



**PREVENTIVO
2014**

INDICE

pagina

Preventivo 2014 del comune

Messaggio municipale no. 8/2014 accompagnante il preventivo 2014	1
Riassunto del preventivo	14
Ricapitolazione della gestione corrente per genere di conto con grafici	15
Ricapitolazione del conto degli investimenti per genere di conto	17
Conto di gestione corrente per genere di conto	18
Conto degli investimenti per genere di conto	22
Ricapitolazione del conto di gestione corrente per dicastero	25
Ricapitolazione del conto degli investimenti per dicastero	26
Conto di gestione corrente per dicastero	27
Conto degli investimenti per dicastero	64
Ripartizione funzionale del conto di gestione corrente per genere di conto	69
Ripartizione funzionale del conto degli investimenti per genere di conto	71
Tabella degli ammortamenti (sostanza ammortizzabile sul valore residuo)	74
Tabella degli ammortamenti (sostanza ammortizzabile sul valore iniziale)	75

Preventivo 2014 Azienda Municipale Acqua (AMA)

Messaggio municipale no. 12/2014	76
Ricapitolazione del conto di gestione corrente per centro di costo	79
Conto di gestione corrente per centro di costo	80
Ricapitolazione del conto di gestione corrente per genere di conto	82
Conto di gestione corrente per genere di conto	83
Ripartizione funzionale del conto di gestione corrente per genere di conto	85
Tabella degli ammortamenti	87

COMUNE DI BISSONE



Messaggio Municipale

No. 8/2014

Accompagnante il bilancio preventivo del Comune di Bissone per l'anno
2014 e la fissazione del moltiplicatore di imposte comunale 2014

Onorevole Signor Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame e approvazione il bilancio preventivo del Comune riguardante l'esercizio 2014.

TERMINI D'APPROVAZIONE

L'approvazione del bilancio preventivo va di norma effettuata entro il 31. dicembre dell'anno precedente, nella fattispecie si è resa necessaria una proroga del termine a causa dell'avvicendamento del segretario e della volontà del Municipio di introdurre un piano contabile meglio organizzato e trasparente.

Per i motivi suesposti è stata concordata la proroga dei termini con il Presidente del Consiglio Comunale. Tale proroga è stata approvata, conformemente all'art. 49 cpv. 5 LOC, ed è stata sottoposta alla Sezione degli Enti locali che pure ha espresso il proprio assenso.

Con la procedura adottata risultano ossequiati i disposti di legge in materia.

NUOVO PIANO CONTABILE

Il Municipio ha avviato per il tramite della propria amministrazione, la revisione e la ristrutturazione del piano contabile del Comune in modo da conseguire un allineamento con la classificazione funzionale nel modo più fedele possibile.

Solo in alcuni casi si è dovuto differire leggermente da questa classificazione per permettere una migliore lettura dei centri di costo. A tale proposito possiamo citare il centro di costo riservato al lido comunale che è classificato come voce 341 al posto di 340 allo scopo di meglio definirne gli oneri e i ricavi per individuarne l'andamento in modo trasparente. La sua classificazione funzionale rimane però invariata per motivi di confrontabilità a livello sovracomunale.

Il nuovo piano contabile è stato sottoposto per esame ed approvazione alla Sezione degli Enti Locali, la sua introduzione comporta però alcuni problemi di natura informatica e di natura pratica nell'esposizione dei confronti.

Il problema informatico è stato risolto con delle procedure speciali che hanno posto dove possibile i saldi dei conti del vecchio piano contabile a confronto con quelli del nuovo.

La soppressione e riunione di conti non può però seguire lo stesso andamento, pertanto è possibile che taluni conti figurano unicamente per motivi di confronto e saranno soppressi man mano che non saranno più necessari.

Alcuni di questi conti sono identificati con la dicitura "da eliminare".

PREMESSA

Il decreto legislativo per la partecipazione finanziaria dei Comuni al risanamento finanziario del Cantone per l'anno 2013 è stato riproposto in forma diversa.

Gli aggravii non vanno più registrati in un unico conto (990.361.00 come indicato nel consuntivo nel 2013, nuova numerazione a confronto) ma bensì nelle singole voci del conto di gestione corrente.

Le voci principalmente toccate sono quelle inerenti a:

Misure di ribaltamento sui comuni	Importo	Aliquota ai comuni
Trasporti	3 Mio	30%
Contributi finanziamento educazione	5.15 Mio	risparmio
Assicurazioni sociali	20 Mio	+ 1.75%
Assistenza	3.95 Mio	+ 5%
Totale	32.1 Mio	

Questa prima versione del 2013 è stata in seguito ridotta (vedi comunicato SEL del 10 febbraio 2014) da 32.1 Mio a 25.0 Mio con un onere complessivo a carico del comune di Bissone di CHF 70'563.00.

In contropartita il Cantone propone delle misure di risanamento che avranno un effetto indiretto positivo sui conti comunali.

Ne citiamo alcune:

- Contenimento delle spese nel settore case per anziani e SACD
- Contenimento delle spese nel settore protezione, giovani e famiglie
- Contenimento delle spese nel settore trasporti
- Aumento delle imposte (es. con minori deduzioni per manutenzione immobili)
- Aumento delle imposte per globalisti

Non ci è possibile quantificare il beneficio indiretto, pertanto ci limitiamo a segnalare che il saldo risultante secondo i dati forniti dal Cantone è praticamente a pari a quello precedente, ritenuto l'aumento proporzionale degli oneri a carico dei comuni che sono passati da 20.0 Mio a 25.0 Mio. Per Bissone si passa quindi dai 50'758.00 ai 70'563.00 di cui già si è detto sopra.

Con questo sistema appare evidente che queste misure introducono modifiche strutturali che graveranno definitivamente sui conti comunali.

Altre misure di ribaltamento degli oneri appaiono meno evidenti ma sono comunque presenti, queste si manifesteranno presumibilmente nel corso dei prossimi anni.

Per compensare queste misure e per ridurre l'impatto sulle finanze comunali, oltre alle misure di sgravio è stato concesso di poter mantenere un tasso minimo di ammortamento pari all'8% fino al 2017, questa possibilità è contemplata sia nel preventivo 2014 che nel piano finanziario 2014-2017 (che verrà presentato prossimamente).

Un ulteriore elemento è quello relativo alla modifica della LA-LEI approvata dal Gran Consiglio il 30 dicembre 2013.

L'incasso di quella che veniva comunemente chiamata "privativa" non sarà più possibile e viene sostituita da una tassa metrica annuale a carico dei gestori di rete.

Questa modifica comporta per il nostro comune una diminuzione dell'introito che da scende da CHF 99'150.10 (consuntivo 2012) a CHF 15'445.00 (preventivo 2014).

FABBISOGNO, GETTITO D'IMPOSTA E RISULTATO D'ESERCIZIO

Il fabbisogno del Comune per l'anno 2014 si attesta a CHF 3'353'269.87 in crescita di CHF 426'331.87 rispetto al fabbisogno dell'anno 2013 ammontante a CHF 2'926'938.00.

Il gettito d'imposta comunale 2014, valutato sulla base del moltiplicatore d'imposta attuale al 65% ammonta a CHF 3'176'150.00.

Il risultato d'esercizio per l'anno 2014 è stimato in un disavanzo di CHF 177'119.87.

Il risultato d'esercizio previsto comprende alcune poste di spesa che non necessariamente verranno effettuate e può variare a seconda dell'evoluzione del gettito d'imposta.

La valutazione delle entrate è stata fatta con doverosa prudenza in funzione dell'attuale andamento congiunturale.

GESTIONE CORRENTE

Commento sui singoli centri di costo del bilancio preventivo 2014 che presentano delle particolarità di rilievo.

0 Amministrazione

011 Potere legislativo

L'introduzione del nuovo modello ha determinato la scissione dei costi tra legislativo ed esecutivo, gli elementi esposti sono in linea con quelli degli anni precedenti.

012 Potere esecutivo

Estrapolati i costi per il legislativo vengono qui esposti i costi a carico dell'esecutivo, valgono le medesime considerazioni esposte per il legislativo.

020 Amministrazione delle finanze e contribuzioni

020.318.10	Preventivo 2013: 8'000.00	Preventivo 2014: 0.00
Aggiornamento piano finanziario		

020.318.20	Preventivo 2013: 15'000.00	Preventivo 2014: 6'000.00
Revisione contabile		

L'amministrazione delle finanze e delle contribuzioni è un nuovo centro di costo, con la nuova impostazione dell'amministrazione alcuni costi vengono sensibilmente ridotti in quanto il piano finanziario e le chiusure contabili non verranno più affidate a ditte esterne.

029 Amministrazione generale

029.301.00 Stipendi e indennità funzionari nominati	Preventivo 2013: conti 029.301.90, 91 e 92	Preventivo 2014: 250'000.00
029.301.01 Stipendi e indennità personale ausiliario	Preventivo 2013: conti 029.301.90, 91 e 92	Preventivo 2014: 55'000.00

La riorganizzazione e l'estensione delle funzioni dell'amministrazione giustificano la necessità di maggior personale.

Il Municipio intende introdurre un sistema di gestione della qualità ed implementare la sicurezza sul lavoro e la sicurezza in generale come pure l'istituzione di un sistema di manutenzione degli immobili comunali.

Si sono introdotti pure alcuni nuovi servizi quali la gestione delle carte giornaliere FFS e un fondo di primo intervento per i casi urgenti in ambito sociale. In parallelo si sta procedendo con una valutazione dell'impatto della Bissone Card quale strumento per il promovimento del nostro comune e a beneficio della popolazione residente.

Anche in ambito aggregativo si profilano impegni di rilievo negli anni a venire a seguito della presentazione del PCA (Piano Cantonale delle Aggregazioni). In quest'ambito il Municipio non intende subire passivamente il processo aggregativo ma bensì procedere in modo attivo e propositivo.

La mobilità il turismo e la cultura sono pure ritenuti importanti, quest'anno si procederà con una prova di introduzione del Bike Sharing e si stanno valutando altri possibili interventi a favore della cultura e del turismo.

Dal profilo tecnico l'amministrazione è chiamata a proseguire con i processi pianificatori raccogliendo tutti i dati necessari all'indirizzo delle Autorità comunali.

Il Municipio intende superare nel breve e medio termine le difficoltà riscontrate in questi ambiti e proseguire anche con l'adeguamento delle normative alla nuova LST (Legge sullo Sviluppo Territoriale) che ha sostituito la LALPT (Legge cantonale di Applicazione alla Legge federale sulla Pianificazione del Territorio).

In questo periodo si susseguono inoltre problemi di natura edile che fanno seguito alle leggi votate e agli investimenti privati dati dalla congiuntura in atto. Situazioni complesse che necessitano di maggiore attenzione sia da parte dell'amministrazione che dell'ufficio tecnico impongono un maggior onere anche in termini di tempo.

Per poter portare a termine questi obiettivi è necessaria una buona formazione, di base e continua, del personale.

Questi e altri fattori hanno indotto il Municipio ad iniziare una riorganizzazione ed un potenziamento dell'apparato amministrativo e dell'organico.

Il nuovo modello non prevede più una suddivisione degli stipendi suddivisa per persona o funzione ritenuto un contrasto con gli artt. 3 e 4 cpv. 2 LIT e 9 cpv. 1 lett. e) RLIT poiché rende pubblica un'informazione di un atto del personale (contratto di lavoro o atto di nomina).

029.318.08
Consulenza tecnica

Preventivo 2013: 40'000.00

Preventivo 2014: 80'000.00

La consulenza tecnica ha una particolare incidenza in questo periodo, nel medio termine è previsto un rientro alla normalità.

029.319.00
Altre spese per beni e servizi

Preventivo 2013: 20'000.00

Preventivo 2014: 2'000.00

Le altre spese per beni e servizi sono state ridotte in funzione del miglior dettaglio dato dalle poste specifiche.

1 Sicurezza Pubblica

113 Polizia

113.352.00
Convenzione Polizia di prossimità

Preventivo 2013: 0.00

Preventivo 2014: 30'000.00

Questa voce riguarda la futura collaborazione per il servizio di polizia con il Comune di Mendrisio, che verrà concretizzata nel corso del 2014. I costi sono stati quantificati sulla base delle informazioni forniteci dalla Città di Mendrisio. Anche in futuro si prevede di mantenere la funzione di un ausiliario di polizia.

2 Educazione

210 Scuole Elementari

210.302.00
Stipendi docenti

Preventivo 2013: 197'000.00

Preventivo 2014: 140'000.00

La voce è stata adeguata a seguito della diminuzione dell'organico dovuto alla formazione della quinta classe presso la Scuola elementare.

210.461.00
Sussidio cantonale stipendi docenti

Preventivo 2013: 80'000.00

Preventivo 2014: 65'000.00

Il sussidio cantonale è stato adeguato a seguito della diminuzione dell'organico della Scuola elementare.

Il costo per allievo della scuola elementare è particolarmente elevato se rapportato a quello della media dei comuni. Questo è dovuto al ridotto numero di allievi per rapporto ai costi fissi determinati dalle strutture scolastiche.

3 Cultura, Sport e Tempo Libero

341 Lido comunale

341.301.00
Stipendio personale

Preventivo 2013:
vedi conti 341.301.92, 93

Preventivo 2014: 51'000.00

La voce raggruppa tutte le voci per lo stipendio del personale ausiliario incaricato presso il lido comunale per la stagione balneare 2014.

Per rientrare nei limiti della legge sul lavoro il numero delle cassiere è stato adeguato, questo non comporta un cambiamento rilevante della massa salariale.

4 Salute pubblica

Nessuna osservazione.

5 Previdenza sociale

I costi della previdenza sociale e dell'assistenza hanno una tendenza al rialzo.

6 Traffico

620 Strade comunali

620.301.00
Stipendi e indennità personale nominato

Preventivo 2013: 78'300.00

Preventivo 2014: 143'000.00

Per gli stipendi del personale vale quanto già detto per il personale dell'amministrazione in materia di riservatezza e di riorganizzazione dei conti contabili.

620.301.01
Stipendi e indennità personale ausiliario

Preventivo 2013: 0.00

Preventivo 2014: 20'000.00

Questa nuova voce riguarda l'assunzione di eventuale personale ausiliario per la manutenzione del verde pubblico. L'intento è quello di risparmiare dove possibile sull'intervento di ditte esterne i cui costi sono particolarmente onerosi. Il Municipio, con l'ausilio dell'ufficio tecnico e dell'amministrazione intende raccogliere ed elaborare i dati necessari all'ottimizzazione della manutenzione di questo settore.

620.314.00
Manutenzione strade, piazze e posteggi

Preventivo 2013: 95'000.00

Preventivo 2014: 50'000.00

Questa voce è stata ridimensionata a seguito di una nuova gestione dei beni amministrativi comunali.

621 Posteggi e autorimesse

621.427.00	Preventivo 2013: 0.00	Preventivo 2014: 5'000.00
Affitto posteggi autosilo/box		

Questa voce riguarda le future entrate per la locazione delle autorimesse nel nuovo magazzino comunale al mappale no. 154 RFD di Bissone.

L'importo inserito è minimale, poiché il relativo Messaggio deve essere nuovamente approvato dal Legislativo.

660 Navigazione interna

660.318.00	Preventivo 2013: 5'000.00	Preventivo 2014: 0.00
Contributo scalo battello		

Questa voce è stata annullata, poiché il servizio di trasporto tramite battello organizzato dalla Società Navigazione del Lago di Lugano, non riscontra un particolare interesse a livello comunale e di conseguenza il Municipio ha deciso di non aderire più a questo servizio.

690 Altro traffico

690.352.00	Preventivo 2013: 0.00	Preventivo 2014: 8'000.00
Bike Sharing		

Questa voce è stata inserita, poiché il Municipio ha intenzione di introdurre a livello turistico il Bike Sharing. Eventuali investimenti correlati a questa voce saranno presentati al Legislativo tramite apposito Messaggio.

690.366.00	Preventivo 2013: 0.00	Preventivo 2014: 26'000.00
Carte giornaliera FFS		

Questa voce è stata inserita, a seguito dell'inserimento del nuovo servizio di vendita delle carte giornaliera FFS a domiciliati e non domiciliati.

7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

750 Arginature

750.314.00	Preventivo 2013: 5'000.00	Preventivo 2014: 15'000.00
Manutenzione Ove e corsi d'acqua esistenti		

Questa voce registra un aumento a seguito della manutenzione ordinaria biennale di diverse ove presenti sul territorio comunale di competenza del Comune.

790 Sistemazione del territorio

Sul seguente centro di costo sono state attivate nuove voci relative agli studi pianificatori di PR, di PGS e di PGA.

Si sottolinea che con l'introduzione della nuova Legge cantonale sullo sviluppo territoriale, il Comune dovrà aggiornare tutti piani alla nuova legislazione.

8 Economia Pubblica

830 Turismo

830.362.02
Promozione turistica locale

Preventivo 2013: 0.00

Preventivo 2014: 5'000.00

Questa voce riguarda l'introduzione del progetto della Bissone Card, che ha lo scopo di offrire numerosi vantaggi, sconti ed agevolazioni in ambito culturale e ricreativo ai domiciliati ed ai turisti del Comune.

860 Energia

860.410.00
Concessioni

Preventivo 2013: 90'000.00

Preventivo 2014: 15'445.00

Con l'introduzione della nuova LA-LAEI (Legge federale sull'approvvigionamento elettrico del 23 marzo 2007), viene a cadere la "privativa" versata precedentemente al nostro Comune dai gestori di rete.

Con il nuovo sistema viene istituita una tassa metrica annuale per l'uso speciale delle strade pubbliche cantonali e comunali a carico dei gestori di rete, che è fissata per il 2014 a CHF 0.80/m2.

La superficie accertata dal geometra revisore per il nostro Comune corrisponde a 19'306 m2 con una conseguente tassa calcolata di soli CHF 15'445.00.

9 Finanze ed imposte

900 Imposte

La determinazione del gettito d'imposta si basa sui dati disponibili e statistici. Di seguito riportiamo i dati noti per il periodo 2009 – 2012 sia per le persone fisiche e giuridiche.

Persone fisiche

Anno	Gettito persone fisiche	Imposta immobiliare	Imposta personale
2009	3'648'372.65	147'467.70	13'294.80
2010	3'626'356.85	149'767.60	13'745.70
2011	4'271'583.15	145'398.30	13'893.30
2012	5'077'401.20	146'241.00	13'911.30

Persone giuridiche

Anno	Gettito persone giuridiche	Imposta immobiliare
2009	106'251.55	27'226.20
2010	70'726.15	26'780.00
2011	89'105.90	26'908.30
2012	100'954.35	22'708.40

I dati rispecchiano la situazione al 31.12.2013 (fonte CSI).

La determinazione del gettito si basa, oltre che sui dati citati, anche sulla possibile evoluzione congiunturale e sul movimento della popolazione, questi fattori determinano una certa prudenzialità.

L'aumento del gettito occorso nel 2012 si situa in contro tendenza per rapporto all'evoluzione usuale dei gettiti fiscali, una più dettagliata analisi conferma che l'aumento è dovuto a motivi contingenti che seppur ripetibili non possono costituire una garanzia nel medio e lungo termine. La volatilità di questa parte d'imposte conferma la necessità di procedere con prudenza, per questo si è deciso di ridurre la valutazione di un buon 10% ritenendola a rischio.

Gli ammortamenti sono stati adeguati, come specificato in ingresso, alle nuove direttive che impongono fino al 2017 un ammortamento minimo dell'8% sulla sostanza ammortizzabile, rimane invariato il sistema di ammortamento sulle poste soggette all'ammortamento sul valore iniziale.

Nell'esposizione, per migliorarne la comprensione, è stata aggiunta la colonna che espone la quota di ammortamento, voce per voce, necessaria a raggiungere l'ammortamento minimo. L'applicazione della quota aggiuntiva segue il principio della proporzionalità.

INVESTIMENTI

Si rammenta che le opere d'investimento presentate non sono oggetto di votazione e sono puramente indicative.

Commento sui rami del bilancio preventivo 2014

3 Cultura e tempo libero

Per l'anno 2014 non sono previsti importanti lavori di manutenzione.

6 Traffico

620 Strade comunali

620.501.00 Prolungamento Via San Nicolao

Sono previsti CHF 25'000.00 per i lavori di prolungamento della Via San Nicolao. Attualmente è terminata la procedura di pubblicazione e si continua con l'iter procedurale di approvazione del progetto stradale retto dalla Legge cantonale sulle strade e la Legge cantonale sull'espropriazione.

620.503.00 Magazzino comunale da ex depuratore

Sono previsti CHF 50'000.00 di investimento presso il nuovo magazzino comunale al mappale no. 154 RFD di Bissone, per la sistemazione esterna e per le opere murarie e di polizia del fuoco.

7 Protezione ambiente e sistemazione del territorio

710 Eliminazione acque luride

710.501.00 Partecipazione spese ampliamento CDAM

La partecipazione del Comune alle spese di ampliamento delle opere del Consorzio depurazione acque del Mendrisiotto è quantificabile in CHF 79'200.00.

710.501.02 Sostituzione canalizzazioni nucleo 2° tappa

Sono previsti CHF 215'000.00 per la 2° tappa di ristrutturazione delle sottostrutture delle contrade Garovaglio e Tencalla del nucleo storico di Bissone. Attualmente i lavori sono già stati deliberati e dureranno presumibilmente fino alla fine del mese di luglio 2014.

720 Eliminazione rifiuti

720.506.01 Contenitori interrati

Dopo l'esperienza con la prima isola ecologica il Municipio intende proseguire con il progetto dei rifiuti interrati per migliorare il servizio e la salubrità delle piazze di raccolta.

790 Sistemazione del territorio

Il Municipio, a seguito dell'introduzione della nuova LST (Legge cantonale sullo sviluppo territoriale), che sostituisce la precedente LALPT (Legge cantonale di applicazione alla Legge federale sulla pianificazione del territorio), deve provvedere entro il 31 dicembre 2017 ad aggiornare tutti i piani di PR al nuovo diritto. In quest'ottica si sta organizzando i passi procedurali con il pianificatore, anche per quantificare i costi che saranno oggetto di uno specifico Messaggio Municipale all'indirizzo del lodevole Consiglio comunale.

9 Finanze e imposte

942 Immobili patrimoniali

942.703.01 Casa d'appartamenti da ex magazzino comunale

È prevista la spesa di investimento di CHF 646'748.00 per concludere i lavori di trasformazione del vecchio magazzino comunale in casa d'appartamenti come da MM 729 approvato dal Legislativo.

MOLTIPLICATORE 2014

Secondo l'art. 162a LOC il moltiplicatore deve tener conto dell'equilibrio finanziario a medio termine, che in sintesi impone al Comune di avere un capitale proprio positivo (art. 158 cpv. 5 LOC), ma non superiore ad un gettito di imposta cantonale base (art. 169 cpv. 2 LOC). Entro questi limiti, il Comune può fissare la sua aliquota con una certa libertà, vale a dire far dipendere la sua scelta da considerazioni di politica finanziaria quali la stabilizzazione del moltiplicatore, il livello della spesa, il programma degli investimenti, la presenza di capitale proprio, l'attrattiva fiscale.

Conformemente agli artt. 160 cpv. 3 e 169 cpv. 1 della LOC, il capitale proprio a fine anno 2012, ammonta a 1'644'537.16 CHF.

L'ultimo gettito cantonale base accertato (anno 2010) ammonta a 3'859'259 CHF, conformemente all'art. 169 cpv. 2 LOC, il capitale proprio non supera il gettito cantonale base. Per il 2014 è previsto un aumento marcato del gettito fiscale quantificabile in ca. CHF 4'600'000.00.

Il fabbisogno da coprire mediante le imposte si riassume come segue:

Fabbisogno da preventivo 2014	CHF	3'353'269.87
- imposte immobiliari	CHF	171'400.00
- imposte personali	<u>CHF</u>	<u>14'100.30</u>
Fabbisogno netto 2014	<u>CHF</u>	<u>3'167'769.57</u>

CALCOLO DEL MOLTIPLICATORE ARITMETICO

Moltiplicatore aritmetico =
$$\frac{\text{fabbisogno netto}}{\text{gettito imposta cantonale base}}$$

Moltiplicatore aritmetico =
$$\frac{3'167'769.57}{4'600'000.00} = 68.86\%$$

La stima del gettito 2014 per il preventivo è stata elaborata sulla base degli ultimi dati fiscali in nostro possesso che, ricordiamo, permettono di confermare la tendenza al rialzo per quanto attiene alle persone fisiche e una certa stabilità fiscale delle persone giuridiche.

MOLTIPLICATORE POLITICO

La pressione fiscale è una componente essenziale dell'attrattività di un comune. Per il nostro comune, sul cui territorio non è possibile l'insediamento di persone giuridiche di rilievo, è importante riuscire a mantenere un certo livello di contribuenti, ed in questo siamo aiutati anche dall'attrattiva posizione.

La stabilità e la tendenza del moltiplicatore rivestono quindi un'importanza determinante nel medio e lungo termine. I recenti segnali di conferma della costante evoluzione positiva del gettito fiscale, non possono che indurre il Municipio ad operare in modo oculato per mantenere questo moltiplicatore che è senz'altro concorrenziale rispetto agli altri Comuni del Cantone.

L'evoluzione edile nel comune consente di guardare positivamente all'evoluzione del gettito anche se, come visto, il cantone ha tendenza a ribaltare sui comuni propri oneri ed il risanamento del proprio deficit.

La nuova impostazione del preventivo, più dettagliata rispetto ai precedenti, comporta anche una certa esplosione dei costi possibili, ma che non necessariamente verranno effettuati. Questo viene fatto per garantire all'esecutivo sufficiente autonomia al presentarsi di una spesa non certa.

Questi elementi, unitamente all'entità del capitale proprio, invitano a propendere per una stabilità del moltiplicatore.

Il Municipio propone quindi a questo Consiglio Comunale di mantenere invariato il moltiplicatore al 65%.

DISPOSITIVO DECISIONALE

Sulla base di quanto sopra esposto si invita l'onorando Consiglio comunale di voler

risolvere:

1. i bilanci preventivi 2014 del Comune di Bissone sono approvati;
2. il Municipio è autorizzato a prelevare tramite le imposte comunali il fabbisogno per l'anno 2014, ammontante a CHF 3'353'269.87;
3. il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2014 è fissato al 65%.

Con ogni ossequio.

per il Municipio:

il Sindaco:

il Segretario:

Sergio De Toni

Fabrizio Gervasoni

Bissone, 12 marzo 2014
RM 254/2014

Attribuzioni alle commissioni per esame e rapporto (art. 10 RALOC):

- (x) Commissione della gestione
- () Commissione delle opere pubbliche
- () Commissione delle petizioni e naturalizzazioni

Allegati:

Bilanci preventivi 2014 del Comune di Bissone

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2014

	preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	3'793'309.00	3'540'238.00	3'793'085.70
Ammortamenti amministrativi	696'855.87	462'000.00	375'130.00
Addebiti interni	446'298.77	240'200.00	218'130.00
Totale spese correnti	4'936'463.64	4'242'438.00	4'386'345.70
Entrate correnti	1'136'895.00	1'070'300.00	4'691'340.50
Accrediti interni	446'298.77	245'200.00	224'230.00
Totale ricavi correnti	1'583'193.77	1'315'500.00	4'915'570.50
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio	3'353'269.87	2'926'938.00	529'224.80
Gettito imposta comunale	MP 65 3'176'150.00	MP 65 3'371'050.00	
Risultato d'esercizio	-177'119.87	444'112.00	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	469'200.00	1'010'000.00	737'783.40
Entrate per investimenti			
Onere netto per investimenti	469'200.00	1'010'000.00	737'783.40
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	469'200.00	1'010'000.00	737'783.40
Ammortamenti amministrativi	696'855.87	462'000.00	375'130.00
Risultato d'esercizio	-177'119.87	444'112.00	529'224.80
Autofinanziamento	519'736.00	906'112.00	904'354.80
Risultato totale	50'536.00	-103'888.00	166'571.40

GESTIONE CORRENTE**3 SPESE CORRENTI**

30	SPESE PER IL PERSONALE
31	SPESE PER BENI E SERVIZI
32	INTERESSI PASSIVI
33	AMMORTAMENTI
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI
36	CONTRIBUTI PROPRI
37	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI
39	ADDEBITI INTERNI

Preventivo 2014

Preventivo 2013

Consuntivo 2012

4'936'463.64**4'242'438.00****4'386'345.70**

1'162'370.00

1'109'630.00

1'132'688.30

904'680.00

811'600.00

1'149'210.61

120'350.00

117'950.00

122'948.55

696'855.87

462'000.00

375'130.00

333'100.00

281'000.00

298'986.20

1'266'809.00

1'201'058.00

1'074'252.04

1'000.00

1'000.00

5'000.00

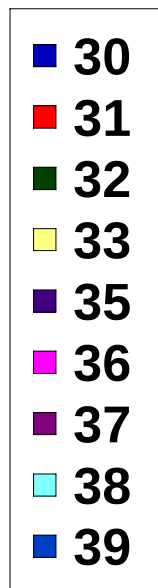
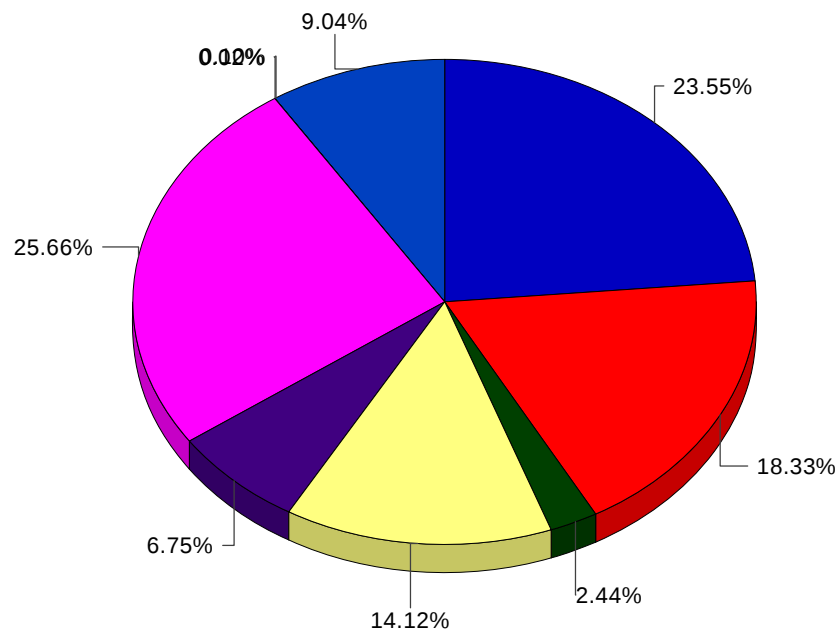
18'000.00

15'000.00

446'298.77

240'200.00

218'130.00



GESTIONE CORRENTE**4 RICAVI CORRENTI**

40	IMPOSTE
41	REGALIE E CONCESSIONI
42	REDDITI DELLA SOSTANZA
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI
47	CONTRIBUTI DA RIVERSARE
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI
49	ACCREDITI INTERNI

Preventivo 2014

Preventivo 2013

Consuntivo 2012

1'596'693.77**1'329'000.00****4'915'570.50**

250'000.00

120'000.00

3'705'643.36

15'445.00

90'000.00

99'150.10

180'800.00

198'900.00

145'912.30

513'900.00

502'600.00

515'335.61

34'450.00

1'000.00

82'110.35

1'800.00

1'800.00

1'848.00

139'000.00

154'500.00

133'671.00

15'000.00

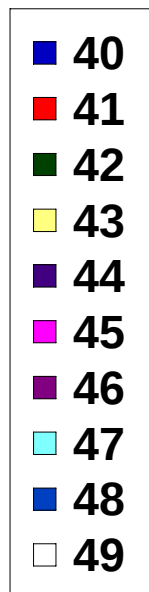
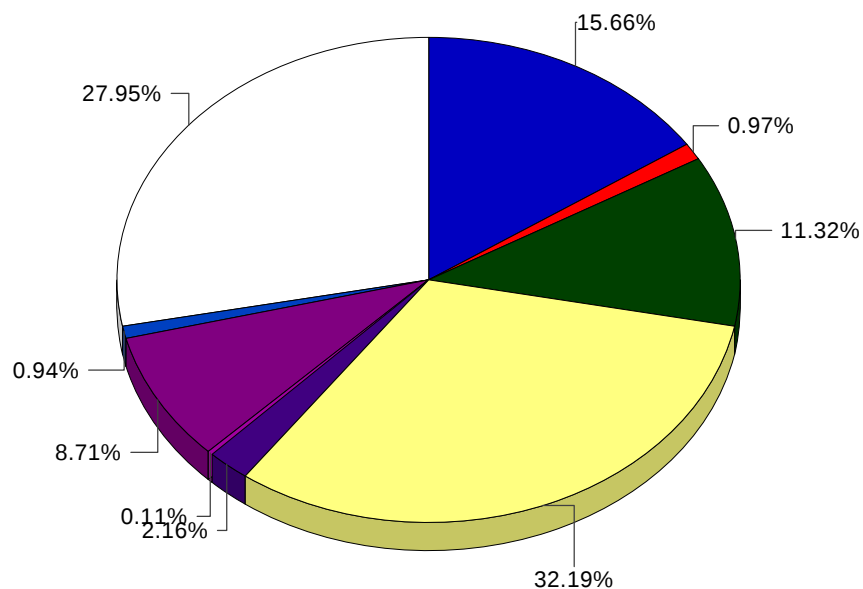
15'000.00

7'669.78

446'298.77

245'200.00

224'230.00



INVESTIMENTI		Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	469'200.00	1'010'000.00	737'783.40
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	449'200.00	1'010'000.00	707'651.40
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	20'000.00		30'132.00
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI			375'130.00
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI			375'130.00
7	USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI	646'748.00	840'000.00	149'941.13
70	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	646'748.00	840'000.00	149'941.13

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
3	SPESE CORRENTI	4'936'463.64	4'242'438.00	4'386'345.70
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'162'370.00	1'109'630.00	1'132'688.30
300	Onorari ed indennità a autorità e commissioni	50'100.00	41'000.00	45'058.95
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	666'100.00	568'230.00	567'504.45
302	Stipendi ed indennità a docenti	233'000.00	320'600.00	330'546.15
303	Contributi AVS, AI, IPG, AD	100'970.00	83'600.00	91'729.60
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	81'400.00	73'000.00	74'342.45
305	Premi assicurazione infortuni e malattie	23'200.00	21'700.00	20'483.10
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	2'300.00	500.00	223.60
309	Altre spese per il personale	5'300.00	1'000.00	2'800.00
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	904'680.00	811'600.00	1'149'210.61
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	34'600.00	28'500.00	35'231.05
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	45'000.00	4'000.00	814.30
312	Acqua, energia e combustibili	153'730.00	145'000.00	172'561.61
313	Materiale di consumo	30'200.00	9'000.00	10'049.40
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	130'000.00	166'000.00	402'053.13
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di te	62'500.00	43'000.00	67'659.81
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	9'800.00	1'200.00	5'052.60
317	Rimborso spese	34'500.00	19'000.00	32'451.60
318	Servizi ed onorari	386'000.00	350'900.00	354'471.40
319	Altre spese per beni e servizi	18'350.00	45'000.00	68'865.71
32	INTERESSI PASSIVI	120'350.00	117'950.00	122'948.55
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	100.00	100.00	57.30
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	120'250.00	117'850.00	122'891.25
329	Altri interessi passivi			
33	AMMORTAMENTI	696'855.87	462'000.00	375'130.00
330	Su beni patrimoniali			
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	696'855.87	462'000.00	375'130.00
332	Su beni amministrativi: ammortamenti supplementari			

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	333'100.00	281'000.00	298'986.20
351	Cantone	66'300.00	66'500.00	80'694.50
352	Comuni e consorzi comunali	266'800.00	214'500.00	218'291.70
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'266'809.00	1'201'058.00	1'074'252.04
361	Cantone	683'509.00	655'258.00	573'602.66
362	Comuni e consorzi	286'300.00	281'000.00	281'630.35
363	Istituti propri			
365	Istituzioni private	185'400.00	174'800.00	152'399.44
366	Economie private	110'600.00	89'000.00	65'869.59
367	Eestero	1'000.00	1'000.00	750.00
37	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	1'000.00	1'000.00	
376	Economie private	1'000.00	1'000.00	
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	5'000.00	18'000.00	15'000.00
380	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	5'000.00	15'000.00	15'000.00
382	Contributi sostitutivi per posteggi			
383	Contributi sostitutivi per rifugi PC		3'000.00	
39	ADDEBITI INTERNI	446'298.77	240'200.00	218'130.00
390	Addebiti interni	446'298.77	240'200.00	218'130.00

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
4	RICAVI CORRENTI	1'596'693.77	1'329'000.00	4'915'570.50
40	IMPOSTE	250'000.00	120'000.00	3'705'643.36
400	Imposte sul reddito e sulla sostanza	210'000.00	100'000.00	3'170'673.00
401	Imposte sull'utile e sul capitale	20'000.00		82'500.00
402	Imposte immobiliari			170'900.00
403	Imposte speciali su redditi delle persone fisiche	20'000.00	20'000.00	281'570.36
41	REGALIE E CONCESSIONI	15'445.00	90'000.00	99'150.10
410	Regalie e concessioni	15'445.00	90'000.00	99'150.10
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	180'800.00	198'900.00	145'912.30
420	Interessi da banche	1'500.00	4'700.00	3'161.80
421	Crediti	21'000.00	34'000.00	10'740.35
423	Redditi immobiliari dei beni patrimoniali	39'200.00	36'700.00	19'800.00
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi	119'100.00	123'500.00	112'210.15
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	513'900.00	502'600.00	515'335.61
430	Tasse d'esenzione		3'000.00	
431	Tasse per servizi amministrativi	16'500.00	25'000.00	16'096.05
432	Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	4'000.00	3'000.00	5'410.00
433	Tasse scolastiche	13'000.00	12'000.00	
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	400'500.00	400'000.00	394'743.28
435	Vendite	34'000.00	8'000.00	8'242.80
436	Rimborsi	34'900.00	36'600.00	83'120.79
437	Multe	10'000.00	10'000.00	2'230.00
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	1'000.00	5'000.00	5'492.69
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	34'450.00	1'000.00	82'110.35
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	34'450.00	1'000.00	82'110.35

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	1'800.00	1'800.00	1'848.00
451	Cantone	1'800.00	1'800.00	1'848.00
452	Comuni e consorzi comunali			
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	139'000.00	154'500.00	133'671.00
460	Confederazione			
461	Cantone	101'000.00	119'500.00	95'771.00
462	Comuni e consorzi comunali	25'000.00	20'000.00	20'000.00
463	Istituti propri			
469	Altri contributi per spese correnti	13'000.00	15'000.00	17'900.00
47	CONTRIBUTI DA RIVERSARE			
471	Cantone			
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	15'000.00	15'000.00	7'669.78
480	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	15'000.00	15'000.00	7'669.78
49	ACCREDITI INTERNI	446'298.77	245'200.00	224'230.00
490	Accrediti interni	446'298.77	245'200.00	224'230.00

INVESTIMENTI		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	469'200.00	1'010'000.00	737'783.40
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	449'200.00	1'010'000.00	707'651.40
501	Opere del genio civile	319'200.00	350'000.00	188'372.05
503	Costruzioni edili	50'000.00	580'000.00	359'807.27
506	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	80'000.00	80'000.00	159'472.08
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	20'000.00		30'132.00
581	Uscite di pianificazione	20'000.00		30'132.00

INVESTIMENTI		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI			375'130.00
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI			375'130.00
681	Beni amministrativi: ammortamenti ordinari			375'130.00
682	Beni amministrativi: ammortamenti supplementari			

INVESTIMENTI		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
7	USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI	646'748.00	840'000.00	149'941.13
70	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	646'748.00	840'000.00	149'941.13
703	Costruzioni edili	646'748.00	840'000.00	149'941.13

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	754'950.00	90'800.00 664'150.00	628'700.00	73'000.00 555'700.00	745'288.03	69'634.44 675'653.59
1	SICUREZZA PUBBLICA netto costi	228'250.00	123'000.00 105'250.00	165'600.00	82'900.00 82'700.00	164'685.06	61'227.50 103'457.56
2	EDUCAZIONE netto costi	450'950.00	119'400.00 331'550.00	492'100.00	130'400.00 361'700.00	506'216.48	102'427.00 403'789.48
3	CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	505'142.85	169'000.00 336'142.85	397'800.00	171'000.00 226'800.00	480'858.69	203'830.88 277'027.81
4	SALUTE PUBBLICA netto costi	27'100.00	27'100.00	26'800.00	26'800.00	16'873.51	16'873.51
5	PREVIDENZA SOCIALE netto costi	737'100.00	1'800.00 735'300.00	764'000.00	1'800.00 762'200.00	705'230.15	1'848.00 703'382.15
6	TRAFFICO netto costi	566'400.00	151'300.00 415'100.00	472'830.00	100'300.00 372'530.00	563'751.30	103'847.49 459'903.81
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T netto costi	553'055.92	277'500.00 275'555.92	457'900.00	273'000.00 184'900.00	503'972.18	254'664.48 249'307.70
8	ECONOMIA PUBBLICA netto costi	18'600.00	15'445.00 3'155.00	12'500.00 77'500.00	90'000.00	12'334.75 86'815.35	99'150.10
9	FINANZE E IMPOSTE netto costi	1'108'414.87	648'448.77 459'966.10	837'708.00	406'600.00 431'108.00	687'135.55 3'331'805.06	4'018'940.61
TOTALE SPESE E RICAVI		4'949'963.64	1'596'693.77	4'255'938.00	1'329'000.00	4'386'345.70	4'915'570.50
FABBISOGNO			3'353'269.87		2'926'938.00		
RISULTATO D'ESERCIZIO						529'224.80	
TOTALI		4'949'963.64	4'949'963.64	4'255'938.00	4'255'938.00	4'915'570.50	4'915'570.50

INVESTIMENTI		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO			150'000.00		335'140.27	
					150'000.00		335'140.27
6	TRAFFICO	75'000.00		430'000.00		86'727.00	
	netto costi		75'000.00		430'000.00		86'727.00
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T	394'200.00		430'000.00		315'916.13	
	netto costi		394'200.00		430'000.00		315'916.13
9	FINANZE E IMPOSTE	646'748.00		840'000.00		149'941.13	
	netto costi		646'748.00		840'000.00	225'188.87	375'130.00
TOTALE SPESE E RICAVI		1'115'948.00		1'850'000.00		887'724.53	375'130.00
FABBISOGNO			1'115'948.00		1'850'000.00		
RISULTATO D'ESERCIZIO							512'594.53
TOTALI		1'115'948.00	1'115'948.00	1'850'000.00	1'850'000.00	887'724.53	887'724.53

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
011	Potere Legislativo						
	SPESE CORRENTI						
011.300.00	Indennità addetti uffici elettorali	600.00		1'000.00		392.55	
011.300.01	Indennità ai Consiglieri e Commissari	7'500.00		5'000.00		7'450.00	
011.303.00	Contributo AVS/AD	4'970.00		3'500.00		5'080.70	
011.310.00	Materiale per votazione	1'000.00		1'000.00		4'133.00	
011.310.01	Acquisto libri e rilegature						
011.310.05	Stampati	2'500.00					
011.365.00	Finanziamento gruppi politici	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
011.390.00	Addebiti interni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'570.00		14'500.00		21'056.25	
	Saldo		20'570.00		14'500.00		21'056.25
012	Potere esecutivo						
	SPESE CORRENTI						
012.300.02	Onorari e indennità ai Municipali	42'000.00		35'000.00		37'216.40	
012.303.00	Contributo AVS/AD	3'500.00					
012.310.01	Libri, riviste, giornali	600.00					
012.310.05	Stampati e fotocopie	500.00					
012.317.00	Rappresentanze, missioni e trasferte	20'000.00		10'000.00		21'900.00	
012.319.00	Spese diverse	300.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	66'900.00		45'000.00		59'116.40	
	Saldo		66'900.00		45'000.00		59'116.40
020	Amministrazione delle finanze e contribuzioni						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI							
020.318.00	CCI - tassa riscossione imposte	18'000.00		15'000.00		14'597.30	
020.318.10	Aggiornamento piano finanziario			8'000.00			
020.318.20	Revisione contabile	6'000.00		15'000.00		10'800.00	
RICAVI CORRENTI							
020.436.00	Rimborso spese esecutive		200.00				13.60
<i>Totale ricavi correnti</i>			200.00				13.60
<i>Totale spese correnti</i>		24'000.00		38'000.00		25'397.30	
Saldo			23'800.00		38'000.00		25'383.70
029 Amministrazione generale							
SPESE CORRENTI							
029.301.00	Stipendi e indennità funzionari nominati	250'000.00		54'600.00		69'424.60	
029.301.01	Stipendi e indennità personale ausiliario	55'000.00		15'000.00			
029.301.02	Prestazioni straordinarie	2'000.00		1'000.00			
029.301.03	Gratifiche per anzianità di servizio						
029.301.20	Assegni economia dom. e figli	3'800.00		6'500.00		6'406.20	
029.301.90	Stipendi (ELIMINARE su 30100)			78'500.00		78'326.30	
029.301.91	Stipendi (ELIMINARE su 30100)			78'000.00		76'389.95	
029.301.92	Stipendi (ELIMINARE su 30100)						
029.303.00	Contributo AVS/AD	28'000.00		18'500.00		25'635.55	
029.304.00	Contributo CP	20'000.00		15'000.00		15'477.52	
029.305.00	Assicurazione malattia	8'000.00		6'500.00		7'087.40	
029.305.01	Assicurazione infortuni						
029.309.00	Perfezionamento del personale	3'000.00		1'000.00		2'800.00	
029.310.00	Materiale di cancelleria e stampati	14'000.00		15'000.00		16'066.90	
029.310.01	Pubblicazioni e inserzioni	2'000.00					
029.310.02	Acquisto libri, giornali e riviste	500.00					
029.311.00	Acquisto mobilio, macchine e attr. ufficio	1'500.00					
029.311.01	Acquisto programmi elaboratore	3'000.00					
029.315.00	Manutenzione macchine e mobilio	4'000.00		5'000.00		10'340.10	
029.315.02	Aggiornamenti Hardware e Software	10'000.00		5'000.00		13'271.50	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
029.316.00	Leasing macchine d'ufficio	4'800.00					
029.317.00	Indennità di trasferta	500.00					
029.318.00	Spese postali	18'000.00		17'000.00		19'546.90	
029.318.01	Tasse ccp	4'000.00		5'000.00		3'470.95	
029.318.02	Spese telefoniche	5'000.00					
029.318.03	Tasse giudiziarie	500.00					
029.318.04	Consulenza legale	30'000.00		40'000.00		50'011.50	
029.318.05	Spese esecutive e contenzioso	4'500.00		5'000.00		4'632.55	
029.318.06	Onorari per perizie e consulenze	10'000.00		20'000.00		7'136.10	
029.318.07	Nuovi progetti (di massima)	15'000.00		10'000.00		45'011.55	
029.318.08	Consulenza tecnica	80'000.00		40'000.00		18'720.65	
029.318.09	Assicurazione RC	6'000.00		1'600.00		5'796.10	
029.319.00	Altre spese per beni e servizi	2'000.00		20'000.00		42'264.05	
029.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
029.431.00	Tasse di cancelleria		3'000.00		10'000.00		4'573.95
029.431.01	Tasse per esame progetti e UTC		10'000.00		10'000.00		9'522.10
029.436.00	Rimborsi assicurazione infortuni						1'116.45
029.436.01	IPG per servizio militare						
029.436.02	Rimborso AMA prestazioni amministrative		20'000.00		20'000.00		20'000.00
029.436.03	Rimborso spese esecutive		1'500.00		1'000.00		1'915.65
029.436.04	Rimborso assegni per i figli		6'000.00		3'000.00		3'000.00
029.437.00	Multe amministrative						
029.437.01	Multe edilizie						
029.439.00	Altri ricavi		1'000.00		5'000.00		5'492.69
029.490.00	Accrediti interni		49'000.00		8'000.00		8'000.00
029.490.10	Accrediti interni (spese amm 7..)				16'000.00		16'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		90'500.00		73'000.00		69'620.84
	<i>Totale spese correnti</i>	585'100.00		458'200.00		517'816.37	
	Saldo		494'600.00		385'200.00		448'195.53
090	Compiti non ripartibili						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
090.309.00	Altre spese per il personale	2'000.00					
090.311.00	Acquisto attrezzi, apparecchi e macchinari	6'000.00					
090.312.00	Spese energia per riscaldamento	19'000.00		22'000.00		18'942.20	
090.312.01	Consumo energia elettrica	3'500.00		11'000.00		12'696.81	
090.312.05	Consumo acqua	280.00		2'000.00		1'813.90	
090.313.00	Materiale di pulizia	4'000.00		3'000.00		4'054.55	
090.313.90	Materiale di pulizia (ELIMINARE SU 31300)			500.00			
090.314.00	Manutenzione stabili e strutture	3'000.00		20'000.00		66'996.85	
090.318.00	Assicurazione incendi, danni acque e natura	14'500.00		14'500.00		14'349.40	
090.318.01	Assicurazioni tecniche						
090.318.02	Servizi in abb./interventi (allarmi ecc, ..) Servizi in abb	3'100.00					
090.318.15	Spese aggregazioni e sinergie	3'000.00				3'048.00	
090.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
090.427.00	Affitto edifici amministrativi		100.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		100.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	58'380.00		73'000.00		121'901.71	
	Saldo		58'280.00		73'000.00		121'901.71

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
100	Registro fondiario, pesi e misure						
	SPESE CORRENTI						
100.318.00	Spese aggiornamento mappa	9'000.00		10'000.00		8'991.75	
100.318.01	Nuova mappa digitalizzata	6'000.00		4'000.00			
100.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
100.434.00	Tasse privati aggiornamento mappa catastale		8'000.00		12'000.00		8'940.50
100.460.00	Sussidio federale misurazione catastale						
100.461.00	Sussidio cantonale misurazione catastale		1'500.00		5'000.00		1'654.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		9'500.00		17'000.00		10'594.50
	<i>Totale spese correnti</i>	15'000.00		14'000.00		8'991.75	
	Saldo		5'500.00	3'000.00		1'602.75	
101	Controllo abitanti						
	SPESE CORRENTI						
101.390.00	Addebiti interni	25'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
101.431.00	Tasse controllo abitanti		1'500.00		1'000.00		
101.431.01	Tasse di naturalizzazione		2'000.00		4'000.00		2'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		3'500.00		5'000.00		2'000.00
	<i>Totale spese correnti</i>	25'000.00					
	Saldo		21'500.00	5'000.00		2'000.00	
103	Commissione tutoria regionale						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
103.303.00	Contributo AVS/AD	300.00		200.00		339.95	
103.352.00	Commissione tutoria consortile	15'000.00		10'000.00		14'945.00	
103.361.00	Indennità per tutele e curatele	6'000.00		2'000.00		5'683.85	
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		21'300.00		12'200.00		20'968.80	
Saldo			21'300.00		12'200.00		20'968.80
109	Altri servizi giuridici						
SPESE CORRENTI							
109.319.00	Spese varie stato civile	50.00					
RICAVI CORRENTI							
109.410.00	Diritti di affissione e pubblicità						
109.410.01	Tasse concessioni permessi da ballo e prolunghi						
109.427.00	Tassa concessione insegne						
109.427.01	Tassa occupazione area pubblica		4'000.00		2'500.00		4'953.00
109.427.02	Tassa ormeggio natanti		40'000.00		40'000.00		36'050.00
109.431.00	Tasse di stato civile e giustizia						
<i>Totale ricavi correnti</i>			44'000.00		42'500.00		41'003.00
<i>Totale spese correnti</i>		50.00					
Saldo		43'950.00		42'500.00		41'003.00	
113	Polizia						
SPESE CORRENTI							
113.301.00	Stipendio e indennità funzionario polizia	71'000.00		71'000.00		69'782.70	
113.301.01	Indennità servizio notturno e festivo						
113.301.05	Gratifiche anzianità di servizio						
113.303.00	Contributo AVS/AD	6'400.00		6'400.00		5'941.65	
113.304.00	Contributo CP	8'000.00		8'000.00		6'206.61	
113.305.00	Assicurazione malattia	4'000.00		4'000.00		3'884.15	
113.305.01	Assicurazione infortuni						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
113.306.00	Abbigliamento	500.00		500.00		223.60	
113.309.00	Formazione professionale						
113.310.00	Materiale di cancelleria e stampati						
113.311.00	Acquisto attrezzature						
113.313.00	Acquisto carburante e olio						
113.315.00	Manut. installazioni e apparecchiature tecniche						
113.317.00	Indennità di trasferta						
113.318.00	Servizi d'ordine e sorveglianza	8'000.00		12'000.00		6'583.30	
113.318.01	Assicurazioni e tasse veicoli						
113.318.10	Spese telefoniche						
113.319.00	Spese diverse						
113.352.00	Convenzione Polizia di prossimità	30'000.00					
113.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
113.436.00	Rimborsi assicurazioni						
113.436.01	Rimborso assegni figli				5'400.00		5'400.00
113.437.00	Multe di circolazione		10'000.00		10'000.00		2'230.00
113.490.00	Accrediti interni		56'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		66'000.00		15'400.00		7'630.00
	<i>Totale spese correnti</i>	127'900.00		101'900.00		92'622.01	
	Saldo		61'900.00		86'500.00		84'992.01
120	Giustizia						
	SPESE CORRENTI						
120.318.00	Spese telefoniche						
	RICAVI CORRENTI						
120.431.00	Tasse intimazione precetti						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
140	Polizia del fuoco						
	SPESE CORRENTI						
140.352.00	Partecipazione corpo pompieri	22'000.00		18'500.00		24'952.65	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	22'000.00		18'500.00		24'952.65	
	Saldo		22'000.00		18'500.00		24'952.65
151	Istruzione militare						
	SPESE CORRENTI						
151.352.00	Rimborsi per piazze di tiro	100.00					
151.365.00	Contributo per tiro obbligatorio	100.00					
151.390.00	Addebiti interni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	200.00					
	Saldo		200.00				
160	Difesa nazionale civile						
	SPESE CORRENTI						
160.319.00	Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00		20.00	
160.351.00	Rimborso al cantone per teleallarme	300.00		500.00		263.40	
160.352.00	Rimborso Ente regionale PCi	16'000.00		15'000.00		16'866.45	
160.383.00	Versamento contr. sostitutivi rifugi PCi			3'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>				3'000.00		
160.430.00	Contributi sostitutivi per rifugi PCi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>				3'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	16'800.00		19'000.00		17'149.85	
	Saldo		16'800.00		16'000.00		17'149.85

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
200	Scuola dell'infanzia						
	SPESE CORRENTI						
200.301.00	Stipendi e indennità cuoche	23'300.00		23'300.00		23'060.40	
200.301.01	Salario personale di pulizia	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
200.301.05	Gratifiche anzianità servizio						
200.301.20	Assegni economia dom. e figli						
200.302.00	Stipendi docenti	78'000.00		73'700.00		72'413.55	
200.302.01	Supplenze docenti						
200.302.05	Gratifiche docenti						
200.302.10	Stipendi altri docenti						
200.303.00	Contributo AVS/AD	11'200.00		8'700.00		9'051.75	
200.303.90	Perd Guadagno 2014 (ELIMINARE SU 30300)			1'500.00		1'542.80	
200.304.00	Contributo CP						
200.304.01	Contributo CP (docenti)	10'500.00		10'000.00		10'411.21	
200.305.00	Assicurazione malattia						
200.305.01	Assicurazione infortuni						
200.305.02	Assicurazione infortuni (docenti)	500.00		500.00		354.04	
200.310.00	Materiale scolastico e didattico	2'500.00		500.00			
200.311.00	Acq. macchine, mobilio, attrezzature ed elettrodomes	500.00					
200.312.00	Consumo Combustibile	4'500.00					
200.312.01	Consumo elettricità	1'200.00					
200.312.02	Consumo acqua	250.00					
200.313.00	Spese di refezione	3'800.00		3'500.00		3'711.30	
200.313.01	Materiale di pulizia	500.00					
200.314.00	Manutenzione scuola materna						
200.315.00	Manutenzione mobilio, macchine attrezzature ed ele						
200.318.00	Spese postali e telefoniche	1'300.00					
200.318.01	Assicurazioni incendi, danni acqua e natura						
200.319.00	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00		1'109.65	
200.352.00	Tasse scolastiche ad altri Comuni						
200.390.00	Addebiti interni						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	RICAVI CORRENTI						
200.432.00	Partecipazione a spese di refezione		4'000.00		3'000.00		5'410.00
200.433.00	Partecipazione allievi da altri comuni		5'000.00		5'000.00		
200.436.00	Rimborsi assicurazione infortuni						
200.439.00	Altri ricavi						
200.461.00	Sussidio cantonale stipendi docenti		32'000.00		32'000.00		25'867.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>41'000.00</i>		40'000.00		31'277.00
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>149'050.00</i>		132'700.00		131'654.70	
	Saldo		108'050.00		92'700.00		100'377.70
210	Scuole Elementari						
	SPESE CORRENTI						
210.301.00	Salario personale di pulizia	20'000.00		20'000.00		22'304.15	
210.301.01	Assegni economia dom. e figli						
210.302.00	Stipendi docenti	140'000.00		197'000.00		197'430.60	
210.302.01	Stipendio docente educazione fisica						
210.302.03	Stipendio docente educazione musicale						
210.302.04	Stipendi personale doposcuola	5'000.00					
210.302.05	Supplenze docenti	4'000.00		4'000.00		3'442.50	
210.302.06	Indennità di direzione	1'500.00					
210.302.07	Docenti insegnamenti speciali			38'400.00		49'074.05	
210.302.08	Stipendio altri docenti particolari			3'000.00		3'656.65	
210.302.15	Gratifiche docenti						
210.302.20	Assegni economia dom. e figli	4'500.00		4'500.00		4'528.80	
210.302.30	Sorvegliante pasti mensa SE						
210.303.00	Contributo AVS/AD	23'000.00		23'000.00		23'702.64	
210.303.90	Perd guad (ELIMINARE SU 30300)	4'000.00		4'000.00		3'801.50	
210.304.00	Contributo CP	27'000.00		27'000.00		27'082.79	
210.305.00	Assicurazione malattia	1'000.00		1'000.00		129.76	
210.305.01	Assicurazione infortuni						
210.305.05	Assicurazione infortuni (docenti)						
210.310.00	Acquisto libri						
210.310.01	Materiale scolastico e didattico	11'000.00		12'000.00		15'031.15	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
210.311.00	Acquisto macchine, mobili e attrezzature						
210.312.00	Consumo combustibile riscaldamento	8'500.00					
210.312.01	Consumo energia elettrica	2'500.00					
210.312.02	Consumo acqua	900.00					
210.313.00	Materiale vario per doposcuola	1'000.00					
210.314.00	Manutenzione palazzo scolastico	5'000.00					
210.314.01	Spese pulizia stabili						
210.315.00	Manutenzione mobili, macchine e attrezzature	2'500.00					
210.316.00	Leasing macchina fotocopiatrice						
210.317.00	Attività sportive e uscite di studio	5'000.00		2'000.00		2'361.40	
210.317.01	Spese scuola verde	9'000.00		7'000.00		8'190.20	
210.317.02	Spese scuola di sci						
210.318.00	Spese postali e telefoniche	1'300.00					
210.318.01	Assicurazioni incendi, danni acqua e natura						
210.318.02	Istruzione da terzi, doposcuola	1'000.00					
210.318.10	Spese mensa scolastica	5'000.00		6'000.00		4'339.44	
210.319.00	Altre spese per beni e servizi	3'000.00		5'000.00		2'650.70	
210.352.00	Contributo docente sostegno pedagogico						
210.352.10	Contributo docente musica a Stabio	8'000.00					
210.352.20	Tasse scolastiche	1'200.00					
210.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
210.427.00	Affitto edifici amministrativi		3'000.00		1'000.00		3'000.00
210.432.00	Tasse mensa scolastica						
210.433.00	Partecipazione allievi da altri comuni		7'000.00		7'000.00		
210.433.01	Partecipazione scuola verde						
210.433.02	Partecipazione scuola di sci						
210.433.05	Partecipazione famiglie ai doposcuola		1'000.00				
210.436.00	Rimborsi da assicurazione						
210.436.01	IPG S militare/G+S						
210.436.02	Rimborso assegni figli		2'400.00		2'400.00		2'400.00
210.439.00	Altri ricavi						
210.452.01	Partecipazione docente educazione fisica						
210.452.02	Partecipazione docente educazione musicale						
210.461.00	Sussidio cantonale stipendi docenti		65'000.00		80'000.00		65'750.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
210.490.00	Accrediti interni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		78'400.00		90'400.00		71'150.00
	<i>Totale spese correnti</i>	294'900.00		353'900.00		367'726.33	
	Saldo		216'500.00		263'500.00		296'576.33
212	Scuole medie						
	SPESE CORRENTI						
212.361.00	Contributo trasporto allievi scuole medie	4'000.00		3'000.00		4'095.45	
212.366.00	Contributo SMU fuori circondario						
212.366.01	Contributi per uscite allievi SM	2'500.00		2'500.00		2'740.00	
212.366.02	Contributo attività sportive e culturali SMU	500.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	7'000.00		5'500.00		6'835.45	
	Saldo		7'000.00		5'500.00		6'835.45

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO						
300	Promozione culturale						
	SPESE CORRENTI						
300.365.00	Contributi a biblioteche	500.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	500.00					
	Saldo		500.00				
302	Teatri e concerti						
	SPESE CORRENTI						
302.365.00	Contributi per rappresentazioni, teatri, cinema	10'000.00				24'800.00	
	RICAVI CORRENTI						
302.469.00	Contributo NCKM Cinema Lago						17'900.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>						17'900.00
	<i>Totale spese correnti</i>	10'000.00				24'800.00	
	Saldo		10'000.00				6'900.00
309	Altra promozione culturale						
	SPESE CORRENTI						
309.311.00	Acquisto attrezzature	10'000.00					
309.315.00	Manutenzione attrezzature						
309.316.00	Affitto spazi per manifestazioni						
309.318.00	Contributi e spese per manifestazioni						
309.365.00	Contributi a enti e società	15'000.00		10'000.00		19'979.44	
309.365.01	Cattedra F. Borromini USI	6'000.00		6'000.00			
309.365.02	Promozioni culturali riconosciute e sussidiate	15'000.00		15'000.00			

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
309.469.00	RICAVI CORRENTI Contributi NCKM		13'000.00		15'000.00		
309.469.01	Contributo NCKM rifacimento pannelli info						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		13'000.00		15'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	46'000.00		31'000.00		19'979.44	
	Saldo		33'000.00		16'000.00		19'979.44
310	Protezione patrimonio architettonico						
	SPESE CORRENTI						
310.312.00	Elettricità monumenti storici	500.00					
310.314.00	Manutenzione monumenti storici / opere d'arte	2'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
310.469.01	Contributo NCKM illuminazione Altana						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'500.00					
	Saldo		2'500.00				
330	Parchi pubblici e sentieri						
	SPESE CORRENTI						
330.311.00	Acquisto macchine e attrezzi						
330.313.00	Spese per concimi, piante e sementi	2'000.00					
330.314.00	Manutenzione parchi e giardini						
330.314.01	Manutenzione sentieri						
330.315.00	Manutenzione macchine e attrezzi						
330.316.00	Affitto terreno parrocchia	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
330.390.00	Addebiti interni						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		3'200.00		1'200.00		1'200.00	
Saldo			3'200.00		1'200.00		1'200.00
340	Sport						
SPESE CORRENTI							
340.365.00	Contributi a società sportive	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
340.365.01	Contributi per manifestazioni sportive varie	15'000.00		15'000.00		-1'995.00	
340.365.02	Midnight Sport non votato	2'000.00					
340.366.00	Contributi per corsi di nuoto	2'000.00		2'000.00		1'400.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		20'800.00		18'800.00		1'205.00	
Saldo			20'800.00		18'800.00		1'205.00
341	Lido comunale						
SPESE CORRENTI							
341.301.00	Stipendio personale	51'000.00		22'000.00		23'000.00	
341.301.92	Stipendio personale (ELIMINARE SU 30100)			29'000.00		31'283.00	
341.301.93	Stipendio personale (ELIMINARE SU 30100)						
341.303.00	Contributo AVS/AD	4'800.00		4'800.00		4'593.31	
341.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	1'700.00		1'700.00		1'040.05	
341.310.00	Spese di cancelleria						
341.311.00	Acq mobili, macchine, attrezzature						
341.312.00	Spese gas	19'000.00		19'000.00		27'876.64	
341.312.01	Elettricità lido	16'000.00		16'000.00		17'523.51	
341.312.02	Acquisto acqua	5'000.00		5'000.00		5'246.60	
341.312.03	Materiale d'esercizio	7'000.00		7'000.00		24'191.31	
341.313.00	Materiale di pulizia						
341.314.00	Manutenzione stabili e strutture	15'000.00		15'000.00		77'891.96	
341.314.01	Manutenzione parco e alberi						
341.315.00	Manut. mobilio, macchine e attrezzature	20'000.00		20'000.00		23'277.71	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
341.318.02	Spese telefoniche	1'500.00		1'500.00		1'217.45	
341.318.03	Assicurazione stabile e tecniche						
341.319.00	Altre spese per beni e servizi	5'000.00		5'000.00		4'511.31	
341.390.00	Addebiti interni	43'000.00		32'000.00		42'900.00	
341.390.92	Addebiti interni (ELIMINARE SU 39000)	173'642.85		103'300.00		96'950.00	
341.390.93	Addebiti interni (ELIMINARE SU 39000)	11'000.00		11'000.00		3'000.00	
341.390.94	Addebiti interni (ELIMINARE SU 39000)	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
341.427.00	Locazione infrastrutture, bar		18'000.00		18'000.00		21'000.00
341.434.00	Tasse d'entrata		130'000.00		130'000.00		138'808.08
341.435.00	Vendite e noleggi diversi		8'000.00		8'000.00		8'242.80
341.436.00	Rimborsi da assicurazioni						
341.436.01	Rimborso consumo gas						9'000.00
341.436.90	Rimborsi da assicurazioni (ELIMINARE SU 43600)						8'880.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		156'000.00		156'000.00		185'930.88
	<i>Totale spese correnti</i>	381'642.85		300'300.00		392'502.85	
	Saldo		225'642.85		144'300.00		206'571.97
350	Altre attività di tempo libero						
	SPESE CORRENTI						
350.318.00	Manifestazioni terza età	3'000.00		9'000.00		7'200.00	
350.365.00	Contributi per manifestazioni	3'000.00		3'000.00		1'620.00	
350.365.01	Contributi a enti diversi	7'000.00		7'000.00		6'370.00	
350.365.02	Sussidi a società per feste in piazza	1'000.00		1'000.00			
350.366.00	Contributi colonie marine e montane	500.00		500.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	14'500.00		20'500.00		15'190.00	
	Saldo		14'500.00		20'500.00		15'190.00
390	Culto						

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI							
390.319.00	Altri contributi per beni e servizi						
390.362.00	Congrua al parroco	24'000.00		24'000.00		23'981.40	
390.362.01	Contributi Parrocchia S. Carpofo	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
390.362.02	Contributo alla Chiesa evangelica	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		26'000.00		26'000.00		25'981.40	
Saldo			26'000.00		26'000.00		25'981.40

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SALUTE PUBBLICA						
450	Lotta profilattica contro le malattie						
	SPESE CORRENTI						
450.365.00	Contr. Assoc. Lotta alle dipendenze						
450.365.01	Contr. Assoc. Lotta alle malattie						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
460	Servizio medico scolastico						
	SPESE CORRENTI						
460.313.00	Materiale farmacie e profilassi	300.00					
460.361.00	Servizio dentario scolastico	6'000.00		6'000.00		6'687.90	
460.361.01	Contributo visite mediche scolastiche	500.00		500.00		272.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	6'800.00		6'500.00		6'959.90	
	Saldo		6'800.00		6'500.00		6'959.90
490	Altri compiti per la salute						
	SPESE CORRENTI						
490.311.00	Acquisto apparecchiature						
490.315.00	Manutenzione apparecchiature						
490.318.00	Servizio medico festivo	2'500.00		2'500.00		2'580.00	
490.318.01	Contributo Croce Verde	12'000.00		12'000.00		13'708.60	
490.318.02	Contributo società salvataggio	800.00		800.00			
490.318.03	Disinfezioni	5'000.00		5'000.00		6'700.00	
490.318.93	Disinfezioni (ELIMINARE su 31803)					-13'074.99	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	20'300.00		20'300.00		9'913.61	
Saldo		20'300.00		20'300.00		9'913.61

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE						
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti						
	SPESE CORRENTI						
500.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
500.451.00	Rimborso per agenzia AVS		1'800.00		1'800.00		1'848.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>1'800.00</i>		<i>1'800.00</i>		<i>1'848.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	1'800.00		1'800.00		1'848.00	
501	Contributi comunali a fondi centrali						
	SPESE CORRENTI						
501.361.00	Contr com al fondo cant prev AVS/AI/PC/AM	280'000.00		300'000.00		274'167.25	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>280'000.00</i>		<i>300'000.00</i>		<i>274'167.25</i>	
	Saldo		280'000.00		300'000.00		274'167.25
540	Protezione della gioventù						
	SPESE CORRENTI						
540.361.00	Contributo al Cantone per Legge protez. infanzia	11'000.00		20'000.00		22'424.00	
540.361.01	Contr a istituti Lfam (Nidi)	11'000.00					
540.361.03	Contributo al Cantone per scuole speciali						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>22'000.00</i>		<i>20'000.00</i>		<i>22'424.00</i>	
	Saldo		22'000.00		20'000.00		22'424.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
570	Case per anziani						
	SPESE CORRENTI						
570.352.00	Rimborsi a case anziani	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
570.362.00	Anziani ospiti d'istituti (con ist comp)	243'000.00		243'000.00		243'314.20	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	245'000.00		245'000.00		245'314.20	
	Saldo		245'000.00		245'000.00		245'314.20
580	Assistenza						
	SPESE CORRENTI						
580.305.00	Ass. infortuni (da ELIMINARE su 39000)					114.90	
580.365.10	Contributi SACD/OACD, indipendenti	75'000.00		80'000.00		67'633.00	
580.365.15	Contr. per i servizi d'appoggio	30'000.00		32'000.00		28'092.00	
580.366.00	Mantenimento anziani a domicilio	14'000.00		14'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	119'000.00		126'000.00		95'839.90	
	Saldo		119'000.00		126'000.00		95'839.90
581	Aiuto agli indigenti						
	SPESE CORRENTI						
581.361.00	Partecipazione spese assistenziali	25'000.00		25'000.00		25'351.21	
581.365.00	Contributi ad associazioni a carattere sociale					100.00	
581.366.00	PC comunale	44'000.00		45'000.00		41'283.59	
581.366.01	Spese funerarie a indigenti	100.00		500.00			
581.366.90	Sussidi di disoccupazione			500.00			
581.376.00	Anticipi d'assistenza	1'000.00		1'000.00			
581.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
581.471.00	Rimborso anticipi d'assistenza						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	70'100.00		72'000.00		66'734.80	
	Saldo		70'100.00		72'000.00		66'734.80
590	Aiuto umanitario						
	SPESE CORRENTI						
590.367.00	Aiuto umanitario	1'000.00		1'000.00		750.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'000.00		1'000.00		750.00	
	Saldo		1'000.00		1'000.00		750.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
610	Strade cantonali						
	SPESE CORRENTI						
610.351.00	Rimborso manutenzione strada cantonale	8'000.00		8'000.00		24'208.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	8'000.00		8'000.00		24'208.00	
	Saldo		8'000.00		8'000.00		24'208.00
620	Strade comunali						
	SPESE CORRENTI						
620.301.00	Stipendi e indennità personale nominato	143'000.00		78'300.00		76'768.90	
620.301.01	Stipendi e indennità personale ausiliario	20'000.00					
620.301.03	Gratifiche per anzianità di servizio						
620.301.05	Prestazioni fuori orario	1'000.00					
620.301.20	Assegni economia dom. e figli	16'000.00		8'730.00		8'584.80	
620.301.91	Assegni famiglia e figli (ELIMINARE su 30120)			7'300.00		7'292.40	
620.301.92	Stipendi (ELIMINARE SU 30100)			65'000.00		64'881.05	
620.303.00	Contributo AVS/AD	14'800.00		13'000.00		12'039.75	
620.304.00	Contributo CP	15'900.00		13'000.00		15'164.32	
620.305.00	Assicurazione malattia						
620.305.01	Assicurazione infortuni	8'000.00		8'000.00		7'872.80	
620.306.00	Abbigliamento	1'800.00					
620.309.00	Materiale sanitario e farmacie	300.00					
620.311.00	Acquisto segnaletica stradale	2'000.00		2'000.00		814.30	
620.311.01	Acquisto macchine e attrezzi	4'000.00					
620.311.02	Potenziamento illuminazione pubblica	15'000.00					
620.312.00	Illuminazione pubblica	50'000.00		50'000.00		48'531.29	
620.312.10	Consumo acqua idranti e fontane	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
620.313.00	Altro materiale d'esercizio	10'000.00					
620.313.01	Acquisto carburante e olio	1'800.00					
620.313.02	Acquisto sale antigelo e ghiaietto	3'000.00					

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
620.313.03	Acq. mat. numerazione case e denominazione vie	1'000.00					
620.314.00	Manutenzione strade, piazze e posteggi	50'000.00		95'000.00		164'670.54	
620.314.01	Servizio calla e sgombero neve	10'000.00		10'000.00		12'416.30	
620.314.02	Manutenzione rete illuminazione pubblica	3'000.00					
620.314.03	Manutenzione segnaletica orizzontale	5'000.00					
620.314.04	Verde pubblico	6'000.00		16'000.00		13'482.75	
620.315.00	Manutenzione veicoli e attrezzature	7'000.00		9'000.00		7'682.85	
620.315.01	Manutenzione segnaletica verticale	2'500.00					
620.316.00	Affitto posteggio pubblico						
620.318.00	Assicurazioni e tasse veicoli	4'500.00		4'500.00		5'177.85	
620.318.01	Spese telefoniche	1'200.00					
620.319.00	Altre spese per beni e servizi	2'000.00		10'000.00		14'000.80	
620.390.00	Addebiti interni	40'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
620.436.01	Rimborso assegni figli		4'800.00		4'800.00		4'800.00
620.436.02	Rimborsi assicurazioni infortuni e malattia						
620.436.05	Rimborso spese danni stradali					6'449.75	
620.436.90	Compensazione ill. pubblica (ELIMINARE)					20'145.34	
620.461.00	Contr cant manutenzione passeggiata		2'500.00		2'500.00	2'500.00	
620.462.00	Partecipazione AMA per operai		25'000.00		20'000.00	20'000.00	
620.490.00	Accrediti interni		39'000.00		11'000.00	3'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>		71'300.00		38'300.00		56'895.09
	<i>Totale spese correnti</i>	443'800.00		394'830.00		464'380.70	
	Saldo		372'500.00		356'530.00		407'485.61
621	Posteggi e autorimesse						
	SPESE CORRENTI						
621.311.00	Acquisto segnaletica posteggi/autorimesse	1'000.00					
621.311.05	Acquisto parchimetri						
621.314.00	Manutenzione posteggi/autorimesse	3'000.00					
621.315.00	Manutenzione parchimetri	1'500.00					
621.316.00	Affitto terreno posteggi FFS	3'800.00				3'852.60	
621.318.00	Telefono parchimetri						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
621.319.00	Spese diverse per posteggi/autorimesse	500.00					
621.382.00	Contributo sostitutivo posteggi						
621.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
621.427.00	Affitto posteggi/autorimesse		5'000.00				
621.427.05	Affitto posteggi (vignetta)		9'000.00		12'000.00		8'470.00
621.427.10	Incasso parchimetri		40'000.00		50'000.00		38'482.40
621.430.00	Contributi sostitutivi posteggi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		54'000.00		62'000.00		46'952.40
	<i>Totale spese correnti</i>	9'800.00				3'852.60	
	Saldo	44'200.00		62'000.00		43'099.80	
651	Aziende del traffico locali						
	SPESE CORRENTI						
651.366.00	Partecipazione acquisto abbonamento Arcobaleno	21'000.00		24'000.00		20'446.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	21'000.00		24'000.00		20'446.00	
	Saldo		21'000.00		24'000.00		20'446.00
660	Navigazione interna						
	SPESE CORRENTI						
660.318.00	Contributo scalo battello			5'000.00		5'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			5'000.00		5'000.00	
	Saldo				5'000.00		5'000.00
690	Altro traffico						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
690.318.03	Perizie e consulenze mobilità						
690.352.00	Bike Sharing	8'000.00					
690.352.01	Part. commissione interc. Trasport						
690.361.00	Comunità tariffale Ticino e Moesano	9'300.00		4'000.00		6'748.00	
690.361.10	Finanziamento trasporti pubblici	40'500.00		37'000.00		39'116.00	
690.366.00	Carte giornaliera FFS	26'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
690.435.00	Vendita carte giornaliera FFS		26'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		26'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	83'800.00		41'000.00		45'864.00	
	Saldo		57'800.00		41'000.00		45'864.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T						
700	Approvvigionamento idrico						
	SPESE CORRENTI						
700.314.00	Manutenzione fontane	2'000.00					
700.363.00	Contributi all'AMA						
	RICAVI CORRENTI						
700.463.00	Contributi dall'AMA						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'000.00					
	Saldo		2'000.00				
710	Eliminazione acque luride						
	SPESE CORRENTI						
710.312.00	Elettricità	10'500.00		8'000.00		10'739.35	
710.313.00	Materiale d'esercizio	2'300.00		2'000.00		2'283.55	
710.314.00	Manutenzione canalizzazioni	8'000.00		5'000.00		7'669.78	
710.315.00	Controllo e revisione pompe e motori	10'000.00		3'000.00		12'127.30	
710.318.00	Spese legali e per consulenze varie						
710.318.01	Assicurazione impianti	7'500.00		6'000.00		7'458.40	
710.318.02	Epurazione pozzetti, eliminazione fanghi	4'000.00		2'000.00		3'823.20	
710.319.00	Altre spese per beni e servizi						
710.352.00	Contributo consorzio depurazione acque	140'000.00		147'000.00		136'283.90	
710.380.00	Accantonamento per manutenzione canalizzazioni	5'000.00		15'000.00		15'000.00	
710.390.00	Addebiti interni	101'655.92		14'000.00		7'600.00	
710.390.92	Addebiti interni (ELIMINARE SU 39000)			55'900.00		43'680.00	
710.390.94	Addebiti interni (ELIMINARE SU 39000)			16'000.00		16'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
710.434.00	Tassa uso canalizzazioni		110'000.00		106'000.00		111'153.60
710.434.91	Abbandoni fogna (ELIMINARE SU 43400)						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
710.434.92	Tassa canalizzazioni (ELIMINARE SU 43400)						-63.20
710.434.97	IVA ambiente (ELIMINARE SU 43400)	4'500.00		4'500.00			-3'290.58
710.436.00	Rimborsi da assicurazioni						
710.480.00	Prel. da accantonamento per manut. canalizzazioni		15'000.00		15'000.00		7'669.78
	<i>Totale ricavi correnti</i>		125'000.00		121'000.00		115'469.60
	<i>Totale spese correnti</i>	293'455.92		278'400.00		262'665.48	
	Saldo		168'455.92		157'400.00		147'195.88
720	Eliminazione rifiuti						
	SPESE CORRENTI						
720.311.00	Acquisto attrezzature rifiuti	2'000.00		2'000.00			
720.313.00	Acquisto sacchi rifiuti	500.00					
720.315.00	Manut. attr. raccolta rifiuti e pulizia contenit.	5'000.00		1'000.00		960.35	
720.318.00	Servizio raccolta rifiuti domestici, ingombranti, olii, ve	53'000.00		53'000.00		52'668.30	
720.318.01	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	6'000.00		18'000.00		40'182.45	
720.318.02	Servizio raccolta separata	18'000.00		6'000.00		3'475.45	
720.318.92	Servizio raccolta separata (ELIMINARE SU 31802)			1'500.00		556.20	
720.319.00	Altre spese per beni e servizi	3'500.00		3'500.00		4'309.20	
720.351.00	Servizio ente smaltimento rifiuti	58'000.00		58'000.00		56'223.10	
720.352.00	Ecocentro Melide	10'000.00		6'000.00		9'358.50	
720.390.00	Addebiti interni	32'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
720.434.00	Tassa rifiuti (base)		150'000.00		150'000.00		140'427.40
720.434.10	Tassa rifiuti (sacco)		1'000.00		1'000.00		556.00
720.434.90	Tassa rifiuti (base) (ELIMINARE SU 43400)	9'000.00		9'000.00			-4'088.52
720.435.00	Recupero rifiuti riciclabili						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		151'000.00		151'000.00		136'894.88
	<i>Totale spese correnti</i>	197'000.00		158'000.00		167'733.55	
	Saldo		46'000.00		7'000.00		30'838.67
740	Cimitero						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI							
740.312.00	Consumo acqua cimitero	100.00					
740.314.00	Manutenzione cimitero	3'000.00					
740.318.00	Servizio affossatore	2'000.00					
740.319.00	Altri costi vari	200.00					
740.390.00	Addebiti interni	12'000.00					
RICAVI CORRENTI							
740.434.00	Tasse tombe e loculi		1'500.00		1'000.00		2'300.00
740.439.00	Altri ricavi						
<i>Totale ricavi correnti</i>			<i>1'500.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>2'300.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>		<i>17'300.00</i>					
Saldo			15'800.00	1'000.00		2'300.00	
750	Arginature						
SPESE CORRENTI							
750.314.00	Manutenzione Ove e corsi d'acqua esistenti e future d	15'000.00		5'000.00		58'924.95	
750.352.00	Consorzio arginature basso Ceresio	1'500.00		4'000.00		920.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		<i>16'500.00</i>		9'000.00		59'844.95	
Saldo			16'500.00		9'000.00		59'844.95
770	Protezione della natura						
SPESE CORRENTI							
770.352.00	Cons. pulizia lago Ceresio	13'000.00		12'000.00		12'965.20	
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		<i>13'000.00</i>		12'000.00		12'965.20	
Saldo			13'000.00		12'000.00		12'965.20

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
781	Eliminazione cadaveri animali						
	SPESE CORRENTI						
781.318.00	Eliminaz. carcasse animali	800.00		500.00		763.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	800.00		500.00		763.00	
	Saldo		800.00		500.00		763.00
789	Altre immissioni						
	SPESE CORRENTI						
789.318.00	Spese controllo impianti di combustione						
789.318.01	Protezione della natura						
789.366.00	Sussidio benzina alchilata						
789.366.05	Contributo energetico						
	RICAVI CORRENTI						
789.434.00	Tassa controllo impianti						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
790	Sistemazione del territorio						
	SPESE CORRENTI						
790.318.00	Studi pianificatori PR	5'000.00					
790.318.01	Studi pianificatori PGS	5'000.00					
790.318.03	Studi pianificatori PGA	3'000.00					
790.365.00	Contributi ad associazioni						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti							
Totale spese correnti		13'000.00					
Saldo			13'000.00				
791	Concetti di sviluppo						
	SPESE CORRENTI						
791.365.00	Ente regionale di sviluppo						
791.365.01	Contributi ad associazioni						
Totale ricavi correnti							
Totale spese correnti							
Saldo							

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
800	Agricoltura						
	SPESE CORRENTI						
800.319.00	Altre spese per beni e servizi	300.00					
	RICAVI CORRENTI						
800.439.00	Altri ricavi						
800.460.00	Sussidio ufficio campicoltura						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	300.00					
	Saldo		300.00				
810	Selvicoltura						
	SPESE CORRENTI						
810.318.00	Opere forestali	1'000.00		500.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'000.00		500.00			
	Saldo		1'000.00		500.00		
830	Turismo						
	SPESE CORRENTI						
830.362.00	Contributo all'Ente turistico	12'300.00		12'000.00		12'334.75	
830.362.01	Contributo enti manutenzione sentieri						
830.362.02	Promozine turistica locale	5'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	17'300.00		12'000.00		12'334.75	
	Saldo		17'300.00		12'000.00		12'334.75

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
860	Energia						
	RICAVI CORRENTI						
860.410.00	Concessioni		15'445.00		90'000.00		99'150.10
	<i>Totale ricavi correnti</i>		15'445.00		90'000.00		99'150.10
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	15'445.00		90'000.00		99'150.10	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
900	Imposte						
	RICAVI CORRENTI						
900.400.00	Imposte sul reddito e sulla sostanza						2'319'500.00
900.400.01	Sopravvenienze imposte persone fisiche		50'000.00				428'226.10
900.400.02	Imposta personale						
900.400.03	Imposta alla fonte		160'000.00		100'000.00		422'946.90
900.401.00	Imposta sull'utile e sul capitale						82'500.00
900.401.01	Sopravvenienze d'imposta PG		20'000.00				
900.402.00	Imposte immobiliari comunali						170'900.00
900.403.00	Imposte speciali annue		20'000.00		20'000.00		281'570.36
	<i>Totale ricavi correnti</i>		250'000.00		120'000.00		3'705'643.36
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	250'000.00		120'000.00		3'705'643.36	
921	Cantone-Comuni						
	SPESE CORRENTI						
921.361.00	Contributo fondo compensazione intercomunale	13'227.00		207'000.00		189'057.00	
921.361.01	Contributo al fondo di livellamento	205'982.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	219'209.00		207'000.00		189'057.00	
	Saldo		219'209.00		207'000.00		189'057.00
930	Parte alle entrate di altri Enti pubblici						
	RICAVI CORRENTI						
930.441.00	Quota parte imposta di successione						
930.441.01	Quota parte imposta utili immobiliari (TUI)		30'000.00				79'480.15
930.441.02	Quota parte imposte immobiliari PG		1'000.00				509.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
930.441.03	Quota parte tasse sui cani		1'450.00				
930.441.05	Percentuali d'incasso sulle patenti caccia e pesca		2'000.00		1'000.00		2'121.20
	<i>Totale ricavi correnti</i>		34'450.00		1'000.00		82'110.35
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	34'450.00		1'000.00		82'110.35	
940	Gestione del patrimonio e del debito						
	SPESE CORRENTI						
940.318.00	Spese e tasse bancarie	1'000.00					
940.321.00	Int BR (linea di credito)	100.00		100.00		57.30	
940.321.01	Interessi Conti correnti						
940.322.00	Interessi per investimenti non ancora votati	3'000.00					
940.322.09	Interessi su debito Parrocchia	600.00		1'200.00		1'200.00	
940.322.10	Interessi prestito CHF 400'000.--	4'000.00		4'000.00		3'655.00	
940.322.11	Interessi prestito Swiss Life	6'000.00		6'000.00		6'307.60	
940.322.12	Int. Prestito fisso 1'000'000	33'000.00		33'000.00		33'005.00	
940.322.13	Int Raiff prest fisso 4'195'000	25'000.00		25'000.00		38'861.75	
940.322.14	Int Raiffeisen 50090.97	50.00		50.00		63.75	
940.322.15	Int Raiffeisen 50090.14 PRP					104.90	
940.322.16	Int Raiffeisen 50090.61	50.00		50.00		41.65	
940.322.17	Int Raiffeisen 50090.01	1'000.00		1'000.00		1'199.00	
940.322.18	Int Raiffeisen 50090.19	50.00		50.00		85.15	
940.322.41	Int Raiff 50090.02 Lido-C.com-ex.Pesce	20'000.00		20'000.00		20'529.70	
940.322.42	Int Raiff 50090.82 man.lido (ultima fase)	20'000.00		20'000.00		17'837.75	
940.322.51	Int ristrutturazione ex depuratore	5'000.00		5'000.00			
940.322.52	Int ristrutturazione "capannina"	2'500.00		2'500.00			
940.329.00	Interessi remuneratori su imposte						
	RICAVI CORRENTI						
940.420.00	Interessi da banche		200.00		200.00		92.40
940.420.01	Interessi CCP		1'300.00		4'500.00		3'004.15
940.420.02	Interessi cc scuole						65.25
940.421.00	Interessi di mora e diffide		12'000.00		25'000.00		10'740.35
940.421.10	Riversamento interessi AMA		9'000.00		9'000.00		

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
940.427.00	Interessi LALIA						254.75
940.490.00	Accreditati interni						
940.490.91	Riversamento interessi debiti Lido		43'000.00		37'000.00		42'900.00
940.490.92	Riversamento interessi debiti depurazione		14'000.00		14'000.00		7'600.00
940.490.93	Riversamento debiti AMA						6'100.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		79'500.00		89'700.00		70'756.90
	<i>Totale spese correnti</i>	121'350.00		117'950.00		122'948.55	
	Saldo		41'850.00		28'250.00		52'191.65
942	Immobili patrimoniali						
	SPESE CORRENTI						
942.314.00	Manutenzione stabili e strutture						
942.315.00	Manutenzione mobilio e attrezzature						
942.318.00	Assicurazioni beni patrimoniali						
942.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
942.423.00	Affitto Casa Contrada Maderni		19'800.00		19'800.00		19'800.00
942.423.01	Affitto "La Capannina"		14'400.00		14'400.00		
942.423.02	Affitto edificio "Nuova Isola"		5'000.00		2'500.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		39'200.00		36'700.00		19'800.00
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	39'200.00		36'700.00		19'800.00	
990	Spese non ripartibili						
	SPESE CORRENTI						
990.330.00	Ammortamenti patrimoniali						
990.330.01	Condoni-abbandoni-bonifici						
990.331.00	Ammortamenti ordinari	625'199.95		462'000.00		375'130.00	
990.331.10	Ammortamenti (sul valore iniziale)	71'655.92					
990.332.00	Ammortamenti supplementari						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
990.332.10	Ammortamenti suppl (valore iniziale)						
990.361.00	Partecipazione al risanamento finanze cantone	71'000.00		50'758.00			
	RICAVI CORRENTI						
990.490.00	Accrediti interni						
990.490.91	Riversamento ammortamenti Lido		173'642.85		103'300.00		96'950.00
990.490.92	Riversamento ammortamenti depurazione		71'655.92		55'900.00		43'680.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		245'298.77		159'200.00		140'630.00
	<i>Totale spese correnti</i>	767'855.87		512'758.00		375'130.00	
	Saldo		522'557.10		353'558.00		234'500.00

INVESTIMENTI		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO						
341	Lido						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
341.503.00	Manutenzione straordinaria Lido MM 638			150'000.00		249'290.87	
341.503.01	Credito straordinario manut Lido 2010					85'849.40	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			150'000.00		335'140.27	
	Saldo				150'000.00		335'140.27

INVESTIMENTI		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
620	Strade comunali						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
620.501.00	Prolungamento Via San Nicolao	25'000.00				36'860.00	
620.503.00	Magazzino comunale da ex dep. MM 721	50'000.00		430'000.00		24'667.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	75'000.00		430'000.00		61'527.00	
	Saldo		75'000.00		430'000.00		61'527.00
690	Altro traffico						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
690.501.00	Contributo al Piano del traffico del Mendrisiotto					25'200.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					25'200.00	
	Saldo						25'200.00

INVESTIMENTI		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T						
710	Eliminazione acque luride						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
710.501.00	Partecipazione spese ampliamento CDAM MM 607	79'200.00				79'204.00	
710.501.01	Sost. Canalizzazioni nucleo 1a tappa MM 727					47'108.05	
710.501.02	Sost. Canalizzazioni nucleo 2a tappa MM 750	215'000.00		350'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	294'200.00		350'000.00		126'312.05	
	Saldo		294'200.00		350'000.00		126'312.05
720	Eliminazione rifiuti						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
720.506.00	Contenitori interrati MM 692					159'472.08	
720.506.01	Contenitori interrati MM 698	80'000.00		80'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	80'000.00		80'000.00		159'472.08	
	Saldo		80'000.00		80'000.00		159'472.08
789	Altre immissioni						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
789.581.00	Perizia EMPA MM 601					30'132.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					30'132.00	
	Saldo						30'132.00
790	Sistemazione del territorio						

INVESTIMENTI

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
790.581.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
790.581.02	PR e PRP div MM 580-350-380-495						
	PRP MM 580	20'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00					
	Saldo		20'000.00				

INVESTIMENTI		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
942	Immobili patrimoniali						
	USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI						
942.703.00	La Capannina MM 697, app. affitto					136'244.18	
942.703.01	Casa app. ex mag. Comunale MM729	646'748.00		840'000.00		13'696.95	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	646'748.00		840'000.00		149'941.13	
	Saldo		646'748.00		840'000.00		149'941.13
990	Spese non ripartibili						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
990.681.00	Ammortamenti ordinari (valore residuo)						
990.681.01	Riporto ammortamenti (valori iniziali)						375'130.00
990.681.10	Ammortamenti ordinari (valore iniziale)						
990.682.00	Ammortamenti supplementari (valore residuo)						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						375'130.00
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo					375'130.00	

PREVENTIVO 2014 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
SPESE CORRENTI		Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
30	SPESE PER IL PERSONALE	430'370	90'200	363'500	57'500			220'800				1'162'370
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	320'580	23'550	71'250	107'200	20'600		192'800	166'400	1'300	1'000	904'680
32	INTERESSI PASSIVI										120'350	120'350
33	AMMORTAMENTI										696'856	696'856
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		83'400	9'200			2'000	16'000	222'500			333'100
36	CONTRIBUTI PROPRI	4'000	6'100	7'000	104'800	6'500	734'100	96'800		17'300	290'209	1'266'809
37	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI						1'000					1'000
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIA								5'000			5'000
39	ADDEBITI INTERNI		25'000		235'643			40'000	145'656			446'299
3	SPESE CORRENTI	754'950	228'250	450'950	505'143	27'100	737'100	566'400	539'556	18'600	1'108'415	4'936'464

PREVENTIVO 2014 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
RICAVI CORRENTI	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
40 IMPOSTE										250'000	250'000
41 REGALIE E CONCESSIONI									15'445		15'445
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	100	44'000	3'000	18'000			54'000			61'700	180'800
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	41'700	21'500	19'400	138'000			30'800	262'500			513'900
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO										34'450	34'450
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI						1'800					1'800
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI		1'500	97'000	13'000			27'500				139'000
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE											
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPE								15'000			15'000
49 ACCREDITI INTERNI	49'000	56'000					39'000			302'299	446'299
4 RICAVI CORRENTI	90'800	123'000	119'400	169'000		1'800	151'300	277'500	15'445	648'449	1'596'694
Maggiore spesa	664'150	105'250	331'550	336'143	27'100	735'300	415'100	262'056	3'155	459'966	3'339'770

- 71 -

INVESTIMENTI		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI		Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI											
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI											

- 73 -

AMMORTAMENTI 2014 - preventivo

conto	Beni amministrativi		Valore contabile	Investimenti	Sussidi e	Valore contabile	Ammortamento		Valore contabile
	id investimento		01.01.2014	2014	Contributi	31.12.2014	Tasso%	Ordinari	Min. LOC
140.01	Terreni		951'000.00			951'000.00	0.00%	0.00	17'139.55
141.01	Opere genio Civile		779'500.00			779'500.00	10.00%	77'950.00	14'048.65
	Opere genio civile - nuovo		262'600.00			262'600.00	10.00%	26'260.00	4'732.75
	Opere genio civile - Via San Nicolao		0.00	25'000.00		25'000.00	10.00%	0.00	0.00
143.01	Immobili		1'903'800.00			1'903'800.00	6.00%	114'228.00	34'311.50
	Immobili - nuovo		1'404'300.00	696'748.00		2'101'048.00	6.00%	84'258.00	25'309.20
143.02	Immobili depurazione		38'500.00			38'500.00	10.00%	3'850.00	693.85
143.03	Immobili Lido		1'753'300.00			1'753'300.00	6.00%	105'198.00	31'599.10
	Immobili Lido - nuovo		464'000.00			464'000.00	6.00%	27'840.00	8'362.50
145.01	Boschi		34'600.00			34'600.00	4.00%	1'384.00	623.60
146.01	Mobilio/macch.d'ufficio		2'600.00			2'600.00	25.00%	650.00	46.85
146.02	Attrezzi e install.		23'000.00	80'000.00		103'000.00	25.00%	5'750.00	414.50
146.04	Impianti e macch.Lido		2'400.00			2'400.00	25.00%	600.00	43.25
149.02	Altri investimenti		600.00			600.00	25.00%	150.00	10.80
162.01	Contributi		83'100.00			83'100.00	10.00%	8'310.00	1'497.70
171.01	Studi e piani		94'700.00			94'700.00	25.00%	23'675.00	1'706.75
	Studi e piani - nuovo		17'000.00			17'000.00	25.00%	4'250.00	306.40
	PRP		0.00	20'000.00		20'000.00	25.00%	0.00	0.00
	TOTALE		7'815'000.00	821'748.00	0.00	8'636'748.00		484'353.00	140'846.95
	Minimo LOC, richiesto*	8.00%	625'200.00			dopo adeguamento			625'199.95
	percentuale ridotta in deroga per la patrecipazione dei comuni al risanamento del deficit del Cantone								
									8.00%

AMMORTAMENTI 2014 - preventivo

conto	Beni amministrativi id investimento	Valore iniziale calcolato	Valore contabile 01.01.2014	Investimenti 2014	Sussidi e Contributi	Valore contabile 31.12.2014	Ammortamento Tasso%	Ordinari	Valore contabile 31.12.2014
141.02	Allacciamento IDA	1'571'000.00	462'100.00			462'100.00	3.50%	54'985.00	407'115.00
	IDA-nuovo contrada Busi (lotto 1a)	397'108.05	386'000.00			386'000.00	3.50%	13'898.78	372'101.22
	IDA-nuovo contr.Tencalla-Garovaglio (lotto 1b)		0.00	215'000.00		215'000.00	3.50%	0.00	215'000.00
	Allacciamento IDA-nuovo CADM	79'204.00	74'400.00	79'200.00		153'600.00	3.50%	2'772.14	150'827.86
	TOTALE		922'500.00	1'058'762.00	0.00	1'216'700.00		71'655.92	1'145'044.08

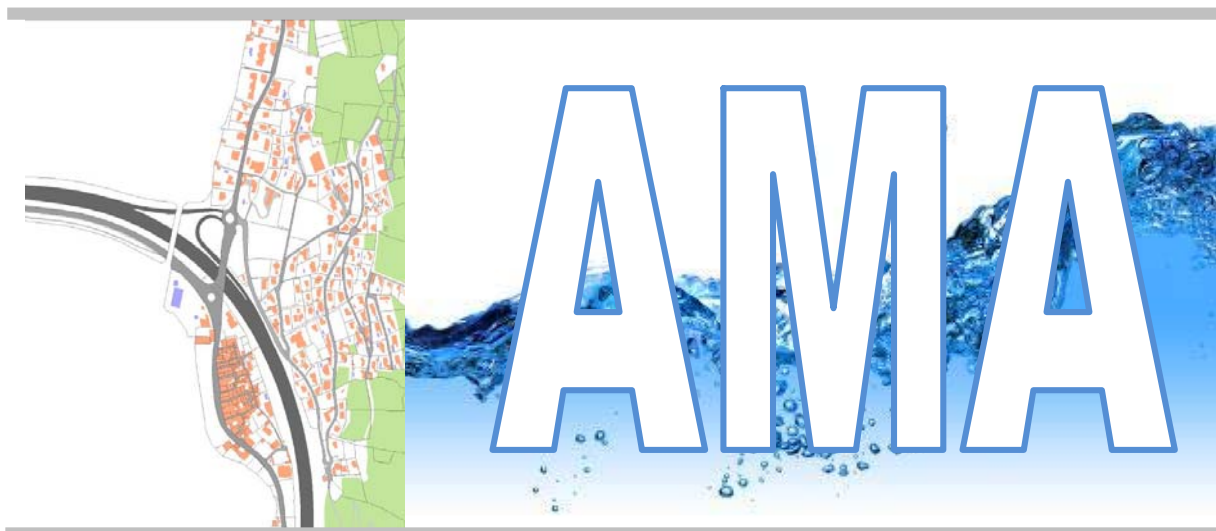
COMUNE DI BISSONE



Messaggio Municipale

No. 12/2014

Bilanci preventivi 2014 dell'Azienda Municipale Acqua del Comune di
Bissone



Onorevole Signor Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame ed approvazione il bilancio preventivo 2014 dell'Azienda Municipale Acqua dove si stima che chiuderà con un totale di spese di CHF 220'165.00 e un totale di ricavi di CHF 190'600.00.

Ne consegue una maggior uscita ammontante a CHF 29'565.00.

Per rapporto al bilancio preventivo 2013, la perdita preventivata viene diminuita.

Per contenere questa maggior uscita sono state aggiornate le tariffe AMA all'utenza per l'anno 2014. Le stesse sono state ritoccate sensibilmente verso l'alto, segnatamente la tassa di consumo, che è stata aumentata da 0.60 cts al metro cubo a 0.70 cts; per contro la tassa fissa è stata adeguata dal precedente 0.7 per mille sul valore di stima all'1 per mille.

La spesa preventivata per la manutenzione viene riportata sulla base dei dati degli ultimi consuntivi.

I lavori richiesti dal laboratorio cantonale d'igiene, non ancora realizzati, sono da considerarsi come opera d'investimento e sono stati inseriti nella tabella degli ammortamenti, nonché nelle opere d'investimento del Comune con conseguente addebito all'AMA degli oneri per interessi ed ammortamento.

Rammentiamo che le spese d'investimento sono indicative e non vengono votate con il presente Messaggio, ci sembra comunque doveroso attirare l'attenzione in particolare sull'investimento inerente l'anticipo della condotta PCAI nella zona antistante lo stabile della Posta Svizzera nei pressi della rotonda. Si rinvia per ulteriori spiegazioni allo specifico Messaggio che verrà presentato a tempo debito.

Altre opere d'investimento erano già state presentate con i MM 727 (2012) e 750 (2013). In parte queste opere di sottostruttura nel nucleo, già approvate dal Legislativo e deliberate dal Municipio, sono entrate in fase di esecuzione, le altre fasi saranno pure oggetto di specifica richiesta di credito al Consiglio comunale.

Per quanto concerne invece la situazione delle perdite, sembra essere contenuta, ciò nonostante si intende in futuro migliorare ulteriormente le condotte acquedotto.

Si sottolinea inoltre che è stata introdotta una spesa di CHF 8'000.00 concernente i contatori posati presso i privati, che sono ormai per lo più installati da oltre 30-40 anni e tendono a misurare meno del consumo effettivo. Per questo motivo si procederà per la sostituzione graduale degli stessi partendo da quelli guasti e più vetusti.

Visto quanto sopra esposto, richiamato il preavviso della Commissione Azienda Municipale Acqua, invitiamo l'onorando Consiglio comunale a voler

risolvere:

1. I bilanci preventivi 2014 dell'Azienda Municipale Acqua del Comune di Bissone sono approvati.

Con ogni ossequio.

per il Municipio:

il Sindaco:

il Segretario:

Sergio De Toni

Fabrizio Gervasoni

Bissone, 26 marzo 2014
RM 254/2014

Per esame e rapporto:

- (x) Commissione della gestione
- () Commissione delle opere pubbliche
- () Commissione delle petizioni e naturalizzazioni
- (x) Commissione Azienda Municipale Acqua

Allegati: bilanci preventivi 2014 AMA.

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE netto costi	220'165.00	190'600.00 29'565.00	226'300.00	162'600.00 63'700.00	167'447.33	148'239.05 19'208.28
TOTALE SPESE E RICAVI		220'165.00	190'600.00 29'565.00	226'300.00	162'600.00 63'700.00	167'447.33	148'239.05
PREVISIONE D'ESERCIZIO							19'208.28
RISULTATO D'ESERCIZIO							
TOTALI		220'165.00	220'165.00	226'300.00	226'300.00	167'447.33	167'447.33

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
001	Amministrazione						
	SPESE CORRENTI						
001.310.01	Spese cancelleria						
001.312.01	Luce e forza	28'000.00		28'000.00		23'927.25	
001.314.01	Manutenzione impianti	30'000.00		60'000.00		24'784.33	
001.315.01	Controllo e revisione pompe e motori	7'000.00		10'000.00		3'788.85	
001.315.02	Manutenzione contatori	8'000.00		2'000.00		5'234.90	
001.318.01	Oneri assicurativi	9'000.00		8'000.00		8'936.80	
001.318.02	Spese postali	1'000.00		1'000.00		281.30	
001.318.03	Progetti e rilievi	10'000.00		10'000.00		9'500.00	
001.318.04	Analisi acque	1'500.00		500.00		1'026.00	
001.318.06	Quotaparte alle spese operai	25'000.00		20'000.00		20'000.00	
001.318.07	Quotaparte alle spese amministrative	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
001.318.08	Altre spese per beni e servizi	2'000.00		2'000.00		4'591.90	
001.318.09	Spese bancarie	500.00		500.00		36.00	
001.322.02	Interessi passivi mutuo rifacimento rete Collina	2'000.00		2'000.00			
001.322.03	Interessi collegamento di emergenza	6'000.00		9'000.00		6'100.00	
001.322.04	Interessi sost. condotta via Campione			3'000.00			
001.322.05	Interessi sost.condotta nucleo 1a tappa	1'500.00		1'500.00			
001.330.01	Abbandoni tasse					60.00	
001.331.02	Ammortamenti sottostrutture	58'164.00		46'000.00		37'620.00	
001.331.03	Ammortamenti macchine e installazioni	9'001.00		1'300.00		1'060.00	
001.340.01	Tassa rifiuti	500.00		500.00		500.00	
001.365.01	Solidarietà: 1cts a m3 per l'acqua	1'000.00		1'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
001.420.01	Interessi bancari		500.00		500.00		212.35
001.420.02	Interessi postali		100.00		100.00		144.85
001.434.01	Tassa fissa		100'000.00		76'000.00		73'713.65
001.434.02	Tassa consumo		70'000.00		66'000.00		59'710.20
001.434.03	Tassa allacciamento		5'000.00		5'000.00		
001.434.04	Tassa contatori		6'000.00		6'000.00		5'740.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
001.434.05	Tassa piscine		4'000.00		4'000.00		3'718.00
001.434.06	Tassa uso pubblico comunale		5'000.00		5'000.00		5'000.00
001.439.01	Altre remunerazioni						
001.439.02	Ricavi diversi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		190'600.00		162'600.00		148'239.05
	<i>Totale spese correnti</i>	220'165.00		226'300.00		167'447.33	
	Saldo		29'565.00		63'700.00		19'208.28

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
3	SPESE CORRENTI	220'165.00	226'300.00	167'447.33
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	142'000.00	162'000.00	122'107.33
32	INTERESSI PASSIVI	9'500.00	15'500.00	6'100.00
33	AMMORTAMENTI	67'165.00	47'300.00	38'740.00
34	CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE	500.00	500.00	500.00
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'000.00	1'000.00	
4	RICAVI CORRENTI	190'600.00	162'600.00	148'239.05
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	600.00	600.00	357.20
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	190'000.00	162'000.00	147'881.85

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2014

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
3	SPESE CORRENTI	220'165.00	226'300.00	167'447.33
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	142'000.00	162'000.00	122'107.33
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati			
312	Acqua, energia e combustibili	28'000.00	28'000.00	23'927.25
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	30'000.00	60'000.00	24'784.33
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	15'000.00	12'000.00	9'023.75
318	Servizi ed onorari	69'000.00	62'000.00	64'372.00
32	INTERESSI PASSIVI	9'500.00	15'500.00	6'100.00
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	9'500.00	15'500.00	6'100.00
33	AMMORTAMENTI	67'165.00	47'300.00	38'740.00
330	Su beni patrimoniali			60.00
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	67'165.00	47'300.00	38'680.00
34	CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE	500.00	500.00	500.00
340	Partecipazioni ad entrate per comuni	500.00	500.00	500.00
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'000.00	1'000.00	
365	Istituzioni private	1'000.00	1'000.00	

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2014

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
4	RICAVI CORRENTI	190'600.00	162'600.00	148'239.05
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	600.00	600.00	357.20
420	Interessi da banche	600.00	600.00	357.20
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	190'000.00	162'000.00	147'881.85
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	190'000.00	162'000.00	147'881.85
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite			

- 85 -

PREVENTIVO 2014 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
RICAVI CORRENTI		Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	600										600
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	190'000										190'000
4	RICAVI CORRENTI	190'600										190'600
	Maggiore spesa	29'565										29'565

AMMORTAMENTI AMA 2014 - preventivo

conto	id	Beni amminitstrativi investimento	Valore iniziale calcolato	Valore contabile 01.01.2014	Investimenti 2014	Sussidi e contrib.	Valore contabile 31.12.2014	Ammortamento Tasso%	Ordinari	Valore contabile 31.12.2014
141.01	1	Sottostrutture	1'489'000.00	531'004.60			531'004.60	3.50%	52'115.00	478'889.60
		Contrada Busi, lotto 1a	43'800.00	42'920.00			42'920.00	3.50%	1'533.00	41'387.00
		Contrade Tencalla e Garovaglio, lotto 1b	0.00		105'000.00		105'000.00	3.50%	0.00	105'000.00
		Contrade Lotto 2	0.00				0.00	3.50%	0.00	0.00
		Contrade Lotto 3	0.00				0.00	3.50%	0.00	0.00
		Condotta zona ex mag. Mapp 154	39'000.00	0.00	39'000.00		39'000.00	3.50%	1'365.00	37'635.00
		Rinnovo sottostrutture zona lido	70'000.00	0.00	70'000.00		70'000.00	3.50%	2'450.00	67'550.00
		Via San Nicolao	20'000.00	0.00	20'000.00		20'000.00	3.50%	700.00	19'300.00
		Tubazione Maroggia-Campione		1.00			1.00		1.00	0.00
		Adeguamento serbatoio alle norme, filtri		0.00	20'000.00		20'000.00	3.50%	0.00	20'000.00
146.01		Macchine e installaz.	36'000.00	12'805.00			12'805.00	25.00%	9'000.00	3'805.00
146.02		Contatori		1.00			1.00		1.00	0.00
		TOTALE		586'731.60	254'000.00		840'731.60		67'165.00	773'566.60