

All'onorando
Consiglio comunale
6834 Morbio Inferiore

Mun/gk

6834 Morbio Inferiore, 20 ottobre 2014

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 13/2014

Oggetto: bilanci preventivi dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2015 e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2015

Signora 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 2015 ed il relativo commento dettagliato allestito dall'ufficio contabilità. Come di consueto nel presente messaggio ci limiteremo quindi a mettere in risalto gli aspetti più significativi e ad esporre le considerazioni del Municipio sulla situazione attuale e le prospettive a medio termine della situazione finanziaria del Comune. Gli indirizzi che l'Esecutivo intende seguire in questa seconda metà della legislatura sono pure contenuti nel messaggio 14/2014 relativo all'aggiornamento del piano finanziario, al quale si rimanda.

È innanzitutto opportuno rilevare che, come per gli anni passati, le valutazioni effettuate in sede di preventivo sono improntate alla prudenza. Seguendo l'invito più volte formulato dalla Commissione della gestione il Municipio ha tuttavia voluto assumere un atteggiamento meno pessimista, limitando lo spazio riservato nei singoli conti alla copertura di costi imprevisti e tenendo conto di alcuni segnali positivi giunti negli scorsi mesi soprattutto a seguito dell'insediamento di alcune nuove attività economiche. A seguito di questa scelta appare quest'anno tutt'altro che scontato che il risultato d'esercizio prospettato, peraltro meno negativo di quello dei precedenti preventivi, possa essere sostanzialmente migliorato in sede di consuntivo. Il Municipio non mancherà comunque di mettere in atto ogni misura possibile nell'ottica di un ulteriore contenimento dei costi.

Fatte queste considerazioni rileviamo come il disavanzo preventivato di circa Fr. 800'000.-- costituisce in ogni caso un primo importante passo verso un riequilibrio a medio termine della situazione finanziaria del Comune, fortemente toccata in questi ultimi anni da una contrazione del gettito fiscale più marcata rispetto ad altri comuni e dai ripetuti riversamenti di oneri da parte di Cantone e altri enti.

Per ottenere questa inversione di tendenza risulta tuttavia indispensabile il ritocco del moltiplicatore già più volte evocato negli scorsi anni ed ora divenuto non più prorogabile. Benché da tempo anticipato si tratta pur sempre di un passo critico per la sensibilità dell'argomento presso la cittadinanza. È però altrettanto vero che la coerenza impone anche scelte magari impopolari al momento ma necessarie per il futuro. Il Municipio ha comunque deciso di proporre un aumento relativamente contenuto - quattro punti, dall'88 al 92% - che permette in pratica di compensare solamente gli ultimi aggravii imposti da altri enti: circa Fr. 300'000.-- annui di contributo al risanamento delle finanze cantonali e circa Fr. 100'000.-- di costi per servizi forniti da altri enti (polizia, depurazione e protezione civile). Questo con l'auspicio che nel prossimo futuro si possa confermare la tendenza riscontrata negli ultimi mesi ad una leggera crescita delle entrate fiscali: solo così infatti sarà possibile colmare il disavanzo strutturale che al momento ancora esiste e trovare nel contempo le risorse per affrontare i pochi ma importanti investimenti considerati prioritari dal Municipio.

In vista del raggiungimento di questo nuovo equilibrio è inoltre importante che anche nei prossimi anni si confermi l'attuale basso livello dei tassi di interesse e che non ci vengano imposti nuovi oneri da parte di enti esterni.

Stanti queste doverose premesse, come di consueto, proponiamo di seguito un commento sugli aspetti maggiormente significativi riguardanti le singole classi di costi e ricavi. Per un'analisi di dettaglio delle singole voci rimandiamo ai documenti allegati:

Nei confronti del preventivo del 2014 si prospetta una ulteriore leggera diminuzione delle uscite valutata in circa Fr. 40'000.--, pari allo 0,3%. I ricavi correnti registrano per contro un leggero aumento stimato in circa Fr. 100'000.--, ossia il 2,1%. Il fabbisogno risulta di conseguenza pure leggermente inferiore, fissandosi poco al di sotto dei 10,8 milioni di franchi.

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

- I costi del personale previsti risultano inferiori di Fr. 96'650.-- rispetto al 2014. Il Municipio ha per il momento accantonato l'intenzione di assumere un nuovo aiuto contabile espressa negli scorsi anni. Si tratta comunque di un aspetto che dovrà essere nuovamente preso in considerazione al fine di garantire il mantenimento dell'attuale qualità del servizio. In considerazione della necessità di contenere i costi il Municipio ha inoltre deciso di rinunciare alla sostituzione di un collaboratore dell'UTC passato al beneficio della pensione. Gli stipendi dei docenti sono per contro stati adeguati a seguito della nuova classificazione decisa dal Consiglio di Stato a fine 2013.
- Le spese per beni e servizi registrano una ulteriore leggera diminuzione che va ad aggiungersi ai risparmi già decisi lo scorso anno dal Municipio e dal Consiglio comunale. È doveroso sottolineare che per ottenere questi risparmi è stato deciso un sostanziale rallentamento degli interventi di manutenzione di stabili e strutture che, se riconfermato anche nei prossimi anni, potrebbe portare nel medio-lungo termine all'insorgere di nuovi costi imprevisti.
- La voce relativa agli interessi passivi registra un incremento di circa Fr. 40'000.-- legato alla prevista necessità di contrarre nuovi prestiti per finanziare gli investimenti previsti. Il perdurare di un livello dei tassi di interesse estremamente contenuto ha permesso nel corso di quest'anno di ottenere nuova liquidità senza alcun aumento di costi.

- Gli ammortamenti sui beni amministrativi registrano una diminuzione di circa Fr. 40'000.-, conseguenza del contenuto volume di nuovi investimenti effettuati negli scorsi anni.
- Come già accennato i rimborsi ad enti pubblici registrano per contro un incremento di circa Fr. 100'000.--. Contrariamente a quanto avvenuto negli scorsi anni non si registrano invece aumenti significativi nei contributi propri prelevati dal Cantone, che a saldo diminuiscono di circa Fr. 25'000.--.
- La stima dell'evoluzione delle entrate appare come sempre estremamente difficile, in particolare per quanto riguarda il gettito d'imposta. A questo proposito, rimandando al commento di dettaglio contenuto nell'allegato, ci limitiamo in questa sede a sottolineare come l'evoluzione negativa degli scorsi anni sembrerebbe registrare una inversione di tendenza, in particolare per quanto riguarda le attività economiche e le imposte alla fonte. L'evoluzione delle entrate fiscali dipenderà inoltre dalla decisione sul moltiplicatore d'imposta, per il quale il Municipio propone l'innalzamento dall'88% al 92%, e dall'innalzamento del moltiplicatore di riferimento per il calcolo dell'imposta alla fonte proposto a livello cantonale.
È opportuno sottolineare che l'innalzamento del moltiplicatore d'imposta avrà anche una ripercussione indiretta positiva sull'importo del contributo di livellamento riconosciuto al Comune.
- La sfavorevole evoluzione del gettito d'imposta registrata negli scorsi anni si ripercuote negativamente anche sulle sopravvenienze d'imposta, voce che nei precedenti esercizi aveva spesso rappresentato una voce d'entrata importante. Per il 2015 l'importo preventivato sotto questa voce ammonta a Fr. 350'000.-- pari alla metà di quanto esposto lo scorso anno. Anche in questo caso è tuttavia impossibile prevedere l'effettiva evoluzione, che dipende da fattori che sfuggono completamente al controllo del Comune.
- Con il presente preventivo viene inoltre a cadere definitivamente l'importante entrata rappresentata in passato dalla concessione della privativa per la distribuzione dell'energia elettrica, sostituita solo in minima parte dalla nuova tassa sull'utilizzo del demanio pubblico di circa Fr. 77'000.--.
- Rileviamo inoltre la decisione di ritoccare la tassa d'uso per le canalizzazioni che passa da Fr. -.80 a Fr. -.90 il mc. Questa decisione è la diretta conseguenza dell'aumento dei costi di questo servizio e della conseguente necessità di adeguare la relativa tassa causale a copertura di tali costi.
- Per quanto riguarda gli investimenti il Municipio ribadisce l'intenzione di concentrarsi per i prossimi anni su poche opere ritenute prioritarie, limitandosi per il resto agli interventi indispensabili.
Come indicato anche nell'aggiornamento del piano finanziario i principali argomenti che saranno sottoposti al Consiglio comunale nei prossimi mesi saranno la nuova sede della scuola dell'infanzia, i primi interventi previsti dal piano per la gestione dei rifiuti e gli interventi per l'ammodernamento della rete di illuminazione pubblica. È inoltre prevista la realizzazione del nuovo posteggio a nord del nucleo, opera già decisa ma tuttora sospesa in attesa della licenza edilizia.

Azienda acqua potabile

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

Per quanto riguarda la gestione ordinaria il preventivo ricalca quello degli anni precedenti.

A livello di investimenti sono previsti unicamente due interventi su condotte esistenti: uno su via Cereghetti, già approvato dal Consiglio comunale, ed un altro di minore importanza vicino alla cappelletta di Mura che potrà essere effettuato facendo capo ad un credito del Municipio.

Per il 2015 i maggiori costi derivanti dall'inquinamento sono valutati in Fr. 335'000.--, importo che comprende il maggior costo dell'acqua acquistata da Chiasso, interessi e ammortamenti legati ai costi dell'inquinamento nonché le spese per le necessarie consulenze legali e tecniche.

Per quanto concerne la richiesta di risarcimento siamo tuttora in attesa di una presa di posizione da parte della controparte. L'auspicio rimane quello di poter raggiungere al più presto un accordo extragiudiziale.

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

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

Nel frattempo il procedimento penale sta proseguendo con un certo ritmo e a parere dei nostri legali sembra alquanto verosimile che la procuratrice pubblica possa arrivare ad una conclusione in tempi relativamente brevi.

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 2015 sono approvati ramo per ramo e nel loro complesso.
2. Il moltiplicatore comunale d'imposta per l'anno 2015 è fissato al 92%.

Per il Municipio

Il Sindaco
Claudia Canova

Il Segretario
Giovanni Keller



Comune di Morbio Inferiore

AMMINISTRAZIONE COMUNALE



RIASSUNTO PREVENTIVO 2015

	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014
<u>CONTO GESTIONE CORRENTE</u>		
Uscite Correnti	14'078'690.00	14'117'420.00
Ammortamenti amministrativi	1'560'000.00	1'600'000.00
Addebiti interni	289'150.00	283'400.00
<i>Totale spese correnti</i>	15'927'840.00	16'000'820.00
Entrate correnti (senza imposte comunali)	4'855'890.00	5'108'400.00
Accrediti interni	289'150.00	283'400.00
<i>Totale ricavi correnti (senza imposte comunali)</i>	5'145'040.00	5'391'800.00
<i>Fabbisogno</i>	10'782'800.00	10'609'020.00
Gettito imposta comunale moltiplicatore 92%	9'980'000.00	M.P.88% 9'470'000.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO	-802'800.00	-1'139'020.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	3'020'000.00	2'616'000.00
Entrate per investimenti	350'000.00	443'000.00
<i>Onere netto per investimenti</i>	2'670'000.00	2'173'000.00
<u>CONTO DI CHIUSURA</u>		
Onere netto per investimenti	2'670'000.00	2'173'000.00
Ammortamenti amministrativi	1'560'000.00	1'600'000.00
Disavanzo d'esercizio	-802'800.00	-1'139'020.00
Autofinanziamento	757'200.00	460'980.00
DISAVANZO TOTALE	-1'912'800.00	-1'712'020.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2015

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>0 Amministrazione generale</u>			
<u>01 POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO</u>			
011 Potere legislativo	32'620.00	0.00	32'620.00
012 Potere esecutivo	109'880.00	0.00	109'880.00
01 POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO	142'500.00	0.00	142'500.00
<u>02 AMMINISTRAZIONE GENERALE</u>			
020 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	169'800.00	23'030.00	146'770.00
029 Altre amministrazioni generali	1'827'445.00	360'100.00	1'467'345.00
02 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'997'245.00	383'130.00	1'614'115.00
<u>03 PRESTAZIONI AI PENSIONATI</u>			
030 Prestazioni ai pensionati	97'000.00	0.00	97'000.00
03 PRESTAZIONI AI PENSIONATI	97'000.00	0.00	97'000.00
<u>09 COMPITI NON RIPARTIBILI</u>			
090 Compiti non ripartibili	179'120.00	1'100.00	178'020.00
09 COMPITI NON RIPARTIBILI	179'120.00	1'100.00	178'020.00
0 Amministrazione generale	2'415'865.00	384'230.00	2'031'635.00
<u>1 Sicurezza pubblica</u>			
<u>10 PROTEZIONE GIURIDICA</u>			
100 Registro fondiario, pesi e misure	42'000.00	25'000.00	17'000.00
101 Controllo abitanti	145'760.00	30'000.00	115'760.00
103 Commissione tutoria regionale	118'970.00	37'000.00	81'970.00
109 Altri servizi giuridici	0.00	1'900.00	-1'900.00
10 PROTEZIONE GIURIDICA	306'730.00	93'900.00	212'830.00
<u>11 POLIZIA</u>			
113 Corpo di polizia	381'500.00	47'000.00	334'500.00
11 POLIZIA	381'500.00	47'000.00	334'500.00
<u>14 POLIZIA DEL FUOCO</u>			
140 Polizia del fuoco	103'000.00	0.00	103'000.00
14 POLIZIA DEL FUOCO	103'000.00	0.00	103'000.00
<u>15 DIFESA NAZIONALE MILITARE</u>			
151 Istruzione militare	800.00	0.00	800.00
15 DIFESA NAZIONALE MILITARE	800.00	0.00	800.00
<u>16 DIFESA NAZIONALE CIVILE</u>			
160 Protezione civile	95'200.00	0.00	95'200.00
16 DIFESA NAZIONALE CIVILE	95'200.00	0.00	95'200.00
1 Sicurezza pubblica	887'230.00	140'900.00	746'330.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2015

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>2 Educazione</u>			
<u>20 SCUOLE DELL'INFANZIA</u>			
200 Scuole dell'infanzia	1'894'380.00	408'500.00	1'485'880.00
20 SCUOLE DELL'INFANZIA	1'894'380.00	408'500.00	1'485'880.00
<u>21 SCUOLE PUBBLICHE</u>			
210 Scuole elementari	2'549'740.00	745'600.00	1'804'140.00
212 Scuole medie	20'000.00	0.00	20'000.00
21 SCUOLE PUBBLICHE	2'569'740.00	745'600.00	1'824'140.00
2 Educazione	4'464'120.00	1'154'100.00	3'310'020.00
<u>3 Cultura e tempo libero</u>			
<u>30 PROMOZIONE CULTURALE</u>			
309 Altra promozione culturale	15'000.00	10.00	14'990.00
30 PROMOZIONE CULTURALE	15'000.00	10.00	14'990.00
<u>33 PARCHI PUBBLICI E SENTIERI</u>			
330 Parchi pubblici e sentieri	83'120.00	500.00	82'620.00
33 PARCHI PUBBLICI E SENTIERI	83'120.00	500.00	82'620.00
<u>34 SPORT</u>			
340 Sport	262'090.00	30'000.00	232'090.00
34 SPORT	262'090.00	30'000.00	232'090.00
<u>35 ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO</u>			
350 Altre attività di tempo libero	164'650.00	7'050.00	157'600.00
35 ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO	164'650.00	7'050.00	157'600.00
<u>39 CULTO</u>			
390 Culto	47'970.00	0.00	47'970.00
39 CULTO	47'970.00	0.00	47'970.00
3 Cultura e tempo libero	572'830.00	37'560.00	535'270.00
<u>4 Salute pubblica</u>			
<u>46 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO</u>			
460 Servizio medico scolastico	33'510.00	4'700.00	28'810.00
46 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO	33'510.00	4'700.00	28'810.00
<u>47 CONTROLLO DELLE DERRATE ALIMENTARI</u>			
470 Controllo delle derrate alimentari	200.00	0.00	200.00
47 CONTROLLO DELLE DERRATE ALIMENTARI	200.00	0.00	200.00
<u>49 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE</u>			
490 Altri compiti per la salute	187'100.00	100.00	187'000.00
49 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE	187'100.00	100.00	187'000.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2015

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>4 Salute pubblica</u>			
4 Salute pubblica	220'810.00	4'800.00	216'010.00
<u>5 Previdenza sociale</u>			
<u>50 ASSICURAZIONE VECCHIAIA E SUPERSTITI E C</u>			
500 Assicurazione vecchiaia e superstiti	136'795.00	8'900.00	127'895.00
501 Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	1'050'000.00	0.00	1'050'000.00
50 ASSICURAZIONE VECCHIAIA E SUPERSTITI E C	1'186'795.00	8'900.00	1'177'895.00
<u>54 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ</u>			
540 Protezione della gioventù	79'600.00	0.00	79'600.00
54 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ	79'600.00	0.00	79'600.00
<u>57 CASE PER ANZIANI</u>			
570 Case per anziani	1'265'000.00	0.00	1'265'000.00
57 CASE PER ANZIANI	1'265'000.00	0.00	1'265'000.00
<u>58 ASSISTENZA</u>			
580 Assistenza agli anziani	443'000.00	0.00	443'000.00
581 Aiuto agli indigenti (assistenza)	510'000.00	0.00	510'000.00
589 Altre iniziative assistenziali	18'000.00	0.00	18'000.00
58 ASSISTENZA	971'000.00	0.00	971'000.00
<u>59 AIUTO UMANITARIO</u>			
590 Aiuto umanitario in patria	2'000.00	0.00	2'000.00
59 AIUTO UMANITARIO	2'000.00	0.00	2'000.00
5 Previdenza sociale	3'504'395.00	8'900.00	3'495'495.00
<u>6 Traffico</u>			
<u>62 STRADE COMUNALI</u>			
620 Rete stradale comunale	1'933'000.00	92'300.00	1'840'700.00
62 STRADE COMUNALI	1'933'000.00	92'300.00	1'840'700.00
<u>65 TRAFFICO REGIONALE</u>			
651 Aziende del traffico locali	85'000.00	58'000.00	27'000.00
65 TRAFFICO REGIONALE	85'000.00	58'000.00	27'000.00
<u>69 ALTRO TRAFFICO</u>			
690 Altro traffico	314'000.00	0.00	314'000.00
69 ALTRO TRAFFICO	314'000.00	0.00	314'000.00
6 Traffico	2'332'000.00	150'300.00	2'181'700.00
<u>7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio</u>			
<u>71 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE</u>			
710 Eliminazione delle acque luride	881'600.00	732'250.00	149'350.00
71 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE	881'600.00	732'250.00	149'350.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2015

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio</u>			
<u>72 ELIMINAZIONE RIFIUTI</u>			
720 Eliminazione rifiuti	978'000.00	487'200.00	490'800.00
72 ELIMINAZIONE RIFIUTI	978'000.00	487'200.00	490'800.00
<u>74 CIMITERI E SEPPELLIMENTO</u>			
740 Cimiteri e seppellimento	58'150.00	31'000.00	27'150.00
74 CIMITERI E SEPPELLIMENTO	58'150.00	31'000.00	27'150.00
<u>75 ARGINATURE</u>			
750 Arginature	57'000.00	0.00	57'000.00
75 ARGINATURE	57'000.00	0.00	57'000.00
<u>78 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE</u>			
781 Eliminazione cadaveri animali	3'200.00	0.00	3'200.00
78 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	3'200.00	0.00	3'200.00
<u>79 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO</u>			
790 Pianificazione del territorio	90'000.00	0.00	90'000.00
79 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	90'000.00	0.00	90'000.00
7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio	2'067'950.00	1'250'450.00	817'500.00
<u>8 Economia pubblica</u>			
<u>83 TURISMO</u>			
830 Turismo	46'400.00	0.00	46'400.00
83 TURISMO	46'400.00	0.00	46'400.00
<u>86 ENERGIA</u>			
860 Elettricità	0.00	95'000.00	-95'000.00
861 Gas	0.00	200.00	-200.00
86 ENERGIA	0.00	95'200.00	-95'200.00
8 Economia pubblica	46'400.00	95'200.00	-48'800.00
<u>9 Finanze e imposte</u>			
<u>90 IMPOSTE</u>			
900 Imposte	90'000.00	1'450'000.00	-1'360'000.00
90 IMPOSTE	90'000.00	1'450'000.00	-1'360'000.00
<u>92 PEREQUAZIONE FINANZIARIA</u>			
921 Cantone - Comuni	33'000.00	600'000.00	-567'000.00
92 PEREQUAZIONE FINANZIARIA	33'000.00	600'000.00	-567'000.00



PREVENTIVO CLASSIFICAZIONE FUNZIONALE 2015

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>9 Finanze e imposte</u>			
<u>93 PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLICI</u>			
930 Partecipazione alle entrate della Confederazione	0.00	900.00	-900.00
931 Parte comunale alle imposte cantonali	0.00	136'000.00	-136'000.00
932 Parte comunale a patenti e regalie	0.00	600.00	-600.00
93 PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0.00	137'500.00	-137'500.00
<u>94 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI</u>			
940 Interessi	455'240.00	81'100.00	374'140.00
94 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI	455'240.00	81'100.00	374'140.00
<u>99 SPESE NON RIPARTIBILI</u>			
990 Spese non ripartibili	1'858'000.00	1'560'000.00	298'000.00
99 SPESE NON RIPARTIBILI	1'858'000.00	1'560'000.00	298'000.00
9 Finanze e imposte	2'436'240.00	3'828'600.00	-1'392'360.00
Totali	18'947'840.00	7'055'040.00	11'892'800.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione	1'406'740.00	124'530.00	1'482'600.00	120'100.00	1'411'342.83	114'158.35
1 Educazione	3'967'630.00	1'158'800.00	4'004'000.00	1'090'200.00	3'897'608.07	1'249'542.30
2 Cultura, Sport, Tempo libero	465'350.00	37'060.00	465'150.00	44'000.00	475'003.60	44'767.65
3 Culto	47'970.00		49'170.00		48'022.00	
4 Economia pubblica	34'120.00	500.00	42'200.00		27'861.00	500.00
5 Previdenza sociale	3'895'370.00	95'000.00	4'121'600.00	83'000.00	4'042'825.85	77'020.15
6 Polizia	580'500.00	47'100.00	569'100.00	78'200.00	540'730.45	49'705.00
7 Costruzioni	1'641'770.00	418'300.00	1'781'800.00	434'500.00	1'757'033.60	436'309.95
8 Igiene e ambiente	1'452'850.00	900'550.00	1'356'900.00	862'500.00	1'284'695.45	865'433.55
9 Finanze	2'435'540.00	2'363'200.00	2'128'300.00	2'679'300.00	2'348'018.75	12'045'524.44
Totale Uscite	15'927'840.00		16'000'820.00		15'833'141.60	
Totale Entrate		5'145'040.00		5'391'800.00		14'882'961.39
Fabbisogno d'esercizio		10'782'800.00		10'609'020.00		
Disavanzo d'esercizio						950'180.21
Totale a pareggio	15'927'840.00	15'927'840.00	16'000'820.00	16'000'820.00	15'833'141.60	15'833'141.60



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese Correnti						
30 Spese per il personale	5'901'740.00		5'998'390.00		5'799'028.35	
31 Spese per beni e servizi	1'727'660.00		1'753'110.00		1'817'426.80	
32 Interessi passivi	454'540.00		413'300.00		405'239.20	
33 Ammortamenti	1'659'100.00		1'697'100.00		1'693'990.20	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'363'200.00		1'266'700.00		1'225'063.50	
36 Contributi propri	4'514'250.00		4'538'820.00		4'580'616.55	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	18'200.00		50'000.00		48'480.00	
39 Addebiti interni	289'150.00		283'400.00		263'297.00	
4 Ricavi Correnti						
40 Imposte		1'450'000.00		1'700'000.00		10'895'121.50
41 Regalie e concessioni		95'300.00		204'500.00		389'102.39
42 Reddito della sostanza		201'600.00		207'200.00		188'930.60
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'264'390.00		1'269'200.00		1'345'733.75
44 Contributi senza fine specifico		737'500.00		698'700.00		705'290.80
45 Rimborsi da enti pubblici		248'100.00		317'800.00		246'074.10
46 Contributi per spese correnti		834'000.00		701'000.00		833'535.40
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		25'000.00		10'000.00		15'875.85
49 Accrediti interni		289'150.00		283'400.00		263'297.00
Totale Uscite	15'927'840.00		16'000'820.00		15'833'141.60	
Totale Entrate		5'145'040.00		5'391'800.00		14'882'961.39
Fabbisogno d'esercizio		10'782'800.00		10'609'020.00		
Disavanzo d'esercizio						950'180.21
Totale a pareggio	15'927'840.00	15'927'840.00	16'000'820.00	16'000'820.00	15'833'141.60	15'833'141.60



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
300 Onorari e indennità ad autorità	92'000.00		93'000.00		92'329.50	
301 Stipendi indennità personale amministrativo	2'433'320.00		2'549'590.00		2'510'153.55	
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'383'530.00		2'323'520.00		2'216'663.10	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	307'320.00		317'640.00		293'071.50	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	484'800.00		513'000.00		508'487.70	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	92'570.00		92'640.00		70'558.30	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti	3'500.00		4'000.00		1'176.00	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	97'000.00		97'000.00		97'371.05	
309 Altre spese per il personale	7'700.00		8'000.00		9'217.65	
30 Spese per il personale	5'901'740.00		5'998'390.00		5'799'028.35	
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	184'100.00		187'900.00		131'753.65	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	81'500.00		120'000.00		82'079.60	
312 Acqua, energia e combustibili	203'660.00		200'000.00		217'631.50	
313 Materiale di consumo	160'900.00		170'000.00		150'429.55	
314 Manutenzione stabili e strutture	275'000.00		215'000.00		322'245.75	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	131'700.00		150'000.00		154'573.15	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	42'700.00		40'000.00		45'375.10	
317 Rimborso spese	56'000.00		66'600.00		54'513.52	
318 Servizi ed onorari	591'600.00		603'110.00		658'824.98	
319 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
31 Spese per beni e servizi	1'727'660.00		1'753'110.00		1'817'426.80	
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza					468.75	
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	429'540.00		388'300.00		378'006.25	
329 Altri interessi passivi	25'000.00		25'000.00		26'764.20	
32 Interessi passivi	454'540.00		413'300.00		405'239.20	
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	99'100.00		97'100.00		117'848.55	
331 Ammortamenti ordinari	1'560'000.00		1'600'000.00		1'576'141.65	
33 Ammortamenti	1'659'100.00		1'697'100.00		1'693'990.20	
351 Rimborsi a Cantoni	1'800.00		4'500.00		1'796.00	
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	1'361'400.00		1'262'200.00		1'223'267.50	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'363'200.00		1'266'700.00		1'225'063.50	
361 Contributi a Cantoni	2'271'000.00		2'140'000.00		2'166'978.10	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	1'292'390.00		1'295'370.00		1'506'250.50	
365 Contributi a Istituzioni private	676'300.00		771'200.00		664'233.60	
366 Economie private	274'560.00		332'250.00		243'154.35	
36 Contributi propri	4'514'250.00		4'538'820.00		4'580'616.55	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.	15'000.00		15'000.00		35'000.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		5'000.00		9'600.00	
383 Contributi sostitutivi rifugi PC			30'000.00		3'880.00	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	18'200.00		50'000.00		48'480.00	
390 Addebiti interni	289'150.00		283'400.00		263'297.00	
39 Addebiti interni	289'150.00		283'400.00		263'297.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 RICAVI CORRENTI						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		1'200'000.00		1'450'000.00		9'004'881.35
401 Imposte sull'utile e sul capitale						850'000.00
402 Imposte immobiliari						470'000.00
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		250'000.00		250'000.00		570'240.15
40 Imposte		1'450'000.00		1'700'000.00		10'895'121.50
410 Regalie e concessioni		95'300.00		204'500.00		389'102.39
41 Regalie e concessioni		95'300.00		204'500.00		389'102.39
420 Interessi da Banche		6'000.00		15'000.00		5'387.15
421 Interessi su crediti		75'100.00		71'000.00		60'853.80
427 Redditi immobili dei beni amministrativi		117'500.00		118'200.00		118'519.15
429 Altri redditi della sostanza		3'000.00		3'000.00		4'170.50
42 Reddito della sostanza		201'600.00		207'200.00		188'930.60
430 Tasse d'esenzione		3'200.00		35'000.00		13'480.00
431 Tasse per servizi amministrativi		76'100.00		85'600.00		72'485.60
432 Partecipazione a spese di refezione		71'000.00		65'000.00		63'468.00
433 Tasse scolastiche		9'300.00		14'300.00		5'320.00
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		878'100.00		853'100.00		860'573.90
435 Vendite		10'390.00		1'400.00		273.30
436 Rimborsi		177'600.00		172'200.00		292'432.95
437 Multe		37'700.00		40'100.00		36'700.00
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		1'000.00		2'500.00		1'000.00
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'264'390.00		1'269'200.00		1'345'733.75
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione		900.00		3'000.00		882.55
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone		136'600.00		165'700.00		188'221.25
444 Contributi cantonali		600'000.00		530'000.00		516'187.00
44 Contributi senza fine specifico		737'500.00		698'700.00		705'290.80
451 Rimborsi dal Cantone		8'900.00		8'800.00		8'860.80
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali		239'200.00		309'000.00		237'213.30
45 Rimborsi da enti pubblici		248'100.00		317'800.00		246'074.10
461 Contributi da Cantoni		795'000.00		654'000.00		793'527.00
469 Altri contributi per spese correnti		39'000.00		47'000.00		40'008.40
46 Contributi per spese correnti		834'000.00		701'000.00		833'535.40
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.		25'000.00		10'000.00		15'875.85
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		25'000.00		10'000.00		15'875.85
490 Accrediti interni		289'150.00		283'400.00		263'297.00
49 Accrediti interni		289'150.00		283'400.00		263'297.00
Totale Uscite	15'927'840.00		16'000'820.00		15'833'141.60	
Totale Entrate		5'145'040.00		5'391'800.00		14'882'961.39
Fabbisogno d'esercizio		10'782'800.00		10'609'020.00		
Disavanzo d'esercizio						950'180.21
Totale a pareggio	15'927'840.00	15'927'840.00	16'000'820.00	16'000'820.00	15'833'141.60	15'833'141.60



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
000 Votazioni	30'000.00		25'500.00		21'528.00	
001 Consiglio Comunale e Municipio	127'500.00		130'400.00		127'685.15	
002 Amministrazione comunale	1'249'240.00	124'530.00	1'326'700.00	120'100.00	1'262'129.68	114'158.35
0 Amministrazione	1'406'740.00	124'530.00	1'482'600.00	120'100.00	1'411'342.83	114'158.35
Risultato Dicastero		1'282'210.00		1'362'500.00		1'297'184.48
<u>1 Educazione</u>						
100 S.I. - Attività didattica	792'100.00	304'300.00	847'700.00	273'300.00	805'171.20	333'392.55
101 S.I. - Servizi	572'280.00	104'200.00	555'950.00	98'700.00	605'351.80	95'668.00
103 S.I. - Servizio medico dentario	1'780.00		1'200.00		1'773.20	
120 S.E. - attività Didattica	2'184'100.00	728'200.00	2'108'400.00	694'000.00	1'984'604.32	732'260.80
121 S.E. - Servizi	322'910.00	3'000.00	324'110.00	3'000.00	410'060.30	73'398.85
122 Scuola Montana	26'300.00	8'000.00	37'670.00	8'000.00	24'029.10	5'320.00
124 Corsi ricreativi	16'430.00	6'400.00	17'450.00	6'000.00	16'611.90	5'106.50
125 S.E. - Servizio medico dentario	31'730.00	4'700.00	44'520.00	7'200.00	30'660.25	4'395.60
150 Altre scuole	20'000.00		67'000.00		19'346.00	
1 Educazione	3'967'630.00	1'158'800.00	4'004'000.00	1'090'200.00	3'897'608.07	1'249'542.30
Risultato Dicastero		2'808'830.00		2'913'800.00		2'648'065.77
<u>2 Cultura, Sport, Tempo libero</u>						
200 Attività culturali	161'100.00	2'060.00	184'700.00	2'000.00	179'963.45	14'817.55
210 Centro sportivo	224'340.00	21'000.00	195'300.00	27'000.00	224'857.35	23'265.10
211 Tennis						
212 Calcio						
213 Società ginnastica						
214 Orti familiari	2'250.00	5'000.00	2'000.00	5'000.00	2'000.00	
215 Piscina, Pista ghiaccio	38'260.00	9'000.00	39'000.00	10'000.00	36'992.00	6'685.00
216 Parchi, Giardini e Sentieri	39'400.00		44'150.00		31'190.80	
2 Cultura, Sport, Tempo libero	465'350.00	37'060.00	465'150.00	44'000.00	475'003.60	44'767.65
Risultato Dicastero		428'290.00		421'150.00		430'235.95
<u>3 Culto</u>						
300 Culto	47'970.00		49'170.00		48'022.00	
3 Culto	47'970.00		49'170.00		48'022.00	
Risultato Dicastero		47'970.00		49'170.00		48'022.00
<u>4 Economia pubblica</u>						
400 Economia pubblica	34'120.00	500.00	42'200.00		27'861.00	500.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>4 Economia pubblica</u>						
4 Economia pubblica	34'120.00	500.00	42'200.00		27'861.00	500.00
Risultato Dicastero		33'620.00		42'200.00		27'361.00
<u>5 Previdenza sociale</u>						
500 Previdenza sociale	3'895'370.00	95'000.00	4'121'600.00	83'000.00	4'042'825.85	77'020.15
5 Previdenza sociale	3'895'370.00	95'000.00	4'121'600.00	83'000.00	4'042'825.85	77'020.15
Risultato Dicastero		3'800'370.00		4'038'600.00		3'965'805.70
<u>6 Polizia</u>						
600 Servizio polizia	381'500.00	47'100.00	354'000.00	48'200.00	353'693.00	45'825.00
610 Servizio pompieri	103'000.00		103'000.00		92'924.00	
630 Protezione civile e militare	96'000.00		112'100.00	30'000.00	94'113.45	3'880.00
6 Polizia	580'500.00	47'100.00	569'100.00	78'200.00	540'730.45	49'705.00
Risultato Dicastero		533'400.00		490'900.00		491'025.45
<u>7 Costruzioni</u>						
700 Ufficio tecnico - amministrazione	545'560.00	68'400.00	696'300.00	85'800.00	630'177.85	86'951.50
720 Ufficio tecnico - servizi	828'310.00	257'600.00	829'100.00	258'600.00	849'103.65	248'865.90
740 Strade, Piazze e Posteggi	267'900.00	92'300.00	256'400.00	90'100.00	277'752.10	100'492.55
7 Costruzioni	1'641'770.00	418'300.00	1'781'800.00	434'500.00	1'757'033.60	436'309.95
Risultato Dicastero		1'223'470.00		1'347'300.00		1'320'723.65
<u>8 Igiene e ambiente</u>						
800 Servizio sanitario	178'900.00	100.00	178'600.00	100.00	155'090.60	47.30
820 Fognature e Depurazione	451'600.00	382'250.00	378'600.00	352'500.00	391'177.85	354'655.35
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature	764'200.00	487'200.00	739'900.00	478'900.00	680'060.35	474'530.90
850 Cimitero	58'150.00	31'000.00	59'800.00	31'000.00	58'366.65	36'200.00
8 Igiene e ambiente	1'452'850.00	900'550.00	1'356'900.00	862'500.00	1'284'695.45	865'433.55
Risultato Dicastero		552'300.00		494'400.00		419'261.90
<u>9 Finanze</u>						
900 Imposte e partecipazioni	123'000.00	2'282'100.00	115'000.00	2'593'300.00	141'438.90	11'979'283.49
930 Interessi	454'540.00	81'100.00	413'300.00	86'000.00	405'239.20	66'240.95
970 Ammortamenti	1'858'000.00		1'600'000.00		1'801'340.65	
9 Finanze	2'435'540.00	2'363'200.00	2'128'300.00	2'679'300.00	2'348'018.75	12'045'524.44
Risultato Dicastero		72'340.00	551'000.00		9'697'505.69	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Totale Uscite	15'927'840.00		16'000'820.00		15'833'141.60	
Totale Entrate		5'145'040.00		5'391'800.00		14'882'961.39
Fabbisogno d'esercizio		10'782'800.00		10'609'020.00		
Disavanzo d'esercizio						950'180.21
Totale a pareggio	15'927'840.00	15'927'840.00	16'000'820.00	16'000'820.00	15'833'141.60	15'833'141.60



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
<u>000 Votazioni</u>						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	5'000.00		5'000.00		1'528.00	
000.313.007 Altro materiale di consumo			500.00			
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
000.390.000 Addebito spese per il personale	20'000.00		15'000.00		15'000.00	
000 Votazioni	30'000.00		25'500.00		21'528.00	
<u>001 Consiglio Comunale e Municipio</u>						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	87'000.00		88'000.00		86'059.50	
001.300.001 Indennità alle commissioni	5'000.00		5'000.00		6'270.00	
001.301.010 Assegni familiari	1'700.00		1'600.00		1'657.70	
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	4'300.00		4'200.00		4'214.25	
001.305.000 Assicurazione infortuni			500.00			
001.310.002 Calendario ecologico	6'000.00		6'100.00		6'057.20	
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	8'500.00		10'000.00		8'497.90	
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	15'000.00		15'000.00		14'928.60	
001 Consiglio Comunale e Municipio	127'500.00		130'400.00		127'685.15	
<u>002 Amministrazione comunale</u>						
002.301.000 Stipendi personale in organico	722'000.00		727'000.00		714'554.30	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	8'700.00		11'000.00		7'956.95	
002.301.006 Indennità ore straordinarie	1'000.00		1'000.00			
002.301.010 Assegni familiari	18'000.00		20'100.00		17'414.05	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	47'000.00		52'600.00		43'877.90	
002.304.002 Contributo cassa pensione	69'000.00		66'000.00		66'107.75	
002.305.000 Assicurazione infortuni	6'800.00		3'300.00		2'625.30	
002.305.002 Assicurazione malattia	8'700.00		10'000.00		8'925.90	
002.306.000 Abbigliamento di servizio	1'000.00		1'500.00		50.00	
002.307.000 Prestazione ai pensionati	97'000.00		97'000.00		97'371.05	
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		2'000.00		850.00	
002.309.030 Altre spese per il personale	1'200.00		1'200.00		961.10	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	11'000.00		11'000.00		11'106.10	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'000.00		5'000.00		5'691.00	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	3'500.00		5'400.00		3'038.70	
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		41'000.00		2'002.25	
002.312.000 Spese di riscaldamento	9'500.00		8'000.00		9'388.25	
002.312.001 Consumo acqua potabile	900.00		1'000.00		854.05	
002.312.004 Costi d'illuminazione	8'700.00		8'000.00		8'669.30	
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'000.00		2'000.00		419.50	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	500.00		1'000.00		403.00	
002.313.007 Altro materiale di consumo			500.00			
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		10'000.00		12'111.00	
002.315.002 Centro elaborazione dati	65'000.00		84'500.00		65'001.25	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		12'000.00		9'516.65	
002.315.007 Informatizzazione manuale qualità					16'400.00	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	200.00		200.00		162.00	
002.316.009 Distributore bevande			3'800.00		3'773.10	
002.317.001 Rimborso spese al personale	2'000.00		2'000.00		2'484.00	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	25'000.00		25'000.00		30'050.55	
002.318.004 Tasse e diritti CCP	13'000.00		16'000.00		12'917.97	
002.318.006 Spese legali e esecutive	17'000.00		17'000.00		23'994.20	
002.318.007 Spese bancarie	700.00		1'000.00		694.36	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione						
002 Amministrazione comunale						
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		25'000.00		31'512.00	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'100.00		2'200.00		2'087.35	
002.318.010 Assicurazione RC comune	18'300.00		18'000.00		17'247.65	
002.318.011 Assicurazione immobili	2'000.00		2'000.00		1'923.75	
002.318.015 Onorari per revisione	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	6'000.00		6'000.00		6'079.00	
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
002.318.022 Tasse telefoniche	4'200.00		4'600.00		5'913.65	
002.318.025 Tasse governative	600.00		2'000.00		650.00	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	2'000.00		2'000.00		3'826.00	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00		800.00	
002.318.082 Certificazione ISO	6'000.00		4'000.00		5'360.00	
002.366.021 Contributo biciclette elettriche	6'000.00		6'000.00		900.00	
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	240.00		400.00		58.75	
002.431.000 Tasse di cancelleria		23'000.00		20'000.00		22'509.75
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00		6'070.00
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide		10'000.00		10'000.00		4'470.00
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		30.00		100.00		26.00
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		1'025.50
002.436.002 Rimborso spese esecutive		13'000.00		13'000.00		13'357.00
002.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		30'000.00		30'000.00		30'000.00
002.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
002.436.023 Rimborsi distributore bevande				2'500.00		2'233.10
002.439.000 Entrate varie				1'000.00		
002.441.000 Patenti caccia e pesca		600.00		700.00		606.20
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'900.00		8'800.00		8'860.80
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		30'000.00		25'000.00		25'000.00
002 Amministrazione comunale	1'249'240.00	124'530.00	1'326'700.00	120'100.00	1'262'129.68	114'158.35
0 amministrazione	1'406'740.00	124'530.00	1'482'600.00	120'100.00	1'411'342.83	114'158.35
Risultato Dicastero		1'282'210.00		1'362'500.00		1'297'184.48



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
100 S.I. - Attività didattica						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	510'000.00		535'000.00		521'283.55	
100.302.001 Stipendi direzione	83'000.00		85'000.00		82'857.15	
100.302.002 Supplenze docenti	30'000.00		30'000.00		32'586.70	
100.302.007 Assegni familiari	16'000.00		15'000.00		15'119.70	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	40'000.00		41'000.00		42'601.15	
100.304.002 Contributo cassa pensione	80'000.00		100'000.00		79'977.90	
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'000.00		1'000.00		936.30	
100.305.002 Assicurazione malattia	8'400.00		13'000.00		8'008.00	
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	16'000.00		19'000.00		15'249.75	
100.310.007 Libri per biblioteca	1'000.00		2'000.00		159.00	
100.310.010 Manifestazioni annuali	4'000.00		4'000.00		4'552.00	
100.317.002 Uscite di studio	1'000.00		1'000.00		640.00	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune		300.00		300.00		
100.433.003 Contributo manifestazioni annuali				1'000.00		
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		25'843.00
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		42'000.00		40'000.00		42'358.55
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'000.00		1'000.00		
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		260'000.00		230'000.00		265'191.00
100 S.I. - Attività didattica	792'100.00	304'300.00	847'700.00	273'300.00	805'171.20	333'392.55
101 S.I. - Servizi						
101.301.000 Stipendi personale in organico	254'000.00		255'000.00		245'931.80	
101.301.006 Indennità ore straordinarie			1'000.00		7'080.50	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	90'000.00		80'000.00		107'034.35	
101.301.010 Assegni familiari	8'600.00		7'800.00		8'558.25	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	23'000.00		20'700.00		22'180.30	
101.304.002 Contributo cassa pensione	26'000.00		24'000.00		23'669.50	
101.305.000 Assicurazione infortuni	2'900.00		1'300.00		1'459.80	
101.305.002 Assicurazione malattia	4'500.00		4'500.00		4'910.10	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	500.00		500.00			
101.309.030 Altre spese per il personale	200.00		200.00		2'964.00	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	4'000.00		4'000.00		3'888.45	
101.312.000 Spese di riscaldamento	20'000.00		20'000.00		21'695.85	
101.312.001 Consumo acqua potabile	1'700.00		2'500.00		1'617.95	
101.312.004 Costi d'illuminazione	7'500.00		5'800.00		7'805.50	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		3'500.00		1'795.50	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	70'000.00		70'000.00		74'882.65	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		1'000.00		1'221.70	
101.313.004 Materiale cancelleria e consumo			500.00			
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		368.90	
101.313.006 Spese carburante	5'000.00		4'500.00		4'982.45	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		20'000.00		21'452.20	
101.315.001 Manutenzione veicoli	4'000.00		2'500.00		6'271.90	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	1'000.00		500.00		300.00	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	930.00		1'050.00		921.05	
101.318.011 Assicurazione immobili	1'800.00		1'800.00		1'795.45	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	1'430.00		1'500.00		1'415.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
101 S.I. - Servizi						
101.318.013 Assicurazione veicoli	2'760.00		2'700.00		2'693.00	
101.318.022 Tasse telefoniche	500.00		1'100.00		1'416.50	
101.318.028 Rimborso spese sezione asilo a Vacallo					10'000.00	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	760.00		800.00		839.15	
101.427.005 Affitto appartamento casa materna		7'200.00		7'200.00		7'200.00
101.432.000 Refezione		71'000.00		65'000.00		63'468.00
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
101.436.004 Rimborso per danni				500.00		
101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti		25'000.00		25'000.00		25'000.00
101 S.I. - Servizi	572'280.00	104'200.00	555'950.00	98'700.00	605'351.80	95'668.00
103 S.I. - Servizio medico dentario						
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'260.00		1'000.00		1'260.00	
103.302.007 Assegni familiari	30.00		20.00		30.65	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	80.00		70.00		80.75	
103.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		1.80	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico	400.00		100.00		400.00	
103 S.I. - Servizio medico dentario	1'780.00		1'200.00		1'773.20	
120 S.E. - attività Didattica						
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'435'000.00		1'370'000.00		1'254'635.25	
120.302.001 Stipendi direzione	160'000.00		163'000.00		158'809.60	
120.302.002 Supplenze docenti	90'000.00		70'000.00		96'257.15	
120.302.007 Assegni familiari	42'000.00		38'000.00		36'949.70	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	108'000.00		104'000.00		94'140.50	
120.304.002 Contributo cassa pensione	220'000.00		220'000.00		238'452.15	
120.305.000 Assicurazione infortuni	4'300.00		2'300.00		1'559.60	
120.305.002 Assicurazione malattia	30'000.00		34'000.00		21'157.50	
120.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		1'554.75	
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	49'000.00		54'000.00		48'065.90	
120.310.007 Libri per biblioteca	3'600.00		5'000.00		3'594.55	
120.310.010 Manifestazioni annuali	4'000.00		5'000.00		4'278.00	
120.317.002 Uscite di studio	10'000.00		9'000.00		12'363.12	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	3'000.00		1'600.00		3'095.00	
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	3'000.00		5'000.00		1'973.65	
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00		28.65	
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'500.00		81.00	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	4'200.00		4'000.00		4'800.00	
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	15'000.00		20'000.00		2'808.25	
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune		1'000.00		3'000.00		
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali				2'000.00		
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		14'348.05
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		75'000.00		80'000.00		74'127.40
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		120'000.00		180'000.00		119'527.35
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'200.00		8'000.00		1'200.00
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		530'000.00		420'000.00		523'058.00
120 S.E. - attività Didattica	2'184'100.00	728'200.00	2'108'400.00	694'000.00	1'984'604.32	732'260.80
121 S.E. - Servizi						
121.301.000 Stipendi personale in organico	73'000.00		73'000.00		72'230.10	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
121 S.E. - Servizi						
121.301.002 Stipendi personale pulizia	50'000.00		50'000.00		45'409.15	
121.301.008 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		15'000.00		22'884.85	
121.301.010 Assegni familiari	3'400.00		3'400.00		3'330.75	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	9'000.00		8'900.00		8'101.15	
121.304.002 Contributo cassa pensione	6'200.00		6'000.00		5'866.05	
121.305.000 Assicurazione infortuni	1'300.00		500.00		527.60	
121.305.002 Assicurazione malattia	1'700.00		1'700.00		1'660.65	
121.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		100.00		975.00	
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	9'000.00		10'000.00		6'775.45	
121.312.000 Spese di riscaldamento	34'000.00		40'000.00		43'400.00	
121.312.001 Consumo acqua potabile	1'900.00		2'300.00		1'803.40	
121.312.004 Costi d'illuminazione	10'000.00		12'000.00		9'201.20	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	9'000.00		9'000.00		7'441.70	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		1'500.00		1'878.05	
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	7'000.00		5'000.00		6'686.80	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	1'000.00		1'000.00		1'065.75	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	35'000.00		30'000.00		111'548.00	
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		3'000.00		2'220.00	
121.316.002 Locazione noleggi leasing	500.00		500.00			
121.318.001 Spese affrancazioni postali	800.00		800.00		1'885.25	
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'960.00		2'100.00		1'958.75	
121.318.011 Assicurazione immobili	6'980.00		7'300.00		6'752.25	
121.318.022 Tasse telefoniche	1'700.00		2'400.00		3'279.35	
121.318.023 Trasporto allievi	36'000.00		36'000.00		41'013.90	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00		612.50	
121.318.045 Tasse radiotelevisive	620.00		610.00		612.60	
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	850.00		1'000.00		940.05	
121.427.000 Affitto strutture sportive		1'000.00		1'000.00		
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		6'527.00
121.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		66'871.85
121 S.E. - Servizi	322'910.00	3'000.00	324'110.00	3'000.00	410'060.30	73'398.85
122 Scuola Montana						
122.301.001 Stipendi personale ausiliario			1'000.00			
122.301.010 Assegni familiari			20.00			
122.302.005 Compenso agli animatori	3'200.00		3'000.00		3'200.00	
122.302.007 Assegni familiari	80.00		50.00		78.00	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	210.00		300.00		204.85	
122.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		50.00		6.60	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico	1'400.00		250.00		1'404.00	
122.317.001 Rimborso spese al personale	1'000.00		1'000.00			
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	16'000.00		21'000.00		14'755.65	
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	2'800.00		7'000.00		2'780.00	
122.318.023 Trasporto allievi	1'600.00		4'000.00		1'600.00	
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		8'000.00		8'000.00		5'320.00
122 Scuola Montana	26'300.00	8'000.00	37'670.00	8'000.00	24'029.10	5'320.00
124 Corsi ricreativi						
124.302.005 Compenso agli animatori	10'500.00		11'000.00		10'476.00	
124.302.007 Assegni familiari	210.00		200.00		251.30	
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	650.00		700.00		671.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
124 Corsi ricreativi						
124.305.000 Assicurazione infortuni	70.00		100.00		34.30	
124.309.030 Altre spese per il personale			200.00			
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	5'000.00		5'000.00		5'179.30	
124.366.001 Contributo per attività sportive			250.00			
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		6'400.00		6'000.00		5'106.50
124 Corsi ricreativi	16'430.00	6'400.00	17'450.00	6'000.00	16'611.90	5'106.50
125 S.E. - Servizio medico dentario						
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	2'000.00		3'500.00		1'959.10	
125.301.010 Assegni familiari	50.00		70.00		44.10	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	2'200.00		2'200.00		2'800.00	
125.302.007 Assegni familiari	50.00		50.00		68.35	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	280.00		570.00		205.60	
125.305.000 Assicurazione infortuni	50.00		80.00		15.65	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	100.00		350.00			
125.318.023 Trasporto allievi	1'200.00		1'200.00		952.00	
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'800.00		4'500.00		1'796.00	
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	17'000.00		22'000.00		16'360.90	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	7'000.00		10'000.00		6'458.55	
125.436.010 Rimborso stato trasporto		1'200.00		1'200.00		952.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		3'500.00		6'000.00		3'443.60
125 S.E. - Servizio medico dentario	31'730.00	4'700.00	44'520.00	7'200.00	30'660.25	4'395.60
150 Altre scuole						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	19'000.00		19'000.00		17'975.00	
150.366.008 Contributo scuola media	1'000.00		1'000.00		1'371.00	
150.366.016 Trasporto allievi scuola media			47'000.00			
150 Altre scuole	20'000.00		67'000.00		19'346.00	
1 educazione	3'967'630.00	1'158'800.00	4'004'000.00	1'090'200.00	3'897'608.07	1'249'542.30
Risultato Dicastero		2'808'830.00		2'913'800.00		2'648'065.77



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>2 Cultura,Sport, Tempo libero</u>						
<u>200 Attività culturali</u>						
200.301.000 Stipendi personale in organico	40'500.00		40'000.00		39'175.30	
200.301.010 Assegni familiari	1'000.00		1'000.00		960.45	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	2'400.00		3'000.00		3'800.00	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'600.00		2'600.00		2'521.85	
200.304.002 Contributo cassa pensione	3'600.00		2'800.00		2'737.90	
200.305.000 Assicurazione infortuni	400.00		200.00		156.10	
200.305.002 Assicurazione malattia	600.00		600.00		555.20	
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	8'000.00		9'500.00		8'098.60	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	1'000.00		2'000.00		241.00	
200.318.063 Cinema all'aperto					5'848.00	
200.318.087 Morbio Midnight	9'000.00		9'000.00		3'440.00	
200.318.098 Mercatino di Natale					3'292.00	
200.318.100 Spettacolo "La locandiera"					2'013.10	
200.318.101 Spettacolo "L'anno della valanga"					1'880.00	
200.318.102 Serata "Il poema cavalleresco"					773.00	
200.318.104 Uscita scopriamo la nostra regione,il magnifico b					1'784.00	
200.318.105 Uscita Parma					2'400.80	
200.318.106 Evento Piazza S.Antonio "Jazz in piazza"					1'860.80	
200.318.107 Spettacolo "e fu chiamata donna"					5'289.35	
200.318.108 Lettere e diari dal Lager					1'516.00	
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	25'000.00		35'000.00		22'620.00	
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00			
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	12'000.00		24'000.00		24'000.00	
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	20'000.00		20'000.00		30'000.00	
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da conve	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni		2'000.00		2'000.00		3'867.30
200.435.004 DVD Morbio Inferiore		10.00				15.00
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"		50.00				185.00
200.436.043 Spettacolo "La Locandiera" 12.1.13						1'455.00
200.436.044 Spettacolo "l'anno della valanga" 18.1.13						1'575.00
200.436.046 Mercatino di natale						3'290.00
200.436.047 Visita al magnifico bordo di Mendrisio						409.00
200.436.048 Escursione di primavera a Parma						1'900.00
200.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso						2'121.25
200 Attività culturali	161'100.00	2'060.00	184'700.00	2'000.00	179'963.45	14'817.55

210 Centro sportivo

210.301.000 Stipendi personale in organico	72'000.00		69'000.00		70'337.70	
210.301.006 Indennità ore straordinarie			1'000.00			
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		15'000.00		30'865.75	
210.301.010 Assegni familiari	2'300.00		2'600.00		2'499.10	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	6'900.00		6'800.00		6'471.10	
210.304.002 Contributo cassa pensione	6'000.00		6'200.00		6'136.90	
210.305.000 Assicurazione infortuni	900.00		500.00		403.90	
210.305.002 Assicurazione malattia	1'030.00		1'300.00		1'184.90	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		10'000.00		4'400.00	
210.312.000 Spese di riscaldamento	11'000.00		8'000.00		14'561.70	
210.312.001 Consumo acqua potabile	2'360.00		2'500.00		2'359.80	
210.312.004 Costi d'illuminazione	16'000.00		13'000.00		16'144.50	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'500.00		1'500.00		1'448.30	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	4'400.00		7'500.00		4'394.60	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>2 Cultura,Sport, Tempo libero</u>						
<u>210 Centro sportivo</u>						
210.313.005 Materiale sanitario e medicinali	500.00					
210.313.006 Spese carburante	2'000.00		2'500.00		1'290.00	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	70'000.00		40'000.00		54'986.20	
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	4'000.00		4'000.00		2'406.00	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'290.00		1'400.00		1'282.45	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	510.00		600.00		508.00	
210.318.013 Assicurazione veicoli	400.00				397.90	
210.318.022 Tasse telefoniche	200.00		1'300.00		1'698.55	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	1'050.00		600.00		1'080.00	
210.427.000 Affitto strutture sportive		14'000.00		20'000.00		13'250.00
210.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		4'015.10
210.439.000 Entrate varie		1'000.00		1'000.00		1'000.00
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		5'000.00		5'000.00		5'000.00
210 Centro sportivo	224'340.00	21'000.00	195'300.00	27'000.00	224'857.35	23'265.10
<u>214 Orti familiari</u>						
214.312.001 Consumo acqua potabile	250.00					
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
214.427.004 Affitto orti		5'000.00		5'000.00		
214 Orti familiari	2'250.00	5'000.00	2'000.00	5'000.00	2'000.00	
<u>215 Piscina, Pista ghiaccio</u>						
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	38'260.00		39'000.00		36'992.00	
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		9'000.00		10'000.00		6'685.00
215 Piscina, Pista ghiaccio	38'260.00	9'000.00	39'000.00	10'000.00	36'992.00	6'685.00
<u>216 Parchi, Giardini e Sentieri</u>						
216.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		400.00		322.25	
216.312.004 Costi d'illuminazione	50.00		150.00		22.70	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'500.00		3'500.00		818.85	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	5'000.00		10'000.00			
216.390.000 Addebito spese per il personale	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	50.00		100.00		27.00	
216 Parchi, Giardini e Sentieri	39'400.00		44'150.00		31'190.80	
2 cultura,sport, tempo libero	465'350.00	37'060.00	465'150.00	44'000.00	475'003.60	44'767.65
Risultato Dicastero		428'290.00		421'150.00		430'235.95



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Culto						
300 Culto						
300.362.005 Obbligo legato Canturio	20.00		20.00		20.00	
300.362.006 Obbligo legato Balerna	50.00		50.00		50.00	
300.362.007 Parrocchia pane san Giorgio	500.00		600.00		600.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	500.00		1'000.00		500.00	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'400.00		47'000.00		46'352.00	
300 Culto	47'970.00		49'170.00		48'022.00	
3 culto	47'970.00		49'170.00		48'022.00	
Risultato Dicastero		47'970.00		49'170.00		48'022.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>4 Economia pubblica</u>						
<u>400 Economia pubblica</u>						
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto E	19'000.00		19'000.00		4'735.00	
400.362.000 Contributo all'ente turistico	1'400.00		1'000.00		976.00	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	13'720.00		22'200.00		22'150.00	
400.427.007 Affitto mappale 1723		500.00				500.00
400 Economia pubblica	34'120.00	500.00	42'200.00		27'861.00	500.00
4 economia pubblica	34'120.00	500.00	42'200.00		27'861.00	500.00
Risultato Dicastero		33'620.00		42'200.00		27'361.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Previdenza sociale						
500 Previdenza sociale						
500.301.009 Mercede ai tutori e curatori	55'900.00		42'000.00		55'879.10	
500.301.010 Assegni familiari	1'170.00		1'000.00		1'162.70	
500.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	3'200.00		2'800.00		3'174.60	
500.305.000 Assicurazione infortuni			300.00		197.75	
500.305.002 Assicurazione malattia			500.00		605.00	
500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute	1'600.00		2'000.00		1'542.00	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	7'700.00		8'000.00		7'724.00	
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	51'000.00		51'000.00		56'414.15	
500.352.015 Progetto Macondo	10'000.00		10'000.00		9'470.00	
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	1'050'000.00		1'195'000.00		1'014'581.65	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	37'000.00		30'000.00		36'750.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	500'000.00		530'000.00		530'345.90	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	38'000.00		30'000.00		38'341.00	
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	93'000.00		95'000.00		92'686.00	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	174'000.00		174'000.00		144'568.00	
500.361.016 Contributo Linea 1	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'220'000.00		1'215'000.00		1'426'210.55	
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	3'000.00		5'000.00		3'000.00	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	20'000.00		20'000.00		27'234.50	
500.365.015 Contributi per il SACD	244'000.00		320'000.00		247'219.90	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	117'000.00		125'000.00		105'569.50	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	8'500.00		2'000.00		8'483.20	
500.365.021 Contributo legge famiglie	41'000.00		34'000.00		36'750.00	
500.366.003 Borse di studio e premi accademici	15'000.00		24'000.00		10'000.00	
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'300.00		2'000.00		1'346.00	
500.366.005 Contributo solidarietà	2'000.00		2'000.00			
500.366.011 Spese funerarie					10'800.00	
500.366.012 Iniziative terza età	25'000.00		24'000.00		24'562.45	
500.366.014 Carta giornaliera	65'000.00		65'000.00		39'240.00	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		21'807.15	
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio	82'000.00		83'000.00		78'160.75	
500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie		37'000.00		25'000.00		37'070.15
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		58'000.00		58'000.00		39'950.00
500 Previdenza sociale	3'895'370.00	95'000.00	4'121'600.00	83'000.00	4'042'825.85	77'020.15
5 previdenza sociale	3'895'370.00	95'000.00	4'121'600.00	83'000.00	4'042'825.85	77'020.15
Risultato Dicastero		3'800'370.00		4'038'600.00		3'965'805.70



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Polizia						
600 Servizio polizia						
600.310.003 Materiale cancelleria e stampati			1'000.00			
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	1'000.00		1'000.00		800.00	
600.318.030 Altre prestazioni di terzi			1'000.00			
600.318.081 Società Cinofila	500.00		1'000.00			
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	380'000.00		350'000.00		352'893.00	
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario		100.00		200.00		
600.434.007 Tassa cani		10'000.00				
600.437.001 Contravvenzioni		37'000.00		39'000.00		36'200.00
600.441.002 Quota imposta sui cani				9'000.00		9'625.00
600 Servizio polizia	381'500.00	47'100.00	354'000.00	48'200.00	353'693.00	45'825.00
610 Servizio pompieri						
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	98'000.00		98'000.00		87'924.00	
610 Servizio pompieri	103'000.00		103'000.00		92'924.00	
630 Protezione civile e militare						
630.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento			500.00			
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	200.00				199.60	
630.318.019 Quote sociali ad associazioni			100.00			
630.318.022 Tasse telefoniche			300.00		48.00	
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	95'000.00		80'000.00		89'250.85	
630.365.010 Contributo liberi tiratori	800.00		1'200.00		735.00	
630.383.000 Versamenti contributi sostitutivi rifugi			30'000.00		3'880.00	
630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi PCi				30'000.00		3'880.00
630 Protezione civile e militare	96'000.00		112'100.00	30'000.00	94'113.45	3'880.00
6 polizia	580'500.00	47'100.00	569'100.00	78'200.00	540'730.45	49'705.00
Risultato Dicastero		533'400.00		490'900.00		491'025.45



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>7 Costruzioni</u>						
<u>700 Ufficio tecnico - amministrazione</u>						
700.301.000 Stipendi personale in organico	376'000.00		495'000.00		427'139.00	
700.301.006 Indennità ore straordinarie	1'000.00		1'000.00		3'900.00	
700.301.010 Assegni familiari	9'200.00		12'100.00		10'458.05	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	24'200.00		32'000.00		27'352.60	
700.304.002 Contributo cassa pensione	33'000.00		46'000.00		45'219.05	
700.305.000 Assicurazione infortuni	3'600.00		2'000.00		1'597.75	
700.305.002 Assicurazione malattia	4'400.00		5'700.00		4'989.15	
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00		890.00	
700.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		648.80	
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	5'500.00		6'500.00		4'177.05	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	2'000.00		2'000.00		1'334.50	
700.310.005 Libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00		324.00	
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		1'320.30	
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	14'000.00		14'000.00		13'313.55	
700.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		200.20	
700.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			500.00			
700.318.008 Onorari per consulenze e progetti					18'447.00	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	920.00		960.00		906.20	
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie	500.00		1'000.00			
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai	500.00		1'000.00			
700.318.021 Onorari al geometra	42'000.00		42'000.00		41'630.00	
700.318.022 Tasse telefoniche	3'400.00		4'200.00		4'862.55	
700.318.024 Tasse radio	340.00		340.00		336.00	
700.318.025 Tasse governative	1'000.00		1'000.00		544.00	
700.318.032 Onorari per esami di costruzione	1'000.00		1'000.00			
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	15'000.00		20'000.00		14'588.10	
700.361.015 Adeguamento dati catastali nuova mappa MD01					6'000.00	
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica		1'800.00		1'000.00		10'010.00
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		30'000.00		40'000.00		32'776.20
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		1'000.00		2'500.00		1'707.65
700.431.005 Tasse diverse		2'000.00		5'000.00		3'813.00
700.431.007 Tasse processuali				100.00		
700.431.008 Tasse per esami di costruzione				100.00		
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		20'000.00		24'000.00		23'334.65
700.434.001 Proventi pesa pubblica		100.00		100.00		52.00
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		2'480.00
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		7'000.00		7'000.00		7'000.00
700.437.002 Multe edilizie		500.00		1'000.00		500.00
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		5'000.00		4'000.00		5'278.00
700 Ufficio tecnico - amministrazione	545'560.00	68'400.00	696'300.00	85'800.00	630'177.85	86'951.50
<u>720 Ufficio tecnico - servizi</u>						
720.301.000 Stipendi personale in organico	554'000.00		560'000.00		558'461.05	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	25'000.00		25'000.00		27'818.80	
720.301.006 Indennità ore straordinarie	1'000.00		1'000.00		7'100.00	
720.301.010 Assegni familiari	14'000.00		15'000.00		14'226.05	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	37'000.00		39'500.00		37'253.60	
720.304.002 Contributo cassa pensione	41'000.00		42'000.00		40'320.50	
720.305.000 Assicurazione infortuni	5'300.00		2'500.00		2'332.00	
720.305.002 Assicurazione malattia	6'300.00		6'400.00		6'702.60	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		1'126.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
7 Costruzioni						
720 Ufficio tecnico - servizi						
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00			
720.309.002 Regalie al personale	300.00		300.00			
720.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		374.00	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'000.00		15'000.00		28'828.90	
720.312.000 Spese di riscaldamento	5'000.00		5'000.00		5'860.30	
720.312.001 Consumo acqua potabile	1'600.00		1'000.00		1'683.25	
720.312.004 Costi d'illuminazione	2'400.00		1'700.00		2'394.60	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	600.00		600.00			
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		4'500.00		1'001.00	
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00			
720.313.006 Spese carburante	19'000.00		19'000.00		17'033.80	
720.313.007 Altro materiale di consumo	10'000.00		13'000.00		9'205.80	
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		5'000.00		592.00	
720.315.001 Manutenzione veicoli	18'000.00		18'000.00		27'771.30	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	6'000.00		6'000.00		8'272.90	
720.316.011 Noleggio scopatrice	25'000.00		18'500.00		24'440.00	
720.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00			
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	400.00		500.00		384.35	
720.318.011 Assicurazione immobili	610.00		700.00		609.20	
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	8'000.00		8'000.00		8'071.00	
720.318.013 Assicurazione veicoli	14'000.00		15'000.00		13'989.70	
720.318.020 Franchigie assicurative	500.00		500.00		2'413.75	
720.318.022 Tasse telefoniche	200.00		1'000.00		618.20	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		200.00		219.00	
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature		1'000.00		1'000.00		303.20
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100.00		100.00		
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		13'352.70
720.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		210.00
720.436.006 Rimborsi diversi				500.00		
720.439.000 Entrate varie				500.00		
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		255'000.00		255'000.00		235'000.00
720 Ufficio tecnico - servizi	828'310.00	257'600.00	829'100.00	258'600.00	849'103.65	248'865.90

740 Strade, Piazze e Posteggi

740.310.009 Materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		958.00	
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	500.00		1'000.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	20'000.00		20'000.00		17'695.00	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	5'000.00		5'000.00		13'372.60	
740.312.003 Illuminazione pubblica	65'000.00		64'000.00		65'039.20	
740.313.007 Altro materiale di consumo	400.00		400.00			
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	5'000.00		5'000.00		8'767.00	
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni stra	1'000.00		1'000.00		127.00	
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	40'000.00		30'000.00		25'163.50	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	10'000.00		10'000.00		26'137.85	
740.315.006 Manutenzione parchimetri	3'000.00		1'500.00		2'000.00	
740.319.050 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
740.362.003 Commissione regionale trasporti	9'300.00		8'000.00		8'891.95	
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		5'000.00		9'600.00	
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000.00		100'000.00		100'000.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>7 Costruzioni</u>						
<u>740 Strade, Piazze e Posteggi</u>						
740.427.006 Parchimetri e posteggi		88'000.00		84'000.00		87'559.15
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		3'200.00		5'000.00		9'600.00
740.435.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
740.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		3'333.40
740 Strade, Piazze e Posteggi	267'900.00	92'300.00	256'400.00	90'100.00	277'752.10	100'492.55
7 costruzioni	1'641'770.00	418'300.00	1'781'800.00	434'500.00	1'757'033.60	436'309.95
Risultato Dicastero		1'223'470.00		1'347'300.00		1'320'723.65



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente						
800 Servizio sanitario						
800.301.001 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		15'000.00		316.80	
800.301.010 Assegni familiari	400.00		400.00		7.75	
800.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	900.00		900.00		20.30	
800.305.000 Assicurazione infortuni	100.00		100.00		1.25	
800.305.002 Assicurazione malattia	200.00		200.00		3.60	
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'000.00		700.00		1'016.00	
800.313.014 Prodotti Flavescenza	100.00		100.00			
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00		100.00	
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00		3.40	
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	150'000.00		150'000.00		143'621.50	
800.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza		100.00		100.00		47.30
800 Servizio sanitario	178'900.00	100.00	178'600.00	100.00	155'090.60	47.30

820 Fognature e Depurazione

820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
820.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	1'000.00		1'000.00			
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		10'000.00		15'875.85	
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	500.00		500.00			
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-	100.00		100.00			
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	398'000.00		340'000.00		328'302.00	
820.380.000 Accantonamento manutenzione straord. canalizz	15'000.00		15'000.00		35'000.00	
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
820.431.010 Tasse diffide e diverse -USF-		100.00		100.00		92.60
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		350'000.00		330'000.00		330'389.90
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		3'000.00		9'000.00		5'000.00
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizza		25'000.00		10'000.00		15'875.85
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		4'150.00		3'400.00		3'297.00
820 Fognature e Depurazione	451'600.00	382'250.00	378'600.00	352'500.00	391'177.85	354'655.35

830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature

830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
830.310.012 Sacchi colorati	45'000.00		33'000.00			
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	5'000.00		5'000.00		3'555.65	
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	2'000.00		1'500.00		1'574.20	
830.314.007 Manutenzione argini	30'000.00		30'000.00		31'777.15	
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	2'000.00		2'000.00			
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	27'000.00		26'000.00		27'060.90	
830.318.046 Area di compostaggio	1'000.00		1'000.00		749.40	
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	3'200.00		3'200.00		3'238.80	
830.318.052 Smaltimento pneumatici	500.00		500.00		87.55	
830.318.053 Raccolta vegetali	56'000.00		50'000.00		55'107.45	
830.318.054 Raccolta ingombranti	26'000.00		30'000.00		25'823.15	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	21'000.00		18'500.00		20'906.85	
830.318.056 Raccolta urbani	132'000.00		132'000.00		129'473.70	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	3'000.00		5'000.00		2'520.35	
830.318.058 Raccolta materiale vario	7'000.00		8'000.00		6'717.45	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	2'500.00		2'300.00		2'430.00	
830.318.061 Raccolta PET	3'000.00		3'000.00		2'032.65	
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	1'000.00		900.00		1'026.20	
830.318.114 Distribuzione sacchi	6'000.00					



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente						
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature						
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	9'000.00		7'000.00		8'508.65	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	235'000.00		235'000.00		230'608.70	
830.352.013 Smaltimento verde	55'000.00		54'000.00		54'861.55	
830.390.000 Addebito spese per il personale	90'000.00		90'000.00		70'000.00	
830.431.011 Tasse diffide e diverse -RAR-		3'000.00		800.00		1'046.40
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti		465'000.00		460'000.00		465'597.35
830.435.009 Vendita sacchi colorati		10'000.00		1'000.00		
830.437.003 Multe -RAR-		200.00		100.00		
830.469.016 Contributo Vetrosswiss		9'000.00		17'000.00		7'887.15
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature	764'200.00	487'200.00	739'900.00	478'900.00	680'060.35	474'530.90
850 Cimitero						
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	1'000.00		1'000.00			
850.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		850.00		646.95	
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	4'200.00		3'300.00		4'160.75	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		4'000.00		2'837.00	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	500.00		500.00		715.00	
850.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		1'000.00		71.00	
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		20'000.00		22'602.00	
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	50.00		50.00		45.05	
850.318.011 Assicurazione immobili	1'000.00		1'000.00		961.85	
850.318.022 Tasse telefoniche	300.00		300.00		244.00	
850.318.030 Altre prestazioni di terzi	500.00		1'500.00			
850.318.043 Spese per ricorrenze	1'000.00		1'000.00		950.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	300.00		300.00		133.05	
850.434.006 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		36'200.00
850.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
850 Cimitero	58'150.00	31'000.00	59'800.00	31'000.00	58'366.65	36'200.00
8 igiene e ambiente	1'452'850.00	900'550.00	1'356'900.00	862'500.00	1'284'695.45	865'433.55
Risultato Dicastero		552'300.00		494'400.00		419'261.90



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
9 Finanze						
900 Imposte e partecipazioni						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	90'000.00		90'000.00		109'339.90	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	33'000.00		25'000.00		32'099.00	
900.400.000 Gettito persone fisiche						8'000'000.00
900.400.001 Sopravvenienze attive		350'000.00		700'000.00		296'606.85
900.400.004 Imposte alla fonte e dimoranti		850'000.00		750'000.00		708'274.50
900.401.000 Gettito persone giuridiche						850'000.00
900.402.000 Imposta immobiliare						470'000.00
900.403.000 Imposte speciali		250'000.00		250'000.00		570'240.15
900.410.003 Ristorno per vendita energia				180'000.00		371'269.50
900.410.004 Ristorno per vendita gas		200.00		300.00		200.00
900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera		18'000.00		24'000.00		17'632.89
900.410.006 Tassa per la concessione dell'uso speciale delle		77'000.00				
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		900.00		3'000.00		882.55
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni		1'000.00		1'000.00		57'584.60
900.441.004 Quota parte utili immobiliari		130'000.00		150'000.00		120'088.45
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG		5'000.00		5'000.00		317.00
900.444.000 Contributo di livellamento		600'000.00		530'000.00		516'187.00
900 Imposte e partecipazioni	123'000.00	2'282'100.00	115'000.00	2'593'300.00	141'438.90	11'979'283.49
930 Interessi						
930.321.001 Interessi C/C comune/AAP					468.75	
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017	117'200.00		117'300.00		117'200.00	
930.322.025 UBS 236-343468.90K 13.03.06-13.03.14			17'000.00		84'406.25	
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017	176'400.00		177'000.00		176'400.00	
930.322.027 Postfinance PF.003177 13.03.2014-13.03.2024	69'200.00					
930.322.050 Interessi nuovi prestiti	66'740.00		77'000.00			
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	25'000.00		25'000.00		26'764.20	
930.420.000 Interessi C/C banca - posta		6'000.00		15'000.00		5'387.15
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP		20'000.00		15'000.00		1'058.40
930.421.004 Interessi dilazioni crediti		55'000.00		55'000.00		59'743.95
930.421.005 Altri interessi C/C		100.00		1'000.00		51.45
930 Interessi	454'540.00	81'100.00	413'300.00	86'000.00	405'239.20	66'240.95
970 Ammortamenti						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile LOC 15	1'492'000.00		1'530'000.00		1'520'852.55	
970.331.100 Ammortamenti sul valore iniziale LOC 158 cpv3	68'000.00		70'000.00		55'289.10	
970.361.017 Partecipazione risanamento finanziario del Cant	298'000.00				225'199.00	
970 Ammortamenti	1'858'000.00		1'600'000.00		1'801'340.65	
9 finanze	2'435'540.00	2'363'200.00	2'128'300.00	2'679'300.00	2'348'018.75	12'045'524.44
Risultato Dicastero		72'340.00	551'000.00		9'697'505.69	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Totale Uscite	15'927'840.00		16'000'820.00		15'833'141.60	
Totale Entrate		5'145'040.00		5'391'800.00		14'882'961.39
Fabbisogno d'esercizio		10'782'800.00		10'609'020.00		
Disavanzo d'esercizio						950'180.21
Totale a pareggio	15'927'840.00	15'927'840.00	16'000'820.00	16'000'820.00	15'833'141.60	15'833'141.60



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
300 Onorari e indennità ad autorità						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	87'000.00		88'000.00		86'059.50	
001.300.001 Indennità alle commissioni	5'000.00		5'000.00		6'270.00	
300 Onorari e indennità ad autorità	92'000.00		93'000.00		92'329.50	
301 Stipendi indennità personale amministrativo						
002.301.000 Stipendi personale in organico	722'000.00		727'000.00		714'554.30	
101.301.000 Stipendi personale in organico	254'000.00		255'000.00		245'931.80	
121.301.000 Stipendi personale in organico	73'000.00		73'000.00		72'230.10	
200.301.000 Stipendi personale in organico	40'500.00		40'000.00		39'175.30	
210.301.000 Stipendi personale in organico	72'000.00		69'000.00		70'337.70	
700.301.000 Stipendi personale in organico	376'000.00		495'000.00		427'139.00	
720.301.000 Stipendi personale in organico	554'000.00		560'000.00		558'461.05	
122.301.001 Stipendi personale ausiliario			1'000.00			
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	2'000.00		3'500.00		1'959.10	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	25'000.00		25'000.00		27'818.80	
800.301.001 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		15'000.00		316.80	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	8'700.00		11'000.00		7'956.95	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	50'000.00		50'000.00		45'409.15	
002.301.006 Indennità ore straordinarie	1'000.00		1'000.00			
101.301.006 Indennità ore straordinarie			1'000.00		7'080.50	
210.301.006 Indennità ore straordinarie			1'000.00			
700.301.006 Indennità ore straordinarie	1'000.00		1'000.00		3'900.00	
720.301.006 Indennità ore straordinarie	1'000.00		1'000.00		7'100.00	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	90'000.00		80'000.00		107'034.35	
121.301.008 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		15'000.00		22'884.85	
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	15'000.00		15'000.00		30'865.75	
500.301.009 Mercede ai tutori e curatori	55'900.00		42'000.00		55'879.10	
001.301.010 Assegni familiari	1'700.00		1'600.00		1'657.70	
002.301.010 Assegni familiari	18'000.00		20'100.00		17'414.05	
101.301.010 Assegni familiari	8'600.00		7'800.00		8'558.25	
121.301.010 Assegni familiari	3'400.00		3'400.00		3'330.75	
122.301.010 Assegni familiari			20.00			
125.301.010 Assegni familiari	50.00		70.00		44.10	
200.301.010 Assegni familiari	1'000.00		1'000.00		960.45	
210.301.010 Assegni familiari	2'300.00		2'600.00		2'499.10	
500.301.010 Assegni familiari	1'170.00		1'000.00		1'162.70	
700.301.010 Assegni familiari	9'200.00		12'100.00		10'458.05	
720.301.010 Assegni familiari	14'000.00		15'000.00		14'226.05	
800.301.010 Assegni familiari	400.00		400.00		7.75	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	2'400.00		3'000.00		3'800.00	
301 Stipendi indennità personale amministrativo	2'433'320.00		2'549'590.00		2'510'153.55	
302 Stipendi ed indennità a docenti						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	510'000.00		535'000.00		521'283.55	
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'435'000.00		1'370'000.00		1'254'635.25	
100.302.001 Stipendi direzione	83'000.00		85'000.00		82'857.15	
120.302.001 Stipendi direzione	160'000.00		163'000.00		158'809.60	
100.302.002 Supplenze docenti	30'000.00		30'000.00		32'586.70	
120.302.002 Supplenze docenti	90'000.00		70'000.00		96'257.15	
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'260.00		1'000.00		1'260.00	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	2'200.00		2'200.00		2'800.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
302 Stipendi ed indennità a docenti						
122.302.005 Compenso agli animatori	3'200.00		3'000.00		3'200.00	
124.302.005 Compenso agli animatori	10'500.00		11'000.00		10'476.00	
100.302.007 Assegni familiari	16'000.00		15'000.00		15'119.70	
103.302.007 Assegni familiari	30.00		20.00		30.65	
120.302.007 Assegni familiari	42'000.00		38'000.00		36'949.70	
122.302.007 Assegni familiari	80.00		50.00		78.00	
124.302.007 Assegni familiari	210.00		200.00		251.30	
125.302.007 Assegni familiari	50.00		50.00		68.35	
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'383'530.00		2'323'520.00		2'216'663.10	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD						
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	4'300.00		4'200.00		4'214.25	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	47'000.00		52'600.00		43'877.90	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	40'000.00		41'000.00		42'601.15	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	23'000.00		20'700.00		22'180.30	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	80.00		70.00		80.75	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	108'000.00		104'000.00		94'140.50	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	9'000.00		8'900.00		8'101.15	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	210.00		300.00		204.85	
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	650.00		700.00		671.00	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	280.00		570.00		205.60	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'600.00		2'600.00		2'521.85	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	6'900.00		6'800.00		6'471.10	
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'200.00		2'800.00		3'174.60	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	24'200.00		32'000.00		27'352.60	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	37'000.00		39'500.00		37'253.60	
800.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	900.00		900.00		20.30	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	307'320.00		317'640.00		293'071.50	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza						
002.304.002 Contributo cassa pensione	69'000.00		66'000.00		66'107.75	
100.304.002 Contributo cassa pensione	80'000.00		100'000.00		79'977.90	
101.304.002 Contributo cassa pensione	26'000.00		24'000.00		23'669.50	
120.304.002 Contributo cassa pensione	220'000.00		220'000.00		238'452.15	
121.304.002 Contributo cassa pensione	6'200.00		6'000.00		5'866.05	
200.304.002 Contributo cassa pensione	3'600.00		2'800.00		2'737.90	
210.304.002 Contributo cassa pensione	6'000.00		6'200.00		6'136.90	
700.304.002 Contributo cassa pensione	33'000.00		46'000.00		45'219.05	
720.304.002 Contributo cassa pensione	41'000.00		42'000.00		40'320.50	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	484'800.00		513'000.00		508'487.70	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia						
001.305.000 Assicurazione infortuni			500.00			
002.305.000 Assicurazione infortuni	6'800.00		3'300.00		2'625.30	
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'000.00		1'000.00		936.30	
101.305.000 Assicurazione infortuni	2'900.00		1'300.00		1'459.80	
103.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		10.00		1.80	
120.305.000 Assicurazione infortuni	4'300.00		2'300.00		1'559.60	
121.305.000 Assicurazione infortuni	1'300.00		500.00		527.60	
122.305.000 Assicurazione infortuni	10.00		50.00		6.60	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
305 Premi assicurazione infortuni e malattia						
124.305.000 Assicurazione infortuni	70.00		100.00		34.30	
125.305.000 Assicurazione infortuni	50.00		80.00		15.65	
200.305.000 Assicurazione infortuni	400.00		200.00		156.10	
210.305.000 Assicurazione infortuni	900.00		500.00		403.90	
500.305.000 Assicurazione infortuni			300.00		197.75	
700.305.000 Assicurazione infortuni	3'600.00		2'000.00		1'597.75	
720.305.000 Assicurazione infortuni	5'300.00		2'500.00		2'332.00	
800.305.000 Assicurazione infortuni	100.00		100.00		1.25	
002.305.002 Assicurazione malattia	8'700.00		10'000.00		8'925.90	
100.305.002 Assicurazione malattia	8'400.00		13'000.00		8'008.00	
101.305.002 Assicurazione malattia	4'500.00		4'500.00		4'910.10	
120.305.002 Assicurazione malattia	30'000.00		34'000.00		21'157.50	
121.305.002 Assicurazione malattia	1'700.00		1'700.00		1'660.65	
200.305.002 Assicurazione malattia	600.00		600.00		555.20	
210.305.002 Assicurazione malattia	1'030.00		1'300.00		1'184.90	
500.305.002 Assicurazione malattia			500.00		605.00	
700.305.002 Assicurazione malattia	4'400.00		5'700.00		4'989.15	
720.305.002 Assicurazione malattia	6'300.00		6'400.00		6'702.60	
800.305.002 Assicurazione malattia	200.00		200.00		3.60	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	92'570.00		92'640.00		70'558.30	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti						
002.306.000 Abbigliamento di servizio	1'000.00		1'500.00		50.00	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	500.00		500.00			
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		1'126.00	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti	3'500.00		4'000.00		1'176.00	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite						
002.307.000 Prestazione ai pensionati	97'000.00		97'000.00		97'371.05	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	97'000.00		97'000.00		97'371.05	
309 Altre spese per il personale						
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		2'000.00		850.00	
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'000.00		1'000.00		890.00	
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		961.10	
101.309.030 Altre spese per il personale	200.00		200.00		2'964.00	
120.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		1'000.00		1'554.75	
121.309.030 Altre spese per il personale	1'000.00		100.00		975.00	
124.309.030 Altre spese per il personale			200.00			
700.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		648.80	
720.309.030 Altre spese per il personale	500.00		500.00		374.00	
309 Altre spese per il personale	7'700.00		8'000.00		9'217.65	
30 Spese per il personale	5'901'740.00		5'998'390.00		5'799'028.35	
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	5'000.00		5'000.00		1'528.00	
001.310.002 Calendario ecologico	6'000.00		6'100.00		6'057.20	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	11'000.00		11'000.00		11'106.10	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati						
600.310.003 Materiale cancelleria e stampati			1'000.00			
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	5'500.00		6'500.00		4'177.05	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'000.00		5'000.00		5'691.00	
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	8'000.00		9'500.00		8'098.60	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	2'000.00		2'000.00		1'334.50	
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'000.00		700.00		1'016.00	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	3'500.00		5'400.00		3'038.70	
700.310.005 Libri, giornali e riviste	1'000.00		1'000.00		324.00	
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	16'000.00		19'000.00		15'249.75	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico	400.00		100.00		400.00	
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	49'000.00		54'000.00		48'065.90	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico	1'400.00		250.00		1'404.00	
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	5'000.00		5'000.00		5'179.30	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	100.00		350.00			
100.310.007 Libri per biblioteca	1'000.00		2'000.00		159.00	
120.310.007 Libri per biblioteca	3'600.00		5'000.00		3'594.55	
820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
740.310.009 Materiale per parchimetri	1'000.00		1'000.00		958.00	
100.310.010 Manifestazioni annuali	4'000.00		4'000.00		4'552.00	
120.310.010 Manifestazioni annuali	4'000.00		5'000.00		4'278.00	
500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute	1'600.00		2'000.00		1'542.00	
830.310.012 Sacchi colorati	45'000.00		33'000.00			
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	184'100.00		187'900.00		131'753.65	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature						
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'000.00		41'000.00		2'002.25	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	4'000.00		4'000.00		3'888.45	
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	9'000.00		10'000.00		6'775.45	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	1'000.00		2'000.00		241.00	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		10'000.00		4'400.00	
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	5'000.00		5'000.00		1'320.30	
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	500.00		1'000.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	20'000.00		20'000.00		17'695.00	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	5'000.00		5'000.00		13'372.60	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'000.00		15'000.00		28'828.90	
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	1'000.00		1'000.00			
820.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	1'000.00		1'000.00			
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	5'000.00		5'000.00		3'555.65	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	81'500.00		120'000.00		82'079.60	
312 Acqua, energia e combustibili						
002.312.000 Spese di riscaldamento	9'500.00		8'000.00		9'388.25	
101.312.000 Spese di riscaldamento	20'000.00		20'000.00		21'695.85	
121.312.000 Spese di riscaldamento	34'000.00		40'000.00		43'400.00	
210.312.000 Spese di riscaldamento	11'000.00		8'000.00		14'561.70	
720.312.000 Spese di riscaldamento	5'000.00		5'000.00		5'860.30	
002.312.001 Consumo acqua potabile	900.00		1'000.00		854.05	
101.312.001 Consumo acqua potabile	1'700.00		2'500.00		1'617.95	
121.312.001 Consumo acqua potabile	1'900.00		2'300.00		1'803.40	
210.312.001 Consumo acqua potabile	2'360.00		2'500.00		2'359.80	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
312 Acqua, energia e combustibili						
214.312.001 Consumo acqua potabile	250.00					
216.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		400.00		322.25	
720.312.001 Consumo acqua potabile	1'600.00		1'000.00		1'683.25	
850.312.001 Consumo acqua potabile	800.00		850.00		646.95	
630.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento			500.00			
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	4'200.00		3'300.00		4'160.75	
740.312.003 Illuminazione pubblica	65'000.00		64'000.00		65'039.20	
002.312.004 Costi d'illuminazione	8'700.00		8'000.00		8'669.30	
101.312.004 Costi d'illuminazione	7'500.00		5'800.00		7'805.50	
121.312.004 Costi d'illuminazione	10'000.00		12'000.00		9'201.20	
210.312.004 Costi d'illuminazione	16'000.00		13'000.00		16'144.50	
216.312.004 Costi d'illuminazione	50.00		150.00		22.70	
720.312.004 Costi d'illuminazione	2'400.00		1'700.00		2'394.60	
312 Acqua, energia e combustibili	203'660.00		200'000.00		217'631.50	

313 Materiale di consumo

002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'000.00		2'000.00		419.50	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		3'500.00		1'795.50	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	9'000.00		9'000.00		7'441.70	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'500.00		1'500.00		1'448.30	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	600.00		600.00			
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'000.00		4'000.00		2'837.00	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	70'000.00		70'000.00		74'882.65	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	500.00		1'000.00		403.00	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'000.00		1'000.00		1'221.70	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'000.00		1'500.00		1'878.05	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	4'400.00		7'500.00		4'394.60	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'500.00		3'500.00		818.85	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	3'000.00		4'500.00		1'001.00	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	500.00		500.00		715.00	
101.313.004 Materiale cancelleria e consumo			500.00			
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	7'000.00		5'000.00		6'686.80	
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00		368.90	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	1'000.00		1'000.00		1'065.75	
210.313.005 Materiale sanitario e medicinali	500.00					
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	200.00		200.00			
101.313.006 Spese carburante	5'000.00		4'500.00		4'982.45	
210.313.006 Spese carburante	2'000.00		2'500.00		1'290.00	
720.313.006 Spese carburante	19'000.00		19'000.00		17'033.80	
000.313.007 Altro materiale di consumo			500.00			
002.313.007 Altro materiale di consumo			500.00			
720.313.007 Altro materiale di consumo	10'000.00		13'000.00		9'205.80	
740.313.007 Altro materiale di consumo	400.00		400.00			
850.313.007 Altro materiale di consumo	500.00		1'000.00		71.00	
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	5'000.00		5'000.00		8'767.00	
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni stra	1'000.00		1'000.00		127.00	
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale	1'000.00		1'000.00			
740.313.011 Acquisto lampade stradali	3'000.00		3'000.00			
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	2'000.00		1'500.00		1'574.20	
800.313.014 Prodotti Flavescenza	100.00		100.00			



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
313 Materiale di consumo						
313 Materiale di consumo	160'900.00		170'000.00		150'429.55	
314 Manutenzione stabili e strutture						
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		10'000.00		12'111.00	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		20'000.00		21'452.20	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	35'000.00		30'000.00		111'548.00	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	70'000.00		40'000.00		54'986.20	
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		5'000.00		592.00	
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		20'000.00		22'602.00	
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	40'000.00		30'000.00		25'163.50	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	10'000.00		10'000.00		26'137.85	
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		10'000.00		15'875.85	
830.314.007 Manutenzione argini	30'000.00		30'000.00		31'777.15	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	5'000.00		10'000.00			
314 Manutenzione stabili e strutture	275'000.00		215'000.00		322'245.75	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.						
101.315.001 Manutenzione veicoli	4'000.00		2'500.00		6'271.90	
720.315.001 Manutenzione veicoli	18'000.00		18'000.00		27'771.30	
002.315.002 Centro elaborazione dati	65'000.00		84'500.00		65'001.25	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		12'000.00		9'516.65	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		3'000.00		2'220.00	
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	4'000.00		4'000.00		2'406.00	
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	200.00				199.60	
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	14'000.00		14'000.00		13'313.55	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	6'000.00		6'000.00		8'272.90	
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	500.00		500.00			
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	2'000.00		2'000.00			
740.315.006 Manutenzione parchimetri	3'000.00		1'500.00		2'000.00	
002.315.007 Informatizzazione manuale qualità					16'400.00	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	131'700.00		150'000.00		154'573.15	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione						
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	200.00		200.00		162.00	
121.316.002 Locazione noleggi leasing	500.00		500.00			
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
002.316.009 Distributore bevande			3'800.00		3'773.10	
720.316.011 Noleggio scopatrice	25'000.00		18'500.00		24'440.00	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	42'700.00		40'000.00		45'375.10	
317 Rimborso spese						
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	8'500.00		10'000.00		8'497.90	
002.317.001 Rimborso spese al personale	2'000.00		2'000.00		2'484.00	
122.317.001 Rimborso spese al personale	1'000.00		1'000.00			
700.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00		200.20	
720.317.001 Rimborso spese al personale	500.00		500.00			
100.317.002 Uscite di studio	1'000.00		1'000.00		640.00	
120.317.002 Uscite di studio	10'000.00		9'000.00		12'363.12	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	3'000.00		1'600.00		3'095.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
317 Rimborso spese						
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	3'000.00		5'000.00		1'973.65	
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	16'000.00		21'000.00		14'755.65	
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	2'800.00		7'000.00		2'780.00	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	7'700.00		8'000.00		7'724.00	
317 Rimborso spese	56'000.00		66'000.00		54'513.52	
318 Servizi ed onorari						
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	15'000.00		15'000.00		14'928.60	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	500.00		500.00			
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	1'000.00		1'000.00		28.65	
700.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			500.00			
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	25'000.00		25'000.00		30'050.55	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	1'000.00		500.00		300.00	
121.318.001 Spese affrancazioni postali	800.00		800.00		1'885.25	
002.318.004 Tasse e diritti CCP	13'000.00		16'000.00		12'917.97	
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	1'000.00		1'000.00		800.00	
002.318.006 Spese legali e esecutive	17'000.00		17'000.00		23'994.20	
002.318.007 Spese bancarie	700.00		1'000.00		694.36	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	20'000.00		25'000.00		31'512.00	
700.318.008 Onorari per consulenze e progetti					18'447.00	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'100.00		2'200.00		2'087.35	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	930.00		1'050.00		921.05	
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'960.00		2'100.00		1'958.75	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	920.00		960.00		906.20	
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	400.00		500.00		384.35	
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	50.00		50.00		45.05	
002.318.010 Assicurazione RC comune	18'300.00		18'000.00		17'247.65	
002.318.011 Assicurazione immobili	2'000.00		2'000.00		1'923.75	
101.318.011 Assicurazione immobili	1'800.00		1'800.00		1'795.45	
121.318.011 Assicurazione immobili	6'980.00		7'300.00		6'752.25	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'290.00		1'400.00		1'282.45	
720.318.011 Assicurazione immobili	610.00		700.00		609.20	
850.318.011 Assicurazione immobili	1'000.00		1'000.00		961.85	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	1'430.00		1'500.00		1'415.00	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	510.00		600.00		508.00	
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	8'000.00		8'000.00		8'071.00	
101.318.013 Assicurazione veicoli	2'760.00		2'700.00		2'693.00	
210.318.013 Assicurazione veicoli	400.00				397.90	
720.318.013 Assicurazione veicoli	14'000.00		15'000.00		13'989.70	
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
002.318.015 Onorari per revisione	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie	500.00		1'000.00			
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai	500.00		1'000.00			
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	6'000.00		6'000.00		6'079.00	
630.318.019 Quote sociali ad associazioni			100.00			
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
720.318.020 Franchigie assicurative	500.00		500.00		2'413.75	
700.318.021 Onorari al geometra	42'000.00		42'000.00		41'630.00	
002.318.022 Tasse telefoniche	4'200.00		4'600.00		5'913.65	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
318 Servizi ed onorari						
101.318.022 Tasse telefoniche	500.00		1'100.00		1'416.50	
121.318.022 Tasse telefoniche	1'700.00		2'400.00		3'279.35	
210.318.022 Tasse telefoniche	200.00		1'300.00		1'698.55	
630.318.022 Tasse telefoniche			300.00		48.00	
700.318.022 Tasse telefoniche	3'400.00		4'200.00		4'862.55	
720.318.022 Tasse telefoniche	200.00		1'000.00		618.20	
850.318.022 Tasse telefoniche	300.00		300.00		244.00	
121.318.023 Trasporto allievi	36'000.00		36'000.00		41'013.90	
122.318.023 Trasporto allievi	1'600.00		4'000.00		1'600.00	
125.318.023 Trasporto allievi	1'200.00		1'200.00		952.00	
700.318.024 Tasse radio	340.00		340.00		336.00	
002.318.025 Tasse governative	600.00		2'000.00		650.00	
700.318.025 Tasse governative	1'000.00		1'000.00		544.00	
101.318.028 Rimborso spese sezione asilo a Vacallo					10'000.00	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	2'000.00		2'000.00		3'826.00	
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'500.00		81.00	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi	1'000.00		1'000.00		612.50	
600.318.030 Altre prestazioni di terzi			1'000.00			
850.318.030 Altre prestazioni di terzi	500.00		1'500.00			
700.318.032 Onorari per esami di costruzione	1'000.00		1'000.00			
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	200.00		200.00		100.00	
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'000.00		1'000.00		3.40	
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	27'000.00		26'000.00		27'060.90	
850.318.043 Spese per ricorrenze	1'000.00		1'000.00		950.00	
121.318.045 Tasse radiotelevisive	620.00		610.00		612.60	
830.318.046 Area di compostaggio	1'000.00		1'000.00		749.40	
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	3'200.00		3'200.00		3'238.80	
830.318.052 Smaltimento pneumatici	500.00		500.00		87.55	
830.318.053 Raccolta vegetali	56'000.00		50'000.00		55'107.45	
830.318.054 Raccolta inqombranti	26'000.00		30'000.00		25'823.15	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	21'000.00		18'500.00		20'906.85	
830.318.056 Raccolta urbani	132'000.00		132'000.00		129'473.70	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	3'000.00		5'000.00		2'520.35	
830.318.058 Raccolta materiale vario	7'000.00		8'000.00		6'717.45	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	2'500.00		2'300.00		2'430.00	
830.318.061 Raccolta PET	3'000.00		3'000.00		2'032.65	
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	1'000.00		900.00		1'026.20	
200.318.063 Cinema all'aperto					5'848.00	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	1'000.00		1'000.00		800.00	
600.318.081 Società Cinofila	500.00		1'000.00			
002.318.082 Certificazione ISO	6'000.00		4'000.00		5'360.00	
200.318.087 Morbio Midnight	9'000.00		9'000.00		3'440.00	
200.318.098 Mercatino di Natale					3'292.00	
200.318.100 Spettacolo "La locandiera"					2'013.10	
200.318.101 Spettacolo "L'anno della valanga"					1'880.00	
200.318.102 Serata "Il poema cavalleresco"					773.00	
200.318.104 Uscita scopriamo la nostra regione,il magnifico b					1'784.00	
200.318.105 Uscita Parma					2'400.80	
200.318.106 Evento Piazza S.Antonio "Jazz in piazza"					1'860.80	
200.318.107 Spettacolo "e fu chiamata donna"					5'289.35	
200.318.108 Lettere e diari dal Lager					1'516.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
318 Servizi ed onorari						
830.318.114 Distribuzione sacchi	6'000.00					
318 Servizi ed onorari	591'600.00		603'110.00		658'824.98	
319 Altre spese per beni e servizi						
740.319.050 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
319 Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00			
31 Spese per beni e servizi	1'727'660.00		1'753'110.00		1'817'426.80	
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza						
930.321.001 Interessi C/C comune/AAP					468.75	
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza					468.75	
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza						
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017	117'200.00		117'300.00		117'200.00	
930.322.025 UBS 236-343468.90K 13.03.06-13.03.14			17'000.00		84'406.25	
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017	176'400.00		177'000.00		176'400.00	
930.322.027 Postfinance PF.003177 13.03.2014-13.03.2024	69'200.00					
930.322.050 Interessi nuovi prestiti	66'740.00		77'000.00			
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	429'540.00		388'300.00		378'006.25	
329 Altri interessi passivi						
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	25'000.00		25'000.00		26'764.20	
329 Altri interessi passivi	25'000.00		25'000.00		26'764.20	
32 Interessi passivi	454'540.00		413'300.00		405'239.20	
330 Ammortamenti su beni patrimoniali						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	90'000.00		90'000.00		109'339.90	
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	9'000.00		7'000.00		8'508.65	
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-	100.00		100.00			
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	99'100.00		97'100.00		117'848.55	
331 Ammortamenti ordinari						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile LOC 15	1'492'000.00		1'530'000.00		1'520'852.55	
970.331.100 Ammortamenti sul valore iniziale LOC 158 cpv3	68'000.00		70'000.00		55'289.10	
331 Ammortamenti ordinari	1'560'000.00		1'600'000.00		1'576'141.65	
33 Ammortamenti	1'659'100.00		1'697'100.00		1'693'990.20	
351 Rimborsi a Cantoni						
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'800.00		4'500.00		1'796.00	
351 Rimborsi a Cantoni	1'800.00		4'500.00		1'796.00	
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali						
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	380'000.00		350'000.00		352'893.00	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	4'200.00		4'000.00		4'800.00	
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	98'000.00		98'000.00		87'924.00	
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	95'000.00		80'000.00		89'250.85	
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	398'000.00		340'000.00		328'302.00	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	235'000.00		235'000.00		230'608.70	
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	1'200.00		1'200.00		1'200.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali						
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	15'000.00		20'000.00		2'808.25	
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	51'000.00		51'000.00		56'414.15	
830.352.013 Smaltimento verde	55'000.00		54'000.00		54'861.55	
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto E	19'000.00		19'000.00		4'735.00	
500.352.015 Progetto Macondo	10'000.00		10'000.00		9'470.00	
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	1'361'400.00		1'262'200.00		1'223'267.50	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'363'200.00		1'266'700.00		1'225'063.50	
361 Contributi a Cantoni						
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	17'000.00		22'000.00		16'360.90	
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	1'050'000.00		1'195'000.00		1'014'581.65	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	37'000.00		30'000.00		36'750.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	500'000.00		530'000.00		530'345.90	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	38'000.00		30'000.00		38'341.00	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	33'000.00		25'000.00		32'099.00	
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	93'000.00		95'000.00		92'686.00	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	7'000.00		10'000.00		6'458.55	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	174'000.00		174'000.00		144'568.00	
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	15'000.00		20'000.00		14'588.10	
700.361.015 Adeguamento dati catastali nuova mappa MD01					6'000.00	
500.361.016 Contributo Linea 1	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
970.361.017 Partecipazione risanamento finanziario del Cant	298'000.00				225'199.00	
361 Contributi a Cantoni	2'271'000.00		2'140'000.00		2'166'978.10	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali						
400.362.000 Contributo all'ente turistico	1'400.00		1'000.00		976.00	
740.362.003 Commissione regionale trasporti	9'300.00		8'000.00		8'891.95	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	13'720.00		22'200.00		22'150.00	
300.362.005 Obbligo legato Canturio	20.00		20.00		20.00	
300.362.006 Obbligo legato Balerna	50.00		50.00		50.00	
300.362.007 Parrocchia pane san Giorgio	500.00		600.00		600.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	500.00		1'000.00		500.00	
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'220'000.00		1'215'000.00		1'426'210.55	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'400.00		47'000.00		46'352.00	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	1'292'390.00		1'295'370.00		1'506'250.50	
365 Contributi a Istituzioni private						
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	25'000.00		35'000.00		22'620.00	
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali	20'000.00		20'000.00			
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	3'000.00		5'000.00		3'000.00	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	20'000.00		20'000.00		27'234.50	
630.365.010 Contributo liberi tiratori	800.00		1'200.00		735.00	
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	150'000.00		150'000.00		143'621.50	
500.365.015 Contributi per il SACD	244'000.00		320'000.00		247'219.90	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	117'000.00		125'000.00		105'569.50	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	8'500.00		2'000.00		8'483.20	
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	12'000.00		24'000.00		24'000.00	
500.365.021 Contributo legge famiglie	41'000.00		34'000.00		36'750.00	
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	20'000.00		20'000.00		30'000.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
365 Contributi a Istituzioni private						
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da conve	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
365 Contributi a Istituzioni private	676'300.00		771'200.00		664'233.60	
366 Economie private						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	19'000.00		19'000.00		17'975.00	
124.366.001 Contributo per attività sportive			250.00			
500.366.003 Borse di studio e premi accademici	15'000.00		24'000.00		10'000.00	
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'300.00		2'000.00		1'346.00	
500.366.005 Contributo solidarietà	2'000.00		2'000.00			
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	38'260.00		39'000.00		36'992.00	
150.366.008 Contributo scuola media	1'000.00		1'000.00		1'371.00	
500.366.011 Spese funerarie					10'800.00	
500.366.012 Iniziative terza età	25'000.00		24'000.00		24'562.45	
500.366.014 Carta giornaliera	65'000.00		65'000.00		39'240.00	
150.366.016 Trasporto allievi scuola media			47'000.00			
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		21'807.15	
002.366.021 Contributo biciclette elettriche	6'000.00		6'000.00		900.00	
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio	82'000.00		83'000.00		78'160.75	
366 Economie private	274'560.00		332'250.00		243'154.35	
36 Contributi propri	4'514'250.00		4'538'820.00		4'580'616.55	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canali						
820.380.000 Accantonamento manutenzione straord. canalizz	15'000.00		15'000.00		35'000.00	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.	15'000.00		15'000.00		35'000.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi						
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		5'000.00		9'600.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi	3'200.00		5'000.00		9'600.00	
383 Contributi sostitutivi rifugi PC						
630.383.000 Versamenti contributi sostitutivi rifugi			30'000.00		3'880.00	
383 Contributi sostitutivi rifugi PC			30'000.00		3'880.00	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	18'200.00		50'000.00		48'480.00	
390 Addebiti interni						
000.390.000 Addebito spese per il personale	20'000.00		15'000.00		15'000.00	
216.390.000 Addebito spese per il personale	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
800.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
830.390.000 Addebito spese per il personale	90'000.00		90'000.00		70'000.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	240.00		400.00		58.75	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	760.00		800.00		839.15	
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	850.00		1'000.00		940.05	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	1'050.00		600.00		1'080.00	
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	50.00		100.00		27.00	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	900.00		200.00		219.00	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	300.00		300.00		133.05	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
390 Addebiti interni						
390 Addebiti interni	289'150.00		283'400.00		263'297.00	
39 Addebiti interni	289'150.00		283'400.00		263'297.00	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza						
900.400.000						8'000'000.00
900.400.001		350'000.00		700'000.00		296'606.85
900.400.004		850'000.00		750'000.00		708'274.50
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		1'200'000.00		1'450'000.00		9'004'881.35
401 Imposte sull'utile e sul capitale						
900.401.000						850'000.00
401 Imposte sull'utile e sul capitale						850'000.00
402 Imposte immobiliari						
900.402.000						470'000.00
402 Imposte immobiliari						470'000.00
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza						
900.403.000		250'000.00		250'000.00		570'240.15
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		250'000.00		250'000.00		570'240.15
40 Imposte		1'450'000.00		1'700'000.00		10'895'121.50
410 Regalie e concessioni						
600.410.000		100.00		200.00		
900.410.003				180'000.00		371'269.50
900.410.004		200.00		300.00		200.00
900.410.005		18'000.00		24'000.00		17'632.89
900.410.006		77'000.00				
410 Regalie e concessioni		95'300.00		204'500.00		389'102.39
41 Regalie e concessioni		95'300.00		204'500.00		389'102.39
420 Interessi da Banche						
930.420.000		6'000.00		15'000.00		5'387.15
420 Interessi da Banche		6'000.00		15'000.00		5'387.15
421 Interessi su crediti						
930.421.000		20'000.00		15'000.00		1'058.40
930.421.004		55'000.00		55'000.00		59'743.95
930.421.005		100.00		1'000.00		51.45
421 Interessi su crediti		75'100.00		71'000.00		60'853.80
427 Redditi immobili dei beni amministrativi						
121.427.000		1'000.00		1'000.00		
210.427.000		14'000.00		20'000.00		13'250.00
700.427.003		1'800.00		1'000.00		10'010.00
214.427.004		5'000.00		5'000.00		
101.427.005		7'200.00		7'200.00		7'200.00
740.427.006		88'000.00		84'000.00		87'559.15
400.427.007		500.00				500.00
427 Redditi immobili dei beni amministrativi		117'500.00		118'200.00		118'519.15
429 Altri redditi della sostanza						
720.429.000		1'000.00		1'000.00		303.20
200.429.001		2'000.00		2'000.00		3'867.30



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
429 Altri redditi della sostanza						
429 Altri redditi della sostanza		3'000.00		3'000.00		4'170.50
42 Reddito della sostanza		201'800.00		207'200.00		188'930.60
430 Tasse d'esenzione						
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		3'200.00		5'000.00		9'600.00
630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi PCi				30'000.00		3'880.00
430 Tasse d'esenzione		3'200.00		35'000.00		13'480.00
431 Tasse per servizi amministrativi						
002.431.000 Tasse di cancelleria		23'000.00		20'000.00		22'509.75
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		30'000.00		40'000.00		32'776.20
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		7'000.00		7'000.00		6'070.00
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		1'000.00		2'500.00		1'707.65
700.431.005 Tasse diverse		2'000.00		5'000.00		3'813.00
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide		10'000.00		10'000.00		4'470.00
700.431.007 Tasse processuali				100.00		
700.431.008 Tasse per esami di costruzione				100.00		
820.431.010 Tasse diffide e diverse -USF-		100.00		100.00		92.60
830.431.011 Tasse diffide e diverse -RAR-		3'000.00		800.00		1'046.40
431 Tasse per servizi amministrativi		76'100.00		85'600.00		72'485.60
432 Partecipazione a spese di refezione						
101.432.000 Refezione		71'000.00		65'000.00		63'468.00
432 Partecipazione a spese di refezione		71'000.00		65'000.00		63'468.00
433 Tasse scolastiche						
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		8'000.00		8'000.00		5'320.00
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune		1'000.00		3'000.00		
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune		300.00		300.00		
100.433.003 Contributo manifestazioni annuali				1'000.00		
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali				2'000.00		
433 Tasse scolastiche		9'300.00		14'300.00		5'320.00
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi						
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		20'000.00		24'000.00		23'334.65
700.434.001 Proventi pesa pubblica		100.00		100.00		52.00
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		350'000.00		330'000.00		330'389.90
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		3'000.00		9'000.00		5'000.00
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti		465'000.00		460'000.00		465'597.35
850.434.006 Tasse cimitero		30'000.00		30'000.00		36'200.00
600.434.007 Tassa cani		10'000.00				
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		878'100.00		853'100.00		860'573.90
435 Vendite						
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100.00		100.00		
740.435.002 Vendita numeri civici		100.00		100.00		
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza		100.00		100.00		47.30
200.435.004 DVD Morbio Inferiore		10.00				15.00
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"		50.00				185.00
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		30.00		100.00		26.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
435 Vendite						
830.435.009 Vendita sacchi colorati		10'000.00		1'000.00		
435 Vendite		10'390.00		1'400.00		273.30
436 Rimborsi						
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		1'025.50
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		25'843.00
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		14'348.05
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		6'527.00
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		2'480.00
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000.00		1'000.00		13'352.70
002.436.002 Rimborso spese esecutive		13'000.00		13'000.00		13'357.00
002.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		30'000.00		30'000.00		30'000.00
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		7'000.00		7'000.00		7'000.00
002.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
101.436.004 Rimborso per danni				500.00		
121.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		66'871.85
210.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		4'015.10
720.436.004 Rimborso per danni		500.00		500.00		210.00
740.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		3'333.40
850.436.004 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		
720.436.006 Rimborsi diversi				500.00		
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		6'400.00		6'000.00		5'106.50
125.436.010 Rimborso stato trasporto		1'200.00		1'200.00		952.00
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		9'000.00		10'000.00		6'685.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		3'500.00		6'000.00		3'443.60
500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie		37'000.00		25'000.00		37'070.15
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		58'000.00		58'000.00		39'950.00
002.436.023 Rimborsi distributore bevande				2'500.00		2'233.10
200.436.043 Spettacolo "La Locandiera" 12.1.13						1'455.00
200.436.044 Spettacolo "l'anno della valanga" 18.1.13						1'575.00
200.436.046 Mercatino di natale						3'290.00
200.436.047 Visita al magnifico bordo di Mendrisio						409.00
200.436.048 Escursione di primavera a Parma						1'900.00
436 Rimborsi		177'600.00		172'200.00		292'432.95
437 Multe						
600.437.001 Contravvenzioni		37'000.00		39'000.00		36'200.00
700.437.002 Multe edilizie		500.00		1'000.00		500.00
830.437.003 Multe -RAR-		200.00		100.00		
437 Multe		37'700.00		40'100.00		36'700.00
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite						
002.439.000 Entrate varie				1'000.00		
210.439.000 Entrate varie		1'000.00		1'000.00		1'000.00
720.439.000 Entrate varie				500.00		
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		1'000.00		2'500.00		1'000.00
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'264'390.00		1'289'200.00		1'345'733.75
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione						



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione						
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		900.00		3'000.00		882.55
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione		900.00		3'000.00		882.55
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone						
002.441.000 Patenti caccia e pesca		600.00		700.00		606.20
600.441.002 Quota imposta sui cani				9'000.00		9'625.00
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni		1'000.00		1'000.00		57'584.60
900.441.004 Quota parte utili immobiliari		130'000.00		150'000.00		120'088.45
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG		5'000.00		5'000.00		317.00
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone		136'600.00		165'700.00		188'221.25
444 Contributi cantonali						
900.444.000 Contributo di livellamento		600'000.00		530'000.00		516'187.00
444 Contributi cantonali		600'000.00		530'000.00		516'187.00
44 Contributi senza fine specifico		737'500.00		698'700.00		705'290.80
451 Rimborsi dal Cantone						
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'900.00		8'800.00		8'860.80
451 Rimborsi dal Cantone		8'900.00		8'800.00		8'860.80
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali						
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		42'000.00		40'000.00		42'358.55
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		75'000.00		80'000.00		74'127.40
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		120'000.00		180'000.00		119'527.35
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'000.00		1'000.00		
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'200.00		8'000.00		1'200.00
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali		239'200.00		309'000.00		237'213.30
45 Rimborsi da enti pubblici		248'100.00		317'800.00		246'074.10
461 Contributi da Cantoni						
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		260'000.00		230'000.00		265'191.00
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		530'000.00		420'000.00		523'058.00
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		5'000.00		4'000.00		5'278.00
461 Contributi da Cantoni		795'000.00		654'000.00		793'527.00
469 Altri contributi per spese correnti						
101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti		25'000.00		25'000.00		25'000.00
830.469.016 Contributo Vetroswiss		9'000.00		17'000.00		7'887.15
200.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso						2'121.25
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		5'000.00		5'000.00		5'000.00
469 Altri contributi per spese correnti		39'000.00		47'000.00		40'008.40
46 Contributi per spese correnti		834'000.00		701'000.00		833'535.40
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Can						
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizza		25'000.00		10'000.00		15'875.85
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.		25'000.00		10'000.00		15'875.85
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		25'000.00		10'000.00		15'875.85



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
490 Accrediti interni						
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		30'000.00		25'000.00		25'000.00
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		255'000.00		255'000.00		235'000.00
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		4'150.00		3'400.00		3'297.00
490 Accrediti interni		289'150.00		283'400.00		263'297.00
49 Accrediti interni		289'150.00		283'400.00		263'297.00
Totale Uscite	15'927'840.00		16'000'820.00		15'833'141.60	
Totale Entrate		5'145'040.00		5'391'800.00		14'882'961.39
Fabbisogno d'esercizio		10'782'800.00		10'609'020.00		
Disavanzo d'esercizio						950'180.21
Totale a pareggio	15'927'840.00	15'927'840.00	16'000'820.00	16'000'820.00	15'833'141.60	15'833'141.60



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Uscite per Investimenti				
501 Opere del genio civile				
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune	30'000.00		30'000.00	
740.501.280 Pista ciclabile Via Valle di Muggio			100'000.00	
740.501.286 Moderazione del traffico comparto B			30'000.00	
740.501.294 Posteggio zona nord	400'000.00		578'000.00	
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C	140'000.00			
740.501.304 Piano illuminazione del territorio	300'000.00			
740.501.305 Misura L48 PTM Messa in sicurezza Via Comaci	250'000.00			
740.501.307 Pavimentazione Via Mura strada e marciapiede	100'000.00			
740.501.310 Pavimentazione Via Cereghetti (dal centro del n	300'000.00		400'000.00	
820.501.309 Fognatura Via Cereghetti (centro del nucleo pae	360'000.00		497'000.00	
830.501.313 Piano smaltimento rifiuti	300'000.00		300'000.00	
501 Opere del genio civile	2'180'000.00		1'935'000.00	
503 Costruzioni edili				
101.503.413 Nuova scuola dell'infanzia	500'000.00			
503 Costruzioni edili	500'000.00			
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature				
101.506.573 Interventi nel parco giochi Asilo Mesana	30'000.00			
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature	30'000.00			
50 Investimenti in beni amministrativi	2'710'000.00		1'935'000.00	
Risultato Gruppo 50		2'710'000.00		1'935'000.00
561 Cantoni				
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'000.00		30'000.00	
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	120'000.00		112'000.00	
740.561.831 Messa in sicurezza Via Chiesa			309'000.00	
561 Cantoni	150'000.00		451'000.00	
562 Comuni e consorzi comunali				
820.562.821 Contributo Consorzio Depurazione	70'000.00		100'000.00	
562 Comuni e consorzi comunali	70'000.00		100'000.00	
56 Contributi propri	220'000.00		551'000.00	
Risultato Gruppo 56		220'000.00		551'000.00
581 Uscite di pianificazione				
101.581.951 Concorso progettazione nuovo asilo			130'000.00	
700.581.941 Piano regolatore comunale	90'000.00			
581 Uscite di pianificazione	90'000.00		130'000.00	
58 Altre uscite da attivare	90'000.00		130'000.00	
Risultato Gruppo 58		90'000.00		130'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Entrate per Investimenti				
610 Contributi d'utilizzazione				
820.610.309 Contributo fognatura Via Cereghetti		250'000.00		273'000.00
820.610.821 Contributo Consorzio Depurazione acque				70'000.00
610 Contributi d'utilizzazione		250'000.00		343'000.00
61 Contributi ed indennità		250'000.00		343'000.00
Risultato Gruppo 61	250'000.00		343'000.00	
661 Cantoni				
820.661.309 Sussidio fognatura Via Cereghetti		100'000.00		100'000.00
661 Cantoni		100'000.00		100'000.00
66 Contributi per investimenti propri		100'000.00		100'000.00
Risultato Gruppo 66	100'000.00		100'000.00	
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari				
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'560'000.00		1'600'000.00
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		1'560'000.00		1'600'000.00
68 Riporto degli ammortamenti		1'560'000.00		1'600'000.00
Risultato Gruppo 68	1'560'000.00		1'600'000.00	
Totale Uscite	3'020'000.00		2'616'000.00	
Totale Entrate		1'910'000.00		2'043'000.00
Maggior spesa d'investimento		1'110'000.00		
Maggior spesa d'investimento				573'000.00
Totale a pareggio	3'020'000.00	3'020'000.00	2'616'000.00	2'616'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>1 Educazione</u>				
<u>101 S.I. - SERVIZI</u>				
101.503.413 Nuova scuola dell'infanzia	500'000.00			
101.506.573 Interventi nel parco giochi Asilo Mesana	30'000.00			
101.581.951 Concorso progettazione nuovo asilo			130'000.00	
101 S.I. - SERVIZI	530'000.00		130'000.00	
1 Educazione	530'000.00		130'000.00	
Risultato Dicastero		530'000.00		130'000.00
<u>4 Economia pubblica</u>				
<u>400 ECONOMIA PUBBLICA</u>				
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'000.00		30'000.00	
400 ECONOMIA PUBBLICA	30'000.00		30'000.00	
4 Economia pubblica	30'000.00		30'000.00	
Risultato Dicastero		30'000.00		30'000.00
<u>7 Costruzioni</u>				
<u>700 UFFICIO TECNICO - AMMINISTRAZIONE</u>				
700.581.941 Piano regolatore comunale	90'000.00			
700 UFFICIO TECNICO - AMMINISTRAZIONE	90'000.00			
<u>740 STRADE, PIAZZE E POSTEGGI</u>				
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune	30'000.00		30'000.00	
740.501.280 Pista ciclabile Via Valle di Muggio			100'000.00	
740.501.286 Moderazione del traffico comparto B			30'000.00	
740.501.294 Posteggio zona nord	400'000.00		578'000.00	
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C	140'000.00			
740.501.304 Piano illuminazione del territorio	300'000.00			
740.501.305 Misura L48 PTM Messa in sicurezza Via Comaci	250'000.00			
740.501.307 Pavimentazione Via Mura strada e marciapiede	100'000.00			
740.501.310 Pavimentazione Via Cereghetti (dal centro del n	300'000.00		400'000.00	
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	120'000.00		112'000.00	
740.561.831 Messa in sicurezza Via Chiesa			309'000.00	
740 STRADE, PIAZZE E POSTEGGI	1'640'000.00		1'559'000.00	
7 Costruzioni	1'730'000.00		1'559'000.00	
Risultato Dicastero		1'730'000.00		1'559'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente				
820 FOGNATURE E DEPURAZIONE				
820.501.309 Fognatura Via Cereghetti (centro del nucleo pae	360'000.00		497'000.00	
820.562.821 Contributo Consorzio Depurazione	70'000.00		100'000.00	
820.610.309 Contributo fognatura Via Cereghetti		250'000.00		273'000.00
820.610.821 Contributo Consorzio Depurazione acque				70'000.00
820.661.309 Sussidio fognatura Via Cereghetti		100'000.00		100'000.00
820 FOGNATURE E DEPURAZIONE	430'000.00	350'000.00	597'000.00	443'000.00
830 RIFIUTI, PROTEZIONE AMBIENTE E ARG				
830.501.313 Piano smaltimento rifiuti	300'000.00		300'000.00	
830 RIFIUTI, PROTEZIONE AMBIENTE E ARGIN	300'000.00		300'000.00	
8 Igiene e ambiente	730'000.00	350'000.00	897'000.00	443'000.00
Risultato Dicastero		380'000.00		454'000.00
9 Finanze				
970 AMMORTAMENTI				
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'560'000.00		1'600'000.00
970 AMMORTAMENTI		1'560'000.00		1'600'000.00
9 Finanze		1'560'000.00		1'600'000.00
Risultato Dicastero	1'560'000.00		1'600'000.00	
Totale Uscite	3'020'000.00		2'616'000.00	
Totale Entrate		1'910'000.00		2'043'000.00
Maggior spesa d'investimento		1'110'000.00		
Maggior spesa d'investimento				573'000.00
Totale a pareggio	3'020'000.00	3'020'000.00	2'616'000.00	2'616'000.00



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

AZIENDA ACQUA POTABILE



RIASSUNTO PREVENTIVO 2015

	PREVENTIVO 2015	PREVENTIVO 2014
<u>CONTO GESTIONE CORRENTE</u>		
Uscite Correnti	879'160.00	835'000.00
Ammortamenti amministrativi	116'000.00	167'000.00
Addebiti interni	0.00	0.00
<i>Totale spese correnti</i>	<i>995'160.00</i>	<i>1'002'000.00</i>
Entrate correnti	720'710.00	726'200.00
Accrediti interni	0.00	0.00
<i>Totale ricavi correnti</i>	<i>720'710.00</i>	<i>726'200.00</i>
DISAVANZO D'ESERCIZIO	-274'450.00	-275'800.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	178'000.00	599'000.00
Entrate per investimenti	0.00	0.00
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>178'000.00</i>	<i>599'000.00</i>
<u>CONTO DI CHIUSURA</u>		
Onere netto per investimenti	178'000.00	599'000.00
Ammortamenti amministrativi	116'000.00	167'000.00
Disavanzo d'esercizio	-274'450.00	-275'800.00
Autofinanziamento	-158'450.00	-108'800.00
DISAVANZO TOTALE	-336'450.00	-707'800.00



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>3 Spese Correnti</u>						
31 Spese per beni e servizi	724'900.00		730'900.00		696'716.00	
32 Interessi passivi	154'160.00		104'000.00		90'534.10	
33 Ammortamenti	116'100.00		167'100.00		163'911.80	
<u>4 Ricavi Correnti</u>						
42 Reddito della sostanza		1'000.00		600.00		620.55
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		719'710.00		725'600.00		711'064.70
Totale Uscite	995'160.00		1'002'000.00		951'161.90	
Totale Entrate		720'710.00		726'200.00		711'685.25
Disavanzo d'esercizio		274'450.00		275'800.00		
Disavanzo d'esercizio						239'476.65
Totale a pareggio	995'160.00	995'160.00	1'002'000.00	1'002'000.00	951'161.90	951'161.90



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati						
000.310.000 Materiale d'ufficio e stampati	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.310.001 Pubblicazioni e inserzioni	500.00		500.00			
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzat						
000.311.000 Acquisto contatori	15'000.00		15'000.00		14'663.85	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	3'000.00		5'000.00			
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzatur	18'000.00		20'000.00		14'663.85	
312 Acqua, energia e combustibili						
000.312.000 Consumo energia elettrica	63'000.00		53'000.00		62'875.20	
312 Acqua, energia e combustibili	63'000.00		53'000.00		62'875.20	
313 Materiale di consumo						
001.313.001 Materiale diverso di consumo			1'000.00			
313 Materiale di consumo			1'000.00			
314 Manutenzione stabili e strutture						
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	60'000.00		60'000.00		94'941.35	
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	10'000.00		10'000.00			
314 Manutenzione stabili e strutture	70'000.00		70'000.00		94'941.35	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attr						
000.315.000 Manutenzione contatori	3'000.00		5'000.00			
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	10'000.00		10'000.00		8'993.25	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrez	13'000.00		15'000.00		8'993.25	
318 Servizi ed onorari						
000.318.000 Spese affrancazioni postali	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.318.001 Spese bancarie e CCP	2'000.00		2'000.00		1'768.60	
000.318.002 Spese telefoniche	3'300.00		2'700.00		3'277.20	
000.318.003 Rimborso al comune per servizi amministrativi	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
000.318.004 Onorari per consulenze e progetti	15'000.00		20'000.00		2'206.65	
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	15'000.00		20'000.00		2'657.35	
001.318.005 Trattamento e analisi AP	5'000.00		10'000.00			
000.318.007 Onorari per revisioni	2'000.00		2'500.00		2'000.00	
000.318.010 Assicurazione impianti	2'600.00		2'700.00		2'544.10	
000.318.013 Rimborso al comune uso personale	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
001.318.013 Rimborso al comune uso personale	1'000.00		1'000.00			
001.318.014 Acquisto AP dal Comune di Balerna					2'415.20	
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	32'000.00		33'000.00		32'000.00	
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	220'000.00		220'000.00		212'386.20	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni	500.00		500.00			
000.318.017 Spese legali ed esecutive	500.00		500.00		2'729.45	
000.318.018 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		5'000.00		3'574.10	
001.318.031 Spese legali	25'000.00		20'000.00		26'683.50	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	190'000.00		190'000.00		180'000.00	
318 Servizi ed onorari	558'400.00		569'400.00		513'242.35	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 Spese correnti						
31 Spese per beni e servizi	724'900.00		730'900.00		696'716.00	
Totale Gruppo 31		724'900.00		730'900.00		696'716.00
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza						
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	20'000.00		15'000.00		1'058.40	
000.321.008 UBS 236-305231.90Z - 02.03.2015	2'800.00		17'000.00		17'236.10	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	26'000.00		26'000.00		28'892.25	
000.321.050 Interessi su nuovi prestiti	55'360.00					
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	104'160.00		58'000.00		47'186.75	
329 Altri interessi passivi						
001.329.000 Altri interessi passivi	50'000.00		46'000.00		43'347.35	
329 Altri interessi passivi	50'000.00		46'000.00		43'347.35	
32 Interessi passivi	154'160.00		104'000.00		90'534.10	
Totale Gruppo 32		154'160.00		104'000.00		90'534.10
330 Ammortamenti su beni patrimoniali						
000.330.001 Condoni abbandoni	100.00		100.00			
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	100.00		100.00			
331 Ammortamenti ordinari						
000.331.000 Ammortamenti	107'000.00		100'000.00		97'002.40	
001.331.000 Ammortamenti	9'000.00		67'000.00		66'909.40	
331 Ammortamenti ordinari	116'000.00		167'000.00		163'911.80	
33 Ammortamenti	116'100.00		167'100.00		163'911.80	
Totale Gruppo 33		116'100.00		167'100.00		163'911.80



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 Ricavi correnti						
421 Interessi su crediti						
000.421.000 Interessi Banca & CC & CCP		500.00		100.00		501.50
000.421.001 Interessi per dilazione crediti		500.00		500.00		119.05
421 Interessi su crediti		1'000.00		600.00		620.55
42 Reddito della sostanza		1'000.00		600.00		620.55
Totale Gruppo 42		1'000.00		600.00		620.55
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi						
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		700'000.00		710'000.00		683'907.70
000.434.002 Fornitura AP al Comune		10'310.00		5'000.00		9'287.65
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		2'400.00		3'600.00		2'400.00
000.434.010 Altre tasse		500.00		500.00		257.55
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		718'210.00		724'100.00		700'852.90
436 Rimborsi						
000.436.000 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		9'955.00
000.436.005 Rimborso spese esecutive		500.00		500.00		256.80
436 Rimborsi		1'500.00		1'500.00		10'211.80
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		719'710.00		725'600.00		711'064.70
Totale Gruppo 43		719'710.00		725'600.00		711'064.70
Totale Uscite		995'160.00		1'002'000.00		951'161.90
Totale Entrate		720'710.00		726'200.00		711'685.25
Disavanzo d'esercizio		274'450.00				
Disavanzo d'esercizio				275'800.00		
Disavanzo d'esercizio						239'476.65
Totale a pareggio		995'160.00	995'160.00	1'002'000.00	1'002'000.00	951'161.90
						951'161.90



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione						
000 Amministrazione						
000.310.000 Materiale d'ufficio e stampati	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.310.001 Pubblicazioni e inserzioni	500.00		500.00			
000.311.000 Acquisto contatori	15'000.00		15'000.00		14'663.85	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	3'000.00		5'000.00			
000.312.000 Consumo energia elettrica	63'000.00		53'000.00		62'875.20	
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	60'000.00		60'000.00		94'941.35	
000.315.000 Manutenzione contatori	3'000.00		5'000.00			
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	10'000.00		10'000.00		8'993.25	
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		1'768.60	
000.318.002 Spese telefoniche	3'300.00		2'700.00		3'277.20	
000.318.003 Rimborso al comune per servizi amministrativi	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
000.318.004 Onorari per consulenze e progetti	15'000.00		20'000.00		2'206.65	
000.318.007 Onorari per revisioni	2'000.00		2'500.00		2'000.00	
000.318.010 Assicurazione impianti	2'600.00		2'700.00		2'544.10	
000.318.013 Rimborso al comune uso personale	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	32'000.00		33'000.00		32'000.00	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni	500.00		500.00			
000.318.017 Spese legali ed esecutive	500.00		500.00		2'729.45	
000.318.018 Franchigie assicurative	500.00		500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	5'000.00		5'000.00		3'574.10	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	190'000.00		190'000.00		180'000.00	
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	20'000.00		15'000.00		1'058.40	
000.321.008 UBS 236-305231.90Z - 02.03.2015	2'800.00		17'000.00		17'236.10	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	26'000.00		26'000.00		28'892.25	
000.321.050 Interessi su nuovi prestiti	55'360.00					
000.330.001 Condoni abbandonati	100.00		100.00			
000.331.000 Ammortamenti	107'000.00		100'000.00		97'002.40	
000.421.000 Interessi Banca & CC & CCP		500.00		100.00		501.50
000.421.001 Interessi per dilazione crediti		500.00		500.00		119.05
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		700'000.00		710'000.00		683'907.70
000.434.002 Fornitura AP al Comune		10'310.00		5'000.00		9'287.65
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		2'400.00		3'600.00		2'400.00
000.434.010 Altre tasse		500.00		500.00		257.55
000.436.000 Rimborso per danni		1'000.00		1'000.00		9'955.00
000.436.005 Rimborso spese esecutive		500.00		500.00		256.80
000 Amministrazione	660'160.00	720'710.00	607'000.00	726'200.00	596'762.90	711'685.25

001 Inquinamento Pozzo Polenta

001.313.001 Materiale diverso di consumo			1'000.00			
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	10'000.00		10'000.00			
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	15'000.00		20'000.00		2'657.35	
001.318.005 Trattamento e analisi AP	5'000.00		10'000.00			
001.318.013 Rimborso al comune uso personale	1'000.00		1'000.00			
001.318.014 Acquisto AP dal Comune di Balerna					2'415.20	
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	220'000.00		220'000.00		212'386.20	
001.318.031 Spese legali	25'000.00		20'000.00		26'683.50	
001.329.000 Altri interessi passivi	50'000.00		46'000.00		43'347.35	
001.331.000 Ammortamenti	9'000.00		67'000.00		66'909.40	



PREVENTIVO GESTIONE CORRENTE 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014		CONSUNTIVO 2013	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
<u>001 Inquinamento Pozzo Polenta</u>						
001 Inquinamento Pozzo Polenta	335'000.00		395'000.00		354'399.00	
0 amministrazione	995'160.00	720'710.00	1'002'000.00	726'200.00	951'161.90	711'685.25
Risultato Dicastero		274'450.00		275'800.00		239'476.65
Totale Uscite	995'160.00		1'002'000.00		951'161.90	
Totale Entrate		720'710.00		726'200.00		711'685.25
Fabbisogno d'esercizio		274'450.00		275'800.00		
Disavanzo d'esercizio						239'476.65
Totale a pareggio	995'160.00	995'160.00	1'002'000.00	1'002'000.00	951'161.90	951'161.90



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Uscite per Investimenti				
501 Opere del genio civile				
000.501.168 Condotta AP Rotonda Sta Lucia a via Asilo			160'000.00	
000.501.171 Condotta zona Saceba (Via Mulini, San Nicolao,			200'000.00	
000.501.173 Condotta AP nucleo di Fontanella			106'000.00	
000.501.176 Condotta AP Via Cereghetti	133'000.00		133'000.00	
000.501.179 Condotta AP Via Mura zona cappelletta di Mura	45'000.00			
501 Opere del genio civile	178'000.00		599'000.00	
50 Investimenti in beni amministrativi	178'000.00		599'000.00	
Risultato Gruppo 50		178'000.00		599'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Entrate per Investimenti				
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari				
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		116'000.00		167'000.00
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		116'000.00		167'000.00
68 Riporto degli ammortamenti		116'000.00		167'000.00
Risultato Gruppo 68	116'000.00		167'000.00	
Totale Uscite	178'000.00		599'000.00	
Totale Entrate		116'000.00		167'000.00
Maggior spesa d'investimento		62'000.00		
Maggior spesa d'investimento				432'000.00
Totale a pareggio	178'000.00	178'000.00	599'000.00	599'000.00



PREVENTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2015

Conto	PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2014	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione				
000 Amministrazione				
000.501.168 Condotta AP Rotonda Sta Lucia a via Asilo			160'000.00	
000.501.171 Condotta zona Saceba (Via Mulini, San Nicolao,			200'000.00	
000.501.173 Condotta AP nucleo di Fontanella			106'000.00	
000.501.176 Condotta AP Via Cereghetti	133'000.00		133'000.00	
000.501.179 Condotta AP Via Mura zona cappelletta di Mura	45'000.00			
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		116'000.00		167'000.00
000 Amministrazione	178'000.00	116'000.00	599'000.00	167'000.00
0 Amministrazione	178'000.00	116'000.00	599'000.00	167'000.00
Risultato Dicastero		62'000.00		432'000.00
Totale Uscite	178'000.00		599'000.00	
Totale Entrate		116'000.00		167'000.00
Maggior spesa d'investimento		62'000.00		
Maggior spesa d'investimento				432'000.00
Totale a pareggio	178'000.00	178'000.00	599'000.00	599'000.00

ANALISI PREVENTIVO 2015

COMUNE

1. ENTRATE

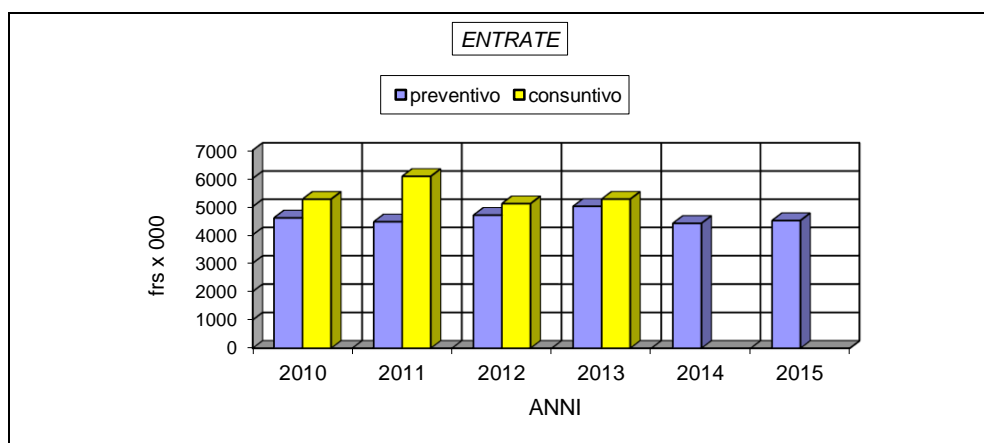
Le entrate effettive dedotte le sopravvenienze, il gettito d'imposta e gli accrediti interni ammontano:

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale entrate	5'145'040.00	5'391'800.00	14'882'961.39
Dedotto gettito imposte e sopravvenienze	-350'000.00	-700'000.00	-9'616'606.85
Dedotto accrediti interni	-289'150.00	-283'400.00	-263'297.00
Entrate effettive	4'505'890.00	4'408'400.00	5'003'057.54

Le entrate registrano una progressione di frs. 97'490.00 pari al 2.10% rispetto al preventivo 2014.

Rappresentiamo graficamente l'evoluzione delle entrate effettive:

chf x 000	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Preventivo	4'601	4'461	4'695	5'010	4'408	4'506
Consuntivo	5'263	6'074	5'105	5'266		

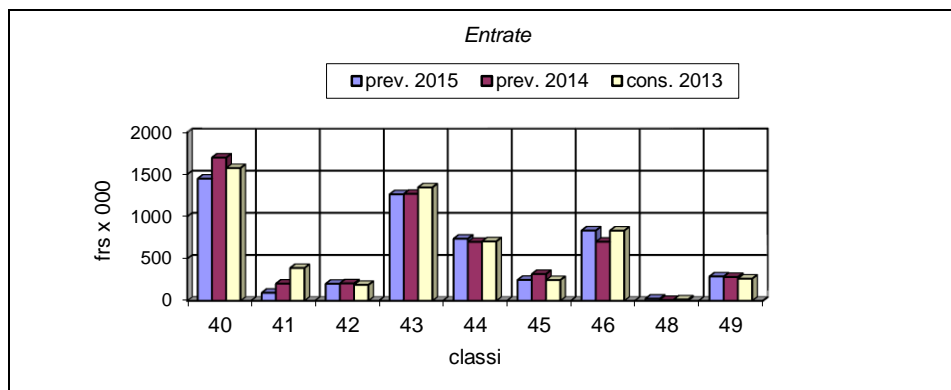


Le maggiori entrate registrate nei rispettivi consuntivi sono imputabili principalmente alle sopravvenienze attive d'imposta. Per le spiegazioni dettagliate si rimanda ai rispettivi consuntivi annuali.

1.1 CLASSE DEI RICAVI

Si riporta una tabella suddivisa in classi dei ricavi per il preventivo 2015, preventivo 2014 e consuntivo 2013 escludendo il gettito d'imposta.

	Classi dei ricavi frs x 000									
	40	41	42	43	44	45	46	48	49	Totale
Preventivo 2015	1'450	95	202	1'264	737	248	834	25	289	5'144
Preventivo 2014	1'700	204	207	1'269	699	318	701	10	283	5'391
Consuntivo 2013	1'575	389	189	1'346	705	246	833	16	263	5'562



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 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale Ricavi	1'450'000.00	1'700'000.00	10'895'121.50
Dedotto gettito			9'320'000.00
Ricavi netti	1'450'000.00	1'700'000.00	1'575'121.50
Variazione		-250'000.00	
Percentuale		-14.71%	

Imposte alla fonte e dimoranti

La stima è stata eseguita sulla base dei dati del conguaglio delle imposte alla fonte per l'anno 2013, pervenuto nel corso del 2014 e sulla base della stima elaborata dal Cantone. Si è inoltre tenuto conto dei nuovi iscritti, delle nuove attività economiche insdiate nel corso del 2014 e del prelievo delle imposte alla fonte dei lavoratori stranieri sulla base di un moltiplicatore comunale del 100%. Tenuto conto di questi dati preventiviamo un introito totale di frs. 850'000.00 contro frs. 750'000.00 conteggiati per l'anno 2014.

Sopravvenienze attive

Considerando le notifiche di tassazione pendenti relative agli anni 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011 (stato al 30.9.2014) valutiamo sopravvenienze attive per un totale di circa frs. 350'000.00. Questo importo potrà variare sensibilmente a dipendenza dell'andamento dell'emissione delle notifiche di tassazione da parte degli uffici circondariali di tassazione.

1.3 EVOLUZIONE GETTITO D'IMPOSTA E FABBISOGNO

Gettito persone fisiche

L'esercizio 2015 presenta un fabbisogno totale di frs. 10'782'800.00, contro frs. 10'609'020.00 del 2014, da coprire mediante il prelevamento dell'imposta comunale. A fine settembre 2014 la situazione dei gettiti d'imposta era la seguente:

Anno	Casi totali	In attesa di notifica	Casi elaborati	% Casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito previsto	Variazione annuale	%	Presunte sopravvenienze attive
2008	3'139	6	3'133	99.8%	8'192'000	8'200'000			8'000
2009	3'192	5	3'187	99.8%	8'250'000	8'300'000	100'000	1.22%	50'000
2010	3'270	30	3'240	99.1%	8'275'000	8'420'000	120'000	1.46%	145'000
2011	3'292	57	3'235	98.3%	8'000'000	8'100'000	-320'000	-3.86%	100'000
2012	3'330	171	3'159	94.9%	8'000'000	8'100'000	0	0.00%	100'000
2013	3'371	1'740	1'631	48.4%	8'000'000	8'200'000	100'000	1.19%	200'000
Totale									603'000

Previsione gettito

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

Anno 2014

Sulla base dei dati elaborati al mese di settembre 2014 il gettito di competenza 2014 ha subito un'importante flessione data dalla partenza dal Comune di contribuenti di una certa entità. Fortunatamente la riduzione è stata compensata da nuovi arrivi e dall'aumento dei redditi imponibili di alcuni soggetti fiscali. A livello di preventivo è previsto un gettito di competenza 2014 di frs. 8'000'000.00. Considerate le importanti fluttuazioni cui accennavamo il gettito delle persone fisiche potrebbe registrare delle variazioni (positivo o in negativo) a livello di consuntivo.

Anno 2015

Sulla base delle considerazioni relative all'anno 2014 e del previsto aumento di moltiplicatore proposto stimiamo a bilancio preventivo 2015 un gettito di frs. 8'360'000.00.

Gettito persone giuridiche

Anno	Casi totali	In attesa di notifica	casi elaborati	% casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito previsto	Variazione annuale	%	Presunte sopravvenienze attive
2008	268	3	265	98.9%	850'000	852'000	0	0.00%	2'000
2009	276	10	266	96.4%	958'000	970'000	118'000	13.85%	12'000
2010	282	21	261	92.6%	835'000	942'000	-28'000	-2.89%	107'000
2011	277	24	253	91.3%	704'000	732'000	-210'000	-21.65%	28'000
2012	285	64	221	77.5%	700'000	930'000	198'000	21.02%	230'000
2013	274	259	15	5.5%	850'000	950'000	20'000	2.73%	100'000
Totale									479'000

La tabella sopraesposta evidenzia che il gettito d'imposta sulle persone giuridiche si è assestato ad oltre frs. 900'000.00. Nel corso del 2014 si sono insediate nel Comune nuove attività economiche le quali porteranno nelle casse comunali un beneficio fiscale valutabile in circa frs. 200'000.00: Pertanto il gettito sulle persone giuridiche dovrebbe assestarsi ad oltre 1 milione di franchi.

Anno 2015 – previsione 2014

Tenuto conto delle osservazioni precedenti ipotizziamo per l'anno 2015 un gettito di frs. 1'150'000.00.

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

Imposta immobiliare

Esponiamo a bilancio preventivo 2015 un'imposta immobiliare di frs. 470'000.00.

Accertamento del gettito cantonale per l'anno 2011:

	Gettito Cantonale	Emesse	Valutate
Persone fisiche	8'843'366.00	7'955'560.00	887'806.00
Persone giuridiche	1'055'956.00	727'302.00	328'654.00
Imposte alla fonte	623'583.00	623'583.00	
Art. 99	316.00	316.00	0.00
Totale	10'523'221.00	9'306'761.00	1'216'460.00

Di seguito riassumiamo il calcolo per la valutazione del gettito d'imposta comunale 2015 applicando un moltiplicatore politico del **92%**, tenendo conto dei seguenti fattori:

- Situazione gettiti d'imposta anni precedenti al 30 settembre 2014;
- Evoluzione del PIL;
- Struttura dei contribuenti locali;
- Previsione saldo movimenti contribuenti;
- Evoluzione delle persone giuridiche.

Genere d'imposta	Valutazione gettito cantonale	Moltiplicatore	Gettito comunale	Rettifiche	Imposta Comunale
Persone fisiche	8'843'366.00	92.00%	8'136'000.00	224'000.00	8'360'000.00
Persone giuridiche	1'055'956.00	92.00%	971'000.00	179'000.00	1'150'000.00
Imposta immobiliare					470'000.00
Totale gettito d'imposta comunale 2015					9'980'000.00

Risultato d'esercizio 2015:

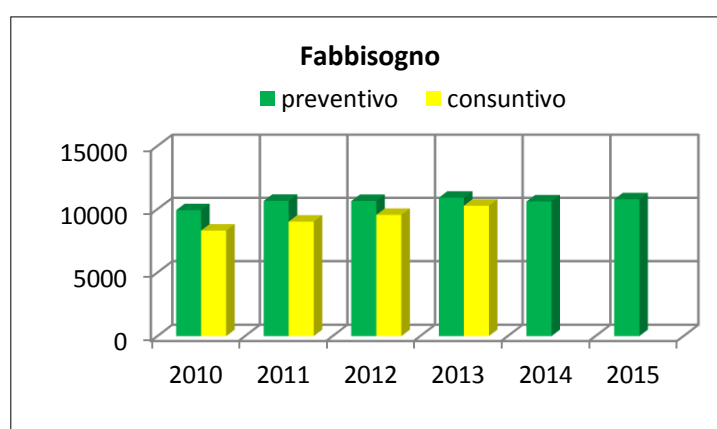
	Preventivo 2015	Preventivo 2014
Fabbisogno totale	-10'782'800.00	-10'609'020.00
Gettito d'imposta	9'980'000.00	9'470'000.00
Disavanzo d'esercizio previsto	-802'800.00	-1'139'020.00

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

Anno	Fabbisogno totale a preventivo	Percentuale di variazione	Fabbisogno a preventivo senza ammortamenti amministrativi	Variazione annua	Percentuale di variazione
2010	9'924'486.00	1.54%	8'260'486.00	198'112.00	2.46%
2011	10'660'820.00	7.42%	8'810'820.00	550'334.00	6.66%
2012	10'646'560.00	-0.13%	8'846'560.00	35'740.00	0.41%
2013	10'910'000.00	2.47%	9'160'000.00	313'440.00	3.54%
2014	10'609'020.00	-2.76%	9'009'020.00	-150'980.00	-1.65%
2015	10'782'800.00	1.64%	9'222'800.00	213'780.00	2.37%

Escludendo il gruppo degli ammortamenti su beni amministrativi (spesa non monetaria) il fabbisogno comunale risulta inferiore al gettito di competenza definito in frs. 9'980'000.00. Questo significa che tutte le spese finanziarie di gestione corrente risultano integralmente coperte. La liquidità eccedente verrà impiegata negli investimenti oppure quale riduzione del debito pubblico.

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



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

1.4 GRUPPO 41 – REGALIE E CONCESSIONI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale Ricavi	95'300.00	204'500.00	389'102.39
Variazione		-109'200.00	-293'802.39
Percentuale		-53.40%	-75.51%

Conto 900.410.003 Ristorno per vendita energia – frs. 0

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

La soppressione della privativa in materia di elettricità, per un totale di frs. 180'000.00 è stata parzialmente compensata da una nuova tassa sull'utilizzo del demanio pubblico, vedi voce 900.410.006 Tassa per la concessione dell'uso speciale strade per frs. 77'000.00.

1.5 GRUPPO 42 – REDDITI DELLA SOSTANZA

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale Ricavi	201'600.00	207'200.00	188'930.60
Variazione		-5'600.00	12'669.40
Percentuale		-2.70%	6.71%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Strade	Parchimetri	88'000.00	84'000.00	4'000.00
Finanze	Interessi c/c banca - posta	6'000.00	15'000.00	-9'000.00
	Totale	94'000.00	99'000.00	-5'000.00

Conto 740.427.006 Parchimetri – frs. 88'000.00

Il ricavo previsto per l'anno 2015 è stato allineato a quanto incassato per l'anno 2014.

Conto 930.420.000 Interessi c/c banca – posta – frs. 6'000.00

Gli interessi attivi sono stati adeguati considerando l'evoluzione dei tassi d'interesse e gli averi in conto.

1.6 GRUPPO 43 – RICAVI PRESTAZIONI, VENDITE E TASSE

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale Ricavi	1'264'390.00	1'269'200.00	1'345'733.75
Variazione		-4'810.00	-81'343.75
Percentuale		-0.38%	-6.04%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
UTC	Tasse per aggiornamento catastale	20'000.00	24'000.00	-4'000.00
Fognatura	Tassa d'uso per canalizzazioni	350'000.00	330'000.00	20'000.00
	Tasse allacciamento canalizzazioni	3'000.00	9'000.00	-6'000.00
Amministrazione	Distributore bevande	0.00	2'500.00	-2'500.00
Previdenza	Rimborso spese tutoria	37'000.00	25'000.00	12'000.00
Polizia	Tassa sui cani	10'000.00	0.00	10'000.00
Protezione civile	Contributi sostitutivi per rifugi	0.00	30'000.00	-30'000.00
Rifiuti	Vendita sacchi	10'000.00	1'000.00	9'000.00
UTC	Tasse approvazioni progetti	30'000.00	40'000.00	-10'000.00
	Totale	460'000.00	461'500.00	-1'500.00

UTC

Conto 700.434.000 – Tasse per aggiornamento catastale – frs. 20'000.00

Il ricavo è stato adeguato sulla base del consuntivo 2013 e la previsione per l'anno 2014.

Conto 700.431.002 Tasse approvazioni progetti – frs. 30'000.00

Il ricavo è stato adeguato sulla base della previsione d'incasso per l'anno 2014.

Fognatura e depurazione

Conto 820.434.003 Tasse d'uso canalizzazioni – frs. 350'000.00

La tassa d'uso canalizzazione è conteggiata sulla base del consumo di acqua potabile dell'anno precedente considerato l'anno 2014 caratterizzato da molte precipitazioni si prevede una diminuzione dei consumi. A preventivo è stato inoltre preso in considerazione l'aumento dell'aliquota da frs. 0.80 a frs. 0.90 al MC deciso dal Municipio al fine di garantire la copertura dei costi del servizio.

Conto 820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni – frs. 3'000.00

Tenuto conto dell'evoluzione delle licenze edilizie per l'edificazione di nuove abitazioni adeguiamo il ricavo sulla base del 2014.

Amministrazione

Conto 002.436.023 Rimborsi distributore bevande – frs. 0

Il ricavo rispettivamente la voce di spesa 002.316.009 sono stati azzerati in quanto il contratto con la Selecta è stato annullato per la fine del 2014.

Previdenza

Conto 500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie – frs. 37'000.00

Adeguiamo il ricavo sulla base del consuntivo 2013 e sull'evoluzione per l'anno 2014.

Polizia

Conto 600.434.007 Tassa cani – frs 10'000.00

A partire dall'anno 2014 il prelievo della tassa sui cani è di pertinenza comunale, in sostituzione dell'imposta sui cani riversata dal Cantone (voce 600.441.002).

Protezione civile

Conto 630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi Pci – frs. 0

A partire dal 2014 la competenza per il prelievo della tassa per l'esonero rifugio è di pertinenza cantonale.

Rifiuti

Conto 830.435.009 Vendita sacchi colorati – frs. 10'000.00

Il ricavo di frs. 10'000 è rappresentato dalla vendita di sacchi supplementari venduti.

1.7 GRUPPO 44 – CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale Ricavi	737'500.00	698'700.00	705'290.80
Variazione		38'800.00	32'209.20
Percentuale		5.55%	4.57%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Polizia	Quota sui cani riversamento cantonale	0.00	9'000.00	-9'000.00
Finanze	Quota parte imposte immobiliari	130'000.00	150'000.00	-20'000.00
	Contributo di livellamento	600'000.00	530'000.00	70'000.00
	Totale	730'000.00	689'000.00	41'000.00

Polizia

600.441.002 Quota sui cani riversamento cantonale - frs. 0

La quota sui cani riversata dal Cantone è stata soppressa e rimpiazzata con la tassa sui cani emessa dal Comune.

Finanze

900.441.004 Quota parte imposte immobiliari - frs. 130'000.00

Adeguamento del preventivo 2015 sulla base di quanto incassato nel 2013 e la previsione del 2014.

900.444.000 Contributo di livellamento - frs. 600'000.00

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

1.8 GRUPPO 45 – RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale Ricavi	248'100.00	317'800.00	246'074.10
Variazione		-69'700.00	2'025.90
Percentuale		-21.93%	0.82%

Questo gruppo di ricavi è costituito per la maggior parte dal riparto dei salari ed oneri sociali versati ai docenti e recuperati su altri Comuni sulla base della situazione al 1 settembre 2014.

1.9 GRUPPO 46 – CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale Ricavi	834'000.00	701'000.00	833'535.40
Variazione		133'000.00	464.60
Percentuale		18.97%	0.06%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
S.I.	Sussidio cantonale docenti	260'000.00	230'000.00	30'000.00
S.E.	Sussidio cantonale docenti	530'000.00	420'000.00	110'000.00
	Totale	790'000.00	650'000.00	140'000.00

Educazione

100.461.000 e 120.461.000 Sussidio cantonale stipendi frs. 260'000.00 e frs. 530'000.00

Il sussidio docenti è stato elaborato sulla base delle disposizioni emanate dalla sezione enti locali tenendo in considerazione una diminuzione del 3.65% decisa dal Cantone. L'aumento rispetto al preventivo 2014 è da ricondurre alla rinuncia da parte del Cantone alla riduzione in un primo tempo prevista già a partire dal 2014.

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

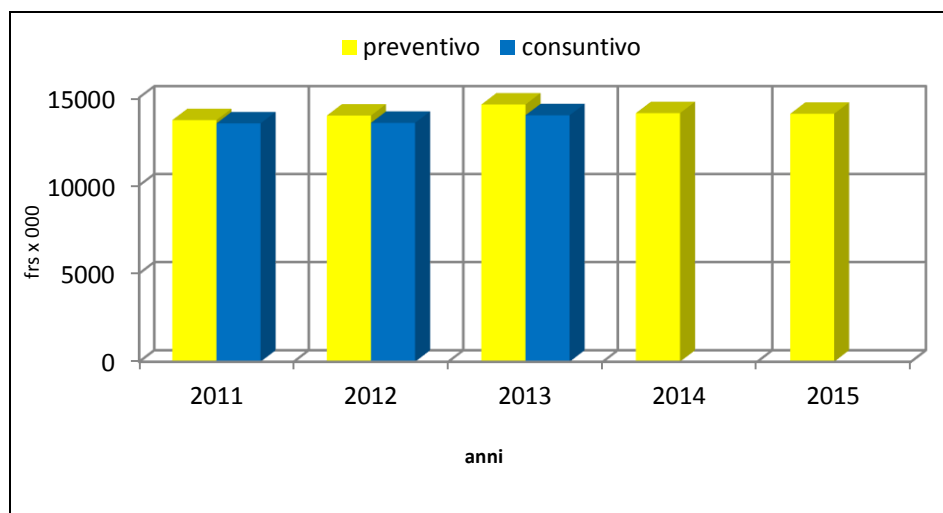
Le uscite sono preventivate in frs. 15'927'840.00 con una riduzione complessiva rispetto al preventivo 2014 di frs. 72'980.00 pari al 0.45%.

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	15'927'840.00	16'000'820.00	15'833'141.60
Dedotto ammortamenti	-1'560'000.00	-1'600'000.00	-1'576'141.65
Dedotto addebiti interni	-289'150.00	-283'400.00	-263'297.00
Spese effettive	14'078'690.00	14'117'420.00	13'993'702.95

Le spese effettive, esclusi gli ammortamenti e le partite di giro, diminuiscono di frs. 38'730.00 pari all'0.3% rispetto al preventivo 2014.

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Preventivo	13'717	13'978	14'606	14'117	14'079
Consuntivo	13'532	13'563	13'994		

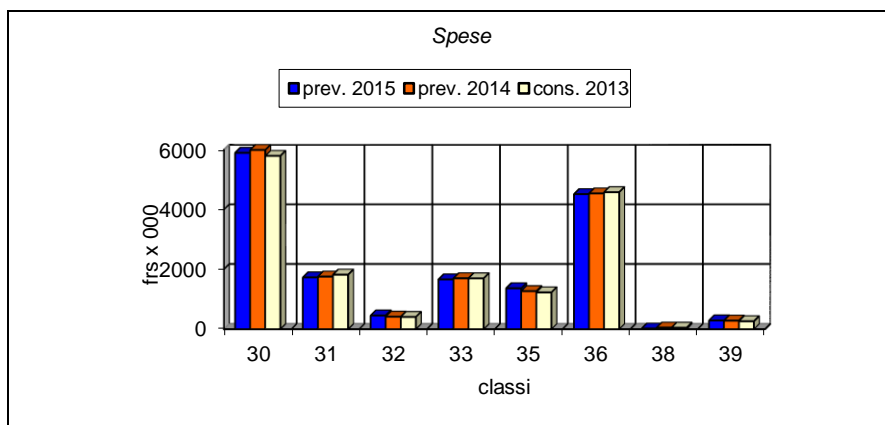


Le spese effettive a consuntivo 2011 sono state ridotte di circa frs. 200'000.00, a consuntivo 2012 di circa frs. 420'000 e a consuntivo 2013 di circa frs. 600'000.00. Mediamente la riduzione ammonta a circa frs. 400'000.00 pari al 3% del totale della spesa.

2.1 GRUPPI DI SPESA

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il preventivo 2015, preventivo 2014 e consuntivo 2013:

	Classi delle spese								
	30	31	32	33	35	36	38	39	Totale
Preventivo 2015	5'902	1'728	455	1'659	1'363	4'514	18	289	15'928
Preventivo 2014	5'998	1'753	413	1'697	1'267	4'539	50	283	16'000
Consuntivo 2013	5'799	1'817	405	1'694	1'225	4'581	48	263	15'832



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 2013 rispettivamente al preventivo 2014.

2.2 GRUPPO 30 – SPESE PER IL PERSONALE

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	5'901'740.00	5'998'390.00	5'799'028.35
Variazione		-96'650.00	102'711.65
Percentuale		-1.61%	1.77%

In generale:

Gli stipendi per l'anno 2015 non saranno adeguati al rincaro come già deciso dal Consiglio di Stato per il personale dello Stato.

Sulla base della situazione del personale all'1.9.2014, abbiamo considerato:

- il pensionamento alla fine del 2014 di 1 unità lavorativa dell'ufficio tecnico la quale non sarà sostituita;
- stipendi dei docenti conteggiati sulla base della situazione al 1 settembre 2014 e sulla nuova classificazione della classe salariale;

Gli oneri sociali a carico del Comune variano di conseguenza.

2.3 GRUPPO 31 – SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	1'727'660.00	1'753'110.00	1'817'426.80
Variazione		-25'450.00	-89'766.80
Percentuale		-1.45%	-4.94%

<i>Dicastero</i>	<i>Conto</i>	<i>Attuale</i>	<i>Anno precedente</i>	<i>Variazione</i>
<i>Amministrazione</i>	Acquisto mobili macchine ed attrezzature	10'000.00	41'000.00	-31'000.00
	Centro elaborazione dati	65'000.00	84'500.00	-19'500.00
	Distributore bevande	0.00	3'800.00	-3'800.00
	Onorari per consulenze e progetti	20'000.00	25'000.00	-5'000.00
<i>Centro sportivo</i>	Manutenzione centro sportivo	70'000.00	40'000.00	30'000.00
<i>Parchi giochi</i>	Manutenzione parchi giochi	5'000.00	10'000.00	-5'000.00
<i>UTC</i>	Manutenzione magazzini comunali	10'000.00	5'000.00	5'000.00
	Noleggio scopatrice	25'000.00	18'500.00	6'500.00
<i>tutti</i>	Telefoniche	10'550.00	15'200.00	-4'650.00
<i>Strade</i>	Manutenzione strade	40'000.00	30'000.00	10'000.00
<i>Fognatura</i>	Manutenzione canalizzazioni	25'000.00	10'000.00	15'000.00
<i>Rifiuti</i>	Sacchi colorati	45'000.00	33'000.00	12'000.00
	Distribuzione sacchi	6'000.00	0.00	6'000.00
	Totali	331'550.00	316'000.00	15'550.00

Amministrazione

002.311.000 Acquisto mobili macchine ed attrezzature - frs. 10'000.00

La voce di acquisto è stata adeguata alle necessità previste per l'anno 2015.

002.315.002 Centro elaborazioni dati - frs. 65'000.00

La voce di spesa è stata conteggiata sulle licenze attualmente in vigore e sui contratti di manutenzione.

002.316.009 Distributore bevande – frs. 0

Il contratto con la Selecta è stato concluso per la fine del 2014. A partire dal 2015 il nuovo distributore di bevande non comporterà alcuna spesa in quanto è stato sottoscritto il contratto di comodato d'uso.

002.318.008 Onorari per consulenze e progetti – frs. 20'000.00

La voce di spesa è stata adeguata sulla base della previsione per l'anno 2015.

Centro sportivo

210.314.000 Manutenzione centro sportivo – frs. 70'000.00

La voce di spesa è stata adeguata in considerazione delle reali necessità sulla base dei costi effettivi sostenuti nell'anno corrente.

Parchi giochi

216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri – frs. 5'000.00

Riteniamo che l'attuale stato dei parchi consenta una riduzione della disponibilità finanziaria per la loro manutenzione.

UTC

720.314.000 Manutenzione magazzini comunali – frs. 10'000.00

Per l'anno 2015 sono previsti interventi al magazzino comunale sito nel nucleo del paese.

720.316.011 Noleggio scopatrice - frs. 25'000.00

Il preventivo di spesa è stato conteggiato sulla base del nuovo contratto di noleggio stipulato nel corso del 2014.

Tutti

318.022 Telefoniche – frs. 10'550.00

Il nuovo sistema di telefonia ci permette di ridurre sensibilmente i costi telefonici a frs. 10'550.00.

Strade

740.314.001 Manutenzione strade – frs. 40'000.00

Per la manutenzione delle strade prevediamo un costo complessivo di frs. 40'000.00..

Fognatura

820.314.006 Manutenzione canalizzazioni – frs. 25'000.00

Le spese per la manutenzione delle canalizzazioni sono neutralizzate tramite il prelievo dal fondo manutenzioni canalizzazioni.

Rifiuti

830.310.012 Sacchi colorati – frs. 45'000.00

Il costo dei sacchi colorati è stato adeguato su quanto speso nel corso del 2014.

830.318.114 Distribuzione sacchi colorati – frs. 6'000.00

Rappresenta il costo del mandato esterno conferito per la distribuzione dei sacchi dei rifiuti e la relativa organizzazione. Il Municipio valuterà l'opportunità di far capo a personale esterno anche per l'anno 2015.

2.4 GRUPPO 32 – INTERESSI PASSIVI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	454'540.00	413'300.00	405'239.20
Variazione		41'240.00	49'300.80
Percentuale		9.98%	12.17%

Riportiamo la tabella riepilogativa dei prestiti in vigore:

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

Per far fronte agli impegni assunti inerenti gli investimenti, è stato preventivato un finanziamento supplementare di frs. 2'300'000.00.

2.5 GRUPPO 33 – AMMORTAMENTI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	1'659'100.00	1'697'100.00	1'693'990.20
Variazione		-38'000.00	-34'890.20
Percentuale		-2.24%	-2.06%

Ammortamenti su beni patrimoniali

Nel gruppo degli ammortamenti sono compresi i condoni e gli abbandoni per un totale di frs. 99'100.00.

Ammortamenti su beni amministrativi

Gli ammortamenti iscritti a bilancio preventivo 2015 ammontano a frs. 1'560'000.00 e sono stati conteggiati sulla sostanza ammortizzabile prevedibile al 31.12.2014 tenendo in considerazione quanto previsto dalla LOC:

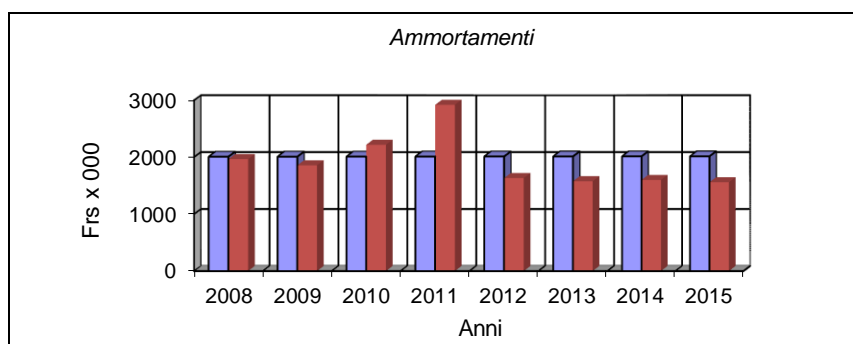
- **ammortamenti a rate costanti, totale frs. 60'000.00** (secondo la durata del bene, la rata annuale è uguale per tutto il periodo dell'ammortamento del bene):
- **ammortamenti a rate decrescenti, totale frs. 1'500'000.00** (a dipendenza della tipologia del bene allibrato a bilancio vengono applicati i relativi coefficienti definiti dalla LOC) la percentuale media di ammortamento per questa categoria dev'essere almeno del 10%.

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

	Tasso previsto dalla LOC		Tassi applicati per l'anno 2015
	minimo	massimo	
Terreni non edificati	0%	10%	2%
Opere del genio civile	10%	25%	10%
Costruzioni edili	6%	15%	8%
Mobiliario, macchine, veicoli, attrezzature	25%	100%	30%
Contributi per investimenti	10%	25%	15%
Altre spese d'investimento	25%	100%	25%

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

Anni	Consuntivo						Preventivo	
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Frs x 1000	1'966	1'857	2'218	2'920	1'633	1'577	1'600	1'560
% medio	11.40	11.52	13.83	19.66	10	10	10	10



Gli ammortamenti a bilancio consuntivo sono comprensivi degli ammortamenti straordinari.

2.6 GRUPPO 35 – RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI

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

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	1'363'200.00	1'266'700.00	1'225'063.50
Variazione		96'500.00	138'136.50
Percentuale		7.62%	11.28%

Dicastero	Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Protezione civile	Consorzio protezione civile	95'000.00	80'000.00	15'000.00
Fognatura	Consorzio depurazione acque	398'000.00	340'000.00	58'000.00
Polizia	Polizia Chiasso	380'000.00	350'000.00	30'000.00
Scuole	Rimborso stipendi docenti	15'000.00	20'000.00	-5'000.00
	Totali	888'000.00	790'000.00	98'000.00

Protezione civile

630.352.006 Consorzio protezione civile – frs. 95'000.00

Il contributo annuale è pari a frs. 20.00 procapite, contro frs. 15.00 ed un interesse del 2% sul fondo esonero rifugi, quest'ultimo è stato riversato totalmente al Consorzio protezione civile.

Fognatura

820.352.007 Consorzio depurazione acque – frs. 398'000.00

Sulla base delle informazioni assunte presso il Consorzio il contributo per l'anno 2015 ammonta a frs. 398'000.00.

Polizia

600.352.002 Interventi polizia Chiasso – frs. 380'000.00

La nuova convenzione con la polizia di Chiasso entrerà in vigore verosimilmente l'1.9.2015, a bilancio preventivo 2015 consideriamo un'aumento di frs. 30'000.00.

Scuola elementare

120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri Comuni - frs. 15'000.00

Il rimborso degli stipendi ai docenti versati da altri Comuni è preventivato in frs. 15'000.00 considerando la situazione al 1.9.2014.

2.7 GRUPPO 36 – CONTRIBUTI PROPRI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	4'514'250.00	4'538'820.00	4'580'616.55
Variazione		-24'570.00	-66'366.55
Percentuale		-0.54%	-1.45%

<i>Dicastero</i>	<i>Conto</i>	<i>Attuale</i>	<i>Anno precedente</i>	<i>Variazione</i>
<i>Servizio medico</i>	Contributo al Cantone profilassi dentaria	17'000.00	22'000.00	-5'000.00
	Contributo al Cantone cure dentarie	7'000.00	10'000.00	-3'000.00
<i>Scuola media</i>	Trasporti allievi scuola media	0.00	47'000.00	-47'000.00
<i>Attività culturali</i>	Contributo ai gruppi politici	12'000.00	24'000.00	-12'000.00
<i>Economia pubblica</i>	Parco della Breggia	13'720.00	22'200.00	-8'480.00
<i>Previdenza sociale</i>	Contributo al Cantone AVS	1'050'000.00	1'195'000.00	-145'000.00
	Provvedimenti di protezione Lfam	37'000.00	30'000.00	7'000.00
	Contributo al Cantone assistenza sociale	500'000.00	530'000.00	-30'000.00
	Contributi per il SACD	244'000.00	320'000.00	-76'000.00
	Contributo per i servizi d'appoggio	117'000.00	125'000.00	-8'000.00
	Servizio medico dentario	8'500.00	2'000.00	6'500.00
	Contributo legge famiglie	41'000.00	34'000.00	7'000.00
	Borse di studio e premi accademici	15'000.00	24'000.00	-9'000.00
	mantenimento anziani a domicilio	82'000.00	83'000.00	-1'000.00
	<i>UTC</i>	Contributo al cantone licenze edilizie	15'000.00	20'000.00
<i>Finanze</i>	Contributo al fondo di perequazione	33'000.00	25'000.00	8'000.00
	Risanamento finanziario cantonale	298'000.00	0.00	298'000.00
	Totali	2'490'220.00	2'513'200.00	-22'980.00

Servizio medico dentario

125.361.000 Contributo al Cantone profilassi dentaria – frs. 17'000.00

125.361.011 Contributo al Cantone cure dentarie – frs. 7'000.00

Il contributo al Cantone è stato preventivato sulla base dell'anno scolastico 2013/2014.

Scuola media

150.366.016 Trasporto allievi scuola media – frs. 0

Il contributo per il trasporto degli allievi di scuola media è stato soppresso.

Attività culturali

200.365.020 Contributo ai gruppi politici – frs. 12'000.00

Il contributo ai gruppi politici è stato adeguato sulla base della modifica del relativo regolamento.

Economia pubblica

400.362.004 Parco delle gole della Breggia – frs. 13'720.00

Per l'anno 2015 non è previsto alcun contributo supplementare.

Previdenza sociale

500.361.001 Contributo al Cantone AVS - frs. 1'050'000.00

Il contributo al Cantone rappresenta l'8.25% del gettito accertato.

500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam – frs. 37'000.00

Il contributo è stato adeguato sulla base del consuntivo 2013.

500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale - frs. 500'000.00

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

500.365.015 Contributi al SACD – frs. 244'000.00

Il contributo ammonta al 2.02% (2014 2.24%), del gettito cantonale accertato per l'anno 2011, per i SACD d'interesse pubblico mentre per quelli privati ed infermieri indipendenti il contributo è pari allo 0.20% (2014 0.41%).

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

Il contributo ammonta all'1.04% (2014 1.02%) del gettito cantonale accertato per l'anno 2011.

500.365.017 Servizio medico dentario – frs.8'500.00

Il contributo per l'anno 2015 è stato adeguato a quanto versato per l'anno 2013.

500.365.021 Contributo legge famiglie – frs. 41'000.00

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

500.366.003 Borse di studio e premi accademici – frs. 15'000.00

L'importo di frs. 15'000.00 rappresenta la copertura del disavanzo previsto a bilancio 2015 della Fondazione Borse di studio.

500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio frs. 82'000.00

Si stima un contributo pari a frs. 17.08 (2014 17.55) per abitante sulla base della popolazione residente permanente al 31.12.2013.

UTC

700.361.014 Contributo al Cantone licenze edilizie – frs. 15'000.00

Rappresenta il 50% dell'incasso delle licenze edilizie.

Finanze

900.361.009 Contributo al fondo di perequazione – frs. 33'000.00

Valutiamo il contributo per l'anno 2015 sulla base di quanto versato nel 2013.

970.361.017 Partecipazione risanamento finanziario del Cantone – frs. 298'000.00

A partire dall'anno 2013 sono stati chiamati a contribuire al risanamento delle finanze cantonali. Per il 2014 ed il 2015 a Morbio Inferiore sono stati addebitati frs. 298'000.00. Nel preventivo 2014 questi aggravii erano ripartiti su diverse voci, così come in un primo tempo prospettato dal Cantone. Questo spiega i minori costi registrati nelle voci sopraelencate.

2.8GRUPPO 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	15'927'840.00
Totale entrate	5'145'040.00
Gettito d'imposta	<u>9'980'000.00</u>
Risultato di gestione corrente	<u>-802'800.00</u>

4. INVESTIMENTI

4.1 USCITE PER INVESTIMENTI

Gli investimenti lordi previsti per l'anno 2015 ammontano a frs. 3'020'000.00 e si suddividono nelle seguenti categorie:

Investimenti in beni amministrativi	2'710'000.00
Contributi propri	220'000.00
Altre uscite da attivare	90'000.00
Totale investimenti	3'020'000.00

4.2 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Descrizione	Importo	MM	Credito totale
Nuova scuola dell'infanzia	500'000.00		
Interventi nel parco giochi Asilo Mesana	30'000.00		
Illuminazione lungo diverse strade del Comune	30'000.00	5/2009	300'000.00
Posteggio zona nord	400'000.00	13/2012	578'000.00
Moderazione del traffico comparto C	140'000.00		
Piano illuminazione del territorio	300'000.00		
Misura L48 PTM Messa in sicurezza Via Comacini	250'000.00		
Pavimentazione Via Mura strada e marciapiede	100'000.00		
Pavimentazione Via Cereghetti	300'000.00	2/2014	333'000.00
Fognatura Via Cereghetti	360'000.00	13/2013	497'000.00
Piano smaltimento rifiuti	300'000.00		
Totale investimenti in beni amministrativi	2'710'000.00		

4.3 CONTRIBUTI PROPRI

Descrizione	Importo	MM	Credito totale
Contributo PUC PB	30'000.00	17/1998	427'700.00
Contributo Consorzio Depurazione	70'000.00		
Quota partecipazione PTM	120'000.00	19/2011	1'112'000.00
Totale contributi propri	220'000.00		

4.4 USCITE DI PIANIFICAZIONE

Descrizione	Importo	MM	Credito totale
Piano regolatore comunale	90'000.00		130'000.00
Totale uscite di pianificazione	90'000.00		

4.5 ENTRATE PER INVESTIMENTI

Le entrate per investimenti ammontano a frs. 350'000.00, così suddivise:

Contributo fognatura Via Cereghetti	250'000.00
Sussidio fognatura Via Cereghetti	100'000.00
Totale entrate per investimenti	350'000.00

4.6 RISULTATO DEL CONTO INVESTIMENTI

Il risultato del conto degli investimenti presenta una maggiore spesa d'investimento di frs. 1'110'000.00 così composta:

Totale uscite	3'020'000.00
Totale entrate	350'000.00
<u>Ammortamenti su beni amministrativi</u>	<u>1'560'000.00</u>
Risultato del conto investimenti	1'110'000.00

Per l'analisi degli indicatori si rimanda al messaggio 14/2014 concernente l'aggiornamento del piano finanziario.

AZIENDA ACQUA POTABILE

Il preventivo 2015 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:

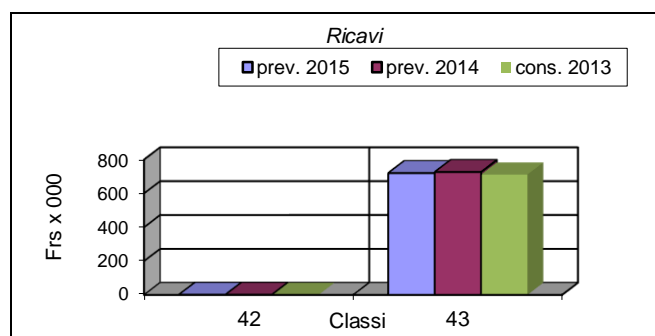
Gestione Ordinaria		Gestione inquinamento pozzo	
Spese di gestione	660'160.00	Spese straordinarie	335'000.00
Ricavi di gestione	720'710.00		
Risultato ordinario	60'550.00	Risultato	-335'000.00
Risultato finale		-274'450.00	

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

1. ENTRATE

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di ricavi per il Preventivo 2015, Preventivo 2014 e Consuntivo 2013.

	Classi dei ricavi		
	42	43	Totale
Preventivo 2015	1	720	721
Preventivo 2014	1	726	727
Consuntivo 2013	1	711	712



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 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale ricavi	1'000.00	600.00	620.55
Variazione		400.00	379.45
Percentuale		66.67%	61.15%

Nessuna importante variazione da segnalare.

1.2 GRUPPO 43 TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale ricavi	719'710.00	725'600.00	711'064.70
Variazione		-5'890.00	8'645.30
Percentuale		-0.81%	1.22%

Il consumo dell'acqua potabile 2015 è valutato sulla base dei MC di acqua potabile fatturata nel 2013, la variazione del consumo di acqua potabile è determinata dalla data di lettura dei contatori ed il minimo delle tariffe previste dal regolamento.

Soglia	Frs x MC	2013		2015	
		MC	Fatturato	MC	Fatturato
fino a 150 MC	1.4	265'159	371'223	270'000	378'000
fino a 250 MC	1.5	49'400	74'100	50'000	75'000
oltre 250 MC	1.8	98'624	177'523	100'000	180'000
Totale		413'183	622'846	420'000	633'000

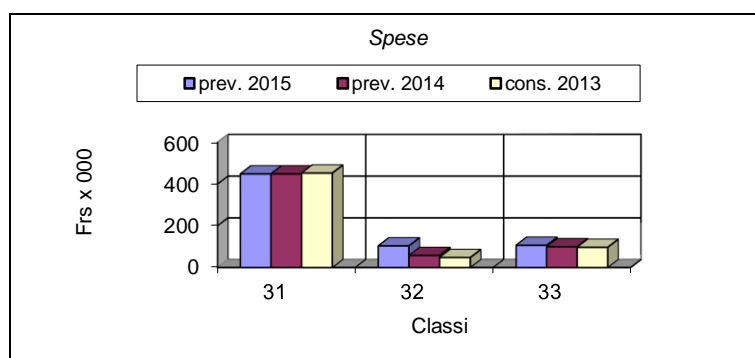
All'importo di frs. 633'000.00 vanno aggiunte le tasse dei noleggi contatori.

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

2. USCITE

Riportiamo una tabella suddivisa in classi di spesa per il Preventivo 2015, Preventivo 2014 e Consuntivo 2013.

	Classi delle spese			
	31	32	33	Totale
Preventivo 2015	449	104	107	660
Preventivo 2014	449	58	100	607
Consuntivo 2013	453	48	97	598



LEGENDA

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

Gestione Ordinaria

2.1 GRUPPO 31 SPESE PER BENI E SERVIZI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	448'900.00	448'900.00	452'573.75
Variazione		0.00	-3'673.75
Percentuale		0.00%	-0.81%

Conto	Attuale	Anno precedente	Variazione
Acquisto attrezzature	3'000.00	5'000.00	-2'000.00
Consumo energia elettrica	63'000.00	53'000.00	10'000.00
Manutenzione contatori	3'000.00	5'000.00	-2'000.00
Spese telefoniche	3'300.00	2'700.00	600.00
Onorari per consulenze e progetti	15'000.00	20'000.00	-5'000.00
Acquisto AP dal Comune di Chiasso	32'000.00	33'000.00	-1'000.00
Totali	119'300.00	118'700.00	600.00

Le voci di spesa sono state adeguate al consuntivo 2013.

2.2 GRUPPO 32 INTERESSI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	104'160.00	58'000.00	47'186.75
Variazione		46'160.00	56'973.25
Percentuale		79.59%	120.74%

Riportiamo la tabella riepilogativa dei prestiti:

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

La voce degli interessi passivi è stata adeguata sulla base degli investimenti previsti a bilancio preventivo 2015.

2.3 GRUPPO 33 CONDONI / AMMORTAMENTI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	107'100.00	100'100.00	97'002.40
Variazione		7'000.00	10'097.60
Percentuale		6.99%	10.41%

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

3. INQUINAMENTO POZZO POLENTA

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

Gestione straordinaria:

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	335'000.00	395'000.00	354'399.00
Variazione		-60'000.00	-19'399.00
Percentuale			

L'importo di spesa di frs. 335'000.00 è costituita dalle seguenti voci:

Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	10'000.00
Onorari per consulenze e progetti	15'000.00
Trattamento e analisi AP	5'000.00
Rimborso al Comune uso personale	1'000.00
Acquisto AP dal Comune di Chiasso	220'000.00
Spese legali	25'000.00
Altri interessi passivi	50'000.00
Ammortamenti pozzo	9'000.00
Totale	335'000.00

In fase di allestimento del preventivo 2015 non abbiamo gli elementi necessari per stabilire possibili rimborsi delle spese sostenute, pertanto non sono tenuti in considerazione eventuali ricavi.

4. RISULTATO DI GESTIONE CORRENTE

Totale spese	995'160.00
Totale entrate	<u>720'710.00</u>
Risultato di gestione corrente	<u>-274'450.00</u>

5. INVESTIMENTI

Gli investimenti lordi per il 2015 ammontano a frs. 178'000.00 e si suddividono nelle seguenti opere:

Descrizione	Importo	MM	Credito Totale
Condotta AP Via Mura zona cappelletta di Mura	45'000.00		
Condotta AP Via Cereghetti	133'000.00	12/2013	133'000.00
Totale investimenti in beni amministrativi	178'000.00		