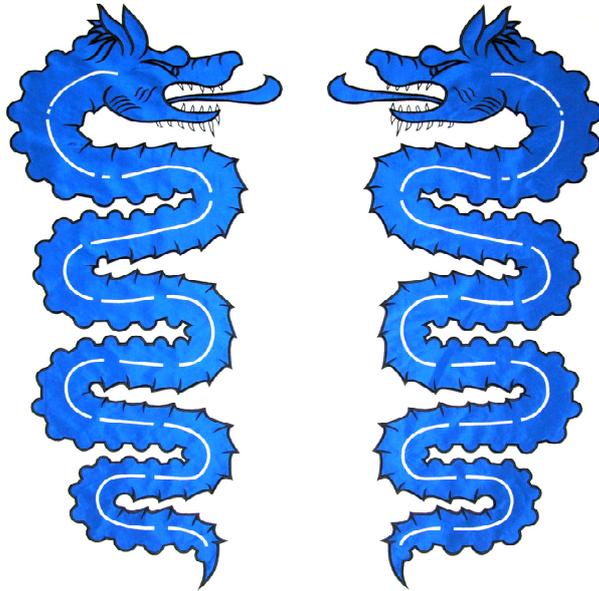


Comune

Di

Bissone



**PREVENTIVO
2017**

Indice

Preventivo 2017 del Comune	pagina
Messaggio municipale no. 23/2016 accompagnante il preventivo 2016	1
Riassunto del preventivo	13
Ricapitolazione della gestione corrente per genere di conto con grafici	14
Ricapitolazione del conto degli investimenti per genere di conto	16
Conto di gestione corrente per genere di conto	17
Conto degli investimenti per genere di conto	21
Ricapitolazione del conto di gestione corrente per dicastero	24
Ricapitolazione del conto degli investimenti per dicastero	25
Conto di gestione corrente per dicastero	26
Conto degli investimenti per dicastero	68
Ripartizione funzionale del conto di gestione corrente per genere di conto	80
Ripartizione funzionale del conto degli investimenti per genere di conto	82
Tabella degli ammortamenti (sostanza ammortizzabile sul valore residuo)	85
Tabella degli ammortamenti (sostanza ammortizzabile sul valore iniziale)	86
Preventivo 2017 Azienda Municipale Acqua (AMA)	
Messaggio municipale no. 12/2016	87
Ricapitolazione del conto di gestione corrente per centro di costo	90
Conto di gestione corrente per centro di costo	91
Ricapitolazione del conto di gestione corrente per genere di conto	93
Conto di gestione corrente per genere di conto	94
Tabella degli ammortamenti	96
Piano finanziario	
Piano finanziario	97

Numero	Data	Risoluzione Municipale
11/2016	24 ottobre 2016	476/2016 del 24.10.2016

Onorevole Signor Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame ed approvazione il Messaggio Municipale no. 11/2016 accompagnante il Bilancio preventivo del Comune di Bissone per l'anno 2017.

ASPETTI INTRODUTTIVI

Il presente Messaggio viene redatto in una fase transizionale e non riesce pertanto ad inglobare gli effetti desiderati nell'ambito degli indirizzi politici in fase di studio e attuazione.

L'andamento generale della congiuntura è stagnante, di conseguenza non si registrano effetti sul gettito legati ad una ripresa.

In sostanza si riconfermano gli andamenti già previsti e l'aumento del gettito è piuttosto legato all'aumento di persone di fascia medio-alta, che stanno andando ad occupare i nuovi insediamenti resisi disponibili nel Comune.

Questo processo produrrà i suoi effetti nel medio termine, nel contempo si conterà su una contrazione dei costi legati alla forza finanziaria, dove al momento, in parallelo con il gettito, va diminuendo.

Moltiplicatore comunale

Come per il precedente anno d'esercizio, risulta difficile stabilire un moltiplicatore politico a causa dei molteplici fattori in gioco.

Per il preventivo 2017 si è tenuto conto di un aumento di 2 punti percentuali attestandolo al 69%, poiché la soglia del 70% potrebbe riflettersi negativamente sull'attrattività del Comune rischiando d'ingenerare scenari più negativi di quelli di un moltiplicatore politico troppo basso.

L'intenzione è di contenere il più possibile la pressione fiscale sul cittadino mantenendo sotto controllo le finanze comunali.

Si ritiene che mantenere un giusto bilanciamento tra la pressione fiscale e l'attrattività del Comune possa dare risultati migliori rispetto al solo aumento del moltiplicatore d'imposta.

Fissarlo in modo definitivo è pertanto ritenuto prematuro e controproducente, per contro ci sembra opportuno segnalare che l'aumento di 2 punti percentuali è da considerarsi come un adeguamento minimo.

Per maggiore chiarezza elenchiamo qui di seguito le riflessioni che hanno condotto a questa scelta.

Il consuntivo 2016 ci consentirà di disporre di maggiori informazioni sull'andamento del capitale proprio.

Con le stesse sarà più sicura la determinazione della portata delle misure da attuare per l'ammortamento dell'eccedenza passiva che con ogni probabilità verrà a crearsi.

Si rammenta qui che la LOC prevede l'obbligo dell'aumento del moltiplicatore d'imposta che, se ritenuto insufficiente, consentirà al Consiglio di Stato di modificarlo d'ufficio.

L'assestamento degli importi di bilancio iniziati con il consuntivo 2015, che comportano una registrazione di perdite non direttamente legate alla gestione corrente, concorreranno alla formazione dell'eccedenza passiva.

Dovessero esserci delle sopravvenienze d'imposta, come nel caso del 2016, queste concorreranno a mitigarne l'effetto.

Gli arrivi e le partenze mantengono un carattere, specie in questa fase dove si stanno sorvegliando in particolare gli arrivi nei nuovi insediamenti da poco disponibili nel Comune.

Bisognerà inoltre valutare l'effetto dell'aumento del moltiplicatore, in rapporto all'evoluzione del gettito e dell'indice di forza finanziaria, sugli oneri (non indifferenti) caricati al Comune per il finanziamento di oneri e del deficit di pertinenza cantonale.

Indice di forza finanziaria

L'indice di forza finanziaria, per quanto in diminuzione dal biennio 2015-2016, mantiene il nostro Comune nella fascia dei Comuni più ricchi del Cantone rimanendo ancora abbondantemente sopra i 105 punti.

IFF 2015-2016	140.45
IFF 2017-2018	127.41

Questo mantiene il coefficiente di partecipazione alle spese invariato tra Cantone e Comune.

Contributo al fondo di livellamento

La partenza di alcuni contribuenti importanti inciderà in particolare sull'andamento del contributo di livellamento che nei prossimi anni diminuirà in modo importante (vedi piano finanziario).

Per il 2017 la riduzione prevista è ancora piuttosto contenuta passando dai previsti CHF 359'580.00 del 2016 ai CHF 326'000.00 per il 2017.

La contrazione del costo a carico del nostro Comune sarà contenuta anche nel 2018, dove si prevede un abbassamento di ulteriori CHF 20'000.00, per poi scendere a quota CHF 250'000.00 nel 2019 e CHF 210'000.00 nel 2020.

Le previsioni precedenti si riconfermano nel senso che la rettifica di alcune poste di bilancio concorrono alla previsione di un importante risultato d'esercizio negativo.

Finanziamento del deficit del Cantone

Come già occorso in precedenza, il Cantone fa leva sui Comuni per finanziare il proprio disavanzo piuttosto che razionalizzare e contenere le proprie spese in modo consono.

Questo salasso sulle finanze comunali, iniziato nel 2013 con un prelievo per il nostro Comune di CHF 50'758.00, è andato aumentando e nel 2017 sarà ormai raddoppiato.

Anno di computo	Conto	2013	2014	2015	2016	2017
Finanziamento deficit	990.361.00	50'758	70'563	89'349	73'476	102'000
Aumento in CHF			19'805	18'786	-15'873	28'524
Variazione %			39%	27%	-18%	39%

Praticamente dal 2014 al 2017 si conta un aumento medio del 25% della pretesa cantonale.

Un ulteriore diminuzione dei riparti delle risorse finanziarie con i Comuni è stata introdotta con l'abolizione del riversamento della quota parte della tassa sugli utili immobiliari (TUI) a partire dal 2017. Si precisa che si intende che il riversamento cessa in modo definitivo e indipendentemente dall'anno d'imposta cui si riferisce la transazione immobiliare.

Questa decisione comporta la perdita quasi totale di tutte le imposte sui nuovi insediamenti. Possiamo quantificare mediamente una perdita di CHF 110'000.00 se consideriamo i riparti 2012-2015, tuttavia secondo le probabili imposizioni fiscali sulla vendita dei nuovi insediamenti noti possiamo quantificare per il solo 2017 perdite sicuramente non inferiori ai ca. CHF 200'000.00.

Nuove entrate

Il Cantone pone, a sgravio delle proprie manovre di risanamento, delle compensazioni e delle nuove entrate a favore dei Comuni.

In realtà si ritiene che la maggioranza di queste compensazioni sono inesistenti e le uniche nuove entrate sono quelle, dove il Cantone impone ai Comuni di tassare i cittadini.

Si cita qui il raddoppio dell'imposta personale, la quale, a partire dal 2016 passa da CHF 20.00 a CHF 40.00 e l'aumento di circa il 17% dei valori di stima immobiliari a partire dal 2017.

La variazione delle entrate per il Comune è quindi di:

Variazione nel 2017 per rapporto al 2015		
900.400.02	Imposta personale	14'000
900.402.00	Imposta immobiliare	32'000
	Nuove entrate	46'000

Se consideriamo le sole manovre sopra elencate, possiamo dedurre una diminuzione annua media dei mezzi finanziari disponibili quantificabile in CHF 150'000.00 circa.

In altri termini circa 4 punti percentuale di moltiplicatore.

Oneri per la previdenza sociale

Queste poste costituiscono un'importante voce di spesa per il Comune, le stesse sono però legate al gettito e plafonate.

La valutazione si allinea con quella di un gettito medio comparabile, tenuto comunque conto di un adeguamento dei costi.

In quest'ambito rientrano i conti legati al finanziamento al Cantone degli oneri assicurativi (501.361.00) e quelli per il servizio assistenza e cure a domicilio (580.365.10), per i servizi d'appoggio (580.365.00) e per il mantenimento degli anziani a domicilio (580.366.00).

		Consuntivo	Preventivo	
		2015	2016	2017
501.361.00	Contr com al fondo cant prev AVS/AI/PC/AM	286'786	369'000	363'000
580.365.10	Contributi SACD/OACD/infermieri indipendenti	51'612	102'700	82'330
580.365.15	Contr. per i servizi d'appoggio	27'347	44'770	46'820
580.366.00	Mantenimento anziani a domicilio	20'015	17'020	18'780

FABBISOGNO DI IMPOSTA PER DICASTERO

Qui di seguito la comparazione dei fabbisogni per dicastero 2016-2017:

Dicastero	Preventivo 2017		Preventivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	825'071.07	161'539.87	812'680.86	164'929.73
netto costi		663'531.20		647'751.13
1 SICUREZZA PUBBLICA	201'986.18	64'900.00	199'692.63	62'850.00
netto costi		137'086.18		136'842.63
2 EDUCAZIONE	606'336.00	64'508.00	621'275.13	109'797.26
netto costi		541'828.00		511'477.87
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	448'323.44	163'600.00	485'935.92	176'025.30
netto costi		284'723.44		309'910.62
4 SALUTE PUBBLICA	35'733.00		34'441.00	
netto costi		35'733.00		34'441.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	964'696.80	2'413.00	981'189.90	2'313.00
netto costi		962'283.80		978'876.90
6 TRAFFICO	728'005.64	302'895.80	624'393.69	271'596.21
netto costi		425'109.84		352'797.48
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	793'919.29	380'110.00	511'655.13	336'015.80
netto costi		413'809.29		175'639.33
8 ECONOMIA PUBBLICA	66'320.00	60'410.00	59'640.00	58'695.00
netto costi		5'910.00		945.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'126'102.99	939'097.00	1'233'109.90	804'250.65
netto costi		187'005.99		428'859.25
TOTALE SPESE E RICAVI	5'796'494.41	2'139'473.67	5'564'014.16	1'986'472.95
FABBISOGNO		3'657'020.74		3'577'541.21
RISULTATO D'ESERCIZIO				
TOTALI	5'796'494.41	5'796'494.91	5'564'014.16	5'564'014.16

L'evoluzione del fabbisogno complessivo dal 2013 ad oggi è raffigurata nella seguente tabella:

2014	2015	2016	2017
CHF 3'353'269.87	CHF 3'548'620.58	CHF 3'577'541.21	CHF 3'657'020.74

Se si mettono in paragone il fabbisogno dell'anno 2016 ed il fabbisogno dell'anno 2017 si nota un aumento contenuto pari a CHF 74'479.53.

Come illustrato sopra, l'aumento del fabbisogno deriva sostanzialmente dalle misure di risanamento finanziario del Cantone che riduce le entrate del Comune aumentandone nel contempo gli oneri. In misura minore, ma nel tempo comunque significative, le diminuzioni dei sussidi cantonali per i compiti del Comune quali ad esempio il sussidio stipendi docenti.

All'aumento del fabbisogno concorre pure la rettifica degli importi a bilancio derivante dall'impossibilità di mantenere delle entrate precedentemente previste, per il 2017 è stata quantificata una riduzione di CHF 135'250.00. Questa misura si protrarrà ancora per diversi anni e, come detto potrà variare in funzione delle sopra/sottovenienze d'imposta che si verificheranno.

PREVISIONE RISULTATO DI ESERCIZIO E GETTITO D'IMPOSTA 2017

L'ultimo gettito cantonale base accertato è quello dell'anno 2013 ammonta a CHF 3'695'790.00 contro i CHF 4'208'737.00 del 2012.

Secondo le nuove modifiche della LOC il limite per il capitale proprio non è più limitato al gettito cantonale base, per contro è imposto l'ammortamento dell'eccedenza passiva entro 4 anni.

L'importante diminuzione del gettito è dovuta alla partenza di contribuenti importanti, che si conta verrà compensata, almeno in una importante misura, dagli arrivi nei nuovi insediamenti.

	Prev. 2017¹	Prev. 2016	Cons. 2015
Risultato	CHF – 496'034.62	CHF – 669'235.57	CHF – 798'710.69
Moltiplicatore politico	69%	67%	62%
Moltiplicatore aritmetico	91.73%	97.40%	86.18%

^{1.} Il moltiplicatore 2017 non è ancora definito, quello indicato è quello che è stato usato per il calcolo del risultato d'esercizio presumibile

GESTIONE CORRENTE – COMMENTI

Dicastero 0 Amministrazione generale

<i>011 Potere legislativo</i>		
Conto 011.300.00 Indennità addetti uffici elettorali	<u>Preventivo 2017</u> CHF 1'500.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 6'000.00
La voce è stata adeguata, poiché non vi sono più elezioni.		
Conto 011.3065.00 Finanziamento gruppi politici	<u>Preventivo 2017</u> CHF 2'900.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 4'000.00
Trattasi dell'indennità ai gruppi politici in Consiglio comunale ai sensi del ROC. L'importo è stato adeguato all'attuale conformazione dei gruppi.		

<i>012 Potere esecutivo</i>		
Conto 012.300.02 Onorari e indennità ai Municipali	<u>Preventivo 2017</u> CHF 45'500.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 48'824.50
Adeguamento per la nuova legislatura politica.		

029 Amministrazione generale

Spese:

Conto 029.309.00 Perfezionamento del personale	<u>Preventivo 2017</u> CHF 6'000.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 3'000.00
Oltre alle ordinarie spese per il perfezionamento del personale obbligatorie, verrà accantonata una quota parte di importo per l'eventuale rimborso al responsabile dei Servizi Sociali Comunali del corso di Diploma cantonale di consulente in sicurezza sociale. Il termine di questo corso è previsto nel mese di novembre 2018. L'eventuale rimborso sottostà alla sottoscrizione di uno specifico contratto amministrativo ai sensi della specifica Ordinanza Municipale in materia di perfezionamento professionale.		
Conto 029.316.00 Leasing macchine d'ufficio	<u>Preventivo 2017</u> CHF 2'000.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 4'800.00
Minor costo a seguito della stipulazione di un nuovo contratto con condizioni più vantaggiose.		

Conto 029.318.04 Consulenza legale	Preventivo 2017 CHF 30'000.00	Preventivo 2016 CHF 9'000.00
La voce è stata ridimensionata in base ai possibili sviluppi relativi al Lido comunale.		
Conto 029.318.06 Onorari per perizie e consulente	Preventivo 2017 CHF 20'000.00	Preventivo 2016 CHF 36'000.00
Diminuzione delle spese per le opere pubbliche. Il Municipio nel 2017 ha inoltre previsto di rivedere i contenuti del contratto per la gestione esterna dell'Ufficio Tecnico comunale.		
Conto 029.318.10 Assicurazione RC	Preventivo 2017 CHF 6'000.00	Preventivo 2016 CHF 4'640.00
Adeguamento della polizza assicurativa secondo i nuovi standard.		

Ricavi:

029.431.00 Tasse di cancelleria	Preventivo 2017 CHF 5'000.00	Preventivo 2016 CHF 1'450.00
Sono previsti maggiori introiti, a seguito dell'introduzione di nuove passi amministrative, conformi al diritto.		
029.436.02 Rimborso AMA prestazioni amministrative	Preventivo 2017 CHF 15'000.00	Preventivo 2016 CHF 35'000.00
La voce è stata ridimensionata secondo l'effettivo bisogno dell'AMA.		

<i>090 Compiti non ripartibili</i>		
Conto 090.301.00 Lavoro estivo per giovani Bissonesi	Preventivo 2017 CHF 8'000.00	Preventivo 2016 CHF 6'000.00
È stata adeguata la voce. Il forte interesse dimostrato dai giovani per questa opportunità professionale, accresce la volontà del Municipio di mantenerla anche per il 2017. Segnaliamo che i giovani oltre ai lavori esterni, hanno eseguito importanti lavori di riorganizzazione amministrativa della Cancelleria in collaborazione con il responsabile dell'archivio comunale.		
Conto 090.318.15 Spese aggregazione e sinergie	Preventivo 2017 CHF 2'000.00	Preventivo 2016 CHF 1'000.00
Il Municipio, per il tramite del Sindaco, ha organizzato diversi incontri per studiare eventuali sinergie comunali (collaborazioni), come pure sta studiando il piano cantonale delle aggregazioni promosso dal Consiglio di Stato. Per questo motivo è stata adeguata la voce.		

Dicastero 2 Educazione

<i>200 Scuola dell'infanzia</i>		
Conto 200.314.01 Spese pulizia stabili	Preventivo 2017 CHF 12'000.00	Preventivo 2016 CHF 0.00
Con il trasferimento di un dipendente dalla funzione di custode dell'Istituto scolastico ad operaio della squadra esterna comunale, è nata la necessità di inserire questa voce per l'organizzazione delle pulizie della Scuola dell'infanzia, dove, al fine di garantire la qualità del servizio, verrà incaricata una ditta esterna secondo le norme della LCPubb.		

<i>210 Scuola Elementare</i>		
Conto 210.314.01 Spese pulizia stabili	Preventivo 2017 CHF 24'000.00	Preventivo 2016 CHF 4'500.00
Si rimanda alla spiegazione di cui al conto 200.314.01.		
Conto 210.317.01 Spese scuola verde	Preventivo 2017 CHF 1'000.00	Preventivo 2016 CHF 4'470.00
Questo dato ci è stato fornito dalla Direzione scolastica.		
Conto 210.317.02 Spese scuola bianca	Preventivo 2017 CHF 2'000.00	Preventivo 2016 CHF 0.00
Questo dato ci è stato fornito dalla Direzione scolastica.		

Dicastero 3 Cultura e Tempo Libero

<i>302 Teatri e concerti</i>		
Conto 302.365.00 Contributi per teatri, concerti	Preventivo 2017 CHF 5'000.00	Preventivo 2016 CHF 2'000.00
Il Municipio, al fine di meglio comprendere la destinazione delle varie voci inerenti la cultura ed il tempo libero, ha reimpostato tutte le poste che verranno adeguatamente commentate. La presente posta appartiene ai contributi od alle manifestazioni per concerti in Chiesa o altre rappresentazioni teatrali.		

309 Altra promozione culturale		
Conto 309.366.00 Contributi a privati per conservatorio	<u>Preventivo 2017</u> CHF 1'000.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 0.00
Trattasi dei contributi erogati dall'Ordinanza Municipale del 03.12.2014 sui sussidi ai corsi di musica del Conservatorio della Svizzera italiana.		

330 Parchi pubblici e sentieri		
Conto 330.314.00 Manutenzione parchi e giardini	<u>Preventivo 2017</u> CHF 5'000.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 3'100.00
Questa voce comprende tutti i parchi del paese, le restanti aree vengono attribuite al ramo 6 Traffico.		
Conto 330.316.00 Affitto terreno Parrocchia	<u>Preventivo 2017</u> CHF 2'200.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 1'200.00
L'aumento della voce di CHF 1'000.00 riguarda la presa a carico della gestione del parco pubblico "sagrato" dinnanzi la Chiesa parrocchiale di San Carpofo, dove l'Ente turistico del Mendrisiotto ha provveduto a posare un punto "panorama" pubblicato nei volantini turistici.		

340 Sport

Spese:

Conto 340.365.00 Contributi a società sportive	<u>Preventivo 2017</u> CHF 6'000.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 3'000.00
Questa voce riguarda: - il contributo ordinario alla Società Pallanuoto Bissone, regolata dalla specifica Ordinanza Municipale del 19.11.2014 sui contributi alle attività ed alle manifestazioni (attualmente di CHF 300.00); - l'eventuale contributo alla Società Pallanuoto Bissone per l'utilizzo delle infrastrutture di terzi durante il periodo invernale.		
Conto 340.365.01 Contributi per manifestazioni sportive varie	<u>Preventivo 2017</u> CHF 20'000.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 16'000.00
Questa voce riguarda: - il contributo annuale alla Società Pallanuoto Bissone di CHF 15'000.00; - l'eventuale manifestazione per la nuotata popolare internazionale organizzata dal Comune; - il contributo pari a CHF 100.00/annuali, ai giovani domiciliati che frequentano altri indirizzi sportivi nel Cantone. Il Municipio intende in ogni caso nel 2017 sottoporre al Consiglio comunale uno specifico Messaggio Municipale accompagnante una convenzione che regoli i contributi e le prestazioni dal Comune alla Società Pallanuoto Bissone e viceversa, ritenuto che l'ammontare dei contributi sta assumendo carattere importante, nonché vista la situazione finanziaria del Comune.		
Conto 340.365.02 Midnight Sport	<u>Preventivo 2017</u> CHF 3'800.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 2'000.00
L'adeguamento del costo avviene in base al numero di partecipanti con domicilio a Bissone.		
Conto 340.365.00 Contributi per corsi di nuoto	<u>Preventivo 2017</u> CHF 1'500.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 1'500.00
Riguarda i contributi versati secondo l'Ordinanza Municipale del 03.09.2014 sui sussidi ai corsi di nuoto presso il Lido comunale di Bissone.		

Ricavi:

Conto 340.434.00 Rimborsi da privati per partecipazioni	<u>Preventivo 2017</u> CHF 1'500.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 0.00
Questa voce contempla le partecipazioni versate dai privati per la nuotata popolare internazionale organizzata dal Comune.		
Conto 340.439.00 Contributi da privati e sponsorizzazioni	<u>Preventivo 2017</u> CHF 1'500.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 0.00
Questa voce contempla i contributi degli sponsor per la nuotata popolare internazionale organizzata dal Comune.		

341 Lido comunale

Spese:

Conto 341.301.00 Stipendio personale	<u>Preventivo 2017</u> CHF 54'789.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 80'054.52.00
A seguito della reintegrazione del custode dell'Istituto scolastico nella squadra esterna, si prevede di impegnare maggiormente quest'ultima nelle mansioni del Lido comunale (pulizia e manutenzione), questo permette una riduzione importante della spesa.		
Conto 341.312.02 Acquisto acqua	<u>Preventivo 2017</u> CHF 2'800.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 5'000.00
Le vasche del Lido comunale sono approvvigionate con acqua industriale, da ciò il minor costo per l'acquisto di acqua.		

Ricavi:

Conto 341.427.00 Locazione infrastrutture, bar	<u>Preventivo 2017</u> CHF 16'000.00	<u>Preventivo 2016</u> CHF 21'000.00
Il bando di concorso per la locazione del bar lido per l'anno 2017 partirà con un affitto minimo per la stagione di CHF 16'000.00.		

350 Altre attività di tempo libero**Spese:**

Conto 350.318.00 Manifestazioni terza età	Preventivo 2017 CHF 3'000.00	Preventivo 2016 CHF 3'000.00
Trattasi dei contributi versati unicamente all'Associazione Terza Età, sulla base della specifica Ordinanza Municipale del 19.11.2014 sui contributi alle attività ed alle manifestazioni.		
Conto 350.318.01 Manifestazioni organizzate dal Comune	Preventivo 2017 CHF 8'000.00	Preventivo 2016 CHF 4'000.00
In questa voce vengono caricate unicamente le spese per manifestazioni organizzate dal Comune.		
Conto 350.365.00 Contributi per attività	Preventivo 2017 CHF 4'000.00	Preventivo 2016 CHF 7'500.00
Trattasi dei contributi per attività regolati dall'Ordinanza Municipale del 19.11.2014 sui contributi alle attività ed alle manifestazioni.		
Conto 350.365.01 Contributi a enti diversi	Preventivo 2017 CHF 6'000.00	Preventivo 2016 CHF 7'000.00
La voce concerne le manifestazioni organizzate da altri enti pubblici dove il Comune partecipa con una quota (Melide on Ice), oppure contributi ad associazioni o terzi fuori dal Comune.		
Conto 350.365.02 Contributi ordinari a società	Preventivo 2017 CHF 1'200.00	Preventivo 2016 CHF 2'500.00
Trattasi dei contributi ordinari regolati dall'Ordinanza Municipale del 19.11.2014 sui contributi alle attività ed alle manifestazioni.		
Conto 350.366.00 Contributi colonie, G+S	Preventivo 2017 CHF 500.00	Preventivo 2016 CHF 500.00
Trattasi dei contributi per attività regolati dall'Ordinanza Municipale del 03.09.2014 sui sussidi ai corsi "Lingue e Sport".		

Ricavi:

Conto 350.434.00 Rimborsi dai privati per partecipazioni	Preventivo 2017 CHF 500.00	Preventivo 2016 CHF 500.00
Sono i ricavi regolati dall'apposita Ordinanza Municipale del 19.11.2014 sul materiale e le attrezzature comunali.		

Dicastero 4 Salute pubblica**490 Altri compiti per la salute**

Conto 490.316.00 Defibrillatori	Preventivo 2017 CHF 1'850.00	Preventivo 2016 CHF 0.00
A seguito del dono da parte dell'Associazione BissOne Group, la quale nel 2015 ha pagato pure la locazione dei defibrillatori posati nel Comune, dal 2017 il canone verrà posto a carico del Comune secondo lo specifico contratto di noleggio.		

Dicastero 5 Previdenza sociale**581 Aiuto agli indigenti**

Conto 581.366.01 Prestazioni sociali comunali	Preventivo 2017 CHF 5'000.00	Preventivo 2016 CHF 0.00
L'importo è riservato all'applicazione del Regolamento comunale sulle prestazioni comunali in ambito sociale del 30 marzo 2015 e della relativa Ordinanza Municipale del 29.07.2015 sulle prestazioni comunali in ambito sociale. I Servizi Sociali Comunali sono competenti per il seguito.		

Dicastero 6 Traffico**620 Strade comunali****Spese:**

Conto 620.301.00 Stipendi e indennità personale nominato	Preventivo 2017 CHF 231'373.90	Preventivo 2016 CHF 148'844.05
L'adeguamento è dovuto allo spostamento di personale dall'Istituto scolastico (ramo 2 Educazione) in questa voce.		
Conto 620.311.00 Acquisto segnaletica stradale	Preventivo 2017 CHF 5'000.00	Preventivo 2016 CHF 2'000.00
A seguito dell'incarico conferito alla Polizia comunale di riverificare la segnaletica stradale presente nel territorio comunale per conformarla alle nuove disposizioni di Legge, ci si riserva un importo per i rinnovamenti.		

Ricavi:

Conto 620.462.00 Partecipazione AMA per operai	Preventivo 2017 CHF 18'000.00	Preventivo 2016 CHF 26'000.00
Adeguato all'effettivo fabbisogno dell'Azienda.		

621 Posteggi e autorimesse		
Conto 621.311.05 Acquisto parchimetri	Preventivo 2017 CHF 10'000.00	Preventivo 2016 CHF 0.00
È prevista la sostituzione del parchimetro collettivo nel posteggio di San Carpofo, poiché quello attuale risulta non funzionare correttamente.		

651 Aziende del traffico locali		
Conto 651.366.00 Partecipazione acquisto abbonamento Arcobaleno	Preventivo 2017 CHF 20'000.00	Preventivo 2016 CHF 20'000.00
È prevista una nuova regolamentazione procedurale in via d'Ordinanza per la riscossione del sussidio comunale per l'abbonamento del mezzo pubblico di trasporto.		

660 Navigazione interna		
Conto 660.316.00 Tassa demaniale ormeggi	Preventivo 2017 CHF 4'760.00	Preventivo 2016 CHF 1'732.00
A seguito del rinnovo della concessione demaniale, è stato modificato il criterio per il prelievo della relativa tassa, dove purtroppo è aumentata notevolmente.		

Dicastero 7 Protezione ambiente e sistemazione territorio

710 Eliminazione acque luride		
Spese:		
Conto 710.314.00 Manutenzione canalizzazioni	Preventivo 2017 CHF 8'000.00	Preventivo 2016 CHF 3'000.00
Il maggior costo è dovuto all'inserimento, quale intervento ordinario, della pulizia delle canalizzazioni per le acque chiare, in particolare in Piazza Francesco Borromini.		
Conto 710.315.00 Controllo e revisione pompe e motori	Preventivo 2017 CHF 1'000.00	Preventivo 2016 CHF 1'800.00
La riduzione dei costi è dovuta al trasferimento nel corso del 2017 della camera IDA in Piazza Francesco Borromini al CDAM.		
Conto 710.318.01 Assicurazione impianti	Preventivo 2017 CHF 1'500.00	Preventivo 2016 CHF 2'430.00
La riduzione dei costi è dovuta al trasferimento nel corso del 2017 della camera IDA in Piazza Francesco Borromini al CDAM.		

Ricavi:

Conto 710.434.00 Tassa uso canalizzazioni	Preventivo 2017 CHF 190'000.00	Preventivo 2016 CHF 159'800.00
Come indicato nel commento sulle tasse d'utilizzo dell'Azienda Municipale Acqua, l'aumento è dovuto a due fattori, il primo all'aumento del valore di stima ed il secondo all'aumento delle tariffe di consumo dell'acqua. Questa tassa è calcolata secondo un coefficiente della fattura per l'acqua potabile. Per il 2016 il coefficiente è fissato all'80% della fattura AMA, questa percentuale dovrebbe rimanere invariata sino al 2018, poiché nel 2017 sarà sottoposto al Consiglio comunale il nuovo Regolamento comunale delle canalizzazioni, i cui contenuti sono stati ripresi in particolare dal "Regolamento tipo" del Dipartimento del Territorio, al fine di conformarlo ai giorni nostri.		

740 Cimitero		
Spese:		
Conto 740.314.00 Manutenzione cimitero	Preventivo 2017 CHF 10'000.00	Preventivo 2016 CHF 0.00
Nel 2017 è prevista una manutenzione generale del Cimitero, come pure la numerazione degli impianti cimiteriali.		
Ricavi:		
Conto 740.434.00 Tasse tombe e loculi	Preventivo 2017 CHF 6'500.00	Preventivo 2016 CHF 600.00
A seguito dell'avviso di scadenza delle concessioni eseguita nel 2016, è previsto il rinnovo di alcune concessioni ai sensi dello specifico Regolamento nel 2017. Viene indicativamente quantificato un importo quale ricavo.		

Dicastero 8 Economia pubblica

810 Selvicoltura		
Conto 810.318.00 Opere forestali	Preventivo 2017 CHF 5'000.00	Preventivo 2016 CHF 500.00
Trattasi di eventuali interventi per la messa in sicurezza di aree pubbliche o aperte al pubblico da eventuali pericolo del bosco (alberi pericolanti, ecc, con riferimento alla Via Tre Sassi, di cui si dirà nel capitolo degli investimenti).		

Dicastero 9 Finanze e imposte

<i>900 Spese non ripartibili</i>		
Conto 900.330.00	Preventivo 2017	Preventivo 2016
Rettifiche gettiti di imposta	CHF 0.00	CHF 73'000.00
Per il 2017, a fronte delle informazioni ricevute, non si prevedono effetti dati dalla rettifica dei redditi (le sopravvenienze vanno a pareggiare le sottovenienze).		

GESTIONE INVESTIMENTI

In generale:

Gli investimenti non vengono approvati in sede di preventivo, ma vengono sottoposti al Consiglio comunale tramite specifico Messaggio Municipale, seguendo l'iter di approvazione previsto dalla LOC, restano riservati i casi di competenza municipale per importi d'investimento inferiori ai CHF 30'000.00 conformemente all'art. 10 ROC.

In considerazione dell'elevato indebitamento del Comune verso gli istituti di credito il Municipio ha disposto sia un contenimento/rallentamento degli investimenti, al fine di ridurre la sostanza ammortizzabile complessiva, che comporta un onere per ammortamenti molto importante.

Programma investimenti per l'anno 2017 (schede degli investimenti del Comune):

Ramo 2 - Educazione

210.506.00

Arredi scuola elementare

È previsto l'acquisto di nuovo arredo scolastico (sedie e banchi), a seguito dell'aumento delle sezioni nell'Istituto scolastico.

La spesa viene eseguita con il credito quadro approvato dal Consiglio comunale nella sua seduta del 30.06.2015 (cfr. Messaggio Municipale no. 9/2015), a tutt'oggi in vigore.

Preventivo 2017

CHF 20'378.50

210.506.01

Impianto sicurezza fuoco SE

L'investimento riguarda il rinnovamento dell'impianto sicurezza contro gli incendi della Scuola Elementare. Le norme della polizia del fuoco sono di competenza del Comune ai sensi dell'art. 41e LE.

Preventivo 2017

CHF 20'000.00

210.506.02

Impianto controllo accessi SE

Al fine di garantire la sicurezza ed il controllo delle porte d'entrata alla Scuola Elementare, è prevista l'installazione di un impianto "apri porta" con citofono, al fine di permettere alle docenti di controllare gli accessi all'edificio scolastico, nonché garantire la sicurezza degli allievi.

Preventivo 2017

CHF 20'000.00

Ramo 3 – Cultura e Tempo Libero

390.503.01

Restauro Chiesa San Carpoforo

A seguito delle informazioni ricevute dalla Parrocchia di San Carpoforo di Bissone, nell'anno 2017 è previsto l'inizio dei lavori di restauro della Chiesa parrocchiale di San Carpoforo.

Trattandosi di un bene culturale di importanza cantonale su territorio comunale, ai sensi dell'art. 34 cpv. 8 NAPR, il Municipio intende sostenere la Parrocchia nel suo intervento di restauro, sarà pertanto presentato un Messaggio Municipale in tale senso al Consiglio comunale. L'importo è indicativo, sarà valutato non appena in possesso del progetto definitivo.

Preventivo 2017

CHF 50'000.00

Ramo 6 – Traffico

620.501.04

Via Tre Sassi, messa in sicurezza

Conformemente alla Legge cantonale sul demanio pubblico del 18.03.1986, in particolare dell'art. 1a, si prevedono degli interventi minimi per garantire l'ordinaria manutenzione della strada a tutela dell'ordine pubblico.

Preventivo 2017

CHF 20'000.00

621.501.02**Posteggio USTRA, mappale no. 727**

Essendo terminati i lavori per la realizzazione del nuovo collegamento dell'acquedotto comunale alla rete AIL SA e quindi ossequiate le condizioni poste dalla Licenza edilizia del 6 maggio 2015 riguardante la formazione di un posteggio pubblico comunale al mappale no. 727 RFD di Bissone, di proprietà dell'USTRA, si prevede l'esecuzione delle opere nel 2017, al fine di mettere a disposizione un posteggio conforme e regolamentato per la prossima stagione estiva balneare.

Preventivo 2017**CHF 40'000.00***Ramo 7 - Protezione ambiente e sistemazione territorio*Spese**710.501.04****Credito quadro sottostrutture nucleo**

È prevista la presentazione di un Messaggio Municipale per la richiesta di un credito quadro, avente lo scopo di terminare definitivamente il rinnovamento e potenziamento delle sottostrutture del nucleo storico. L'importo di CHF 178'000.00 riguarda la quota parte dei costi per la sostituzione delle canalizzazioni.

Preventivo 2017**CHF 178'000.00****710.501.05****Separazione acque chiare/scure Piazza F. Borromini (MM 25/2015)**

Nel mese di ottobre 2016 sono iniziati i lavori di separazione delle acque chiare/scure in Piazza Francesco Borromini, come da Messaggio Municipale no. 25/2015 approvato dal Consiglio comunale nella sua seduta del 14 dicembre 2015.

I lavori termineranno nel 2017, in ogni caso prima dell'apertura del Lido comunale.

Nel preventivo è esposta la quota parte dell'investimento a carico dell'esercizio 2017.

Preventivo 2017**CHF 137'000.00****710.501.22****Risanamento camera IDA Via Campione**

A seguito di un controllo eseguito dall'Ufficio Tecnico comunale, è stato constatato il cattivo stato della camera delle acque luride in Via Campione.

Il Municipio ha pertanto incaricato nel 2016 lo studio d'ingegneria Mauri e Associati di elaborare il progetto definitivo, che sarà presentato in Consiglio comunale con la relativa richiesta di credito, al fine di eseguire le opere di risanamento necessarie per il corretto funzionamento della camera a lungo termine.

L'esecuzione, ritenuta l'urgenza, è prevista nel 2017.

Preventivo 2017**CHF 70'000.00**Spese**790.581.10****Credito quadro pianificazione PR**

Entro l'anno 2017 è intenzione del Municipio presentare diversi Messaggi Municipali per riattivare l'importante compito della pianificazione territoriale. In particolare abbiamo la richiesta di un credito quadro di CHF 300'000.00, avente lo scopo di completare il Piano Regolatore Particolareggiato, nonché le altre questioni dei diversi comparti del paese.

Preventivo 2017**CHF 100'000.00****790.581.20****Credito quadro smaltimento PGS**

Trattasi del mandato per l'iter procedurale inerente il prelievo dei contributi LALIA.

Preventivo 2017**CHF 30'000.00****790.581.30****Piano generale approvvigionamento idrico PGA**

Il Municipio ha dato incarico allo studio d'ingegneria Mauri e Associati di elaborare il Piano generale dell'acquedotto PGA del Comune di Bissone. Questo strumento obbligatorio ai sensi degli artt. 5 e 6 della Legge cantonale sull'approvvigionamento idrico del 22 giugno 1994, ci permetterà di programmare gli investimenti e gli interventi riguardanti l'acqua potabile. Lo stesso verrà integrato nel Piano finanziario e nel Piano Regolatore comunale, segnatamente nel piano dell'urbanizzazione, corredato dal programma d'urbanizzazione nel rispetto dell'art. 19 Lst.

Preventivo 2017**CHF 23'760.00**

942.703.02

Appartamenti ex-asilo

È previsto l'allestimento di un progetto per rendere nuovamente idoneo all'uso il locale multiuso dell'ex-asilo. Eventuali interventi saranno proposti tramite uno specifico Messaggio Municipale, riservato l'art. 10 ROC.

Preventivo 2017

CHF 20'000.00

DISPOSITIVO DECISIONALE

Sulla base di quanto sopra esposto, chiediamo all'onorando Consiglio comunale di voler

risolvere:

1. è approvato il Bilancio preventivo dell'anno 2017 del Comune di Bissone che prevede uscite per CHF 5'796'494.41, entrate per CHF 2'139'473.67 ed un fabbisogno di CHF 3'657'020.74;
2. il Municipio è autorizzato a prelevare tramite le imposte comunali il fabbisogno per l'anno 2017, ammontante a CHF 3'657'020.74.

Con ogni ossequio.

Bissone, 24 ottobre 2016.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:

Il Segretario:

Andrea Incerti

Fabrizio Gervasoni

Per esame e rapporto (art. 10 RALOC): Commissione della gestione.

Allegati: Bilancio preventivo 2017 del Comune.

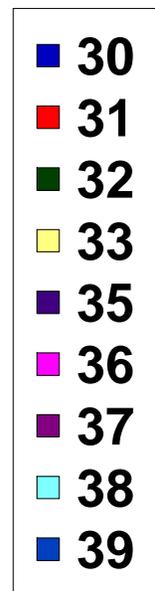
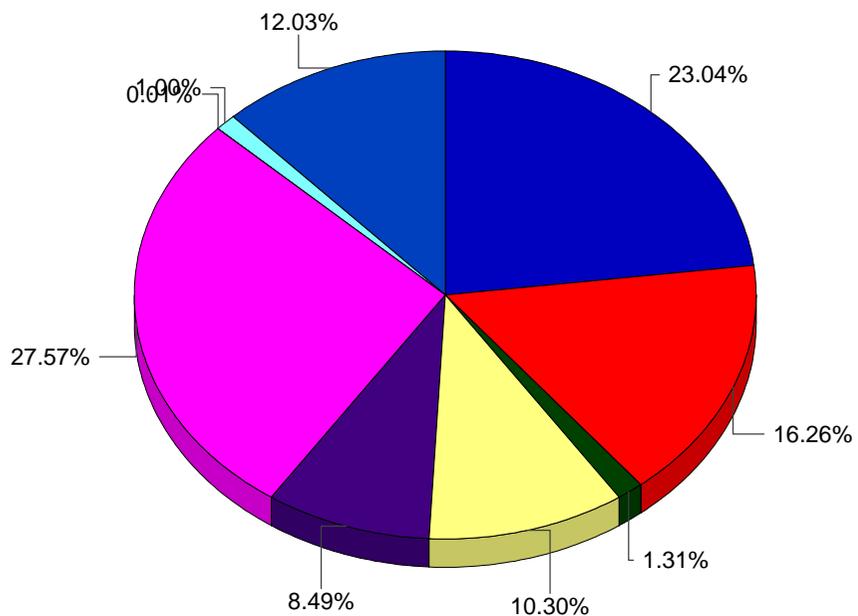
	preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2015
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	4'519'838.20	4'558'692.50	4'588'162.80
Ammortamenti amministrativi	579'173.55	547'860.50	563'495.69
Addebiti interni	697'482.66	457'461.16	529'659.13
Totale spese correnti	5'796'494.41	5'564'014.16	5'681'317.62
Entrate correnti	1'441'991.00	1'529'011.80	4'352'947.80
Accrediti interni	697'482.67	457'461.15	529'659.13
Totale ricavi correnti	2'139'473.67	1'986'472.95	4'882'606.93
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio	3'657'020.74	3'577'541.21	-798'710.69
Gettito imposta comunale	MP 69 3'160'986.12	MP 67 2'908'305.64	
Risultato d'esercizio	-496'034.62	-669'235.57	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	861'778.50	3'127'354.55	1'447'057.90
Entrate per investimenti	1'175'000.00	1'187'864.00	19'842.45
Onere netto per investimenti	-313'221.50	1'939'490.55	1'427'215.45
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	-313'221.50	1'939'490.55	1'427'215.45
Ammortamenti amministrativi	579'173.55	547'860.50	563'495.69
Risultato d'esercizio	-496'034.62	-669'235.57	-798'710.69
Autofinanziamento	83'138.93	-121'375.07	-235'215.00
Risultato totale	396'360.43	-2'060'865.62	-1'662'430.45

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 2017	Preventivo 2016	Consuntivo 2015
3 SPESE CORRENTI	5'796'494.41	5'564'014.16	5'681'317.62
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'335'493.45	1'314'034.90	1'372'254.06
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	942'270.00	880'429.00	1'008'455.43
32 INTERESSI PASSIVI	75'800.00	121'080.00	97'648.90
33 AMMORTAMENTI	596'969.30	641'255.10	743'776.89
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	491'946.00	465'454.00	391'767.07
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'598'073.00	1'630'050.00	1'469'408.14
37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	500.00		100.00
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	57'960.00	54'250.00	68'248.00
39 ADDEBITI INTERNI	697'482.66	457'461.16	529'659.13

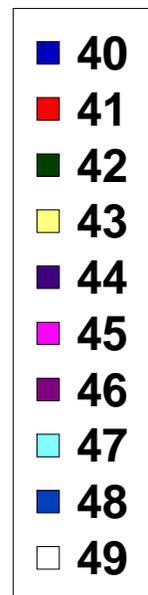
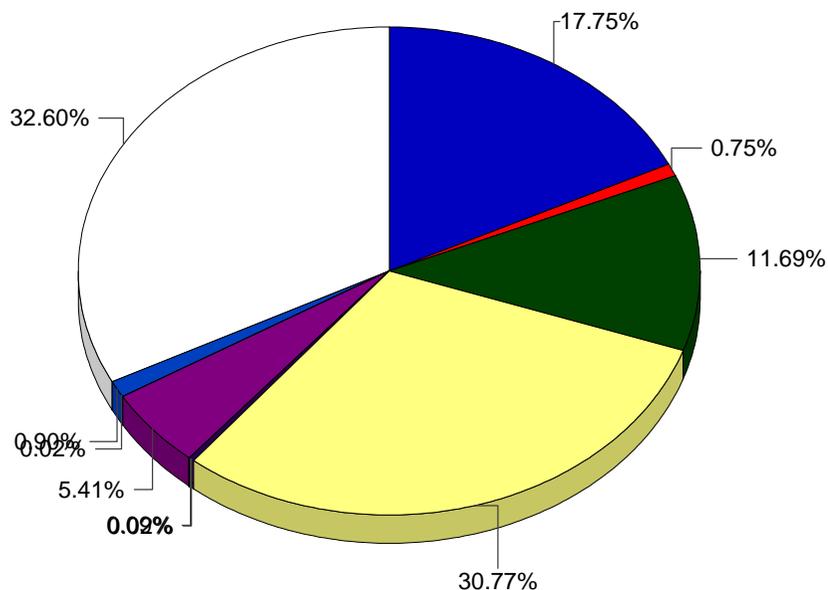


GESTIONE CORRENTE

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 2017	Preventivo 2016	Consuntivo 2015
4 RICAVI CORRENTI	2'139'473.67	1'986'472.95	4'882'606.93
40 IMPOSTE	379'800.00	326'500.00	3'070'221.36
41 REGALIE E CONCESSIONI	16'050.00	16'045.00	16'045.00
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	250'190.00	254'270.00	268'958.83
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	658'330.00	632'935.80	701'442.69
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	360.00	160'360.00	134'545.25
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	1'913.00	1'913.00	1'913.00
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	115'698.00	121'988.00	121'986.00
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE	500.00	400.00	1'600.00
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	19'150.00	14'600.00	36'235.67
49 ACCREDITI INTERNI	697'482.67	457'461.15	529'659.13



INVESTIMENTI		Preventivo 2017	Preventivo 2016	Consuntivo 2015
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	861'778.50	3'127'354.55	1'447'057.90
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	708'018.50	2'944'354.55	1'447'057.90
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	153'760.00	183'000.00	
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	1'175'000.00	1'187'864.00	19'842.45
61	CONTRIBUTI ED INDENNITA'	1'150'000.00	1'150'000.00	
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	25'000.00	37'864.00	19'842.45
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI			
7	USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI	20'000.00	20'000.00	67'146.90
70	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	20'000.00	20'000.00	67'146.90

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2015
3	SPESE CORRENTI	5'796'494.41	5'564'014.16	5'681'317.62
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'335'493.45	1'314'034.90	1'372'254.06
300	Onorari ed indennità a autorità e commissioni	62'000.00	70'764.50	64'914.50
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	785'126.26	781'284.68	835'856.90
302	Stipendi ed indennità a docenti	256'993.67	236'256.38	233'789.80
303	Contributi AVS, AI, IPG, AD	93'390.22	92'574.09	96'546.95
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	96'329.44	92'351.04	96'290.80
305	Premi assicurazione infortuni e malattie	31'053.86	32'214.21	33'557.36
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	2'300.00	3'390.00	4'945.05
309	Altre spese per il personale	8'300.00	5'200.00	6'352.70
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	942'270.00	880'429.00	1'008'455.43
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	33'096.00	33'156.00	38'839.19
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	25'100.00	19'100.00	18'222.83
312	Acqua, energia e combustibili	114'353.00	116'550.00	146'974.51
313	Materiale di consumo	39'830.00	39'650.00	40'234.95
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	194'500.00	155'900.00	197'901.64
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	41'290.00	44'590.00	62'672.17
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	32'610.00	29'982.00	24'301.40
317	Rimborso spese	23'500.00	25'534.00	25'985.65
318	Servizi ed onorari	420'401.00	397'727.00	431'409.04
319	Altre spese per beni e servizi	17'590.00	18'240.00	21'914.05
32	INTERESSI PASSIVI	75'800.00	121'080.00	97'648.90
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	11'580.00	11'580.00	1'560.45
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	62'420.00	107'700.00	94'291.10
329	Altri interessi passivi	1'800.00	1'800.00	1'797.35
33	AMMORTAMENTI	596'969.30	641'255.10	743'776.89
330	Su beni patrimoniali	17'795.75	93'394.60	180'281.20
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	579'173.55	547'860.50	563'495.69
332	Su beni amministrativi: ammortamenti supplementari			

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2015
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	491'946.00	465'454.00	391'767.07
351	Cantone	60'460.00	59'080.00	59'515.87
352	Comuni e consorzi comunali	431'486.00	406'374.00	332'251.20
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'598'073.00	1'630'050.00	1'469'408.14
361	Cantone	933'633.00	956'950.00	906'302.79
362	Comuni e consorzi	355'290.00	358'670.00	261'669.09
363	Istituti propri			
365	Istituzioni private	180'550.00	196'270.00	180'991.78
366	Economie private	128'100.00	117'160.00	119'944.48
367	Esteri	500.00	1'000.00	500.00
37	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	500.00		100.00
376	Economie private	500.00		100.00
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	57'960.00	54'250.00	68'248.00
380	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	13'000.00	11'000.00	15'000.00
382	Contributi sostitutivi per posteggi			10'000.00
383	Contributi sostitutivi per rifugi PC			
385	Riversamento al FER	44'960.00	43'250.00	43'248.00
39	ADDEBITI INTERNI	697'482.66	457'461.16	529'659.13
390	Addebiti interni	697'482.66	457'461.16	529'659.13

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2015
4	RICAVI CORRENTI	2'139'473.67	1'986'472.95	4'882'606.93
40	IMPOSTE	379'800.00	326'500.00	3'070'221.36
400	Imposte sul reddito e sulla sostanza	359'800.00	306'500.00	2'749'863.66
401	Imposte sull'utile e sul capitale			122'487.00
402	Imposte immobiliari			179'895.00
403	Imposte speciali su redditi delle persone fisiche	20'000.00	20'000.00	17'975.70
41	REGALIE E CONCESSIONI	16'050.00	16'045.00	16'045.00
410	Regalie e concessioni	16'050.00	16'045.00	16'045.00
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	250'190.00	254'270.00	268'958.83
420	Interessi da banche	20.00	20.00	75.88
421	Crediti	55'000.00	57'000.00	64'873.05
423	Redditi immobiliari dei beni patrimoniali	57'000.00	57'000.00	55'100.00
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi	138'170.00	140'250.00	148'909.90
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	658'330.00	632'935.80	701'442.69
430	Tasse d'esenzione			10'000.00
431	Tasse per servizi amministrativi	28'700.00	22'950.00	31'940.00
432	Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	7'000.00	5'500.00	7'815.00
433	Tasse scolastiche	3'770.00	1'600.00	2'400.00
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	502'760.00	464'935.80	464'273.35
435	Vendite	41'800.00	42'000.00	46'887.85
436	Rimborsi	30'300.00	53'450.00	108'000.75
437	Multe	40'000.00	40'000.00	25'335.00
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	4'000.00	2'500.00	4'790.74
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	360.00	160'360.00	134'545.25
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	360.00	160'360.00	134'545.25

GESTIONE CORRENTE	preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2015
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	1'913.00	1'913.00	1'913.00
451 Cantone	1'913.00	1'913.00	1'913.00
452 Comuni e consorzi comunali			
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	115'698.00	121'988.00	121'986.00
460 Confederazione			
461 Cantone	97'698.00	95'988.00	95'986.00
462 Comuni e consorzi comunali	18'000.00	26'000.00	26'000.00
463 Istituti propri			
469 Altri contributi per spese correnti			
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE	500.00	400.00	1'600.00
471 Cantone	500.00	400.00	1'600.00
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	19'150.00	14'600.00	36'235.67
480 Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	19'150.00	14'600.00	36'235.67
483 Contributi sostitutivi per rifugi PC			
49 ACCREDITI INTERNI	697'482.67	457'461.15	529'659.13
490 Accrediti interni	697'482.67	457'461.15	529'659.13

INVESTIMENTI		preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2015
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	861'778.50	3'127'354.55	1'447'057.90
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	708'018.50	2'944'354.55	1'447'057.90
501	Opere del genio civile	597'640.00	2'894'354.55	1'273'186.45
503	Costruzioni edili	50'000.00	5'000.00	16'500.00
506	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	60'378.50	45'000.00	157'371.45
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	153'760.00	183'000.00	
581	Uscite di pianificazione	153'760.00	143'000.00	
589	Altre uscite da attivare		40'000.00	

INVESTIMENTI	preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2015
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI		1'187'864.00	19'842.45
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'		1'150'000.00	
610 Contributi d'utilizzazione e indennità per benefici		1'150'000.00	
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI		37'864.00	19'842.45
661 Cantone		37'864.00	19'842.45
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI			
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari			
682 Beni amministrativi: ammortamenti supplementari			

INVESTIMENTI		preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2015
7	USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI	20'000.00	20'000.00	67'146.90
70	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	20'000.00	20'000.00	67'146.90
703	Costruzioni edili	20'000.00	20'000.00	67'146.90

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	825'071.07	161'539.87 663'531.20	812'680.86	164'929.73 647'751.13	826'095.69	172'640.98 653'454.71
1	SICUREZZA PUBBLICA netto costi	201'986.18	64'900.00 137'086.18	199'692.63	62'850.00 136'842.63	271'178.49	124'415.49 146'763.00
2	EDUCAZIONE netto costi	606'336.00	64'508.00 541'828.00	621'275.13	109'797.26 511'477.87	557'093.01	83'148.67 473'944.34
3	CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	448'323.44	163'600.00 284'723.44	485'935.92	176'025.30 309'910.62	638'839.78	231'871.83 406'967.95
4	SALUTE PUBBLICA netto costi	35'733.00	35'733.00	34'441.00	34'441.00	25'218.50	25'218.50
5	PREVIDENZA SOCIALE netto costi	964'696.80	2'413.00 962'283.80	981'189.90	2'313.00 978'876.90	748'009.37	3'513.00 744'496.37
6	TRAFFICO netto costi	728'005.64	302'895.80 425'109.84	624'393.69	271'596.21 352'797.48	648'969.08	299'861.32 349'107.76
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T netto costi	793'919.29	380'110.00 413'809.29	511'655.13	336'015.80 175'639.33	587'988.64	354'059.75 233'928.89
8	ECONOMIA PUBBLICA netto costi	66'320.00	60'410.00 5'910.00	59'640.00	58'695.00 945.00	60'401.95	58'855.00 1'546.95
9	FINANZE E IMPOSTE netto costi	1'126'102.99	939'097.00 187'005.99	1'233'109.90	804'250.65 428'859.25	1'317'523.11 2'236'717.78	3'554'240.89
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO		5'796'494.41	2'139'473.67 3'657'020.74	5'564'014.16	1'986'472.95 3'577'541.21	5'681'317.62	4'882'606.93
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI		5'796'494.41	5'796'494.41	5'564'014.16	5'564'014.16	5'681'317.62	798'710.69 5'681'317.62

INVESTIMENTI	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE			90'000.00	90'000.00	23'560.90	23'560.90
1 SICUREZZA PUBBLICA			17'000.00	17'000.00	7'932.90	7'932.90
2 EDUCAZIONE netto costi	60'378.50	60'378.50			38'056.50	38'056.50
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	50'000.00	50'000.00	5'000.00	5'000.00	20'578.50	20'578.50
6 TRAFFICO netto costi	60'000.00	60'000.00	371'288.55	371'288.55	301'811.65	301'811.65
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T netto costi	691'400.00	691'400.00	2'644'066.00	1'187'864.00 1'456'202.00	1'035'275.00	1'035'275.00
8 ECONOMIA PUBBLICA					19'842.45	19'842.45
9 FINANZE E IMPOSTE netto costi	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	67'146.90	67'146.90
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	881'778.50	881'778.50	3'147'354.55	1'187'864.00 1'959'490.55	1'514'204.80	19'842.45
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	881'778.50	881'778.50	3'147'354.55	3'147'354.55	1'514'204.80	1'494'362.35 1'514'204.80

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
011	Potere Legislativo						
	SPESE CORRENTI						
011.300.00	Indennità addetti uffici elettorali	1'500.00		6'000.00		150.00	
011.300.01	Indennità ai Consiglieri e Commissari	15'000.00		15'940.00		15'940.00	
011.303.00	Contributo AVS/AD						
011.310.00	Materiale per votazione	800.00		800.00		800.00	
011.310.01	Acquisto libri e rilegature			100.00			
011.310.05	Stampati	1'896.00		1'898.00		1'900.00	
011.318.00	Spese postali	518.00		518.00		518.40	
011.365.00	Finanziamento gruppi politici	2'900.00		4'000.00		4'000.00	
011.390.00	Addebiti interni	6'204.76		6'109.99		5'492.93	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	28'818.76		35'365.99		28'801.33	
	Saldo		28'818.76		35'365.99		28'801.33
012	Potere esecutivo						
	SPESE CORRENTI						
012.300.02	Onorari e indennità ai Municipali	45'500.00		48'824.50		48'824.50	
012.303.00	Contributo AVS/AD	4'012.55		4'305.70		4'318.30	
012.310.01	Libri, riviste, giornali	420.00		418.00		418.00	
012.310.05	Stampati e fotocopie	400.00		400.00		400.00	
012.317.00	Rimborso spese, missioni e trasferte	15'000.00		16'424.00		16'440.00	
012.318.00	Spese di rappresentanza	8'000.00		6'306.00		6'312.55	
012.319.00	Spese diverse						
012.390.00	Addebiti interni	27'835.30		27'404.76		24'955.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		101'167.85		104'082.96		101'668.35	
Saldo			101'167.85		104'082.96		101'668.35
020	Amministrazione delle finanze e contribuzioni						
SPESE CORRENTI							
020.318.00	CCI - taxa riscossione imposte	20'870.00		19'220.00		14'769.45	
020.318.10	Aggiornamento piano finanziario						
020.318.20	Revisione contabile	8'700.00		8'632.00		8'640.00	
020.318.30	Spese esecutive	6'000.00		6'500.00		10'792.39	
RICAVI CORRENTI							
020.436.00	Rimborso spese esecutive		4'000.00		2'000.00		2'004.35
<i>Totale ricavi correnti</i>			4'000.00		2'000.00		2'004.35
<i>Totale spese correnti</i>		35'570.00		34'352.00		34'201.84	
Saldo			31'570.00		32'352.00		32'197.49
029	Amministrazione generale						
SPESE CORRENTI							
029.301.00	Stipendi e indennità funzionari nominati	357'405.84		348'638.09		329'095.70	
029.301.01	Stipendi e indennità personale ausiliario	4'621.52		4'621.52		14'509.35	
029.301.02	Prestazioni straordinarie					3'540.35	
029.301.03	Gratifiche per anzianità di servizio						
029.301.20	Assegni economia dom. e figli	9'784.80		9'784.80		9'784.80	
029.301.90	Stipendi (ELIMINARE su 30100)						
029.301.91	Stipendi (ELIMINARE su 30100)						
029.301.92	Stipendi (ELIMINARE su 30100)						
029.303.00	Contributo AVS/AD	31'926.00		31'153.08		30'703.27	

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
029.304.00 Contributo CP	32'232.00		29'449.34		27'379.85	
029.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	9'864.00		9'615.25		9'402.80	
029.309.00 Perfezionamento del personale	6'000.00		3'000.00		4'271.20	
029.310.00 Materiale di cancelleria e stampati	14'000.00		14'000.00		19'735.75	
029.310.01 Pubblicazioni e inserzioni	3'300.00		3'300.00		3'287.90	
029.310.02 Acquisto libri, giornali e riviste	1'500.00		1'500.00		1'459.25	
029.311.00 Acquisto mobilio, macchine e attr. ufficio	1'000.00		2'000.00		4'058.10	
029.311.01 Acquisto programmi elaboratore	500.00		1'500.00		184.70	
029.315.00 Manutenzione macchine e mobilio	2'800.00		2'500.00		2'794.60	
029.315.02 Aggiornamenti Hardware e Software	8'500.00		8'500.00		8'316.05	
029.316.00 Leasing macchine d'ufficio	2'000.00		4'800.00		4'769.40	
029.317.00 Indennità di trasferta	500.00		500.00		494.95	
029.318.00 Spese postali	12'500.00		12'500.00		14'821.40	
029.318.01 Tasse ccp	3'100.00		3'100.00		3'054.15	
029.318.02 Spese telefoniche	4'700.00		4'700.00		6'563.80	
029.318.03 Tasse giudiziarie	1'000.00		1'000.00		4'826.30	
029.318.04 Consulenza legale	30'000.00		9'000.00		4'674.00	
029.318.06 Onorari per perizie e consulenze	20'000.00		36'000.00		43'383.80	
029.318.07 Nuovi progetti (di massima)	5'000.00		5'000.00		7'290.40	
029.318.08 Consulenza tecnica	50'000.00		50'000.00		60'075.80	
029.318.09 Assicurazione RC	6'000.00		4'640.00		4'647.30	
029.318.10 Tasse sociali	1'160.00		1'160.00		1'163.70	
029.319.00 Altre spese per beni e servizi	1'500.00		1'500.00		2'488.70	
029.330.00 Perdite su debitori tasse amministrative						
029.361.01 Altre amministrazioni generali (TI2020)	1'397.00					
029.390.00 Addebiti interni	219.25		219.78		148.50	
RICAVI CORRENTI						
029.431.00 Tasse di cancelleria		5'000.00		1'450.00		1'445.00
029.431.01 Tasse per esame progetti e UTC		15'000.00		15'000.00		19'065.00
029.436.00 Rimborsi premi assicurativi e on.sociali						
029.436.01 Rimborsi IPG-malattia-inf.-militare						7'456.70
029.436.02 Rimborso AMA prestazioni amministrative		15'000.00		35'000.00		35'000.00
029.436.03 Rimb spese esec (ELIMINARE 020.436.00)						
029.436.04 Rimborso assegni per i figli		6'000.00		6'000.00		6'000.00
029.437.00 Multe amministrative						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
029.437.01	Multe edilizie						
029.439.00	Altri ricavi		2'500.00		2'500.00		4'628.74
029.490.00	Accrediti interni		113'739.87		102'679.73		96'741.19
029.490.10	Accrediti interni (spese amm 7..)						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		157'239.87		162'629.73		170'336.63
	<i>Totale spese correnti</i>	622'510.41		603'681.86		626'925.87	
	Saldo		465'270.54		441'052.13		456'589.24
090	Compiti non ripartibili						
	SPESE CORRENTI						
090.301.00	Lavoro estivo per giovani Bissonesi	8'000.00		6'000.00		6'575.00	
090.303.00	Contributo AVS/AD	544.05		408.05		448.40	
090.305.00	Assicurazione infortuni e malattia						
090.309.00	Altre spese per il personale	2'200.00		2'100.00		2'081.50	
090.311.00	Acquisto attrezzi, apparecchi e macchinari	500.00		500.00			
090.312.00	Spese energia per riscaldamento	5'500.00		5'000.00		5'000.00	
090.312.01	Consumo energia elettrica	3'930.00		3'930.00		3'935.55	
090.312.05	Consumo acqua	670.00		450.00		443.00	
090.313.00	Materiale di pulizia	1'500.00		3'600.00		3'729.04	
090.313.90	Materiale di pulizia (ELIMINARE SU 31300)						
090.314.00	Manutenzione stabili e strutture	2'500.00		2'500.00		2'568.45	
090.318.00	Assicurazione incendi, danni acque e natura	2'000.00		2'050.00		2'051.36	
090.318.01	Assicurazioni tecniche						
090.318.02	Servizi in abb./interventi (allarmi ecc, ..) Servizi in abb	4'250.00		4'250.00		4'254.55	
090.318.09	Assicurazione protezione giuridica	3'410.00		3'410.00		3'411.45	
090.318.15	Spese aggregazioni e sinergie	2'000.00		1'000.00			
090.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
090.427.00	Affitto edifici amministrativi		300.00		300.00		300.00

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		300.00		300.00		300.00
<i>Totale spese correnti</i>	37'004.05		35'198.05		34'498.30	
Saldo		36'704.05		34'898.05		34'198.30

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
100	Registro fondiario, pesi e misure						
	SPESE CORRENTI						
100.318.00	Spese aggiornamento mappa	10'000.00		10'192.00		10'192.00	
100.318.01	Nuova mappa digitalizzata	6'040.00		6'048.00		6'048.00	
100.330.00	Perdite su debitori misurazione catastale	100.00		100.00			
100.390.00	Addebiti interni	580.46		572.36		561.79	
	RICAVI CORRENTI						
100.434.00	Tasse privati aggiornamento mappa catastale		5'000.00		4'920.00		4'924.35
100.460.00	Sussidio federale misurazione catastale						
100.461.00	Sussidio cantonale misurazione catastale						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		5'000.00		4'920.00		4'924.35
	<i>Totale spese correnti</i>	16'720.46		16'912.36		16'801.79	
	Saldo		11'720.46		11'992.36		11'877.44
101	Controllo abitanti						
	SPESE CORRENTI						
101.330.00	Perdite su tasse controllo abitanti						
101.390.00	Addebiti interni	14'809.51		14'224.51		13'468.10	
	RICAVI CORRENTI						
101.431.00	Tasse controllo abitanti		2'000.00		1'500.00		1'430.00
101.431.01	Tasse di naturalizzazione		6'000.00		5'000.00		10'000.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			8'000.00		6'500.00		11'430.00
<i>Totale spese correnti</i>		14'809.51		14'224.51		13'468.10	
Saldo			6'809.51		7'724.51		2'038.10
103	Commissione tutoria regionale						
SPESE CORRENTI							
103.301.00	Mercedi a tutori e curatori	6'000.00		4'000.00		13'392.05	
103.303.00	Contributo AVS/AD	529.15		352.75		1'184.45	
103.317.00	Rimborso spese tutori e curatori	1'000.00		640.00		2'149.75	
103.352.00	Autorità regionale di protezione (ARP)	19'670.00		19'690.00		19'710.40	
103.361.00	Indennità per tutele e curatele						
RICAVI CORRENTI							
103.436.00	Recupero mercedi, oneri sociali a tutori, curatori		500.00				
<i>Totale ricavi correnti</i>			500.00				
<i>Totale spese correnti</i>		27'199.15		24'682.75		36'436.65	
Saldo			26'699.15		24'682.75		36'436.65
109	Altri servizi giuridici						
SPESE CORRENTI							
109.319.00	Spese varie stato civile						
109.330.00	Perdite su debitori altri servizi giuridici					2'370.25	
RICAVI CORRENTI							
109.410.00	Diritti di affissione e pubblicità						
109.410.01	Tasse concessioni permessi da ballo e prolunghi		600.00		600.00		600.00
109.427.00	Tassa concessione insegne		1'000.00				
109.427.01	Tassa occupazione area pubblica		6'000.00		5'620.00		5'620.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
109.427.02	Tassa ormeggio natanti (ELIMINARE SU 660.427.00)						
109.431.00	Tasse di stato civile e giustizia		500.00				
109.434.00	Tassa sui cani		3'100.00		3'100.00		3'075.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		11'200.00		9'320.00		9'295.00
	<i>Totale spese correnti</i>					2'370.25	
	Saldo	11'200.00		9'320.00		6'924.75	
113	Polizia						
	SPESE CORRENTI						
113.301.00	Stipendio e indennità funzionario polizia					71'045.00	
113.301.01	Indennità servizio notturno e festivo						
113.301.05	Gratifiche anzianità di servizio						
113.301.20	Assegni famiglia e figli					7'892.40	
113.303.00	Contributo AVS/AD					6'283.58	
113.304.00	Contributo CP					8'719.60	
113.305.00	Assicurazione infortuni e malattia					3'603.05	
113.306.00	Abbigliamento			690.00		686.00	
113.309.00	Formazione professionale						
113.310.00	Materiale di cancelleria e stampati						
113.311.00	Acquisto attrezzature e veicoli			1'300.00			
113.313.00	Acquisto carburante e olio			1'000.00			
113.315.00	Manut. installazioni e apparecchiature tecniche			1'000.00			
113.316.00	Leasing veicoli polizia (quotaparte)						
113.317.00	Indennità di trasferta						
113.318.00	Servizi d'ordine e sorveglianza	7'000.00		5'000.00		15'173.80	
113.318.01	Assicurazioni e tasse veicoli			500.00			
113.318.10	Spese telefoniche					24.20	
113.319.00	Spese diverse			100.00		318.60	
113.352.00	Convenzione Polizia di prossimità	92'500.00		90'900.00		49'286.70	
113.390.00	Addebiti interni	6'364.86		6'274.07		3'830.84	
	RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
113.436.00	Rimborsi assicurazioni						
113.436.01	Rimborso assegni figli						6'000.00
113.436.02	Recupero spese servizio sorveglianza				2'110.00		2'114.10
113.437.00	Multe di circolazione		40'000.00		40'000.00		25'335.00
113.490.00	Accrediti interni						65'317.04
	<i>Totale ricavi correnti</i>		40'000.00		42'110.00		98'766.14
	<i>Totale spese correnti</i>	105'864.86		106'764.07		166'863.77	
	Saldo		65'864.86		64'654.07		68'097.63
120	Giustizia						
	SPESE CORRENTI						
120.318.00	Spese telefoniche						
	RICAVI CORRENTI						
120.431.00	Tasse intimazione precetti		200.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		200.00				
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	200.00					
140	Polizia del fuoco						
	SPESE CORRENTI						
140.352.00	Partecipazione corpo pompieri	20'326.00		20'345.00		20'364.90	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'326.00		20'345.00		20'364.90	
	Saldo		20'326.00		20'345.00		20'364.90

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
151	Istruzione militare						
	SPESE CORRENTI						
151.352.00	Rimborsi per piazze di tiro						
151.365.00	Contributo per tiro obbligatorio	400.00		400.00		400.00	
151.390.00	Addebiti interni	856.20		843.94		828.03	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'256.20		1'243.94		1'228.03	
	Saldo		1'256.20		1'243.94		1'228.03
160	Difesa nazionale civile						
	SPESE CORRENTI						
160.319.00	Altre spese per beni e servizi						
160.351.00	Rimborso al cantone per teleallarme	250.00		250.00		250.00	
160.352.00	Rimborso Ente regionale PCi	15'560.00		15'270.00		13'395.00	
160.383.00	Versamento contr. sostitutivi rifugi PCi						
	RICAVI CORRENTI						
160.430.00	Tasse esonero rifugi PCi						
160.483.00	Contributi sostitutivi per rifugi PCi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	15'810.00		15'520.00		13'645.00	
	Saldo		15'810.00		15'520.00		13'645.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
200	Scuola dell'infanzia						
	SPESE CORRENTI						
200.301.00	Stipendi e indennità cuoche	26'150.00		25'734.50		24'241.10	
200.301.01	Salario personale di pulizia (Eliminare 200.390.00)						
200.301.05	Gratifiche anzianità servizio						
200.301.20	Assegni economia dom. e figli	3'000.00		750.00			
200.302.00	Stipendi docenti	90'892.97		88'894.43		85'110.15	
200.302.01	Supplenze docenti			9'624.00		440.65	
200.302.05	Gratifiche docenti						
200.302.10	Stipendi altri docenti	360.00		360.00		180.00	
200.303.00	Contributo AVS/AD	10'606.00		11'257.00		9'964.00	
200.303.90	Perd Guadagno 2014 (ELIMINARE SU 30300)						
200.304.00	Contributo CP	2'537.45		2'495.53		2'100.20	
200.304.01	Contributo CP (docenti)	11'654.36		11'302.62		11'417.24	
200.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	760.03		747.48		732.57	
200.305.02	Assicurazione infortuni e malattia (docenti)	1'763.92		1'911.32		1'657.18	
200.306.00	Abbigliamento cuoca e inservienti	300.00		300.00			
200.310.00	Materiale scolastico e didattico	2'300.00		2'300.00		2'302.15	
200.311.00	Acq. macchine, mobilio, attrezzature ed elettrodomes	600.00		600.00		599.00	
200.312.00	Consumo Combustibile	6'750.00		6'750.00		6'775.30	
200.312.01	Consumo elettricità	1'440.00		1'440.00		1'438.05	
200.312.02	Consumo acqua	595.00		400.00		398.75	
200.313.00	Spese di refezione	4'940.00		4'940.00		4'942.25	
200.313.01	Materiale di pulizia	1'200.00		510.00		507.85	
200.314.00	Manutenzione scuola materna	8'000.00		8'000.00		10'880.10	
200.314.01	Spese pulizia stabili	12'000.00					
200.315.00	Manutenzione mobilio, macchine attrezzature ed ele						
200.317.00	Uscite e passeggiate SI	1'000.00		1'000.00		665.00	
200.318.00	Spese postali e telefoniche	370.00		370.00		368.20	
200.318.01	Assicurazioni incendi, danni acqua e natura	2'210.00		2'210.00		2'209.15	
200.318.02	AFDM Pre-Post asilo	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
200.319.00	Altre spese per beni e servizi	300.00		300.00		300.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
200.330.00	Perdite su debitori scuola infanzia						
200.352.00	Tasse scolastiche ad altri Comuni			600.00		600.00	
200.390.00	Addebiti interni	5'736.15		17'004.77		16'889.79	
	RICAVI CORRENTI						
200.432.00	Partecipazione a spese di refezione		7'000.00		5'500.00		7'815.00
200.433.00	Partecipazione allievi da altri comuni		1'800.00				1'200.00
200.436.00	Rimborsi assicurazione infortuni						
200.436.01	IPG S mil/G+S/maternità						
200.439.00	Altri ricavi						
200.461.00	Sussidio cantonale stipendi docenti		24'618.00		24'618.00		24'618.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		33'418.00		30'118.00		33'633.00
	<i>Totale spese correnti</i>	200'465.88		204'801.65		189'718.68	
	Saldo		167'047.88		174'683.65		156'085.68
210	Scuole Elementari						
	SPESE CORRENTI						
210.301.00	Salario al personale nominato			72'045.00		29'680.95	
210.301.01	Assegni economia dom. e figli			7'892.40			
210.301.20	Assegni economia e figli						
210.302.00	Stipendi docenti	142'415.00		121'369.30		130'127.85	
210.302.01	Stipendio docente educazione fisica	18'965.70		11'648.65		11'648.65	
210.302.03	Stipendio docente educazione musicale						
210.302.04	Stipendi personale doposcuola	1'600.00		1'600.00		1'610.00	
210.302.05	Supplenze docenti					1'912.50	
210.302.06	Indennità di direzione						
210.302.07	Docenti insegnamenti speciali	360.00		360.00		360.00	
210.302.08	Stipendio altri docenti particolari						
210.302.15	Gratifiche docenti						
210.302.20	Assegni economia dom. e figli	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
210.302.30	Sorvegliante pasti mensa SE						
210.303.00	Contributo AVS/AD	14'660.00		18'607.00		15'060.00	

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
210.303.90 Perd guad (ELIMINARE SU 30300)						
210.304.00 Contributo CP	6'966.75		6'966.75		2'424.15	
210.304.01 Contributo CP (docenti)	21'074.09		17'710.80		21'745.98	
210.305.00 Assicurazione infortuni e malattia			3'653.76		896.96	
210.305.02 Assicurazione infortuni e malattia (docenti)	3'136.89		2'588.63		2'747.50	
210.310.00 Acquisto libri	330.00		330.00		331.80	
210.310.01 Materiale scolastico e didattico	6'800.00		6'760.00		6'763.60	
210.311.00 Acquisto macchine, mobilio e attrezzature						
210.312.00 Consumo combustibile riscaldamento	13'500.00		13'500.00		14'973.95	
210.312.01 Consumo energia elettrica	3'100.00		3'100.00		3'107.20	
210.312.02 Consumo acqua	1'993.00		1'330.00		1'329.85	
210.313.00 Materiale vario per doposcuola	320.00		320.00		319.95	
210.313.01 Materiale di pulizia	1'600.00		510.00		512.90	
210.314.00 Manutenzione palazzo scolastico	20'000.00		20'000.00		29'589.00	
210.314.01 Spese pulizia stabili	24'000.00		4'500.00		4'503.60	
210.315.00 Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	1'990.00		1'990.00		1'994.75	
210.316.00 Leasing macchina fotocopiatrice						
210.317.00 Attività sportive e uscite di studio	3'000.00		2'500.00		1'765.80	
210.317.01 Spese scuola verde	1'000.00		4'470.00		4'470.15	
210.317.02 Spese scuola bianca	2'000.00					
210.318.00 Spese postali e telefoniche	890.00		890.00		891.45	
210.318.01 Assicurazioni incendi, danni acqua e natura	6'310.00		6'310.00		6'311.87	
210.318.02 Istruzione da terzi, doposcuola						
210.318.10 Spese mensa scolastica	4'960.00		4'960.00		4'963.00	
210.318.15 AFDM Pre-Post scuola elementare	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
210.319.00 Altre spese per beni e servizi	420.00		420.00		425.35	
210.330.00 Perdite su debitori scuola elementare						
210.352.00 Contributo docente sostegno pedagogico	6'000.00		5'990.00		6'000.00	
210.352.05 Contributo docente educazione musicale	12'730.00		6'360.00		6'365.30	
210.352.10 Contributo docente AC	35'490.00		17'730.00		17'745.15	
210.352.20 Tasse scolastiche	600.00		600.00		600.00	
210.352.30 Contributo per direzione scolastica	25'000.00		24'999.00			
210.390.00 Addebiti interni	8'748.69		8'632.19		18'467.12	
RICAVI CORRENTI						
210.427.00 Affitto edifici amministrativi		3'500.00		3'500.00		8'960.00

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
210.432.00 Tasse mensa scolastica						
210.433.00 Partecipazione allievi da altri comuni		600.00		600.00		1'200.00
210.433.01 Partecipazione scuola verde		100.00				
210.433.02 Partecipazione scuola bianca		270.00				
210.433.05 Partecipazione famiglie ai doposcuola		1'000.00		1'000.00		
210.436.00 Rimborsi da assicurazione				1'140.00		1'141.00
210.436.01 IPG S militare/G+S						
210.436.02 Rimborso assegni figli				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		25'620.00		25'620.00		25'620.00
210.490.00 Accrediti interni				45'419.26		10'194.67
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>31'090.00</i>		<i>79'679.26</i>		<i>49'515.67</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>402'360.12</i>		<i>413'043.48</i>		<i>362'046.33</i>	
Saldo		371'270.12		333'364.22		312'530.66
212 Scuole medie						
SPESE CORRENTI						
212.361.00 Contributo trasporto allievi scuole medie	1'400.00		1'500.00		2'500.00	
212.366.00 Contributi per uscite allievi SM	1'680.00		1'500.00		2'400.00	
212.366.01 Contributi SM fuori circondario						
212.366.02 Contributo attività sportive e culturali SMU	430.00		430.00		428.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	<i>3'510.00</i>		<i>3'430.00</i>		<i>5'328.00</i>	
Saldo		3'510.00		3'430.00		5'328.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		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 teatri, concerti	5'000.00		2'000.00		1'700.00	
	RICAVI CORRENTI						
302.469.00	Contributo NCKM Cinema Lago						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	5'000.00		2'000.00		1'700.00	
	Saldo		5'000.00		2'000.00		1'700.00
309	Altra promozione culturale						
	SPESE CORRENTI						
309.311.00	Acquisto attrezzature			2'000.00		3'737.00	
309.315.00	Manutenzione attrezzature			1'000.00			
309.316.00	Affitto spazi per manifestazioni					750.00	
309.318.00	Contributi e spese per manifestazioni			3'000.00		2'274.15	
309.365.00	Contributi a enti e società	300.00		2'000.00		1'400.00	

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
309.365.01 Contributi a istituti accademici						
309.365.02 Promozioni culturali						
309.366.00 Contributi a privati per conservatorio	1'000.00					
RICAVI CORRENTI						
309.469.00 Contributi NCKM						
309.469.01 Contributo NCKM rifacimento pannelli info						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	1'300.00		8'000.00	8'000.00	8'161.15	8'161.15
Saldo		1'300.00				
310 Protezione patrimonio architettonico						
SPESE CORRENTI						
310.312.00 Elettricità monumenti storici	150.00		150.00			
310.314.00 Manutenzione monumenti storici / opere d'arte						
310.318.00 Assicurazioni incendi, danni acqua e natura	240.00		240.00		236.70	
310.366.00 Partecipazione costi patr.arch.privato						
RICAVI CORRENTI						
310.469.01 Contributo NCKM illuminazione Altana						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	390.00		390.00	390.00	236.70	236.70
Saldo		390.00				
330 Parchi pubblici e sentieri						
SPESE CORRENTI						
330.311.00 Acquisto macchine e attrezzi						
330.313.00 Spese per concimi, piante e sementi						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
330.314.00	Manutenzione parchi e giardini	5'000.00		3'100.00		3'090.70	
330.314.01	Manutenzione sentieri	1'000.00		1'500.00		621.80	
330.315.00	Manutenzione macchine e attrezzi						
330.316.00	Affitto terreno parrocchia	2'200.00		1'200.00		1'200.00	
330.316.01	Noleggio attrezzature						
330.390.00	Addebiti interni	20'540.07		20'509.06		26'970.13	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	28'740.07		26'309.06		31'882.63	
	Saldo		28'740.07		26'309.06		31'882.63
340	Sport						
	SPESE CORRENTI						
340.365.00	Contributi a società sportive	6'000.00		3'000.00		8'030.00	
340.365.01	Contributi per manifestazioni sportive varie	20'000.00		16'000.00		66'708.65	
340.365.02	Midnight Sport	3'800.00		2'000.00		1'440.00	
340.366.00	Contributi per corsi di nuoto	1'500.00		1'500.00		1'445.00	
	RICAVI CORRENTI						
340.434.00	Rimborsi dai privati per partecipazioni		1'500.00				1'581.00
340.439.00	Contributi da privati e sponsorizzazioni		1'500.00				
340.490.00	Accrediti interni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		3'000.00				1'581.00
	<i>Totale spese correnti</i>	31'300.00		22'500.00		77'623.65	
	Saldo		28'300.00		22'500.00		76'042.65
341	Lido comunale						
	SPESE CORRENTI						
341.301.00	Stipendio personale	54'789.00		80'054.52		115'411.95	

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
341.301.20 Assegni economia dom. e figli					1'861.20	
341.301.92 Stipendio personale (ELIMINARE SU 30100)						
341.301.93 Stipendio personale (ELIMINARE SU 30100)						
341.303.00 Contributo AVS/AD	4'949.60		7'232.07		10'456.68	
341.304.00 Contributo CP			2'800.34		4'198.45	
341.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	1'579.82		2'886.39		4'704.76	
341.306.00 Abbigliamento	400.00		800.00		880.00	
341.309.00 Formazione personale lido						
341.310.00 Spese di cancelleria	1'350.00		1'350.00		1'440.74	
341.311.00 Acq mobili, macchine, attrezzature	1'000.00		1'000.00		1'591.95	
341.312.00 Spese gas	12'500.00		12'500.00		41'476.27	
341.312.01 Elettricità lido	14'500.00		14'500.00		14'628.64	
341.312.02 Acquisto acqua	2'800.00		5'000.00		5'040.75	
341.312.03 Materiale d'esercizio (ELIMINARE)						
341.313.00 Materiale di pulizia	2'000.00		1'600.00		1'740.40	
341.313.01 Carburanti e oli	250.00		250.00		200.00	
341.313.02 Materiale d'esercizio, prodotti chimici	12'000.00		11'800.00		11'721.96	
341.314.00 Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		25'000.00		35'631.85	
341.314.01 Manutenzione parco e alberi	500.00		500.00		156.18	
341.315.00 Manut. mobilio, macchine e attrezzature	15'000.00		15'000.00		15'868.40	
341.316.00 Noleggio attrezzature			350.00		350.00	
341.318.02 Spese telefoniche	1'000.00		1'050.00		1'043.50	
341.318.03 Assicurazione stabile e tecniche	10'000.00		10'130.00		10'140.50	
341.319.00 Altre spese per beni e servizi	5'000.00		5'000.00		7'438.65	
341.390.00 Addebiti interni	155'110.24		166'811.66		175'065.50	
341.390.92 Addebiti interni (ELIMINARE SU 39000)						
341.390.93 Addebiti interni (ELIMINARE SU 39000)						
341.390.94 Addebiti interni (ELIMINARE SU 39000)						
RICAVI CORRENTI						
341.427.00 Locazione infrastrutture, bar		16'000.00		21'000.00		19'600.00
341.434.00 Tasse d'entrata		135'000.00		138'000.00		139'671.77
341.435.00 Vendite e noleggi diversi		9'000.00		9'500.00		13'935.00
341.436.00 Rimborsi da assicurazioni						1'442.25
341.436.01 Rimborso consumo gas						29'576.30
341.436.02 Rimborsi da privati per danni o perdite						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
341.436.90	Rimborsi da assicurazioni (ELIMINARE SU 43600)						915.00
341.490.00	Accrediti interni				7'425.30		24'170.51
	<i>Totale ricavi correnti</i>		160'000.00		175'925.30		229'310.83
	<i>Totale spese correnti</i>	324'728.66		365'614.98		461'048.33	
	Saldo		164'728.66		189'689.68		231'737.50
350	Altre attività di tempo libero						
	SPESE CORRENTI						
350.311.00	Acquisto mobilio e attrezzature			500.00		315.80	
350.312.01	Consumo energia elettrica Ex-Asilo	430.00		430.00		427.80	
350.312.02	Consumo acqua Ex-Asilo	490.00		330.00		329.85	
350.313.00	Materiale d'esercizio e di consumo	520.00		520.00		523.50	
350.314.00	Manutenzione casa "ex. asilo"			500.00			
350.315.00	Manutenzione mobilio e attrezzature			300.00		365.80	
350.318.00	Manifestazioni terza età	3'000.00		3'000.00		2'511.05	
350.318.01	Manifestazioni organizzate dal Comune	8'000.00		4'000.00		3'695.75	
350.365.00	Contributi per attività	4'000.00		7'500.00		7'509.55	
350.365.01	Contributi a enti diversi	6'000.00		7'000.00		7'000.00	
350.365.02	Contributi ordinari a società	1'200.00		2'500.00		1'956.00	
350.366.00	Contributi colonie, G+S	500.00		500.00		400.00	
350.390.00	Addebiti interni	5'724.71		5'741.88		6'170.82	
	RICAVI CORRENTI						
350.427.00	Locazione ex-asilo		100.00		100.00		80.00
350.427.01	Noleggio attrezzature manifestazioni		500.00				900.00
350.434.00	Rimborsi dai privati per partecipazioni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		600.00		100.00		980.00
	<i>Totale spese correnti</i>	29'864.71		32'821.88		31'205.92	
	Saldo		29'264.71		32'721.88		30'225.92

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
390	Culto						
	SPESE CORRENTI						
390.319.00	Altri contributi per beni e servizi	1'000.00		1'800.00		1'000.00	
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	
390.390.00	Addebiti interni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	27'000.00		27'800.00	27'800.00	26'981.40	
	Saldo		27'000.00				26'981.40

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		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	200.00		200.00			
460.361.00	Servizio dentario scolastico	3'000.00		3'200.00		3'036.20	
460.361.01	Contributo visite mediche scolastiche	200.00		100.00		-83.00	
460.366.00	Contributo comunale per ortodonzia	3'000.00		3'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	6'400.00		6'500.00		2'953.20	
	Saldo		6'400.00		6'500.00		2'953.20
490	Altri compiti per la salute						
	SPESE CORRENTI						
490.311.00	Acquisto apparecchiature						
490.313.00	Materiale per la disinfezione						
490.315.00	Manutenzione apparecchiature						
490.316.00	Defibrillatori	1'850.00					

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
490.318.00 Servizio medico festivo	2'770.00		2'724.00		2'244.00	
490.318.01 Contributo Croce Verde	17'113.00		16'817.00		11'060.30	
490.318.02 Contributo società salvataggio			800.00		800.00	
490.318.03 Disinfezioni e pericoli per la salute	7'600.00		7'600.00		8'161.00	
490.318.93 Disinfezioni (ELIMINARE su 31803)						
490.390.00 Addebiti interni						
RICAVI CORRENTI						
490.436.00 Rimborsi da privati						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	29'333.00		27'941.00		22'265.30	
Saldo		29'333.00		27'941.00		22'265.30

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE						
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti						
	SPESE CORRENTI						
500.390.00	Addebiti interni	923.99		907.10		889.95	
	RICAVI CORRENTI						
500.451.00	Rimborso per agenzia AVS		1'913.00		1'913.00		1'913.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'913.00		1'913.00		1'913.00
	<i>Totale spese correnti</i>	923.99		907.10		889.95	
	Saldo	989.01		1'005.90		1'023.05	
501	Contributi comunali a fondi centrali						
	SPESE CORRENTI						
501.361.00	Contr com al fondo cant prev AVS/AI/PC/AM	363'000.00		369'000.00		286'786.35	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	363'000.00		369'000.00		286'786.35	
	Saldo		363'000.00		369'000.00		286'786.35
540	Protezione della gioventù						
	SPESE CORRENTI						
540.361.00	Contributo al Cantone per Legge protez. infanzia	13'100.00		14'700.00		18'771.00	
540.361.01	Contr a istituti Lfam (Nidi)	13'100.00		14'700.00		18'771.50	
540.361.03	Contributo al Cantone per scuole speciali						
540.366.00	Assegno ai nascituri	1'800.00		1'200.00		1'200.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	28'000.00		30'600.00		38'742.50	
	Saldo		28'000.00		30'600.00		38'742.50
570	Case per anziani						
	SPESE CORRENTI						
570.352.00	Rimborsi a case anziani	3'300.00		3'200.00		1'531.30	
570.362.00	Anziani ospiti d'istituti (con ist comp)	313'700.00		317'300.00		219'049.74	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	317'000.00		320'500.00		220'581.04	
	Saldo		317'000.00		320'500.00		220'581.04
580	Assistenza						
	SPESE CORRENTI						
580.305.00	Ass. infortuni (da ELIMINARE su 39000)						
580.365.10	Contributi SACD/OACD, indipendenti	82'330.00		102'700.00		51'612.06	
580.365.15	Contr. per i servizi d'appoggio	46'820.00		44'770.00		27'347.02	
580.366.00	Mantenimento anziani a domicilio	18'780.00		17'020.00		20'015.18	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	147'930.00		164'490.00		98'974.26	
	Saldo		147'930.00		164'490.00		98'974.26
581	Aiuto agli indigenti						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
581.303.00	Contributo AVS/AD						
581.317.00	Rimborso spese diverse						
581.361.00	Partecipazione spese assistenziali	46'276.00		44'000.00		51'368.74	
581.365.00	Contributi ad associazioni a carattere sociale			100.00		100.00	
581.366.00	PC comunale	44'460.00		44'500.00		44'472.80	
581.366.01	Prestazioni sociali comunali	5'000.00					
581.366.90	Sussidi di disoccupazione						
581.376.00	Anticipi d'assistenza	500.00				100.00	
581.390.00	Addebiti interni	11'106.81		6'092.80		5'493.73	
	RICAVI CORRENTI						
581.471.00	Rimborso anticipi d'assistenza		500.00		400.00		1'600.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		500.00		400.00		1'600.00
	<i>Totale spese correnti</i>	107'342.81		94'692.80		101'535.27	
	Saldo		106'842.81		94'292.80		99'935.27
590	Aiuto umanitario						
	SPESE CORRENTI						
590.367.00	Aiuto umanitario	500.00		1'000.00		500.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	500.00		1'000.00		500.00	
	Saldo		500.00		1'000.00		500.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
610	Strade cantonali						
	SPESE CORRENTI						
610.351.00	Rimborso manutenzione strada cantonale	8'210.00		8'200.00		8'208.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	8'210.00		8'200.00		8'208.00	
	Saldo		8'210.00		8'200.00		8'208.00
620	Strade comunali						
	SPESE CORRENTI						
620.301.00	Stipendi e indennità personale nominato	231'373.90		148'844.05		152'589.65	
620.301.01	Stipendi e indennità personale ausiliario	67'524.00		64'335.00		47'494.90	
620.301.03	Gratifiche per anzianità di servizio						
620.301.05	Prestazioni fuori orario						
620.301.20	Assegni economia dom. e figli	16'477.20		8'584.80		8'742.50	
620.301.91	Assegni famiglia e figli (ELIMINARE su 113.301.20)						
620.301.92	Stipendi (ELIMINARE SU 30100)						
620.303.00	Contributo AVS/AD	26'162.87		19'258.44		18'128.27	
620.304.00	Contributo CP	21'864.79		21'625.66		18'305.33	
620.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	13'949.20		10'811.38		9'812.54	
620.306.00	Abbigliamento	1'600.00		1'600.00		3'379.05	
620.309.00	Materiale sanitario e farmacie	100.00		100.00			
620.311.00	Acquisto segnaletica stradale	5'000.00		2'000.00		2'321.75	
620.311.01	Acquisto macchine e attrezzi	2'500.00		2'500.00		1'254.38	
620.311.02	Acquisto illuminazione pubblica	3'000.00		3'500.00		4'160.15	
620.312.00	Illuminazione pubblica	33'000.00		33'000.00		32'730.25	
620.312.01	Consumo energia elettrica	3'000.00		2'900.00		2'889.20	
620.312.02	Consumo acqua magazzino	505.00		340.00		344.40	
620.312.10	Consumo acqua idranti e fontane	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
620.313.00	Altro materiale d'esercizio	6'000.00		6'000.00		5'274.30	
620.313.01	Acquisto carburante e olio	2'500.00		2'000.00		1'979.20	
620.313.02	Acquisto sale antigelo e ghiaietto	3'000.00		3'000.00		2'015.65	
620.313.03	Acq. mat. numerazione case e denominazione vie	300.00		300.00		126.90	
620.314.00	Manutenzione strade, piazze e posteggi	20'000.00		20'000.00		18'670.35	
620.314.01	Servizio calla e sgombero neve	8'000.00		8'000.00		5'821.20	
620.314.02	Manutenzione rete illuminazione pubblica	7'500.00		7'500.00		9'660.79	
620.314.03	Manutenzione segnaletica orizzontale	2'000.00		2'800.00		2'376.05	
620.314.04	Verde pubblico	28'000.00		26'000.00		27'081.70	
620.314.05	Manutenzione magazzino	2'000.00		3'500.00		91.80	
620.315.00	Manutenzione veicoli e attrezzature	6'000.00		6'000.00		5'437.10	
620.315.01	Manutenzione segnaletica verticale	2'500.00		2'500.00		2'872.80	
620.316.00	Affitto posteggio pubblico e demanio						
620.316.01	Noleggio attrezzature	8'000.00		8'000.00		7'793.80	
620.318.00	Assicurazioni e tasse veicoli	3'500.00		3'800.00		3'122.90	
620.318.01	Spese telefoniche	950.00		900.00		966.35	
620.318.10	Assicurazione stabili e tecniche	1'600.00		1'600.00		1'577.97	
620.319.00	Altre spese per beni e servizi	1'300.00		1'300.00		1'645.60	
620.390.00	Addebiti interni	9'500.51		19'866.54		62'559.55	
	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						8'221.55
620.436.05	Rimborso spese danni stradali						929.50
620.436.90	Compensazione ill. pubblica (ELIMINARE)						
620.461.00	Contr cant manutenzione passeggiata		2'500.00		2'500.00		2'500.00
620.462.00	Partecipazione AMA per operai		18'000.00		26'000.00		26'000.00
620.490.00	Accrediti interni		136'825.80		98'566.21		103'810.37
	<i>Totale ricavi correnti</i>		162'125.80		131'866.21		146'261.42
	<i>Totale spese correnti</i>	543'707.47		447'465.87		466'226.38	
	Saldo		381'581.67		315'599.66		319'964.96
621	Posteggi e autorimesse						

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
621.311.00 Acquisto segnaletica posteggi/autorimesse			200.00			
621.311.05 Acquisto parchimetri	10'000.00					
621.314.00 Manutenzione posteggi/autorimesse	2'500.00		2'500.00		4'615.56	
621.315.00 Manutenzione parchimetri	500.00		1'000.00		1'069.20	
621.316.00 Affitto terreno posteggi FFS	10'000.00		10'000.00		3'852.60	
621.316.01 Tassa demaniale posteggi Pza Borromini	1'200.00		1'300.00		1'300.00	
621.318.00 Telefono parchimetri						
621.318.10 Assicurazioni stabili e tecniche	700.00		700.00		699.80	
621.319.00 Spese diverse per posteggi/autorimesse	1'500.00		1'500.00		1'728.00	
621.382.00 Contributo sostitutivo posteggi					10'000.00	
621.390.00 Addebiti interni	17'688.17		17'605.82		21'567.79	
RICAVI CORRENTI						
621.427.00 Affitto posteggi/autorimesse		10'640.00		9'600.00		9'750.00
621.427.05 Affitto posteggi (vignetta)		15'500.00		15'500.00		15'500.00
621.427.10 Incasso parchimetri		45'000.00		45'000.00		48'574.90
621.430.00 Contributi sostitutivi posteggi						10'000.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		71'140.00		70'100.00		83'824.90
<i>Totale spese correnti</i>	44'088.17		34'805.82		44'832.95	
Saldo	27'051.83		35'294.18		38'991.95	
651 Aziende del traffico locali						
SPESE CORRENTI						
651.366.00 Partecipazione acquisto abbonamento Arcobaleno	20'000.00		20'000.00		22'095.50	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00		20'000.00		22'095.50	
Saldo		20'000.00		20'000.00		22'095.50

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
660	Navigazione interna						
	SPESE CORRENTI						
660.314.00	Manutenzione ormeggi e strutture			2'000.00			
660.316.00	Tassa demaniale ormeggi	4'760.00		1'732.00		1'732.00	
660.318.00	Contributo scalo battello						
660.330.00	Perdite debitori su ormeggio natanti			250.00		1'600.00	
660.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
660.427.00	Tassa ormeggio natanti		39'630.00		39'630.00		39'625.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>39'630.00</i>		<i>39'630.00</i>		<i>39'625.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>4'760.00</i>		<i>3'982.00</i>		<i>3'332.00</i>	
	Saldo	34'870.00		35'648.00		36'293.00	
690	Altro traffico						
	SPESE CORRENTI						
690.318.03	Perizie e consulenze mobilità						
690.352.00	Bike Sharing			5'000.00			
690.352.01	Comm reg trasporti CRTM /PTM	30'380.00		29'630.00		28'909.25	
690.361.00	Comunità tariffale Ticino e Moesano	4'700.00		4'550.00		4'515.00	
690.361.10	Finanziamento trasporti pubblici	43'360.00		43'400.00		43'490.00	
690.366.00	Carte giornaliera FFS	28'800.00		27'360.00		27'360.00	
690.366.01	Contributi acquisto biciclette elettriche						
	RICAVI CORRENTI						
690.435.00	Vendita carte giornaliera FFS		30'000.00		30'000.00		30'150.00

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		30'000.00		30'000.00		30'150.00
<i>Totale spese correnti</i>	107'240.00		109'940.00		104'274.25	
Saldo		77'240.00		79'940.00		74'124.25

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T						
700	Approvvigionamento idrico						
	SPESE CORRENTI						
700.314.00	Manutenzione fontane			1'000.00			
700.363.00	Contributi all'AMA						
	RICAVI CORRENTI						
700.463.00	Contributi dall'AMA						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			1'000.00			
	Saldo				1'000.00		
710	Eliminazione acque luride						
	SPESE CORRENTI						
710.312.00	Elettricità	4'500.00		6'500.00		6'705.70	
710.313.00	Materiale d'esercizio			500.00			
710.314.00	Manutenzione canalizzazioni	8'000.00		3'000.00		15'383.40	
710.315.00	Controllo e revisione pompe e motori	1'000.00		1'800.00		20'852.27	
710.318.00	Spese legali e per consulenze varie			100.00			
710.318.01	Assicurazione impianti	1'500.00		2'430.00		2'430.70	
710.318.02	Epurazione pozzetti, eliminazione fanghi	5'000.00		5'000.00		4'665.60	
710.319.00	Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00		277.40	
710.330.00	Perdite su debitori taxa uso canalizzazioni	100.00		100.00			
710.352.00	Contributo consorzio depurazione acque	145'000.00		140'000.00		142'125.85	
710.380.00	Accantonamento per manutenzione canalizzazioni	13'000.00		11'000.00		15'000.00	
710.390.00	Addebiti interni	343'428.97		79'185.84		88'230.68	
710.390.92	Addebiti interni (ELIMINARE SU 39000)						
710.390.94	Addebiti interni (ELIMINARE SU 39000)						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI							
710.434.00	Tassa uso canalizzazioni		190'000.00		159'800.00		159'832.65
710.434.91	Abbandoni fogna (ELIMINARE SU 43400)						
710.434.92	Tassa canalizzazioni (ELIMINARE SU 43400)						
710.434.97	IVA a saldo canalizzazioni 2.9%		-5'510.00		-4'634.20		-4'280.62
710.436.00	Rimborsi da assicurazioni						
710.480.00	Prel. da accantonamento per manut. canalizzazioni		19'150.00		14'600.00		36'235.67
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>203'640.00</i>		<i>169'765.80</i>		<i>191'787.70</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>522'028.97</i>		<i>250'115.84</i>		<i>295'671.60</i>	
	Saldo		318'388.97		80'350.04		103'883.90
720 Eliminazione rifiuti							
SPESE CORRENTI							
720.311.00	Acquisto attrezzature rifiuti						
720.313.00	Acquisto sacchi rifiuti	1'000.00		1'000.00		4'872.20	
720.315.00	Manut. attr. raccolta rifiuti e pulizia contenit.	2'500.00		2'500.00		2'319.75	
720.316.00	Noleggio contenitori rifiuti	2'600.00		2'600.00		2'553.60	
720.318.00	Servizio raccolta rifiuti domestici	50'000.00		50'000.00		49'347.60	
720.318.01	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	14'500.00		14'500.00		14'449.75	
720.318.02	Servizio raccolta separata	22'000.00		21'000.00		21'118.65	
720.318.03	Assicurazioni incendi, danni acqua e natura	20.00		20.00		17.36	
720.318.92	Servizio raccolta separata (ELIMINARE SU 31802)						
720.319.00	Altre spese per beni e servizi	5'000.00		5'000.00		5'326.75	
720.330.00	Perdite debitori tasse rifiuti	500.00		500.00		7'644.00	
720.351.00	Servizio ente smaltimento rifiuti	52'000.00		50'630.00		51'057.87	
720.352.00	Ecocentro Melide	8'000.00		8'300.00		7'555.80	
720.390.00	Addebiti interni	30'287.59		29'311.31		36'253.31	
RICAVI CORRENTI							
720.434.00	Tassa rifiuti (base)		164'000.00		162'500.00		155'323.20
720.434.10	Tassa rifiuti (sacco)		500.00		500.00		496.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
720.434.90	Altri ricavi per servizio rifiuti		300.00		150.00		185.00
720.435.00	Recupero rifiuti riciclabili		2'800.00		2'500.00		2'802.85
	<i>Totale ricavi correnti</i>		167'600.00		165'650.00		158'807.05
	<i>Totale spese correnti</i>	188'407.59		185'361.31		202'516.64	
	Saldo		20'807.59		19'711.31		43'709.59
740	Cimitero						
	SPESE CORRENTI						
740.312.00	Consumo acqua cimitero						
740.314.00	Manutenzione cimitero	10'000.00		500.00		125.00	
740.318.00	Servizio affossatore						
740.319.00	Altri costi vari						
740.330.00	Perdite su debitori tasse cimitero						
740.390.00	Addebiti interni	10'896.64		10'878.36		4'156.58	
	RICAVI CORRENTI						
740.434.00	Tasse tombe e loculi		6'500.00		600.00		1'200.00
740.439.00	Altri ricavi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		6'500.00		600.00		1'200.00
	<i>Totale spese correnti</i>	20'896.64		11'378.36		4'281.58	
	Saldo		14'396.64		10'778.36		3'081.58
750	Arginature						
	SPESE CORRENTI						
750.314.00	Manutenzione Ove e corsi d'acqua esistenti e future d			10'000.00		22'142.00	
750.352.00	Consorzio arginature basso Ceresio	2'800.00		3'500.00		3'908.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'800.00		13'500.00		26'050.00	
	Saldo		2'800.00		13'500.00		26'050.00
770	Protezione della natura						
	SPESE CORRENTI						
770.319.00	Altre spese protezione ambiente						
770.352.00	Cons. pulizia lago Ceresio	14'130.00		14'260.00		14'153.55	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	14'130.00		14'260.00		14'153.55	
	Saldo		14'130.00		14'260.00		14'153.55
780	Servizi igienici pubblici						
	SPESE CORRENTI						
780.311.00	Acquisto attrezzature WC pubblici			500.00			
780.313.00	Materiale di consumo	2'500.00		1'600.00		1'768.85	
780.314.00	Manutenzione servizi igienici	1'000.00		1'000.00		1'203.16	
780.390.00	Addebiti interni	19'274.30		17'637.45		16'015.50	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	22'774.30		20'737.45		18'987.51	
	Saldo		22'774.30		20'737.45		18'987.51
781	Eliminazione cadaveri animali						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
781.318.00	Eliminaz. carcasse animali	650.00		650.00		601.90	
781.390.00	Addebiti interni	711.79		702.17		698.36	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'361.79		1'352.17		1'300.26	
	Saldo		1'361.79		1'352.17		1'300.26
789	Altre immissioni						
	SPESE CORRENTI						
789.318.00	Spese controllo impianti di combustione	2'370.00				2'370.00	
789.366.00	Sussidio benzina alchilata	150.00		150.00		128.00	
789.366.05	Contributo energetico	1'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
789.434.00	Tassa controllo impianti		2'370.00				2'265.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		2'370.00				2'265.00
	<i>Totale spese correnti</i>	3'520.00		150.00		2'498.00	
	Saldo		1'150.00		150.00		233.00
790	Sistemazione del territorio						
	SPESE CORRENTI						
790.318.00	Studi pianificatori PR			5'000.00		12'641.00	
790.318.01	Studi pianificatori PGS	16'200.00		5'000.00		8'100.00	
790.318.03	Studi pianificatori PGA			2'000.00			
790.365.00	Contributi ad associazioni						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		16'200.00		12'000.00		20'741.00	
Saldo			16'200.00		12'000.00		20'741.00
791	Concetti di sviluppo						
	SPESE CORRENTI						
791.365.00	Programma agglomerato Mendrisiotto PAM	1'800.00		1'800.00		1'788.50	
791.365.01	Contributi ad associazioni						
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		1'800.00		1'800.00		1'788.50	
Saldo			1'800.00		1'800.00		1'788.50

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
800	Agricoltura						
	SPESE CORRENTI						
800.319.00	Altre spese per beni e servizi	770.00		520.00		516.00	
	RICAVI CORRENTI						
800.439.00	Altri ricavi						162.00
800.460.00	Sussidio ufficio campicoltura						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						162.00
	<i>Totale spese correnti</i>	770.00		520.00		516.00	
	Saldo		770.00		520.00		354.00
810	Selvicoltura						
	SPESE CORRENTI						
810.318.00	Opere forestali	5'000.00		500.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	5'000.00		500.00			
	Saldo		5'000.00		500.00		
830	Turismo						
	SPESE CORRENTI						
830.362.00	Contributo all'Ente turistico	13'090.00		12'870.00		11'945.20	
830.362.01	Contributo enti manutenzione sentieri	1'000.00		1'000.00		1'290.75	
830.362.02	Promozione turistica locale	1'500.00		1'500.00		3'402.00	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		15'590.00		15'370.00		16'637.95	
Saldo			15'590.00		15'370.00		16'637.95
860	Energia						
	SPESE CORRENTI						
860.385.00	Riversamento al FER	44'960.00		43'250.00		43'248.00	
	RICAVI CORRENTI						
860.410.00	Concessioni		15'450.00		15'445.00		15'445.00
860.461.00	Contributi FER		44'960.00		43'250.00		43'248.00
<i>Totale ricavi correnti</i>			60'410.00		58'695.00		58'693.00
<i>Totale spese correnti</i>		44'960.00		43'250.00		43'248.00	
Saldo		15'450.00		15'445.00		15'445.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
900	Imposte						
	SPESE CORRENTI						
900.330.00	Rettifiche gettiti d'imposta			73'000.00		150'000.00	
900.330.05	Condoni e abbandoni d'imposta			2'000.00		2'236.70	
	RICAVI CORRENTI						
900.400.00	Imposte sul reddito e sulla sostanza						2'271'704.03
900.400.01	Sopravvenienze imposte persone fisiche		85'000.00		10'000.00		101'916.65
900.400.02	Imposta personale						14'340.00
900.400.03	Imposta alla fonte		274'800.00		296'500.00		361'902.98
900.401.00	Imposta sull'utile e sul capitale						122'487.00
900.401.01	Sopravvenienze d'imposta PG						
900.402.00	Imposte immobiliari comunali						179'895.00
900.403.00	Imposte speciali annue		20'000.00		20'000.00		17'975.70
	<i>Totale ricavi correnti</i>		379'800.00		326'500.00		3'070'221.36
	<i>Totale spese correnti</i>			75'000.00		152'236.70	
	Saldo	379'800.00		251'500.00		2'917'984.66	
921	Cantone-Comuni						
	SPESE CORRENTI						
921.361.00	Contributo fondo compensazione intercomunale	16'100.00		15'800.00		15'569.00	
921.361.01	Contributo al fondo di livellamento	326'000.00		375'000.00		372'229.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	342'100.00		390'800.00		387'798.00	
	Saldo		342'100.00		390'800.00		387'798.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
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)				160'000.00		134'171.15
930.441.02	Quota parte imposte immobiliari PG		160.00		160.00		167.00
930.441.05	Percentuali d'incasso sulle patenti caccia e pesca		200.00		200.00		207.10
	<i>Totale ricavi correnti</i>		360.00		160'360.00		134'545.25
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	360.00		160'360.00		134'545.25	
940	Gestione del patrimonio e del debito						
	SPESE CORRENTI						
940.318.00	Spese e tasse bancarie	1'790.00		1'790.00		1'791.85	
940.321.00	Int BR (linea di credito)	5'790.00		5'790.00		1'560.45	
940.321.01	Interessi Conti correnti	5'790.00		5'790.00			
940.322.00	Interessi per investimenti non ancora votati						
940.322.09	Interessi su debito Parrocchia						
940.322.10	Interessi prestito CHF 400'000.--	1'600.00		2'960.00		2'960.00	
940.322.11	Interessi prestito Swiss Life	2'550.00		2'550.00		2'552.30	
940.322.12	Int. Prestito fisso 1'000'000	9'000.00		33'000.00		33'000.00	
940.322.13	Int Raiff prest fisso 4'195'000	17'100.00		23'180.00		23'180.00	
940.322.14	Int Raiffeisen 50090.97						
940.322.15	Int Raiffeisen 50090.14 PRP						
940.322.16	Int Raiffeisen 50090.61						
940.322.17	Int Raiffeisen 50090.01						
940.322.18	Int Raiffeisen 50090.19						
940.322.19	Int.Raiffeisen 50090.26	3'160.00		14'900.00		1'235.70	
940.322.41	Int Raiff 50090.02 Lido-C.com-ex.Pesce	12'110.00		22'190.00		22'191.20	
940.322.42	Int Raiff 50090.82 man.lido (ultima fase)						
940.322.43	Int Raiffeisen 50090.28	8'920.00		8'920.00		9'171.90	

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
940.322.51 Int ristrutturazione ex depuratore						
940.322.52 Int ristrutturazione "capannina"						
940.322.80 Int PF 400'000 - 0.38% - 28.07.2026	1'520.00					
940.322.81 Int PF 1.7 Mio - 0.38% - 30.09.2026	6'460.00					
940.329.00 Interessi remuneratori su imposte	1'800.00		1'800.00		1'797.35	
RICAVI CORRENTI						
940.420.00 Interessi da banche		10.00		10.00		51.58
940.420.01 Interessi CCP		10.00		10.00		24.30
940.420.02 Interessi cc scuole						
940.421.00 Interessi di mora e diffide		46'000.00		48'000.00		56'324.85
940.421.10 Riversamento interessi AMA		9'000.00		9'000.00		8'548.20
940.427.00 Interessi LALIA						
940.490.00 Accrediti interni						
940.490.91 Riversamento interessi debiti Lido		8'920.00		8'920.00		9'171.90
940.490.92 Riversamento interessi debiti depurazione		6'300.00		6'300.00		6'810.00
940.490.93 Riversamento debiti AMA						
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>70'240.00</i>		<i>72'240.00</i>		<i>80'930.83</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>77'590.00</i>		<i>122'870.00</i>		<i>99'440.75</i>	
Saldo		7'350.00		50'630.00		18'509.92
942 Immobili patrimoniali						
SPESE CORRENTI						
942.311.00 Acquisti vari, impianti, elettrodomestici,...	1'000.00		1'000.00			
942.314.00 Manutenzione stabili e strutture	2'500.00		2'500.00		3'688.95	
942.315.00 Manutenzione mobilio e attrezzature	500.00		500.00		781.45	
942.318.00 Assicurazioni beni patrimoniali	2'910.00		2'910.00		2'908.19	
942.319.00 Altre spese per beni e servizi	300.00		300.00		449.00	
942.390.00 Addebiti interni	933.69		924.80		945.13	
RICAVI CORRENTI						
942.423.00 Affitto Casa Contrada Maderni		19'800.00		19'800.00		19'800.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
942.423.01	Affitto "La Capannina"		14'400.00		14'400.00		14'400.00
942.423.02	Affitto edificio Contrada Veronese		22'800.00		22'800.00		20'900.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		57'000.00		57'000.00		55'100.00
	<i>Totale spese correnti</i>	8'143.69		8'134.80		8'772.72	
	Saldo	48'856.31		48'865.20		46'327.28	
990	Spese non ripartibili						
	SPESE CORRENTI						
990.330.00	Ammortamenti patrimoniali	17'095.75		17'444.60		16'430.25	
990.330.01	Condoni-abbandoni-bonifici						
990.331.00	Ammortamenti ordinari	483'871.95		484'395.05		491'359.59	
990.331.10	Ammortamenti (sul valore iniziale)	95'301.60		63'465.45		72'136.10	
990.332.00	Ammortamenti supplementari						
990.332.10	Ammortamenti suppl (valore iniziale)						
990.361.00	Partecipazione al risanamento finanze cantone	102'000.00		71'000.00		89'349.00	
	RICAVI CORRENTI						
990.490.00	Accrediti interni						
990.490.91	Riversamento ammortamenti Lido		108'039.70		124'685.20		141'307.35
990.490.92	Riversamento ammortamenti depurazione		323'657.30		63'465.45		72'136.10
	<i>Totale ricavi correnti</i>		431'697.00		188'150.65		213'443.45
	<i>Totale spese correnti</i>	698'269.30		636'305.10		669'274.94	
	Saldo		266'572.30		448'154.45		455'831.49

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
029	Amministrazione generale						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
029.506.00	Acquisto attrezzature informatiche						
029.506.01	Telefonia e telecomunicazione						
029.506.02	Acquisto arredi, macchine e attrezzature					3'325.10	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					3'325.10	
	Saldo						3'325.10
090	Compiti non ripartibili						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
090.506.00	Condizionatori sala CC+Mun					10'191.40	
090.506.01	Nuovo arredo archivio UTC (art.28)					10'044.40	
090.506.02	Collegamenti fibra ottica multilayer						
090.581.00	Studi e piani nuovi investimenti			20'000.00			
090.581.01	Studi e piani PR, PGS, PGA			30'000.00			
090.589.00	Piano regolatore particolareggiato (PRP)			40'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			90'000.00		20'235.80	
	Saldo				90'000.00		20'235.80

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
100	Registro fondiario, pesi e misure						
100.581.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Elaborazione mappe digitalizzate						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
113	Corpo di Polizia						
113.506.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Videosorveglianza			17'000.00		7'932.90	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			17'000.00	17'000.00	7'932.90	7'932.90
	Saldo						

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
210	Scuole elementari						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
210.506.00	Arredi scuola elementare	20'378.50				29'621.50	
210.506.01	Impianto sicurezza fuoco SE	20'000.00					
210.506.02	Impianto controllo accessi SE	20'000.00					
210.506.05	Macchinari e attrezzature SE					8'435.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	60'378.50				38'056.50	
	Saldo		60'378.50				38'056.50

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO						
330	Parchi pubblici e sentieri						
330.503.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Riqualfica ex-asilo (interno-esterno)			5'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			5'000.00	5'000.00		
	Saldo						
340	Sport						
340.506.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Palestra all'aperto						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
341	Lido						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
341.503.00	Manutenzione straordinaria Lido MM 638						
341.503.01	Credito straordinario manut Lido 2010						
341.503.02	Ristrutturazione strutture Lido						
341.506.00	Installazione chiavi elettroniche Inv.senza messaggio					1'531.70	
341.506.05	Migliorie installazioni e macchinari Lido art. 28					10'839.55	
341.506.06	Nuovo cablaggio elettrico lido						
341.506.07	Nuovo impianto approvigionamento GAS						
341.506.10	Robot pulizia piscina, inv. sn. MM art. 28 ROC						

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					12'371.25	
	Saldo						12'371.25
350							
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
350.506.00	Installazioni, attrezzature, mobilio					8'207.25	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					8'207.25	
	Saldo						8'207.25
390	Culto						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
390.503.01	Restauro chiesa S. Carpofofo	50'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	50'000.00					
	Saldo		50'000.00				

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
620	Strade comunali						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
620.501.00	V San Nicolao MM 672, spese da PR			21'200.00			
620.501.01	Prolungamento V San Nicolao MM 606						
620.501.02	Pte Diga, passeggiata (in accordo con Melide)			31'457.50		98'542.50	
620.501.03	Sistemazione piazza Lido (finale ciclopista)			130'631.05		139'368.95	
620.501.04	Via Tre Sassi, messa in sicurezza	20'000.00		90'000.00			
620.501.05	Percorso pedonale quartiere Vela						
620.503.00	Magazzino comunale da ex dep. MM 721					16'500.00	
620.506.00	Illuminazione e luminarie					13'870.00	
620.506.01	Nuovo arredo magazzino			8'000.00		11'629.40	
620.506.02	Messa a norma ventilazione/polizia fuoco mag.			20'000.00			
620.506.03	Veicoli					17'840.00	
620.506.04	AIL illuminazione curva "Capricorno"						
620.506.06	AIL illuminazione rotonda Lido					4'060.80	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00		301'288.55		301'811.65	
	Saldo		20'000.00		301'288.55		301'811.65
621	Posteggi e autosili						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
621.501.00	Parcheggio USTRA, mapp. 114			50'000.00			
621.501.01	P3 ex. Müller, mapp. 102			20'000.00			
621.501.02	Posteggio USTRA m. 727	40'000.00					
621.506.00	Parchimetri collettivi						

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		40'000.00		70'000.00			
Saldo			40'000.00		70'000.00		
690	Altro traffico						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI							
690.501.00	Contributo al Piano del traffico del Mendrisiotto						
690.506.00	Stazione Bike Sharing						
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>							
Saldo							

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T						
700	Approvvigionamento idrico						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
700.501.00	Anticipo condotte PCAI m.119 MM 13/2014					51'585.45	
700.501.01	MM 1/15 messa in sic.pozzo captazione					90'812.50	
700.501.10	MM 2/15 Nuova condotta lago			1'599'862.00		85'769.80	
700.501.22	Credito quadro sottostrutture AAP nucleo	144'000.00		130'000.00			
700.501.23	Risanamento serbatoi ord lab cant	8'640.00		135'000.00			
700.506.00	Contatori utenza						
700.506.01	Contatori di base (rete)						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	152'640.00		1'864'862.00		228'167.75	
	Saldo		152'640.00		1'864'862.00		228'167.75
710	Eliminazione acque luride						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
710.501.00	Partecipazione spese ampliamento CDAM MM 607			79'204.00		79'204.00	
710.501.01	Sost. Canalizzazioni nucleo 1a tappa MM 727 Contr.						
710.501.02	Sost. Canalizzazioni nucleo lotto 1B fase1 MM 750 C					256'634.20	
710.501.03	Sost. canalizzazioni nucleo lotto 1B 2a fase Contrade					337'858.40	
710.501.04	Credito quadro sottostrutture nucleo	178'000.00		260'000.00			
710.501.05	Separazione acque luride Pza Borromini MM 25/2015	137'000.00		277'000.00			
710.501.06	Risanam canalizz zona S1/S2 MM 17/2015					51'259.65	
710.501.10	Sost.canalizzazioni nucleo m.154 MM 11/2014					66'064.40	
710.501.11	Condotta PCAI adiacente posta						
710.501.20	Riparazione stazione pompaggio IDA			70'000.00			
710.501.22	Risanamento camera IDA v. Campione	70'000.00					
710.581.01	Piano Generale Smaltimento (PGS)			93'000.00			

INVESTIMENTI	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
710.610.00 Contributi di costruzione LALIA				1'150'000.00		
710.661.00 Sussidi per canalizzazioni				37'864.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>				1'187'864.00		
<i>Totale spese correnti</i>	385'000.00		779'204.00		791'020.65	
Saldo		385'000.00	408'660.00			791'020.65
720 Eliminazione rifiuti						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
720.506.00 Contenitori interrati MM 692						
720.506.01 Contenitori interrati MM 698						
720.506.02 Allargamento strada accesso isola ecologica						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						
750						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
750.501.00 Opere di ritenzione					16'086.60	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>					16'086.60	
Saldo						16'086.60
789 Altre immissioni						

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
789.581.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Perizia EMPA MM 601						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
790	Sistemazione del territorio						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
790.581.00	PR e PRP div MM 580-350-380-495						
790.581.02	PRP MM 580						
790.581.10	Credito quadro pianificazione PR Credito quadro PR	100'000.00					
790.581.20	Credito quadro smaltimento PGS	30'000.00					
790.581.30	Piano generale approvvigionamento PGA	23'760.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	153'760.00					
	Saldo		153'760.00				

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
860	Energia, elettricità						
860.506.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Migliorie energetiche FER					19'842.45	
860.661.00	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Contributi FER						19'842.45
	<i>Totale ricavi correnti</i>						19'842.45
	<i>Totale spese correnti</i>					19'842.45	
	Saldo						

INVESTIMENTI		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		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						
942.703.01	Casa app. ex mag. Comunale MM729					67'146.90	
942.703.02	Appartamenti Ex-Asilo m. 621	20'000.00		20'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00		20'000.00	20'000.00	67'146.90	
	Saldo		20'000.00				67'146.90
990	Spese non ripartibili						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
990.681.00	Ammortamenti ordinari (valore residuo)						
990.681.01	Ammort. ordinari diff. min. LOC. (valori residui)						
990.681.10	Ammortamenti ordinari (valore iniziale)						
990.682.00	Ammortamenti supplementari (valore residuo)						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						

PREVENTIVO 2017 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
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	
30 SPESE PER IL PERSONALE	528'591	6'529	359'603	61'718			379'052				1'335'493
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	257'924	24'040	148'918	129'930	29'533		186'315	150'840	5'770	9'000	942'270
32 INTERESSI PASSIVI										75'800	75'800
33 AMMORTAMENTI		100						600		596'269	596'969
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		148'306	79'820			3'300	38'590	221'930			491'946
36 CONTRIBUTI PROPRI	4'297	400	3'510	75'300	6'200	948'866	96'860	2'950	15'590	444'100	1'598'073
37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI						500					500
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIA								13'000	44'960		57'960
39 ADDEBITI INTERNI	34'259	22'611	14'485	181'375		12'031	27'189	404'599		934	697'483
3 SPESE CORRENTI	825'071	201'986	606'336	448'323	35'733	964'697	728'006	793'919	66'320	1'126'103	5'796'494

PREVENTIVO 2017 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
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	
40 IMPOSTE										379'800	379'800
41 REGALIE E CONCESSIONI		600							15'450		16'050
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	300	7'000	3'500	16'600			110'770			112'020	250'190
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	47'500	57'300	10'770	147'000			34'800	360'960			658'330
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO										360	360
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI						1'913					1'913
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI			50'238				20'500		44'960		115'698
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE						500					500
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPE								19'150			19'150
49 ACCREDITI INTERNI	113'740						136'826			446'917	697'483
4 RICAVI CORRENTI	161'540	64'900	64'508	163'600		2'413	302'896	380'110	60'410	939'097	2'139'474
Maggiore spesa	663'531	137'086	541'828	284'723	35'733	962'284	425'110	413'809	5'910	187'006	3'657'021

PREVENTIVO 2017 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRAT	0 Amminist.ne generale	1 Sicurezza pubblica	2 Educazione	3 Cultura e tempo libero	4 Salute pubblica	5 Previdenza sociale	6 Traffico	7 Ambiente e territorio	8 Economia pubblica	9 Finanze e imposte	Totale
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			60'379	50'000			60'000	537'640			708'019
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE								153'760			153'760
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRA			60'379	50'000			60'000	691'400			861'779

PREVENTIVO 2017 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTR	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'											
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI											
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI											
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTR											

PREVENTIVO 2017 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIAL	0 Amminist.ne generale	1 Sicurezza pubblica	2 Educazione	3 Cultura e tempo libero	4 Salute pubblica	5 Previdenza sociale	6 Traffico	7 Ambiente e territorio	8 Economia pubblica	9 Finanze e imposte	Totale
70 INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI										20'000	20'000
7 USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIA										20'000	20'000
Maggiore spesa			60'379	50'000			60'000	691'400		20'000	881'779

AMMORTAMENTI 2017 (INVENTARIO A)

conto	id	Beni amministrativi investimento	Valore contabile	Investimenti	Sussidi e	Valore contabile	Ammortamento		Valore contabile	
			01.01.2017	2017	Contributi	31.12.2017	Tasso%	Ordinario	Min. LOC	31.12.2017
140.00	1	Terreni	897'857.90			897'857.90	0.00%	0.00	7'944.85	889'913.05
141.01	2	Opere genio Civile	501'343.69			501'343.69	10.00%	50'134.35	4'436.25	446'773.09
	3	Opere genio civile - nuovo	108'751.92			108'751.92	10.00%	10'875.20	962.30	96'914.42
	4	Opere genio civile - Via San Nicolao	MM 672 32'092.45			32'092.45	10.00%	3'209.25	284.00	28'599.20
	5	Contributo agricolo dissodamento V. San Nicolao	art 28 ROC 5'397.00			5'397.00	10.00%	539.70	47.75	4'809.55
	25	Prolungamento Via San Nicolao	MM 606 32'376.85			32'376.85	10.00%	3'237.70	286.50	28'852.65
	33	Allargamento Isola Ecologica	30'846.85			30'846.85	10.00%	3'084.70	272.95	27'489.20
	34	Ponte diga, sistemazione passeggiata	MM28/2014 119'244.25			119'244.25	10.00%	11'924.45	1'055.15	106'264.65
	35	Sistemazione piazza lido comunale	MM27/2014 254'788.05			254'788.05	10.00%	25'478.80	2'254.55	227'054.70
	41	Opere di ritenzione	art 10 ROC. 14'330.80			14'330.80	10.00%	1'433.10	126.80	12'770.90
	P1	Terreno USTRA m. 114, (Bike Sharing, opere)	50'000.00			50'000.00	10.00%	5'000.00	442.45	44'557.55
	P12	Posteggio USTRA m. 727	0.00	40'000.00		40'000.00	10.00%	0.00	0.00	40'000.00
	P2	P3 Ex Müller	20'000.00			20'000.00	10.00%	2'000.00	176.95	17'823.05
	P10	Interrati lido/posta (o raccolta RSU containers)	0.00			0.00	10.00%	0.00	0.00	0.00
	P11	Via 3 Sassi, messa in sicurezza	90'000.00	20'000.00		110'000.00	10.00%	9'000.00	796.40	100'203.60
	P13	Percorso pedonale quartiere Vela	0.00			0.00	10.00%	0.00	0.00	0.00
143.00	6	Edifici amministrativi	1'425'021.40			1'425'021.40	6.00%	85'501.30	12'609.60	1'326'910.50
	28	Riqualifica ex-asilo (locale e parco)	5'000.00			5'000.00	6.00%	300.00	44.25	4'655.75
143.03	10	Immobili Lido	1'370'887.83			1'370'887.83	6.00%	82'253.25	12'130.55	1'276'504.03
	11	Immobili Lido - nuovo investimento 2012	237'590.45			237'590.45	6.00%	14'255.45	2'102.35	221'232.65
	P3	Ristrutturazione lido	0.00			0.00	6.00%	0.00	0.00	0.00
143.04	12	Magazzino comunale (ex depuratore)	402'689.79			402'689.79	6.00%	24'161.40	3'563.30	374'965.09
143.20	P4	Restauro chiesa San Carpofo	0.00	50'000.00		50'000.00	6.00%	0.00	0.00	50'000.00
145.00	13	Boschi	28'878.11			28'878.11	4.00%	1'155.10	255.55	27'467.46
146.00	14	Mobilio e arredi	18'476.85			18'476.85	25.00%	4'619.20	163.50	13'694.15
	37	Arredo magazzino comunale	12'240.65			12'240.65	25.00%	3'060.15	108.30	9'072.20
	39	Arredo scuola elementare	21'945.10	20'378.50		42'323.60	25.00%	5'486.30	194.20	36'643.10
	42	Macchinari e attrezzi SE	art 10 ROC 6'249.10			6'249.10	25.00%	1'562.30	55.30	4'631.50
	F2	Impianto sicurezza fuoco	0.00	20'000.00		20'000.00	25.00%	0.00	0.00	20'000.00
	F3	Impianto controllo accessi	0.00	20'000.00		20'000.00	25.00%	0.00	0.00	20'000.00
146.01	15	Attrezzature e installazioni,	9'033.40			9'033.40	25.00%	2'258.35	79.95	6'695.10
	P5	Contenitori interrati	MM 698 0.00			0.00	25.00%	0.00	0.00	0.00
	24	Parchimetri collettivi	15'655.30			15'655.30	25.00%	3'913.85	138.55	11'602.90
	P6	Messa a norma ventilazione e polizia del fuoco magazzino	20'000.00			20'000.00	25.00%	5'000.00	176.95	14'823.05
	38	Videosorveglianza	22'877.10			22'877.10	25.00%	5'719.30	202.45	16'955.35
	29	Attrezzature cultura e tempo libero	6'080.35			6'080.35	25.00%	1'520.10	53.80	4'506.45
	P14	Palestra all'aperto	0.00			0.00	25.00%	0.00	0.00	0.00
146.02	30	Informatica, nuovo server e postazini fisse	10'754.50			10'754.50	25.00%	2'688.65	95.15	7'970.70
	31	Telefonia Voice over IP	art 28 ROC 5'165.55			5'165.55	25.00%	1'291.40	45.70	3'828.45
146.03	36	Veicoli	art 28 ROC 13'216.80			13'216.80	25.00%	3'304.20	116.95	9'795.65
146.04	16	Impianti e macchinari Lido	8'959.45			8'959.45	25.00%	2'239.85	79.30	6'640.30
	17	Robottino	5'620.20			5'620.20	25.00%	1'405.05	49.75	4'165.40
	18	Nuovo sistema chiavi elettroniche Lido	8'688.75			8'688.75	25.00%	2'172.20	76.90	6'439.65
146.05	9	Illuminazione, luminarie, attrezzature traffico	24'522.84			24'522.84	25.00%	6'130.70	217.00	18'175.14
	32	Illuminazione rotonda lido	14'702.55			14'702.55	25.00%	3'675.65	130.10	10'896.80
	40	Interventi Fondo Energie Rinnovabili FER	0.00			0.00	25.00%	0.00	0.00	0.00
149.00	19	Altri investimenti in beni amministrativi	0.00			0.00	25.00%	0.00	0.00	0.00
162.01	20	Contributi vari	56'784.80			56'784.80	10.00%	5'678.50	502.45	50'603.85
171.15	21	Informattizzazione mappa	5'410.50			5'410.50	25.00%	1'352.65	47.90	4'009.95
171.20	22	Studi e piani fino al 2012	37'095.38			37'095.38	25.00%	9'273.85	328.25	27'493.28
	23	Studi e piani - nuovo investimenti	27'821.50			27'821.50	25.00%	6'955.40	246.20	20'619.90
	P7	Studi e piani PR, PGS, PGA	30'000.00			30'000.00	25.00%	7'500.00	265.45	22'234.55
	P20	Studi pianificatori PR	0.00	100'000.00		100'000.00	20.00%	0.00	0.00	100'000.00
	P8	Piano regolatore particolareggiato (PRP)	40'000.00			40'000.00	25.00%	10'000.00	353.95	29'646.05
		TOTALE	6'048'398.01	270'378.50	0.00	6'318'776.51		430'351.40	53'520.55	5'834'904.56
		Minimo LOC, richiesto*	8.00%	483'871.84		dopo adeguamento			483'871.95	8.00%

*percentuale ridotta in deroga per la partecipazione dei comuni al risanamento del deficit del Cantone

AMMORTAMENTI 2017 (INVENTARIO B)

Beni amministrativi			Valore iniziale	Valore contabile	Investimenti	Sussidi e	Valore contabile	Ammortamento		Valore contabile	Messaggio
conto	id	investimento	calcolato	01.01.2017	2017	Contributi	31.12.2017	Tasso%	Ordinari	31.12.2017	
141.02	1	Allacciamento IDA	862'592.00	355'818.90		180'490.66	175'328.24	3.50%	23'873.55	151'454.69	
	2	IDA-nuovo contrada Busi (lotto 1a)	186'887.88	152'185.80		77'196.90	74'988.90	3.50%	3'839.20	71'149.70	MM 727
	3	IDA-nuovo contr.Tencalla-Garovaglio (lotto 1b)	184'090.28	176'357.53		89'458.11	86'899.42	3.50%	3'312.15	83'587.27	MM 750
	B5	Risanamento camera IDA, Via Campione	0.00	0.00	70'000.00	35'507.80	34'492.20	3.50%	0.00	34'492.20	
	8	IDA-nuovo contr. Gaggini e Somaini (lotto 1b fase 2)	239'955.30	231'556.85		117'458.20	114'098.65	3.50%	4'287.40	109'811.25	MM 23/2014
	B4	Credito quadro sottostrutture nucleo	260'000.00	260'000.00	178'000.00	222'177.37	215'822.63	3.50%	1'323.80	214'498.83	MM 23/2015
	B1	Separazione acque luride Pza Borromini, MM 25/201	277'000.00	277'000.00	137'000.00	210'003.27	203'996.73	3.50%	2'344.90	201'651.83	
	B2	Riparazione camera IDA (staz pompaggio)	70'000.00	70'000.00		35'507.80	34'492.20	3.50%	1'207.25	33'284.95	
	9	Risanamento condotta zona S1 e S2 MM17/2015	51'259.65	49'465.55		25'091.61	24'373.94	3.50%	915.90	23'458.04	
143.06	4	Allacciamento IDA-nuovo CDAM	1'104'428.00	291'535.76		147'882.76	143'653.00	3.50%	33'479.10	110'173.90	MM 607
	5	Canalizzazione nucleo C. Veronese) m 154	70'064.40	67'472.15		34'225.54	33'246.61	3.50%	1'254.35	31'992.26	MM 11/2014
171.10	6	Piano generale di smaltimento PGS	97'320.00	95'592.00	30'000.00		125'592.00	20.00%	19'464.00	106'128.00	
		Piano genrale acquedotto PGA	0.00	0.00	23'760.00		23'760.00	20.00%	0.00	23'760.00	
TOTALE			3'403'597.51	2'026'984.54	438'760.00	1'175'000.00	1'266'984.52		95'301.60	1'195'442.92	

3'306'277.51 1'931'392.54 385'000.00 1'175'000.02 1'141'392.52 0.39 75'837.60 1'065'554.92

AMMORTAMENTI PATRIMONIALI 2017 (INVENTARIO C)

Beni patrimoniali			Valore contabile	Investimenti	Sussidi e	Valore contabile	Ammortamento		Adeguamento	Valore contabile
conto	id	investimento	01.01.2017	2017	Contributi	31.12.2017	Tasso%	Ordinario	valore	31.12.2017
123.01	1	Immobili patrimoniali		0.00		0.00	2.00%	0.00		0.00
	2	Edifici Casa La Capannina	MM 697	201'461.84		201'461.84	2.00%	4'029.25		197'432.59
	3	Casa Contrada Veronese	MM 729	653'323.96		653'323.96	2.00%	13'066.50		640'257.46
123.02	4	Appartamenti ex-Asilo	art. 10 ROC	0.00	20'000.00	20'000.00	2.00%	0.00		20'000.00
TOTALE				854'785.80	20'000.00	0.00		17'095.75	0.00	857'690.05
						dopo adeguamento			17'095.75	2.00%

Numero	Data	Risoluzione Municipale
12/2016	ottobre 2016	476/2016 del 24.10.2016

Onorevole Signor Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri comunali,

sottoponiamo alla vostra attenzione il presente Messaggio Municipale accompagnante il bilancio preventivo dell'anno 2017 dell'Azienda Municipale Acqua del Comune di Bissone.

ASPETTI INTRODUTTIVI

La gestione corrente a bilancio preventivo 2017 prevede un totale di spese di CHF 339'196.50 ed un totale di ricavi di CHF 279'135.00. Ne deriva una maggiore uscita ammontante a CHF 60'061.50. La perdita d'esercizio verrà posta in deduzione del capitale proprio.

In data 26 aprile 2016 è stato collaudato da parte dell'Autorità cantonale competente il nuovo collegamento dell'acquedotto comunale alla rete AIL SA, i cui lavori sono iniziati nel corso del mese di maggio 2015.

A partire da tale data è pertanto iniziato l'approvvigionamento di acqua potabile tramite le Aziende Industriali di Lugano AIL SA.

I controlli eseguiti dal Laboratorio cantonale e dal Laboratorio privato incaricato dal Municipio confermano la potabilità dell'acqua distribuita, secondo le disposizioni della Legge federale sulle derrate alimentari e gli oggetti d'uso (LDerr) del 09.10.1992.

A seguito della realizzazione del nuovo sistema, e quindi dell'eliminazione del rischio d'inquinamento dell'ex pozzo di captazione (ora utilizzato per l'acqua industriale) – precedentemente unica fonte principale d'approvvigionamento idrico del Comune – il Consiglio di Stato, con risoluzione governativa del 25 maggio 2016 no. 2275, ha decretato lo stralcio delle zone di protezione delle acque SI, SII, SIII, nelle immediate adiacenze del pozzo di captazione al mappale no. 728 RFD di Bissone.

Il Piano Regolatore comunale, a seguito della crescita in giudicato della decisione cantonale, sarà presto aggiornato e seguirà un iter procedurale specifico.

Nonostante il vecchio pozzo di captazione sia utilizzato per l'acqua industriale, il nuovo sistema di approvvigionamento lo integra comunque nella rete, come fonte d'approvvigionamento secondaria in caso di emergenza, che si completa con il collegamento di Arogno.

Terminata questa necessaria spiegazione riassuntiva delle evoluzioni di ordine tecnico dell'Azienda, è opportuno chinarsi sulle questioni di natura giuridica.

L'attuale Regolamento sulla distribuzione dell'acqua è datato 1995, è pertanto necessario procedere ad un suo totale aggiornamento, che seguirà inoltre le evoluzioni inserite nel "Regolamento tipo" pubblicato dal Dipartimento del Territorio. Nell'anno 2017 si prevede di licenziare il relativo Messaggio al Consiglio comunale.

Per quanto concerne invece gli aggiornamenti sulla questione finanziaria dell'Azienda, si rimanda al commento dei rami della stessa.

Nell'anno 2016 le tariffe sono già state adeguate, tuttavia non è ancora prevista la copertura del fabbisogno dell'Azienda, poiché sono necessarie ancora delle specifiche informazioni sull'evoluzione dei consumi, sul

termine dell'edificazione di nuove costruzioni (con particolare riferimento al mappale no. 82 – Via San Nicolao 16), sui costi di manutenzione (da tenere in considerazione la particolare vetustà delle condotte in Via Campione, che possono provocare costi importanti nella gestione corrente) e sui nuovi investimenti.

COMMENTO DEI RAMI DELL'AZIENDA

001 Amministrazione

Spese correnti

001.312.02	Preventivo 2017	Consuntivo 2015
Acquisto acqua AIL	CHF 70'000.00	CHF 0.00

L'approvvigionamento avviene interamente tramite le AIL, il costo è calcolato in base al presunto fabbisogno.

001.318.01	Preventivo 2017	Consuntivo 2015
Oneri assicurativi	CHF 9'000.00	CHF 6'674.60

L'aumento dei costi è giustificato dall'aggiornamento dell'attuale polizza assicurativa, al fine di comprendere le nuove apparecchiature ed infrastrutture (compresa la condotta a lago).

001.318.06	Preventivo 2017	Consuntivo 2015
Quota parte spese operai	CHF 15'000.00	CHF 26'000.00

La quota parte è stata aggiornata in funzione delle previste necessità ritenute che l'impianto di approvvigionamento nuovo è stato ultimato.

001.318.07	Preventivo 2017	Consuntivo 2015
Quota parte spese amministrative	CHF 18'000.00	CHF 35'000.00

La quota parte è stata aggiornata in funzione delle spese ricorrenti per la gestione amministrativa dell'AMA e degli investimenti.

001.322.02	Preventivo 2017	Consuntivo 2015
Interessi passivi per finanziamenti bancari	CHF 12'000.00	CHF 0.00

L'importo è preventivato in funzione dei costi per interessi passivi dovuti alla stipulazione di nuovi prestiti bancari per l'esecuzione delle opere previste dal Messaggio Municipale no. 2/2015 (collegamento acquedotto comunale alla rete AIL SA).

001.331.02	Preventivo 2017	Consuntivo 2015
Ammortamenti sottostrutture	CHF 141'846.50	CHF 58'370.76

L'ammortamento aumenta in funzione delle nuove infrastrutture per l'approvvigionamento idrico (cfr. MM 2/2015 – collegamento acquedotto con la rete AIL SA).

Ricavi correnti

001.434.01	Preventivo 2017	Consuntivo 2015
Tassa fissa	CHF 131'000.00	CHF 119'521.09

Non è stato eseguito alcun aumento delle tariffe. Trattasi dell'applicazione del Decreto esecutivo concernente l'aggiornamento intermedio dei valori di stima ufficiale sulla sostanza immobiliare sul territorio del Cantone Ticino del 31 maggio 2016 (RL 10.2.9.1.3), che prevede l'applicazione degli aggiornamenti intermedi con effetto 1° gennaio 2017. A Bissone l'aumento delle stime è del 16.95% (Polo A, fascia 2).

001.434.02	Preventivo 2017	Consuntivo 2015
Tassa consumo	CHF 126'000.00	CHF 85'684.30

La tassa consumo è stata adeguata con la nuova tariffa di CHF 1.19 a metro cubo.

INVESTIMENTI

In generale:

Gli investimenti non vengono approvati in sede di preventivo ma vengono sottoposti al Consiglio comunale tramite specifico Messaggio Municipale, seguendo l'iter di approvazione previsto dalla LOC, restano riservati i casi di competenza municipale per importi d'investimento inferiori ai CHF 30'000.00 conformemente all'art. 10 ROC.

Programma investimenti per l'anno 2017 (schede degli investimenti del Comune):

700.501.22

Credito quadro sottostrutture AAP nucleo

È prevista la presentazione di un Messaggio Municipale per la richiesta di un credito quadro, avente lo scopo di terminare definitivamente il rinnovamento e potenziamento delle sottostrutture del nucleo storico. L'importo di CHF 144'000.00 riguarda la quota parte dei costi per la sostituzione della condotta dell'acqua potabile.

Preventivo 2017

CHF 144'000.00

700.501.23

Risanamento serbatoi per ordine del Laboratorio cantonale

A seguito dell'ultimazione dei lavori per il nuovo collegamento dell'acquedotto comunale alla rete AIL SA, il Laboratorio cantonale ha concesso una proroga per l'esecuzione dei lavori non urgenti riguardanti il risanamento delle camere dell'acquedotto comunale. Essendo terminati i lavori, e nel rispetto degli accordi presi con il Laboratorio cantonale, abbiamo incaricato lo studio d'ingegneria Mauri e Associati di elaborare un progetto definitivo, che sarà poi sottoposto al Consiglio comunale per la relativa approvazione.

Nel 2017 è prevista unicamente la presentazione del progetto e l'esecuzione dell'iter procedurale LOC per la richiesta del credito, per contro nel 2018 sarà inserita l'esecuzione del progetto.

Preventivo 2017

CHF 8'640.00

A complemento informativo, poiché facente parte dei rami del Comune (conto no. 790.581.30), vi comunichiamo che il Municipio ha dato incarico allo studio d'ingegneria Mauri e Associati di elaborare il Piano generale dell'acquedotto PGA del Comune di Bissone. Questo strumento obbligatorio ai sensi dell'artt. 5 e 6 della Legge cantonale sull'approvvigionamento idrico del 22 giugno 1994, ci permetterà di programmare gli investimenti e gli interventi riguardanti l'acqua potabile. Lo stesso verrà integrato nel Piano finanziario e nel Piano Regolatore comunale, segnatamente nel piano dell'urbanizzazione, corredato dal programma d'urbanizzazione nel rispetto dell'art. 19 Lst.

DISPOSITIVO DECISIONALE

Sulla base di quanto sopra esposto, chiediamo all'onorando Consiglio comunale di voler

r i s o l v e r e :

1. il Bilancio preventivo dell'anno 2017 dell'Azienda Municipale Acqua, che prevede un totale di spese per CHF 339'196.50, un totale di ricavi per CHF 279'135.00 e una maggiore uscita di CHF 60'061.50 è approvato.

Con ogni ossequio.

Bissone, 24 ottobre 2016.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:

Andrea Incerti

Il Segretario:

Fabrizio Gervasoni

Per esame e rapporto (art. 10 RALOC): Commissione della gestione.

Allegati: Bilancio preventivo 2017 AMA.

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE netto costi	339'196.50	279'135.00 60'061.50	279'043.35	264'750.00 14'293.35	182'987.39 45'013.33	228'000.72
	TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO	339'196.50	279'135.00 60'061.50	279'043.35	264'750.00 14'293.35	182'987.39	228'000.72
	RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	339'196.50	339'196.50	279'043.35	279'043.35	45'013.33 228'000.72	228'000.72

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
001	Amministrazione						
	SPESE CORRENTI						
001.310.01	Spese cancelleria	700.00		700.00		800.00	
001.312.01	Luce e forza	20'000.00		24'000.00		20'918.55	
001.312.02	Acquisto acqua AIL	70'000.00		40'000.00			
001.314.01	Manutenzione impianti	25'000.00		30'000.00		22'049.24	
001.315.01	Controllo e revisione pompe e motori	5'000.00		7'000.00		1'521.70	
001.315.02	Manutenzione contatori	3'000.00		3'000.00		2'350.75	
001.318.01	Oneri assicurativi	9'000.00		9'000.00		6'674.60	
001.318.02	Spese postali	500.00		500.00		255.64	
001.318.03	Progetti e rilievi			15'000.00		-8'639.20	
001.318.04	Analisi acque	1'500.00		1'500.00		3'043.90	
001.318.06	Quotaparte alle spese operai	15'000.00		20'000.00		26'000.00	
001.318.07	Quotaparte alle spese amministrative	18'000.00		30'000.00		35'000.00	
001.318.08	Altre spese per beni e servizi	6'000.00		6'000.00		4'022.65	
001.318.09	Spese bancarie	100.00		100.00		42.00	
001.322.00	Interessi al comune per finanziamenti	10'000.00		10'000.00		8'548.20	
001.322.02	Interessi passivi finanziamenti bancari	12'000.00		12'000.00			
001.322.03	Interessi collegamento di emergenza						
001.322.04	Interessi sost. condotta via Campione						
001.322.05	Interessi sost.condotta nucleo 1a tappa						
001.330.01	Abbandoni tasse						
001.331.02	Ammortamenti sottostrutture	141'846.50		68'543.35		58'340.76	
001.331.03	Ammortamenti macchine e installazioni						
001.340.01	Tassa rifiuti			500.00		500.00	
001.365.01	Solidarietà: 1cts a m3 per l'acqua	1'550.00		1'200.00		1'558.60	
	RICAVI CORRENTI						
001.420.01	Interessi bancari		30.00		130.00		27.43
001.420.02	Interessi postali		5.00		120.00		4.90
001.434.01	Tassa fissa		131'000.00		115'000.00		119'521.09
001.434.02	Tassa consumo		126'000.00		125'000.00		85'684.30

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
001.434.03 Tassa allacciamento		3'000.00		3'000.00		1'100.00
001.434.04 Tassa contatori		10'000.00		12'500.00		12'490.00
001.434.05 Tassa piscine		4'000.00		4'000.00		3'541.00
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		100.00				632.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		279'135.00		264'750.00		228'000.72
<i>Totale spese correnti</i>	339'196.50		279'043.35		182'987.39	
Saldo		60'061.50		14'293.35	45'013.33	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2017	Preventivo 2016	Consuntivo 2015
3	SPESE CORRENTI	339'196.50	279'043.35	182'987.39
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	173'800.00	186'800.00	114'039.83
32	INTERESSI PASSIVI	22'000.00	22'000.00	8'548.20
33	AMMORTAMENTI	141'846.50	68'543.35	58'340.76
34	CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE		500.00	500.00
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'550.00	1'200.00	1'558.60
4	RICAVI CORRENTI	279'135.00	264'750.00	228'000.72
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	35.00	250.00	32.33
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	279'100.00	264'500.00	227'968.39

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2017

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2015
3	SPESE CORRENTI	339'196.50	279'043.35	182'987.39
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	173'800.00	186'800.00	114'039.83
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	700.00	700.00	800.00
312	Acqua, energia e combustibili	90'000.00	64'000.00	20'918.55
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	25'000.00	30'000.00	22'049.24
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	8'000.00	10'000.00	3'872.45
318	Servizi ed onorari	50'100.00	82'100.00	66'399.59
32	INTERESSI PASSIVI	22'000.00	22'000.00	8'548.20
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	22'000.00	22'000.00	8'548.20
33	AMMORTAMENTI	141'846.50	68'543.35	58'340.76
330	Su beni patrimoniali			
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	141'846.50	68'543.35	58'340.76
34	CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE		500.00	500.00
340	Partecipazioni ad entrate per comuni		500.00	500.00
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'550.00	1'200.00	1'558.60
365	Istituzioni private	1'550.00	1'200.00	1'558.60

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2017

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2017	preventivo 2016	consuntivo 2015
4	RICAVI CORRENTI	279'135.00	264'750.00	228'000.72
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	35.00	250.00	32.33
420	Interessi da banche	35.00	250.00	32.33
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	279'100.00	264'500.00	227'968.39
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	279'000.00	264'500.00	227'336.39
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	100.00		632.00

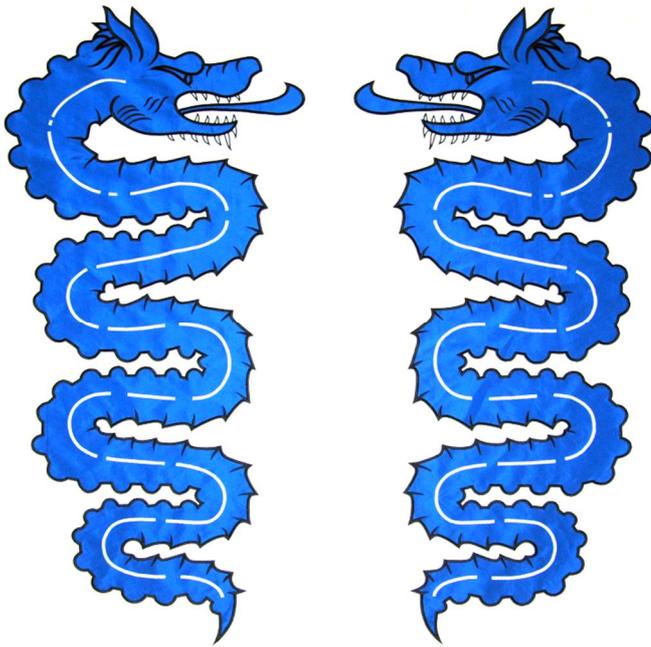
AMMORTAMENTI AZIENDA MUNICIPALE ACQUA (AMA) 2017

conto	id	Beni amministrativi investimento	Valore iniziale calcolato	Valore contabile 01.01.2017	Investimenti 2017	Sussidi e contrib.	Valore contabile 31.12.2017	Ammortamento Tasso% Ordinari	Valore contabile 31.12.2017	
141.01	1	Sottostrutture	1'555'545.40	360'227.33			360'227.33	3.50%	54'444.10	305'783.23
	2	Contrada Busi, lotto 1a	44'680.00	37'575.60			37'575.60	3.50%	1'563.80	36'011.80
	3	Contrade Tencalla e Garovaglio, lotto 1b F1	0.00	109'389.42			109'389.42	3.50%	0.00	109'389.42
	19	Contrade Gaggini e Somaini, lotto 1b F2	0.00	97'903.10			97'903.10	3.50%	0.00	97'903.10
	4	Contrade Lotto 2	0.00	0.00			0.00	3.50%	0.00	0.00
	5	Credito quadro sottostrutture AAP nucleo	0.00	0.00	144'000.00		144'000.00	3.50%	0.00	144'000.00
	18	Risanamento serbatoi , ord lab cant	0.00	0.00	8'640.00		8'640.00	3.50%	0.00	8'640.00
	6	Condotta zona ex mag. Mapp 154	0.00	0.00			0.00	3.50%	0.00	0.00
	7	Rinnovo sottostrutture zona lido	0.00	0.00			0.00	3.50%	0.00	0.00
	8	Via San Nicolao	0.00	0.00			0.00	3.50%	0.00	0.00
	15	Messa in sicurezza del pozzo di captazione	0.00	0.00			0.00	3.50%	0.00	0.00
	16	Anticipo condotte PCAi mm 119/13.2014	101'239.75	95'958.45			95'958.45	3.50%	3'543.40	92'415.05
141.02	9	Tubazione Maroggia-Campione	0.00	0.00			0.00	3.50%	0.00	0.00
141.03	10	Accesso ai bacini dell'acquedotto	16'999.20	15'214.29			15'214.29	3.50%	594.95	14'619.34
141.04	17	Approvvigionamento da AIL (Pian Scairolo)	1'685'631.80	1'682'629.85			1'682'629.85	3.50%	58'997.10	1'623'632.75
146.00	11	Adeguamento serbatoio alle norme, filtri (sicurezza)	90'812.50	68'109.35			68'109.35	25.00%	22'703.15	45'406.20
146.01	12	Macchine e installaz.	0.00	0.00			0.00	25.00%	0.00	0.00
146.02	13	Contatori utenza	0.00	0.00			0.00	25.00%	0.00	0.00
	14	Contatori di base	0.00	0.00			0.00	25.00%	0.00	0.00
		TOTALE	3'494'908.65	2'467'007.39	152'640.00		2'619'647.39		141'846.50	2'477'800.89

Comune

Di

Bissonne



PIANO FINANZIARIO

2017 - 2020

PIANO FINANZIARIO

Onorevole Signor Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri comunali,

presentiamo qui di seguito il piano finanziario per il quadriennio 2017-2020.

L'evoluzione della situazione finanziaria del Comune, dopo la flessione del gettito del 2012 sembra stabilizzarsi attorno ai 3.5 mio CHF per le persone fisiche. Si rammenta che le persone fisiche costituiscono la parte principale della conformazione del gettito d'imposta.

Gli assestamenti delle partite debitori per imposte sono in parte mitigate da recuperi d'imposta e da imposte parzialmente riconfermate, questo porta a un sensibile miglioramento della situazione.

Rimarrà in atto la tecnica di registrazione che prevede dapprima la rettifica delle partite che fondano su una decisione cresciuta in giudicato e di seguito quella delle partite ritenute a rischio iniziando dalle più vecchie.

Le politiche messe in atto in materia di moltiplicatore politico, mostreranno appieno i loro effetti a partire dal 2019.

L'annunciata rettifica del gettito è stata effettuata e già in alcune posizioni del consuntivo 2016 si potranno vederne gli effetti.

La previsione del gettito si basa sui parametri noti, la situazione congiunturale mantiene una connotazione stagnante che non lascia spazio a previsioni di una crescita in termini fiscali se non quella legata ai nuovi arrivi e alle modifiche di legge.

Nel 2016 viene raddoppiata l'imposta personale e nel 2017 entrano in vigore le nuove stime immobiliari.

Queste misure a favore delle finanze comunali sono però vanificate dalle disposizioni per il risanamento delle finanze cantonali che sottraggono al comune risorse ben più importanti.

Tra queste citiamo l'eliminazione del riversamento della quota parte ai Comuni della tassa sugli utili immobiliari (TUI) in via definitiva a partire dal 2017 indipendentemente dall'anno di computo. Questo significa per il nostro comune una perdita di risorse quantificata in centinaia di migliaia di CHF se si pensa a ciò che sarebbe potuto derivare dalla vendita del solo immobile "La Vela".

Come già affermato nella precedente edizione, la crescita fiscale rimane legata all'andamento del mercato immobiliare che con la messa a disposizione di nuovi insediamenti costituisce il principale aumento delle risorse finanziarie del comune, mentre la diminuita forza finanziaria e del gettito pro capite costituirà una riduzione degli oneri finanziari addebitati al Comune.

Il contenimento del moltiplicatore politico è senz'altro un obiettivo gradito a tutta la popolazione, ciò nonostante già a preventivo 2017 si considera un nuovo aumento di 2 punti percentuali. Il reale aumento del moltiplicatore verrà comunque stabilito in via definitiva solo dopo la presentazione del consuntivo 2016. In ogni caso il moltiplicatore d'imposta verrà stabilito entro i termini di legge e verrà redatto un aggiornamento del piano finanziario.

Il Municipio è chiamato a contenere gli investimenti entro limiti sostenibili stabilendo priorità e tempistiche.

La politica cantonale sgrava i Comuni dell'onere di ammortamento abbassando il minimo previsto dalla LOC dal 10% all'8% in via definitiva.

Questa decisione è reputata un palliativo atto unicamente a far digerire l'amara pillola dei balzelli posti a carico del Comune per finanziare il deficit cantonale.

Gli investimenti cui il comune è confrontato nei prossimi anni sono importanti, le priorità determinate a livello politico andranno ad incidere marcatamente nell'evoluzione del fabbisogno di liquidità supplementare e sull'entità degli ammortamenti.

Nonostante il contenuto costo del denaro gli investimenti andranno a incidere anche direttamente sulla gestione corrente e quindi sulle tasse d'uso e/o sul moltiplicatore aritmetico.

Le necessità di investimento nell'ambito dello smaltimento delle acque luride e dell'approvvigionamento idrico hanno posto il Municipio dinnanzi a importanti investimenti.

Trattandosi di costi causali il loro ammontare non va integralmente finanziato a mezzo imposta.

Per questo motivo e nell'ambito di uno sviluppo sostenibile è importante che le tasse d'uso siano commisurate alla spesa e che venga portato a termine il Piano Generale di Smaltimento (PGS).

Successivamente sarà possibile aggiornare ed emettere i contributi LALIA che dal 1992 non sono più stati emessi nonostante gli importanti investimenti in atto.

I tempi tecnici si rivelano più lunghi del previsto e, non disponendo ancora del prospetto definitivo dei contributi, si conta di poter procedere all'emissione e relativo incasso non prima del 2018.

Nonostante le misure fin qui previste non sarà possibile evitare di passare da un capitale proprio ad una eccedenza passiva, quest'ultima andrà in seguito ammortizzata entro 4 anni secondo i dettami delle recenti modifiche apportate alla LOC.

Il Municipio invita a mantenere una politica finanziaria commisurata alle necessità indispensabili alla crescita del Comune al fine di garantire con i propri servizi il maggior benessere e la maggiore stabilità possibili alla popolazione.

Il Municipio e l'amministrazione rimangono volentieri a disposizione per eventuali ulteriori informazioni.

Il Municipio.

PIANO FINANZIARIO FINO AL 202

PARAMETRI DI BASE

Questi parametri, costituiscono la base di calcolo dell'intero piano finanziario e possono essere di tipo statistico, economico, finanziario o politico.

Le tabelle e i grafici illustrano la situazione finanziaria dei consuntivi e la possibile evoluzione.

I parametri di base adottati per questa elaborazione sono i seguenti:

Inflazione (ponderata):

Parametri di adeguamento al rincaro	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Aumento delle spese	-0.39%	0.10%	-0.10%	-0.10%	-0.09%	-0.09%	-0.09%	-0.09%
Aumento dei ricavi	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Indici di riferimento

BR 50090.10	0.60%	0.60%	0.60%	0.51%	0.51%	0.51%	0.75%	0.75%
BR 50090.62	3.30%	3.30%	3.30%	3.30%	3.30%	0.90%	0.90%	0.90%
BR 50090.23	0.84%	0.84%	0.84%	0.84%	0.84%	0.42%	0.42%	0.42%
BR 50090.61	2.88%	2.88%	2.88%					
BR 50090.97	2.88%	2.88%	2.88%					

Dati aggiornati con le informazioni disponibili al momento di riferimento

Spese per il personale

Oneri sociali e assicurazioni del personale	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
AVS/AI/IPG - 1/2	5.15%	5.15%	5.15%	5.13%	5.13%	5.13%	5.13%	5.13%
AD - 1/2	1.10%	1.10%	1.10%	1.10%	1.10%	1.10%	1.10%	1.10%
Spese ammin. sul contr. AVS+contr pers	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Assegni integrativi (100% DL)	0.15%	0.15%	0.15%	0.15%	0.15%	0.15%	0.15%	0.15%
Assegni familiari (100% DL)	2.20%	2.20%	2.20%	2.20%	2.20%	2.20%	2.20%	2.20%
Contr. Orient. Profess. (100% DL)	0.09%	0.09%	0.09%	0.09%	0.09%	0.09%	0.09%	0.09%
Ass malattia uomini amministrazione	1.24%	1.24%	1.24%	1.24%	1.24%	1.24%	1.24%	1.24%
Ass malattia uomini traffico	1.24%	1.24%	1.24%	1.24%	1.24%	1.24%	1.24%	1.24%
Ass malattia uomini docenti	1.35%	1.35%	1.35%	1.35%	1.35%	1.35%	1.35%	1.35%
Ass malattia donne amministrazione	1.61%	1.61%	1.61%	1.61%	1.61%	1.61%	1.61%	1.61%
Ass malattia donne traffico	1.61%	1.61%	1.61%	1.61%	1.61%	1.61%	1.61%	1.61%
Ass malattia donne docenti	1.71%	1.71%	1.71%	1.71%	1.71%	1.71%	1.71%	1.71%
AIP Uomini e Donne amministrazione	0.24%	0.24%	0.24%	0.24%	0.24%	0.24%	0.24%	0.24%
AIP (SUVA) Solo uomini traffico	1.76%	1.55%	1.54%	1.45%	1.32%	1.54%	1.54%	1.54%
AIP Docenti Uomini e Donne docenti	0.22%	0.22%	0.22%	0.22%	0.22%	0.22%	0.22%	0.22%
AINP uomini e donne amministrazione	1.28%	1.28%	1.28%	1.28%	1.28%	1.28%	1.28%	1.28%
AINP (SUVA) Solo uomini traffico	2.40%	2.40%	2.39%	2.25%	2.36%	2.39%	2.39%	2.39%
Complementare LAINF ammin. uomini e donne	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%
Complementare LAINF sq. esterna uomini e donne	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%

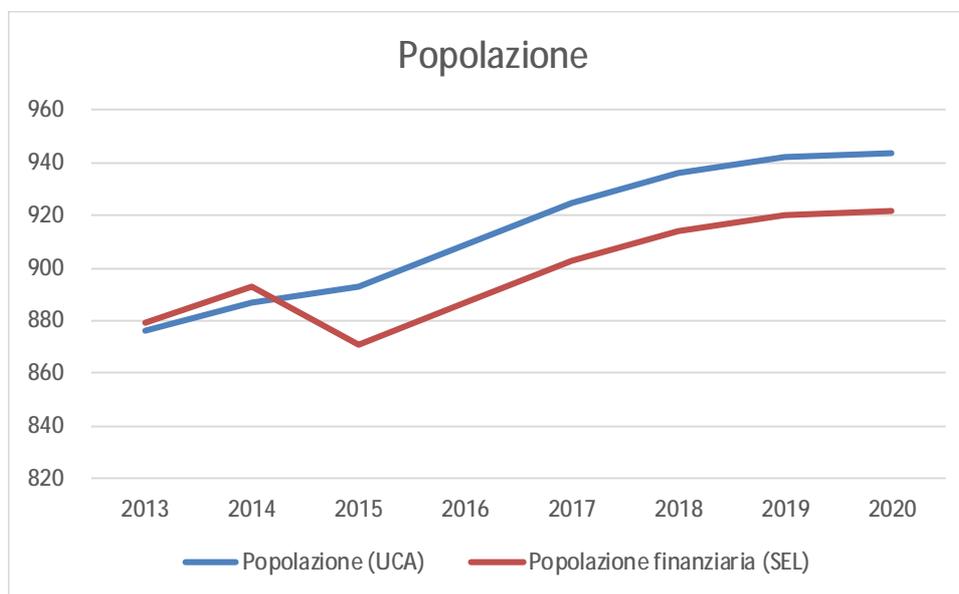
Dati aggiornati come ad indicazione degli enti e compagnie di riferimento

Interessi passivi

Finanziamenti	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
BR 50090.13	2.88%	2.88%	2.88%	2.88%	2.88%	2.88%	2.88%	2.88%
Debito verso la parrocchia	5.58%	5.58%						
BR 50090.11		2.88%	2.88%	2.88%	2.88%	2.88%	2.88%	2.88%
BR 50090.10	0.60%	0.60%	0.51%	0.51%	0.51%	0.75%	0.75%	0.90%
BR 50090.62	3.30%	3.30%	3.30%	3.30%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%
BR 50090.23	0.84%	0.84%	0.84%	0.84%	0.42%	0.42%	0.42%	0.42%
BR 50090.61	2.88%	2.88%						
BR 50090.97	2.88%	2.88%						
BR 50090.14	2.88%	2.88%						
BR 50090.01	2.88%	2.88%						
BR 50090.19	2.88%	2.88%						
BR 50090.28	0.67%	0.67%	0.55%	0.55%	0.42%	0.42%	0.42%	0.42%
BR 50090.15	0.67%	0.67%	0.67%	0.65%	0.65%	0.65%	0.65%	0.65%
BR 50090.82	2.88%	2.88%						
BR 50090.27	2.88%	2.88%						
BR 50090.17	0.54%	0.61%	0.61%	0.61%	0.45%	0.45%	0.45%	0.45%
BR 50090.99	0.74%	0.74%	0.74%	0.74%	0.40%	0.40%	0.40%	0.40%
BR 50090.72	2.88%	2.88%						
BR 50090.74	2.88%	2.88%						
BR 50090.26		0.55%	2.88%	2.88%	0.60%	0.60%	0.60%	0.60%

Interessi applicati ai finanziamenti, i campi vuoti indicano che il finanziamento non è ancora iniziato o è concluso.

Sviluppo della popolazione

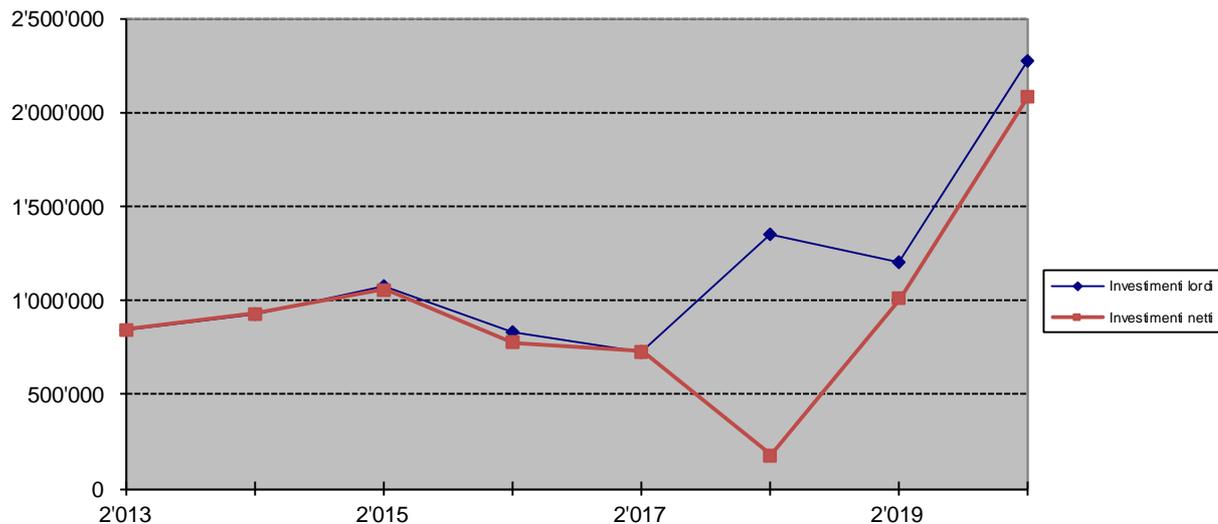


Popolazione al 31.12	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Popolazione (UCA)	876	887	893	909	925	936	942	944
Popolazione finanziaria (SEL)	879	893	871	887	903	914	920	922

I dicasteri finanze, educazione e previdenza sociale sono direttamente influenzati dalla popolazione, altri dicasteri vengono toccati indirettamente (p.es. il dicastero ambiente dove le chiavi di riparto dei costi dei consorzi tengono conto della forza finanziarie e/o della popolazione).

Per taluni centri di costo divengono importanti anche le fasce d'età.

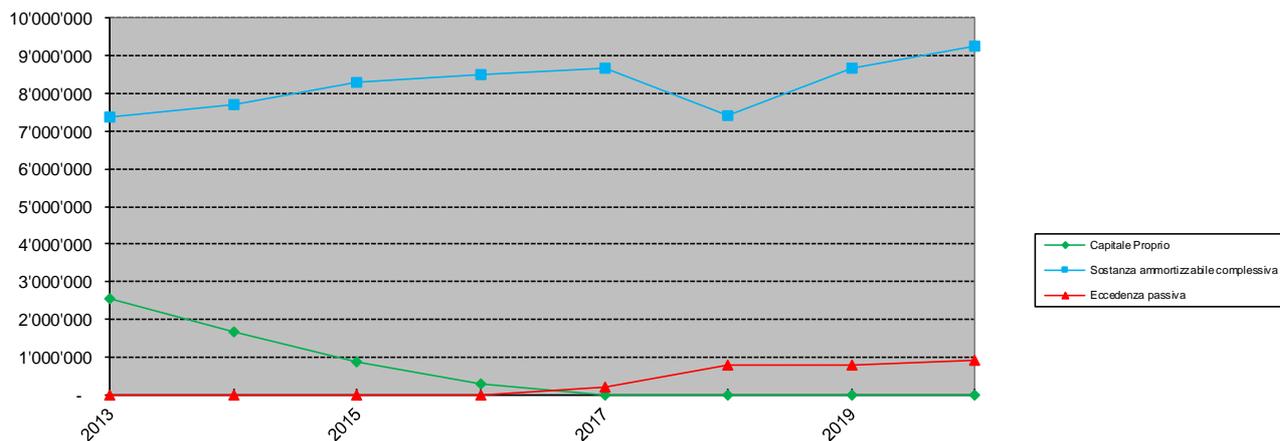
Investimenti



	2'013	2'014	2'015	2'016	2'017	2'018	2'019	2'020
Investimenti lordi	843'586	930'804	1'078'745	832'821	729'139	1'354'000	1'199'000	2'269'000
Investimenti netti	843'586	930'804	1'058'902	777'986	729'139	179'000	1'008'900	2'083'400

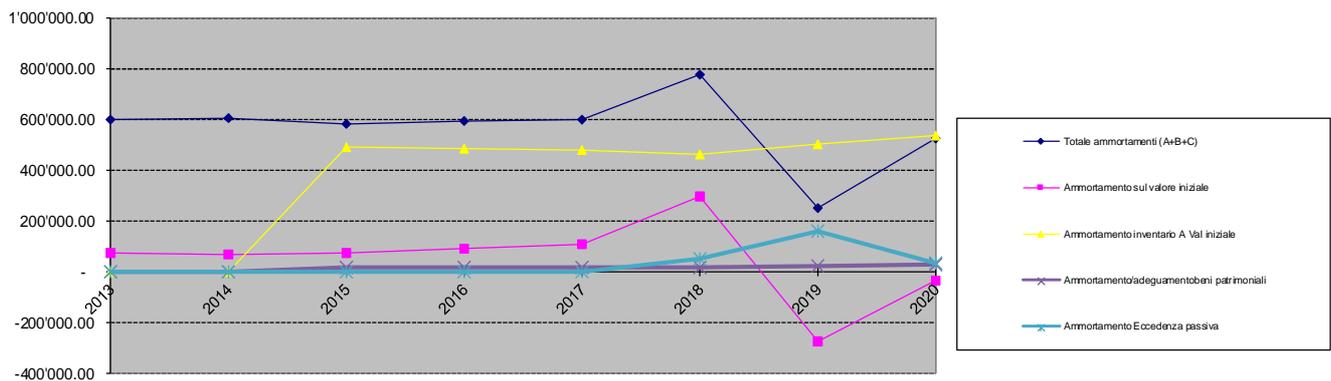
La tabella nella pagina seguente fa seguito alle richieste di specificare quali siano le opere in dettaglio. Lo scopo è però quello di mostrare non i dettagli ma la sostenibilità lasciando all'Esecutivo di stabilire l'entità la priorità dei singoli interventi, ciò che può comportare consistenti differenze sia d'importi che di anno di computo. La stima dei costi presentati non poggia su preventivi di massima, questi vengono effettuati nel momento in cui si promuove un messaggio all'indirizzo del Legislativo.

Capitale proprio e sostanza ammortizzabile



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Capitale Proprio	2'546'482	1'659'206	860'495	285'133	-	-	-	-
Sostanza ammortizzabile complessiva	7'379'676	7'721'166	8'306'720	8'484'840	8'670'195	7'415'865	8'680'548	9'241'782
Eccedenza passiva	-	-	-	-	210'902	794'584	777'594	896'612

Ammortamenti

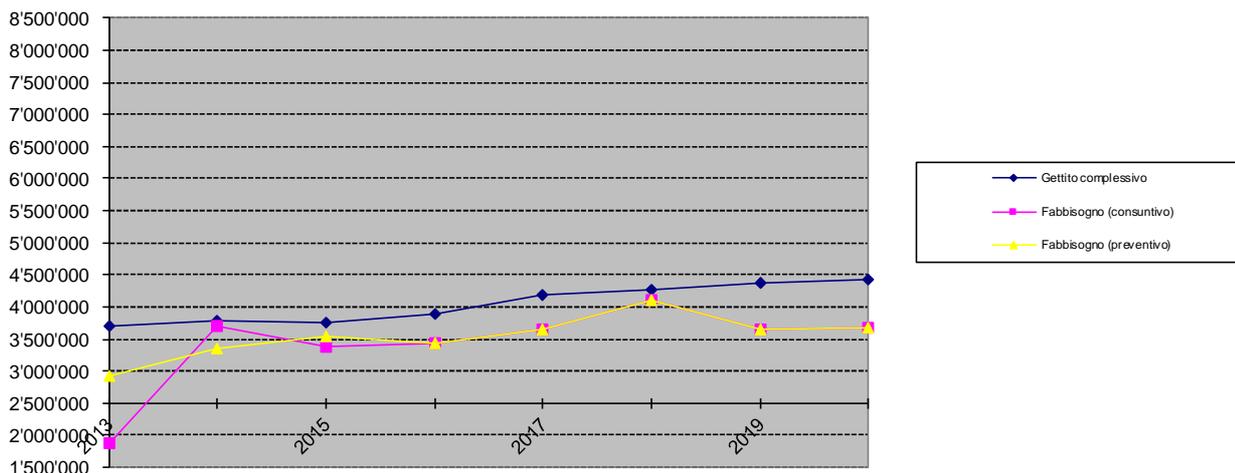


Ammortamenti	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Totale ammortamenti (A+B+C)	599'786.39	602'144.25	579'925.94	592'801.30	598'256.25	775'892.15	250'199.61	524'785.32
Ammortamento sul valore iniziale	71'655.92	67'070.35	72'136.10	90'961.70	104'854.05	297'306.10	-274'368.84	-34'211.53
Ammortamento inventario A Val iniziale	-	-	491'359.59	484'395.00	476'306.50	461'432.25	500'757.70	533'662.35
Ammortamento/adeguamento beni patrimoniali	-	-	16'430.25	17'444.60	17'095.70	17'153.80	23'810.75	25'334.50
Ammortamento Eccedenza passiva	-	-	-	-	-	52'725.45	159'102.00	35'527.85

L'evoluzione degli ammortamenti, nella loro specifica tipologia, dipende dall'entità degli investimenti nei vari settori. L'eccedenza passiva va pure ammortizzata, questo si manifesterà verosimilmente nel 2018.

Conto	OPERA	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
123.01	La Capannina		70'196.35						
	Casa Contrada Veronesi	48'587.20	566'174.55	67'146.90					
123.01	Immobili patrimoniali	48'587.20	636'370.90	67'146.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
123.02	Appartamenti ex-asilo				0.00	20'000.00	350'000.00	100'000.00	
141.01	Via San Nicolao	13'000.00	2'100.00	0.00	21'200.00			100'000.00	250'000.00
	Contributo agricolo dissodamento via S. Nicolao	7'600.00							
	Ponte diga, passeggiata (in accordo con Melide)			98'542.50	31'457.50				
	Sistemazione piazza Lido (finale ciclopista)			139'368.95	130'631.05				
	Altre strade di PR (Via Perà/Ronchi)								250'000.00
	Riscatto terreni in collina (Pfister)								40'000.00
	Riqualifica piazza Borromini ,alaggi e posteggi								100'000.00
	Alaggio barche sotto cantonale								150'000.00
	Riqualifica zona collina (v. San nicolao 2015)						50'000.00	50'000.00	50'000.00
	Via Tre Sassi (messa in sicurezza)					20'000.00	143'000.00	143'000.00	
	Nuova fermata BUS Via Campione								20'000.00
	Prolungamento Via San Nicolao							100'000.00	100'000.00
	P1 parcheggio Ustra, mapp. 727					40'000.00			
	P8 Via Arogno (3 sassi)								300'000.00
	Percorsi pedonali a PR e percorso pedonale VELA						100'000.00	100'000.00	100'000.00
	Via Campione							50'000.00	380'000.00
	Allargamento isola ecologica		39'003.95						
	Opere di ritenzione			16'086.60					
141.02	Opere di canalizzazione								
	Canalizzazione Via Campione (incl strutture)								100'000.00
	IDA-nuovo contrada Busi (lotto 1a)	149'459.83							
	IDA- Nuovo contradaTencalla-Garovaglio lotto 1B	0.00	36'845.50	147'244.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	IDA- Nuovo contrada Somaini-Gaggini lotto 1B Fase 2			239'955.30					
	Credito quadro sottostrutture nucleo					178'000.00	356'000.00	356'000.00	178'000.00
	Separazione acque luride Pza Borromini, MM 25/2015				140'000.00	137'000.00			
	Condotta contr Veronese lotto 3, m 154, MM11/2014		4'000.00	66'064.40					
	Riparazione camera IDA			0.00	137'328.30				
	Risanamento condotta zona S1 e S2 MM 17/2015			51'259.65					
	Risanamento camera Via Campione					70'000.00			
	Canalizzazione via S. Nicolao								76'000.00
	Canalizzazione prolungamento Via San Nicolao						45'000.00		
	Allacciamento IDA-Nuovo CDAM			79'204.00	79'204.00	0.00	0.00	0.00	0.00
241.10	Contributi LALIA (Emissione III Acconto)						1'150'000.00	150'000.00	150'000.00
141.02	Scioglimento LALIA su Opere di canalizzazione				0.00	0.00	1'150'000.00	150'000.00	150'000.00
141.02	Sussidi canalizzazioni				54'835.00	0.00	25'000.00	40'100.00	35'600.00
	Investimento netto dell'anno	149'459.83	40'845.50	583'728.13	301'697.30	385'000.00	-774'000.00	165'900.00	168'400.00
	TOTALE SPESE	149'459.83	40'845.50	583'728.13	356'532.30	385'000.00	401'000.00	356'000.00	354'000.00
	TOTALE RICAVI	0.00	0.00	0.00	54'835.00	0.00	1'175'000.00	190'100.00	185'600.00
143.00	Riqualifica ex-asilo (interno + esterno)				5'000.00				
143.03	Immobili lido nuovo	7'693.40							
	Ristrutturazione						140'000.00	50'000.00	50'000.00
		7'693.40	0.00	0.00	0.00	0.00	140'000.00	50'000.00	50'000.00
143.04	Magazzino comunale (ex depuratore)	448'817.94	54'262.55	16'500.00					
143.06	Allacciamento IDA-Nuovo CDAM	79'204.00	79'204.00						
143.20	Restauro chiesa S. Carpofofo					50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
146.00	Mobilio e arredi								
	Arredo magazzino			11'629.40	8'000.00				
	Nuovi banchi e arredo aule SE			29'621.50		20'378.50			
	Mobilio e macchine d'ufficio			10'191.40					
	Mobilio e macchine d'ufficio			10'044.40					
	Mobilio e macchine d'ufficio			3'325.10					
	Macchinari e attrezzature SE			8'435.00					
	Fibra ottica				30'000.00				
	Aggiornamento impianto sicurezza fuoco					20'000.00			
	Nuovo impianto controllo accessi (citofono, ecc)					20'000.00			
146.01	Attrezzature e installazioni								
	Parchimetri collettivi	38'296.80							
	Messa a norma ventilazione/polizia fuoco magazzino			0.00	0.00	0.00	20'000.00		
	Videosorveglianza			7'932.90	22'000.00				
	Attrezzature cultura, sport e tempo libero			8'207.25					
146.02	Informatica e macchine d'ufficio		19'676.20						
	Telefonia Voice over IP		9'450.85						
146.03	Veicoli			17'840.00					75'000.00
146.04	Impianti e macchinari lido			10'839.55					
	Robottino/macchinari	13'748.40							
	Nuovo sistema chiavi elettroniche	7'000.00	8'585.30	1'531.70					
146.05	Illuminazione pubblica	14'008.24	10'085.30	13'870.00					
	AiL illuminazione curva capricorno		26'899.50						
	AiL illuminazione rotonda Lido			4'060.80					
171.00	Studi pianificatori PR				45'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	
171.05	Allestimento PGA					23'760.00			
171.10	Allestimento PGS		4'320.00		93'000.00	30'000.00			
171.15	Informattizzazione mappa	13'235.40							
171.20	Studi e piani				20'000.00				
	Studi e piani nuovi investimenti (PR/PGS/PGA)	2'935.10			30'000.00				
	Piano regolatore particolareggiato e PRP				40'000.00				
	Investimenti lordi	843'586.31	930'804.05	1'078'744.53	832'820.85	729'138.50	1'354'000.00	1'199'000.00	2'269'000.00
	Sussidi	0.00	0.00	0.00	54'835.00	0.00	25'000.00	40'100.00	35'600.00
	Contributi	0.00	0.00	19'842.45	0.00	0.00	1'150'000.00	150'000.00	150'000.00
	Ammortamenti (incl ecced pass)	666'375.95	672'735.67	669'274.94	687'801.30	698'269.30	930'617.60	511'301.61	662'313.17
	Investimenti netti	843'586.31	930'804.05	1'058'902.08	777'985.85	729'138.50	179'000.00	1'008'900.00	2'083'400.00
	Attivazione investimenti	177'210.36	258'068.38	389'627.14	90'184.55	30'869.20	-751'617.60	497'598.39	1'421'086.83

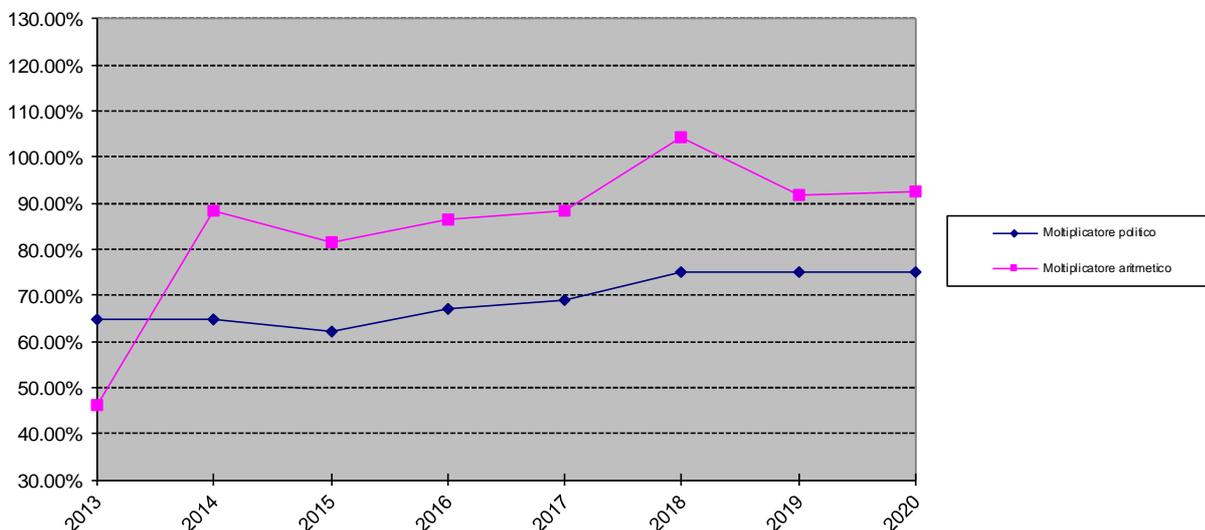
Evoluzione del gettito fiscale e del fabbisogno



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Pers Fisiche (cant)	3'484'033	3'521'826	3'562'160	3'678'382	3'935'239	4'003'093	4'049'518	4'078'613
Pers Giuridiche (cant)	166'262	341'389	295'208	292'256	295'208	295'946	295'946	295'946
Imposte alla fonte	251'478	251'234	274'785	274'500	274'775	274'530	274'293	274'061
Gettito complessivo	3'695'791	3'786'565	3'759'924	3'885'558	4'179'222	4'268'570	4'369'757	4'438'621
Fabbisogno (consuntivo)	1'877'341	3'691'238	3'387'137	3'445'533	3'657'021	4'105'147	3'647'993	3'683'391
Fabbisogno (preventivo)	2'926'938	3'353'270	3'548'621	3'445'533	3'657'021	4'105'147	3'647'993	3'683'391

Questo grafico mostra lo scostamento tra il gettito fiscale complessivo (100%), il fabbisogno determinato dai preventivi ed il fabbisogno reale per conseguire la parità di bilancio determinato dai consuntivi.

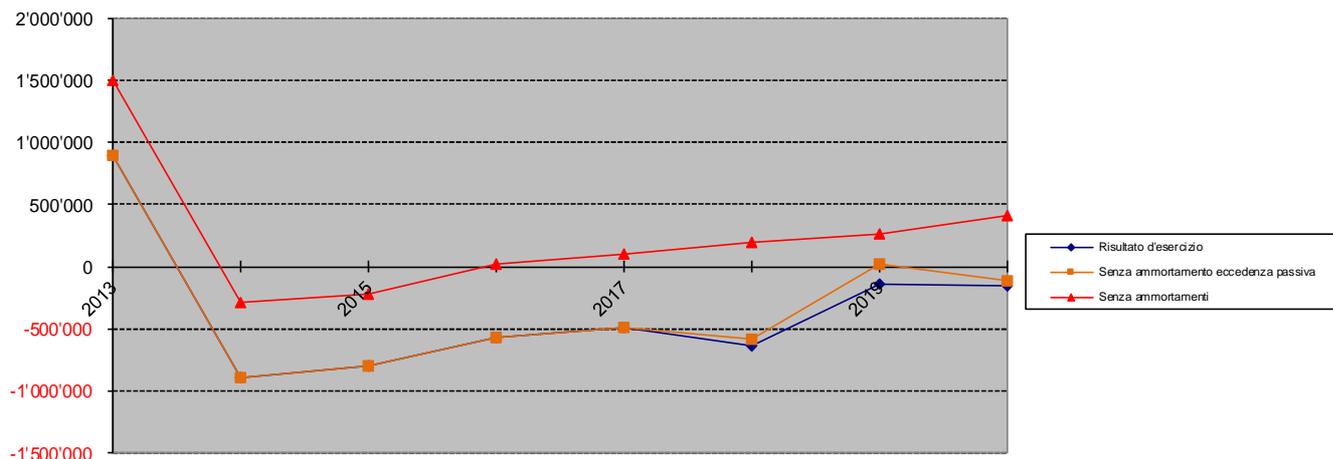
Moltiplicatori



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Moltiplicatore politico	65.00%	65.00%	62.00%	67.00%	69.00%	75.00%	75.00%	75.00%
Moltiplicatore aritmetico	46.34%	88.41%	81.37%	86.64%	88.42%	104.13%	91.74%	92.66%

Il grafico mostra una possibile evoluzione del moltiplicatore aritmetico, questo è influenzabile sia dal gettito che dall'onere per investimenti. Salvo inversioni di tendenza nel gettito e negli investimenti, saranno necessari degli interventi per correggere il rapporto tra il moltiplicatore politico e quello aritmetico. Il moltiplicatore influenza gli oneri sovracomunali posti a carico del Comune e concorre a determinare il risultato d'esercizio.

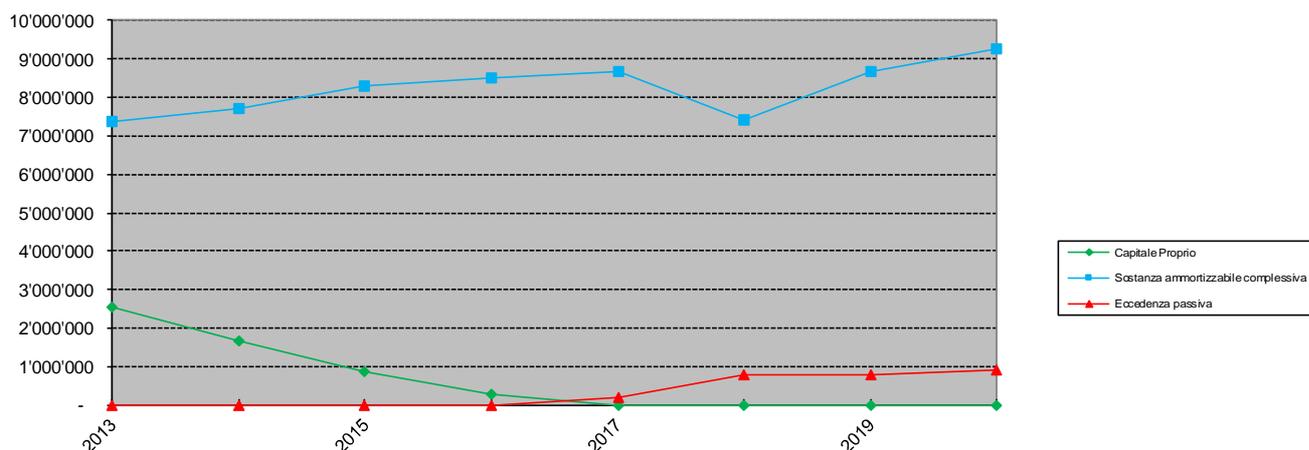
Risultati d'Esercizio



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Risultato d'esercizio	901'945	-887'276	-798'711	-575'362	-496'035	-636'408	-142'111	-154'547
Senza ammortamento eccedenza passiva	901'945	-887'276	-798'711	-575'362	-496'035	-583'682	16'991	-119'019
Senza ammortamenti	1'501'731	-285'132	-218'785	17'439	102'222	192'210	267'190	405'767

Il risultato d'esercizio prima dell'ammortamento dell'eccedenza passiva e degli ammortamenti è importante per poter determinare la copertura delle spese di gestione corrente.

Evoluzione del capitale proprio

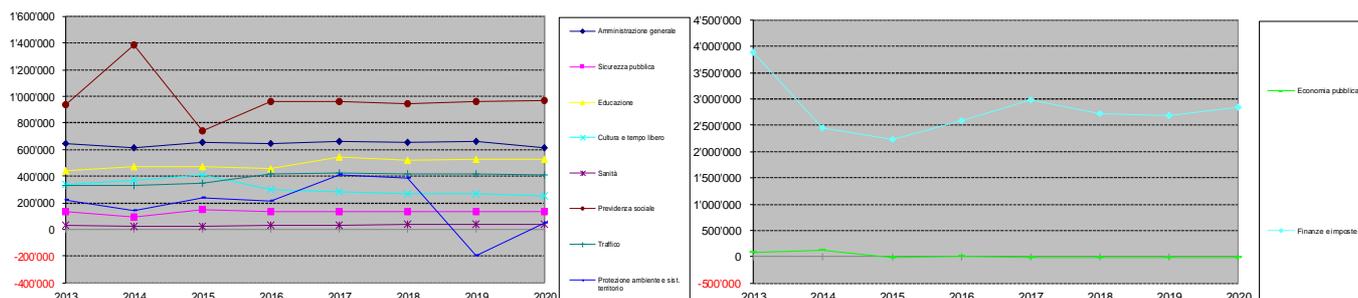


	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Capitale Proprio	2'546'482	1'659'206	860'495	285'133	-	-	-	-
Sostanza ammortizzabile complessiva	7'379'676	7'721'166	8'306'720	8'484'840	8'670'195	7'415'865	8'680'548	9'241'782
Eccedenza passiva	-	-	-	-	210'902	794'584	777'594	896'612

Nel 2017 è prevista l'inversione da capitale proprio a eccedenza passiva, la sostanza ammortizzabile, nonostante gli ammortamenti, tende al rialzo per effetto degli investimenti.

L'onere complessivo impedirà l'ammortamento ordinario e dell'eccedenza passiva andando ad aumentare progressivamente quest'ultima, in altre parole uno spostamento della sostanza allibrata a bilancio a eccedenza passiva per insufficiente capacità di far fronte agli ammortamenti minimi previsti dalla LOC. Questa situazione va monitorata e corretta per rientrare nelle nuove direttive.

Evoluzione dei saldi per dicastero

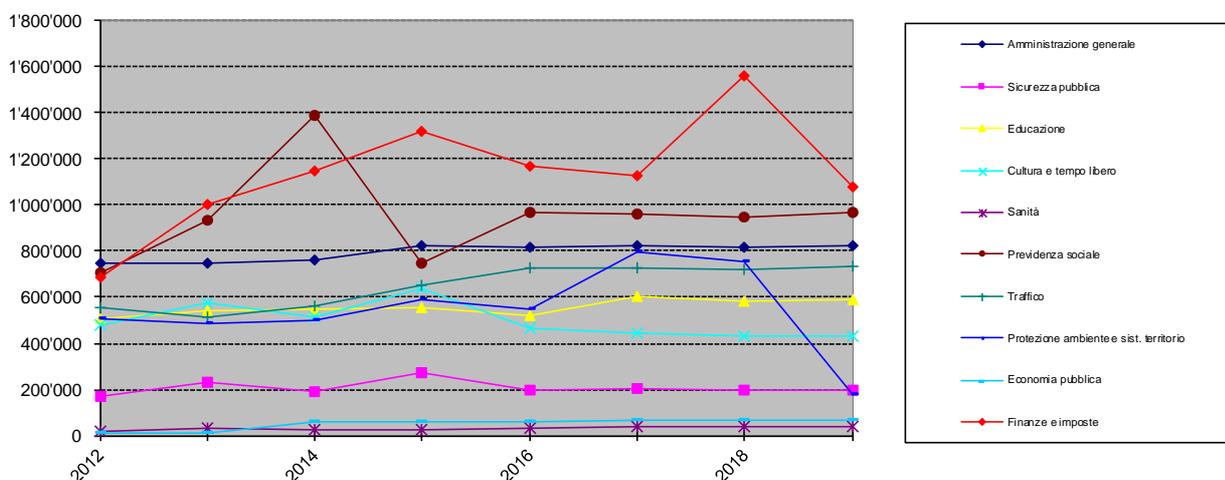


	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Amministrazione generale	643'840	615'464	653'455	644'765	663'531	652'428	660'972	612'604
Sicurezza pubblica	136'563	95'480	146'763	136'368	137'086	133'527	134'655	134'053
Educazione	443'692	475'369	473'944	454'722	541'828	521'327	524'487	524'670
Cultura e tempo libero	337'329	372'437	406'968	295'802	284'723	269'702	267'753	256'368
Sanità	30'279	25'809	25'219	34'535	35'733	35'956	36'073	36'103
Previdenza sociale	934'586	1'389'399	744'496	963'442	962'284	943'991	964'084	965'404
Traffico	333'626	334'010	349'108	414'137	425'110	417'143	421'562	408'267
Protezione ambiente e sist. territorio	217'770	144'145	233'929	214'530	413'809	385'805	-194'237	51'082
Economia pubblica	85'942	120'004	-1'547	-945	-5'910	-6'050	-6'120	-6'140
Finanze e imposte	3'893'686	2'444'832	2'236'718	2'583'883	2'973'980	2'729'521	2'679'358	2'840'146

gettito indicato è con l'applicazione del moltiplicatore d'imposta effettivo o previsto.

Finanze e imposte denotano, dopo la riduzione del 2014, delle oscillazioni dovute agli assestamenti degli anni precedenti (sopra e sotto venienze).

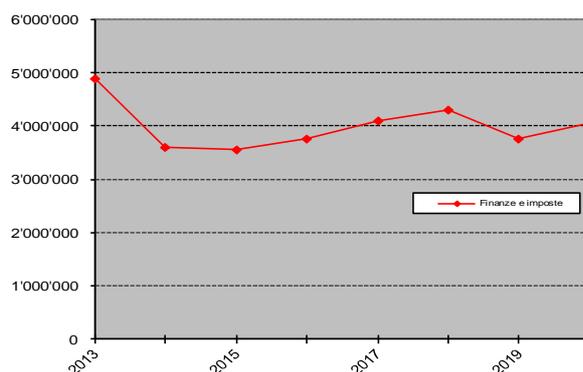
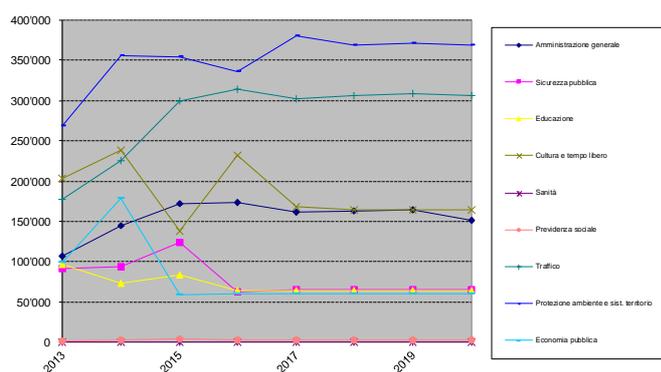
Evoluzione delle spese per dicastero



	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Amministrazione generale	745'288	751'233	759'590	826'096	818'342	825'071	815'437	825'514
Sicurezza pubblica	171'977	228'163	188'756	271'178	199'218	201'986	198'427	199'555
Educazione	506'216	540'199	549'075	557'093	519'100	606'336	585'835	588'995
Cultura e tempo libero	480'859	576'036	510'879	638'840	464'402	448'323	433'302	431'353
Sanità	16'874	30'279	25'809	25'219	34'535	35'733	35'956	36'073
Previdenza sociale	705'230	936'492	1'391'688	748'009	965'755	964'697	946'404	966'497
Traffico	556'459	510'690	559'554	648'969	727'720	728'006	723'739	730'851
Protezione ambiente e sist. territorio	503'972	486'564	500'137	587'989	550'545	793'919	754'645	176'973
Economia pubblica	12'335	12'541	58'596	60'402	61'352	66'320	66'460	66'530
Finanze e imposte	687'136	1'000'468	1'144'577	1'317'523	1'169'035	1'126'103	1'563'556	1'077'307

Le spese ricalcano essenzialmente l'andamento dei saldi per dicastero, l'aumento degli oneri per gli impegni finanziari (interessi e ammortamenti), appare però in modo più manifesto. Si dovrà prestare particolare attenzione al contenimento di queste spese.

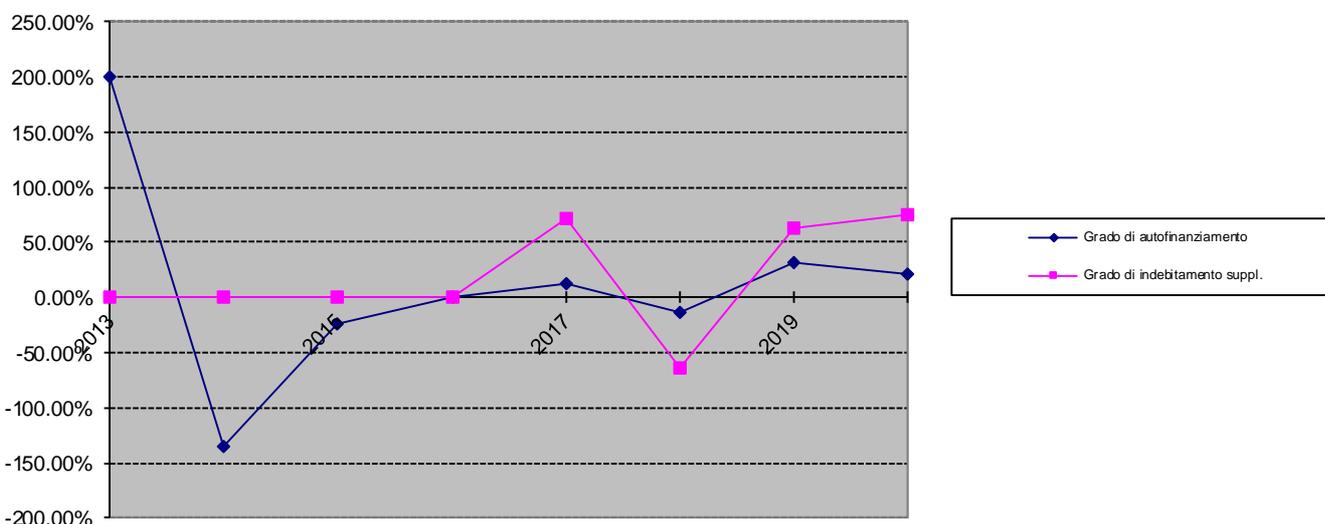
Evoluzione dei ricavi per dicastero



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Amministrazione generale	107'394	144'126	172'641	173'578	161'540	163'009	164'541	151'004
Sicurezza pubblica	91'600	93'275	124'415	62'850	64'900	64'900	64'900	64'900
Educazione	96'507	73'706	83'149	64'378	64'508	64'508	64'508	64'508
Cultura e tempo libero	238'707	138'441	231'872	168'600	163'600	163'600	163'600	163'600
Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0
Previdenza sociale	1'906	2'289	3'513	2'313	2'413	2'413	2'413	2'413
Traffico	177'065	225'544	299'861	313'583	302'896	306'596	309'289	306'569
Protezione ambiente e sist. territorio	268'794	355'992	354'060	336'016	380'110	368'840	371'210	368'840
Economia pubblica	98'483	178'600	58'855	60'407	60'410	60'410	60'410	60'410
Finanze e imposte	4'894'155	3'589'409	3'554'241	3'752'918	4'100'083	4'293'077	3'756'665	4'053'485

L'oscillazione delle finanze è data dall'evoluzione del gettito e dalle rettifiche d'imposta degli anni precedenti (come spiegato anche sopra).

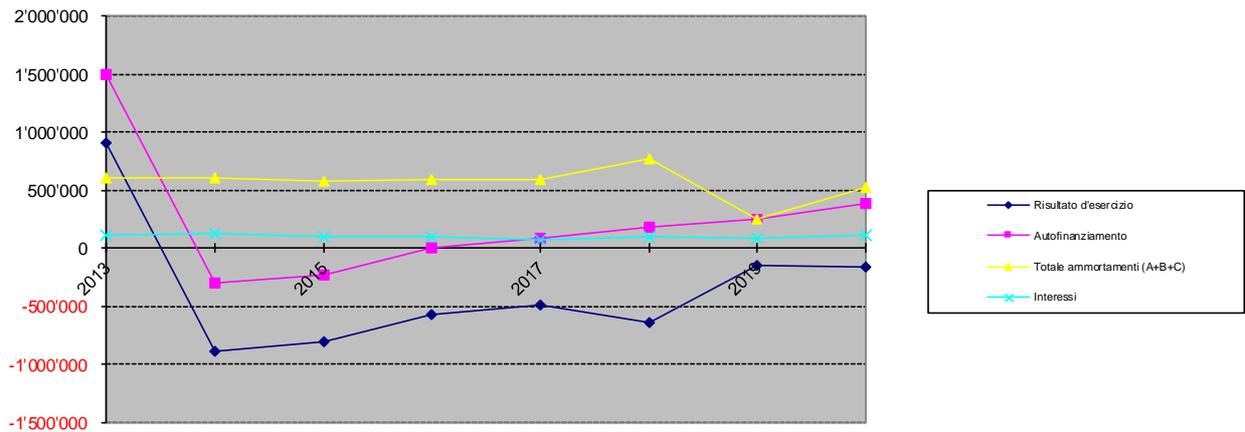
Evoluzione del debito pubblico e dell'autofinanziamento pro capite



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Grado di autofinanziamento	201.03%	-135.34%	-24.36%	0.00%	11.72%	-13.25%	32.07%	20.48%
Grado di indebitamento suppl.	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	72.26%	-64.36%	63.41%	75.63%

L'evoluzione del debito pubblico pro capite dipende sia dagli investimenti che dalla capacità di autofinanziamento, pertanto sia la previsione del gettito che degli investimenti a medio-lungo termine incidono su questi valori in modo significativo.

Altri risultati



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Risultato d'esercizio	901'945	-887'276	-798'711	-575'362	-496'035	-636'408	-142'111	-154'547
Autofinanziamento	1'501'731	-297'388	-235'215	-5	83'139	175'056	243'380	380'432
Totale ammortamenti (A+B+C)	599'786	602'144	579'926	592'801	598'256	775'892	250'200	524'785
Interessi	108'873	122'211	99'441	95'720	77'590	93'940	90'630	115'690

Gli interessi passivi comportano un rischio da non sottovalutare (vedi anche quota degli interessi). È importante che la perdita d'esercizio non superi (per valore assoluto) gli oneri per ammortamenti.

INDICI FINANZIARI

Definizione

Gli indici sono dei coefficienti che mettono in relazione due o più elementi in modo da ottenere dati di maggior contenuto informativo. Essi permettono un giudizio obiettivo sulla situazione economico-finanziaria attuale e sulla sua evoluzione, aiutano nella formulazione degli obiettivi, sono di particolare sostegno alla presa di decisioni e costituiscono uno strumento essenziale e attendibile per il controllo dell'evoluzione delle scelte politico-finanziarie sull'arco di più anni.

Qui di seguito diamo alcune delucidazioni da manuale sul ruolo svolto dai principali indicatori seguiti dai relativi grafici.

Copertura delle spese correnti

Questo indice, mostrando se i ricavi correnti sono sufficienti a coprire le spese correnti, segnala un eventuale squilibrio del conto di gestione corrente.

Nelle contabilità pubbliche il risultato d'esercizio è considerato un dato essenziale. Non per niente il decreto sulla gestione finanziaria impone il pareggio del conto di gestione corrente a medio termine. Se il conto di gestione corrente è molto deficitario (indice minore a zero) significa che la collettività vive al di sopra dei propri mezzi. In altre parole che il moltiplicatore o le tasse sono troppo basse, oppure che bisogna fare uno sforzo per ridurre le spese, aumentando la produttività o rinunciando ad alcuni servizi.

Il risultato d'esercizio può dipendere da fattori estemporanei e straordinari, perciò se lo si considera da solo si può giungere a delle conclusioni errate. Ogni disavanzo nella gestione corrente non deve dunque imperativamente condurre a delle misure correttive. Per giudicare se il disavanzo sia sopportabile o no, bisogna dapprima esaminare se è dovuto a fattori straordinari e metterlo in relazione con altri indici ed in seguito analizzarne l'evoluzione su un periodo di medio termine. In ogni caso una collettività può benissimo avere un leggero disavanzo e non trovarsi assolutamente in una situazione malsana.

Grado di autofinanziamento

Il grado di autofinanziamento indica in che misura il potenziale finanziario del Comune è proporzionato agli investimenti che deve affrontare. Se l'indice è superiore al 100% significa che vi è un avanzo totale positivo e quindi una riduzione del debito pubblico. Se è inferiore al 100% indica un aumento dell'indebitamento. Se si avvicina a zero il Comune non può più finanziare nessun investimento e rischia una paralisi finanziaria.

Il nuovo modello contabile della Conferenza dei direttori cantonali delle finanze, raccomandando un tasso minimo d'ammortamento del 10% sul valore residuo dei beni amministrativi, intende stabilizzare a lungo termine il grado di autofinanziamento tra il 60 e il 70%. Questo obiettivo può essere raggiunto soltanto se gli ammortamenti non vengono ottenuti a scapito di un disavanzo e se gli investimenti non sono irragionevolmente alti, ma in proporzione all'autofinanziamento. Il Cantone, con una modifica della LOC per sgravare in parte i comuni dagli oneri per il risanamento delle finanze cantonali, ha ridotto la percentuale all'8%.

Nell'interpretazione dell'indice bisogna tener conto di un altro fatto importante. Un Comune già molto indebitato o dove la popolazione diminuisce, deve sforzarsi di ottenere un grado di autofinanziamento elevato. Al contrario un Comune poco indebitato, dove la popolazione cresce, potrà permettersi un grado di autofinanziamento minore

Capacità di autofinanziamento

La capacità di autofinanziamento indica in quale misura le risorse finanziarie correnti possono essere destinate al finanziamento di investimenti e non vengono assorbite dalle spese correnti.

Questo indice può permettere di valutare il margine di manovra di cui il Comune dispone grazie al suo autofinanziamento. Più esso è elevato, più il margine di manovra per il finanziamento di nuovi investimenti è grande.

Due scenari critici possono essere identificati quando si è di fronte a una debole capacità di autofinanziamento e nello stesso tempo a dei grossi investimenti pianificati, oppure quando si è confrontati con una costante diminuzione degli investimenti nel tempo. Le possibili misure correttive in queste due situazioni possono variare dalla diminuzione delle spese di consumo alla dilazione nel tempo degli investimenti (con una conseguente diminuzione dei costi indotti), a un aumento delle tariffe o del moltiplicatore.

Quota degli oneri finanziari

La relazione tra gli oneri finanziari (interessi netti e ammortamenti amministrativi ordinari) e i ricavi correnti indica il carico complessivo causato dagli investimenti al conto di gestione corrente.

Un'elevata quota per gli oneri finanziari può essere causata da un indebitamento elevato (con il conseguente aumento degli interessi passivi), oppure da grossi investimenti (con i relativi ammortamenti elevati). Normalmente entrambi i fattori sono determinanti, in quanto un grosso indebitamento è generalmente accompagnato da un grande bisogno di ammortamenti. Una crescita costante degli oneri finanziari può essere combattuta solamente con un aumento dei ricavi correnti, con una diminuzione degli investimenti oppure con la restituzione di capitali di terzi.

Quota degli interessi

La quota degli interessi indica il carico che gli investimenti provocano al conto di gestione corrente a prescindere dagli ammortamenti effettuati. Esso evidenzia molto bene anche le conseguenze, indipendenti dalla volontà del Comune, delle variazioni dei tassi di interesse. Un aumento dei tassi di interesse passivi o una diminuzione del grado di autofinanziamento conduce, senza alcuna estinzione del debito, ad un aumento della quota degli interessi.

A causa del limitato spazio di manovra delle autorità comunali, una quota degli interessi eccessiva può arrivare perfino a paralizzare la gestione di un Comune.

Quota del capitale proprio

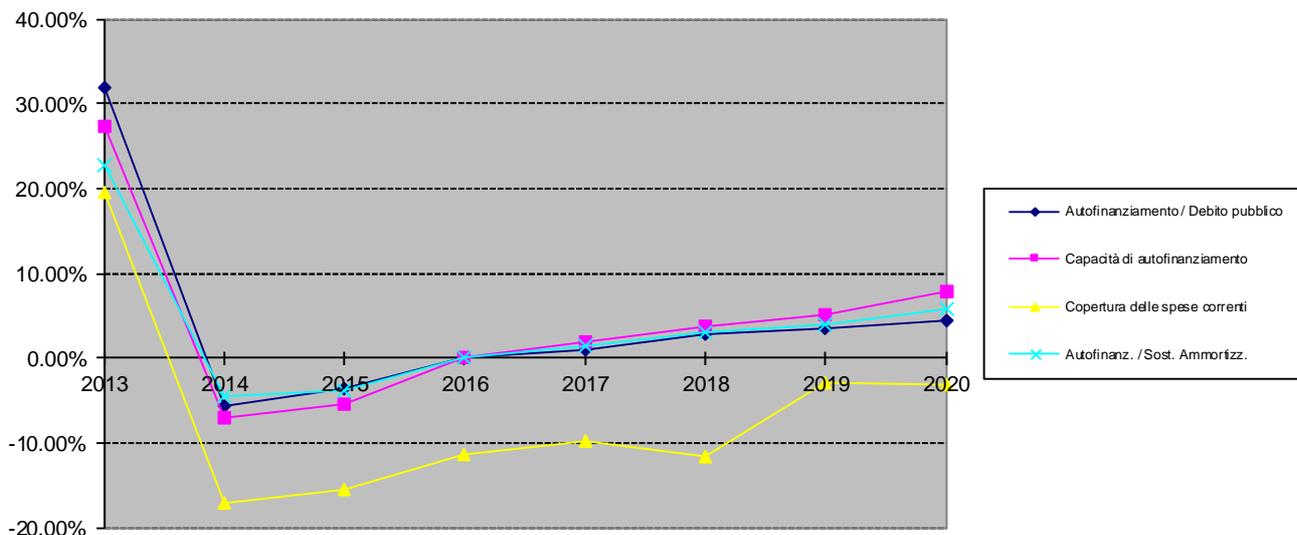
Il capitale proprio è una riserva a disposizione degli amministratori comunali per affrontare dei periodi di stagnazione delle entrate fiscali, o per far fronte a delle necessità di spese straordinarie. Una quota di capitale proprio sufficiente serve dunque a coprire eventuali disavanzi d'esercizio del conto di gestione corrente ed è inoltre utile per stabilizzare il moltiplicatore d'imposta.

Il rapporto tra il capitale proprio e il totale delle passività permette di stabilire la sua proporzionalità rispetto alla dimensione dell'ente considerato. Una quota molto alta indica che le imposte richieste al cittadino sono eccessive rispetto alla dimensione del Comune.

Se il capitale proprio supera il gettito d'imposta l'amministratore deve prendere in considerazione la possibilità di ridurre il moltiplicatore.

INDICI

Autofinanziamento su debito pubblico



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Autofinanziamento / Debito pubblico	31.84%	-5.60%	-3.60%	0.00%	1.09%	2.72%	3.44%	4.50%
Capacità di autofinanziamento	27.21%	-6.91%	-5.41%	0.00%	1.81%	3.63%	5.01%	7.74%
Copertura delle spese correnti	19.55%	-17.09%	-15.53%	-11.47%	-9.73%	-11.66%	-2.84%	-3.05%
Autofinanz. / Sost. Ammortizz.	22.75%	-4.45%	-3.83%	0.00%	1.40%	3.04%	3.89%	5.76%

L'effetto di importanti investimenti e conseguenti ammortamenti si ripercuote sul grado di copertura delle spese complessive e denota una debole capacità di autofinanziamento con un disavanzo importante.

Definizione degli indicatori utilizzati e scala di valutazione indicativa

Capacità di autofinanziamento

scala di valutazione:

debole	<10%
media	10%20%
buona	>20%

Copertura delle spese correnti

scala di valutazione:

disavanzo importante	<-2.5%
disavanzo moderato	-2.5% - 0%
sufficiente-positivo	>0%

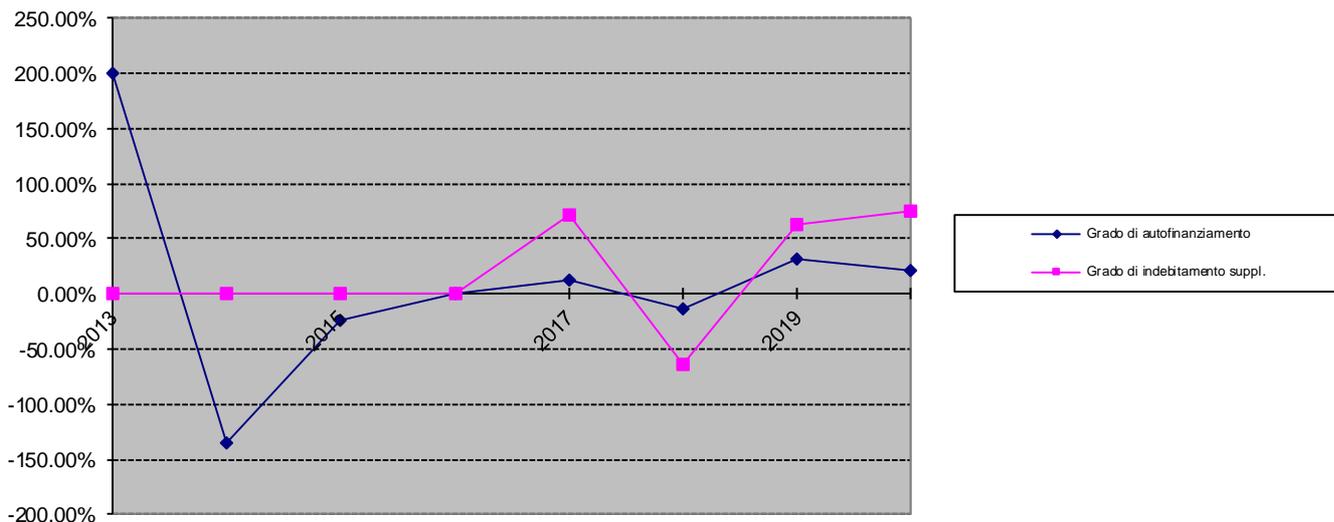
Leggenda:

da evitare

da conseguire

da rettificare nel medio termine

Autofinanziamento e indebitamento supplementare



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Grado di autofinanziamento	201.03%	-135.34%	-24.36%	0.00%	11.72%	-13.25%	32.07%	20.48%
Grado di indebitamento suppl.	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	72.26%	-64.36%	63.41%	75.63%

La scarsa forza finanziaria e la necessità di investimenti nel medio-lungo termine comportano un grado di indebitamento supplementare elevato con un conseguente grado di autofinanziamento problematico.

Definizione degli indicatori utilizzati e scala di valutazione indicativa

Grado di autofinanziamento

scala di valutazione:

problematico	<70%
sufficiente-buono	70%-100%
ideale	>100%

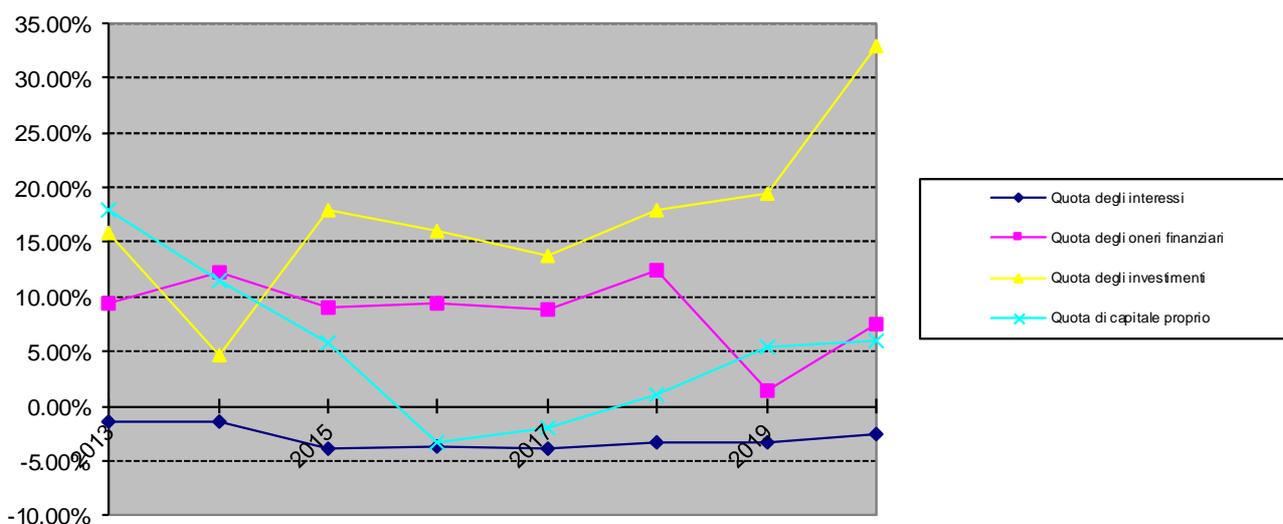
Leggenda:

da evitare

da conseguire

da rettificare nel medio termine

QUOTE



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Quota degli interessi	-1.40%	-1.38%	-3.94%	-3.61%	-3.79%	-3.21%	-3.22%	-2.63%
Quota degli oneri finanziari	9.47%	12.32%	9.01%	9.34%	8.79%	12.53%	1.44%	7.53%
Quota degli investimenti	15.79%	4.61%	17.90%	15.95%	13.72%	17.96%	19.43%	32.87%
Quota di capitale proprio	17.90%	11.52%	5.83%	-3.33%	-1.93%	1.13%	5.38%	5.98%

La quota degli oneri finanziari rimane entro limiti sopportabili grazie al basso costo del denaro, l'incassi di interessi di mora e del reddito dei beni patrimoniali porta la quota degli interessi ad essere negativa.

Definizione degli indicatori utilizzati e scala di valutazione indicativa:

Quota degli interessi

scala di valutazione:

eccessiva >8%
alto se tra 5%-8%
sopportabile se tra 2%-5%
debole se <2%

Quota degli oneri finanziari

scala di valutazione:

eccessiva >25%
alto se tra 15%-25%
sopportabile se tra 5%-15%
debole se <5%

Quota di capitale proprio

scala di valutazione:

debole se <10%
media se tra 10%-20%
buona se tra 20%-40%
eccessiva se >40%

Quota degli investimenti

scala di valutazione:

ridotta <10%
media se tra 10%-20%
Elevata 20%-30%
eccessiva se >30%

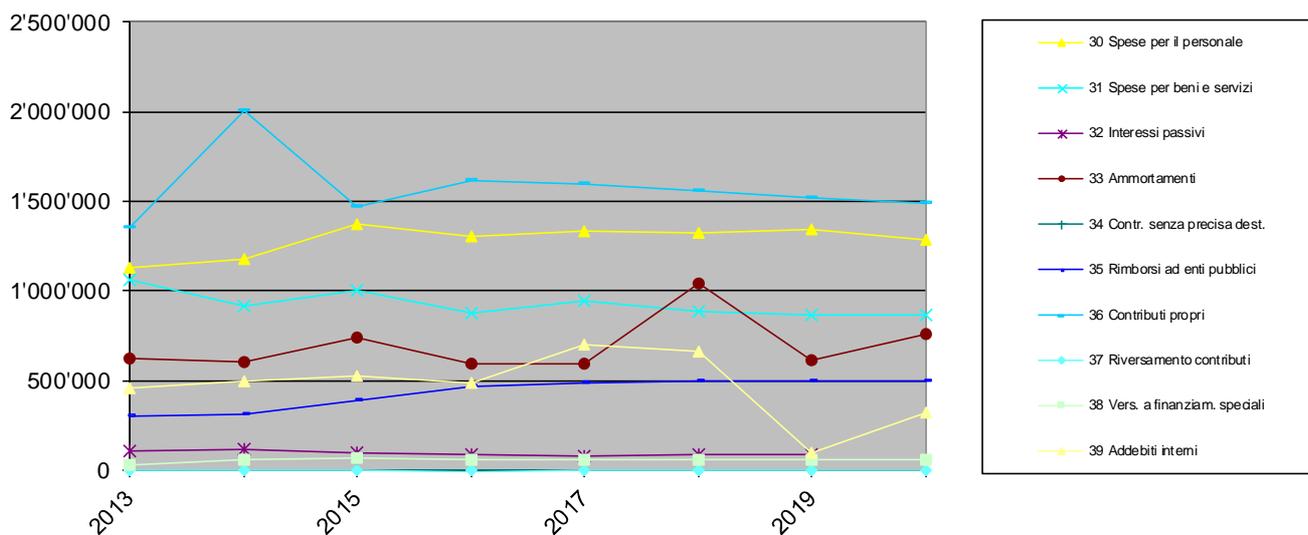
Leggenda:

da evitare

da conseguire

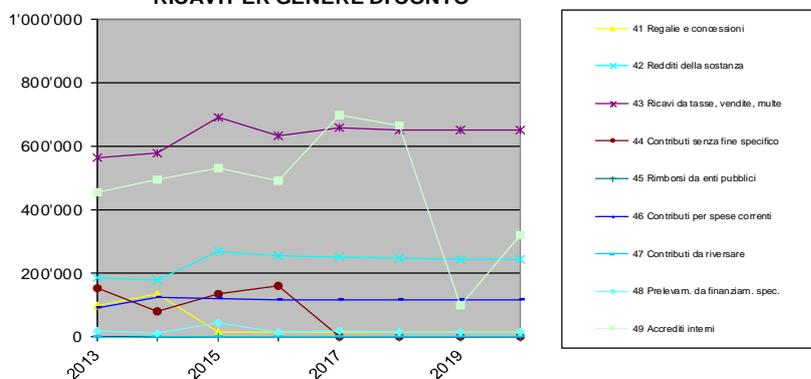
da rettificare nel medio termine

SPESE PER GENERE DI CONTO

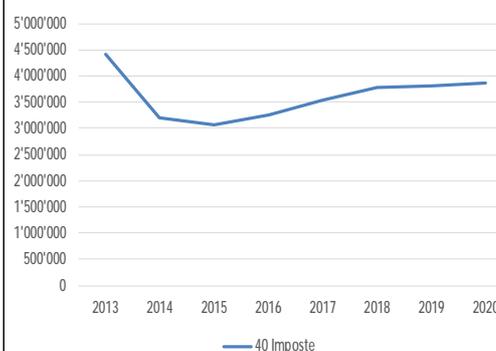


Anno	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
30 Spese per il personale	1'132'124	1'178'680	1'372'254	1'309'871	1'335'493	1'325'958	1'347'297	1'283'199
31 Spese per beni e servizi	1'059'255	911'641	1'008'455	879'429	942'270	883'935	871'002	867'152
32 Interessi passivi	108'239	120'910	97'649	93'930	75'800	92'150	88'840	113'900
33 Ammortamenti	624'508	606'220	743'777	595'751	596'969	1'038'838	610'792	761'803
34 Contr. senza precisa dest.	0	0	0	0	0	0	0	0
35 Rimborsi ad enti pubblici	304'406	311'326	391'767	464'864	491'946	499'627	500'809	501'041
36 Contributi propri	1'356'401	2'005'304	1'469'408	1'619'449	1'598'073	1'558'511	1'523'195	1'485'617
37 Riversamento contributi	560	40	100	0	500	500	500	500
38 Vers. a finanziam. speciali	31'800	59'266	68'248	55'962	57'960	57'960	57'960	57'960
39 Addebiti interni	455'373	495'273	529'659	490'748	697'483	666'283	99'254	319'103

RICAVI PER GENERE DI CONTO



RICAVI PER GENERE DI CONTO



Anno	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
40 Imposte	4'401'266	3'193'192	3'070'221	3'247'671	3'540'786	3'773'239	3'810'131	3'872'895
41 Regalie e concessioni	98'483	135'164	16'045	16'045	16'050	16'050	16'050	16'050
42 Redditi della sostanza	185'533	180'155	268'959	254'270	250'190	247'100	245'050	243'000
43 Ricavi da tasse, vendite, multe	564'785	576'488	691'443	632'936	658'330	650'060	652'430	650'060
44 Contributi senza fine specifico	153'976	81'478	134'545	160'360	360	360	360	360
45 Rimborsi da enti pubblici	1'906	1'889	1'913	1'913	1'913	1'913	1'913	1'913
46 Contributi per spese correnti	92'325	123'649	121'986	115'700	115'698	115'698	115'698	115'698
47 Contributi da riversare	0	400	1'600	400	500	500	500	500
48 Prelevam. da finanziam. spec.	20'963	13'695	46'236	14'600	19'150	16'150	16'150	16'150
49 Accrediti interni	455'373	495'273	529'659	490'748	697'483	666'283	99'254	319'103