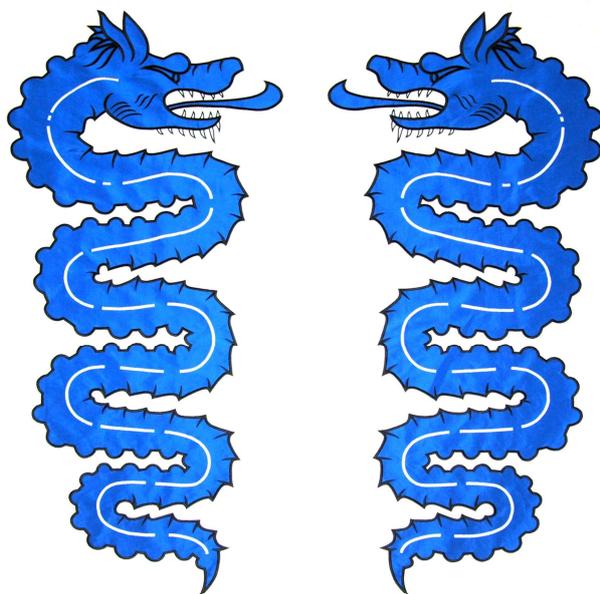


COMUNE

DI

BISSONE



PREVENTIVO

2018

INDICE

Preventivo 2018 del Comune	pagina
Messaggio municipale no. 19/2017 accompagnante il preventivo 2018	1
Riassunto del preventivo	11
Ricapitolazione della gestione corrente per genere di conto con grafici	12
Ricapitolazione del conto degli investimenti per genere di conto	14
Conto di gestione corrente per genere di conto	15
Conto degli investimenti per genere di conto	19
Ricapitolazione del conto di gestione corrente per dicastero	22
Ricapitolazione del conto degli investimenti per dicastero	23
Conto di gestione corrente per dicastero	24
Conto degli investimenti per dicastero	64
Ripartizione funzionale del conto di gestione corrente per genere di conto	76
Ripartizione funzionale del conto degli investimenti per genere di conto	78
Tabella degli ammortamenti (sostanza ammortizzabile sul valore residuo)	81
Tabella degli ammortamenti (sostanza ammortizzabile sul valore iniziale)	82
Preventivo 2018 Azienda Municipale Acqua (AMA)	
Messaggio municipale no. 18/2017 accompagnante il preventivo 2018	83
Ricapitolazione del conto di gestione corrente per centro di costo	85
Conto di gestione corrente per centro di costo	86
Ricapitolazione del conto di gestione corrente per genere di conto	88
Conto di gestione corrente per genere di conto	89
Tabella degli ammortamenti	91
Piano finanziario	
Piano finanziario 2018-2021	92

Numero	Data	Risoluzione Municipale
19/2017	23 ottobre 2017	429A/2017 del 23.10.2017

Onorevole Signora Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame ed approvazione il Messaggio Municipale no. 19/2017 accompagnante il Bilancio preventivo del Comune di Bissone per l'anno 2018.

A. ASPETTI INTRODUTTIVI

Conseguentemente all'andamento della situazione economico-finanziaria del Comune nonché agli assestamenti della sostanza patrimoniale allibrata a bilancio e l'andamento del gettito fiscale, il presente Messaggio viene redatto tenendo in considerazione i fattori fino ad oggi noti.

Il conseguimento di obiettivi politici è stato integrato nella misura nella quale questi non ledano in maniera eccessiva il cittadino che, in prima istanza, è chiamato a coprire le risultanze di bilancio, sia questo a mezzo imposta o per mezzo di tasse causali. Si è coscienti che ulteriori tagli potrebbero abbreviare il tempo necessario al risanamento, tuttavia si ritiene che l'onere che verrebbe loro addebitato sarebbe sproporzionato per rapporto al beneficio.

Segnali di ripresa del gettito sono stati avvertiti già con la determinazione del gettito 2014, questo fattore è migliore di quello che si era preventivato, anche se non ancora pienamente sufficiente a colmare tutte le necessità.

La parità di bilancio presumibile si attesta attorno al 78.8% di moltiplicatore, questo dato è alquanto importante poiché il margine di manovra rispetto ad un paio d'anni fa è migliorato in modo marcato. L'andamento generale della congiuntura è stagnante, di conseguenza pur registrando un miglioramento del gettito che ci consente di attuare le rettifiche di bilancio, dal punto di vista immobiliare il mercato sta rispondendo più lentamente.

Nonostante questo rallentamento il mercato immobiliare non sembra spaventare gli investitori che proseguono nella costruzione di importanti edifici di standing superiore.

Una parallela crescita del gettito è quindi senz'altro ipotizzabile.

Si riconferma quindi lo stretto legame tra l'andamento del gettito e le persone fisiche, il fatto che l'entità del gettito non sia più collegata a singoli casi gli conferisce una maggiore stabilità.

Il Municipio mantiene una particolare attenzione all'andamento finanziario contenendo le spese e pianificando al meglio gli investimenti.

Questa politica consente di contenere l'evoluzione degli investimenti mantenendone la pressione finanziaria entro limiti sopportabili e, se possibile, andando a ridurre progressivamente il debito pubblico. Non si intende però fermare le opere strettamente necessarie all'evoluzione del paese e neppure si vuole tralasciare la spinosa questione della pianificazione.

L'adeguamento di alcune tariffe, ritenute eccessivamente sotto costo contribuisce a meglio bilanciare la copertura dei costi causali.

L'attuale politica cantonale delle aggregazioni (PCA fase 2) ha certamente un influsso sulle scelte del Municipio che, invero, non condivide le proposte fatte dal Cantone prediligendo se necessario ad una aggregazione più forte, ma che non conduca il Comune ad essere un quartiere periferico o ancor peggio un dormitorio.

Molte altre tematiche che possono avere risvolti finanziari anche importanti sono sul tavolo del Municipio, di questi è però ancora prematuro parlarne anche se qua e là sulla stampa appaiono alcune informazioni. Si possono comunque citare alcune tematiche quali l'aggiornamento del nucleo annunciato dal Cantone, la ripresa dei colloqui con il Comune di Campione d'Italia, la fruibilità delle rive lago, la navigazione, il turismo, la moderazione del traffico, le scuole, ecc.

Come detto, per quanto il Municipio si trovi già oggi confrontato con queste tematiche, le specifiche informazioni e conseguenti decisioni verranno prese a tempo debito.

Nonostante l'impegno del Municipio, l'aumento di oneri posti a suo carico per i quali nulla può decidere ne mitiga il risultato da un lato, mentre dall'altro questi aumenti possono almeno in parte essere presi a conferma di un miglioramento in atto delle finanze comunali.

B. MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA COMUNALE

Le attuali tendenze consentono di ipotizzare un aggiustamento verso l'alto del moltiplicatore politico, ma si ritiene quantomeno prematuro procedere a fissarlo già oggi in funzione dei miglioramenti che si profilano dall'ultimo aggiornamento dei dati.

Si espone qui un ventaglio di ipotesi che vanno dall'attuale 69% al 75%, per semplicità considerando uno scatto di 3 punti percentuali per volta, nonché il moltiplicatore aritmetico necessario per conseguire la parità di bilancio che si attesta al 78.8%.

Moltiplicatore	Risultato d'esercizio
69.0%	-412'127.16
72.0%	-285'727.95
75.0%	-159'328.74
78.8%	-

Nell'intenzione di andare a toccare il moltiplicatore d'imposta in modo coscienzioso e nell'intento di conseguire la maggiore stabilità possibile, il Municipio ritiene opportuno avvalersi della possibilità offerta dalla LOC di stabilire il moltiplicatore d'imposta per il 2018 in separata sede. Il termine ultimo è il 31 maggio dell'anno a cui si riferisce (art. 162 cpv. 2 LOC).

La disponibilità di maggiori informazioni contabili consentirà una decisione più ponderata, in particolare l'evoluzione del capitale proprio potrà incidere su questa decisione.

C. INDICE DI FORZA FINANZIARIA

L'indice di forza finanziaria ultimo disponibile è quello del biennio 2017-2018, che registra una diminuzione. I dati disponibili posizionano il nostro Comune nella fascia dei Comuni più ricchi del Cantone rimanendo ancora abbondantemente sopra i 105 punti.

IFF 2017-2018 127.41

Questo mantiene il coefficiente di partecipazione alle spese invariato tra Cantone e Comune, ciò nonostante alcuni addebiti, tra i quali il finanziamento al Cantone, subiscono un aumento.

D. CONTRIBUTO AL FONDO DI LIVELLAMENTO

Contrariamente alle aspettative il contributo di livellamento si attesta a circa CHF 350'000.00. Questa informazione, discussa con la SEL, comporta un aumento significativo rispetto alle precedenti previsioni. La chiave di lettura, comunque la si voglia vedere, conforta la forza finanziaria anzi espressa e concorre a confermare un miglioramento economico per rapporto agli altri Comuni.

E. 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, nel 2017 può dirsi raddoppiato. Nel 2018 è previsto un ulteriore aumento.

Anno di computo	Conto	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Finanziamento deficit	990.361.00	50'758	70'563	89'349	73'476	102'000	110'339
Aumento in CHF			19'805	18'786	-15'873	28'524	8'339
Variazione %			39%	27%	-18%	39%	8.175%

Praticamente dal 2013 al 2018 si conta un aumento del 117.4% della pretesa cantonale.

F. NUOVE ENTRATE

Si vogliono qui intendere le entrate causali non dipendenti dal gettito d'imposta.

Il Municipio ha ritenuto coscienzioso rivedere alcune tariffe poiché ritenute eccessivamente basse.

In particolare segnaliamo l'adeguamento delle tasse amministrative di posteggio dal 2018.

Già con il 2017 il posteggio USTRA non è più gratuito e concorre a determinare un aumento dei ricavi nonostante il costo degli investimenti fatti per renderlo agibile conformemente alle normative in vigore e alle direttive ai sensi della LE.

Le tariffe d'entrata al Lido verranno discusse in seguito, è comunque ipotizzabile un aumento anche in questo settore.

G. ONERI PER LA PREVIDENZA SOCIALE

Come sempre queste poste costituiscono un'importante voce di spesa per il Comune, le stesse sono 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 degli oneri assicurativi (501.361.00), 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	2018
501.361.00	Contributo comunale al fondo cantonale AVS/AI/PC/AM	286'786	378'786	370'765	374'363
580.365.10	Contributi SACD/OACD/infermieri indipendenti	51'612	72'389	82'330	96'770
580.365.15	Contr. per i servizi d'appoggio	27'347	37'775	46'820	47'600
580.366.00	Mantenimento anziani a domicilio	20'015	17'224	18'780	18'820

H. FABBISOGNO D'IMPOSTA PER DICASTERO

Qui di seguito la comparazione dei fabbisogni per dicastero 2017-2018:

Dicastero	Preventivo 2018		Preventivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	762'892.53	197'312.89	825'071.07	161'539.87
netto costi	565'579.64		663'531.20	
1 SICUREZZA PUBBLICA	201'390.37	37'160.00	201'986.18	64'900.00
netto costi	164'230.37		137'086.18	
2 EDUCAZIONE	625'598.40	45'240.00	606'336.00	64'508.00
netto costi	580'358.40		541'828.00	
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	435'938.37	162'200.00	448'323.44	163'600.00
netto costi	273'738.37		284'723.44	
4 SALUTE PUBBLICA	32'978.00		35'733.00	
netto costi	32'978.00		35'733.00	
5 PREVIDENZA SOCIALE	890'346.74	2'413.00	964'696.80	2'413.00
netto costi	887'933.74		962'283.80	
6 TRAFFICO	750'636.47	342'326.41	728'005.64	302'895.80
netto costi	408'310.06		425'109.84	
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	560'284.37	361'240.00	793'919.29	380'110.00
netto costi	199'044.37		413'809.29	
8 ECONOMIA PUBBLICA	65'480.00	60'410.00	66'320.00	60'410.00
netto costi	5'070.00		5'910.00	2'054.40
9 FINANZE E IMPOSTE	1'124'698.94	678'473.90	1'126'102.99	939'097.00
netto costi	446'225.04		187'005.99	2'489'862.61
TOTALE SPESE E RICAVI	5'450'244.19	1'886'776.20	5'796'494.41	2'139'473.67
FABBISOGNO		3'563'467.99		3'657'020.74
RISULTATO D'ESERCIZIO			340'652.99	
TOTALI	5'450'244.19	5'450'244.19	5'796'494.41	5'796'494.41

L'evoluzione del fabbisogno complessivo dal 2012 ad oggi è raffigurata nella seguente tabella:

	Consuntivi e preventivi					Pre-Cons./ Preventivo	Preventivo
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Fabbisogno (consuntivo)	2'043'675	1'877'341	3'691'338	3'365'609	2'972'258	3'453'141	3'563'468
Fabbisogno (preventivo)	2'671'500	2'926'938	3'353'270	3'548'621	3'577'541	3'657'021	3'563'468
Differenza cons/prev	-627'825	-1'049'597	338'068	-183'012	-605'284	-203'880	0
Differenza% cons/prev	-23.5%	-35.9%	10.1%	-5.2%	-16.9%	-5.6%	0.0%

Dal confronto del fabbisogno a preventivo 2017 e 2018 si configura una diminuzione del fabbisogno di CHF 93'553.00.

Se per contro si mettono a confronto il fabbisogno dell'anno 2017 derivante dall'elaborazione del preconsuntivo ed il fabbisogno dell'anno 2018 si manifesta un aumento di CHF 110'327.00 che dipende in buona sostanza dall'aumento di oneri non determinabili dal Municipio e dai riversamenti al Cantone.

L'andamento dei riversamenti e finanziamenti al Cantone dipende dal gettito di un anno specifico o della media del gettito su più anni, ne consegue che a queste variazioni corrisponde un adeguamento del gettito d'imposta.

I. PREVISIONE RISULTATO DI ESERCIZIO E GETTITO D'IMPOSTA 2018

L'ultimo gettito cantonale base accertato è quello dell'anno 2014 che ammonta a CHF 4'249'173 contro i CHF 3'695'790 del 2013.

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.

Il gettito 2014 denota un aumento di ca. il 15% per rapporto al 2013, questa inversione di tendenza è senz'altro confortante, dovrà comunque essere confermata nella sua entità nel corso dei prossimi anni.

	Prev. 2018¹	Prev. 2017	Cons. 2016	Cons. 2015
Risultato	- 412'127.16	- 496'034.62 (- 258'287.70) ³	- 486'496.26	-798'710.69
Moltiplicatore politico	69%	69%	67%	62%
Moltiplicatore aritmetico ²	78.78%	76.32%	65.01%	72.20%

1. Il moltiplicatore 2018 non è ancora definito, viene indicato quello usato per il calcolo del risultato d'esercizio presumibile

2. Il moltiplicatore aritmetico è ricalcolato sui gettiti d'imposta aggiornati con i dati al 30.09.2017 e differisce da quello contenuto nei preventivi /consuntivi che basano su stime di gettito differenti.

3. Dato da pre-consuntivo / piano finanziario

L'art. 157 cpv. 1 LOC stabilisce che il preventivo deve determinare il presumibile risultato d'esercizio, conformemente all'art. 19a del Regolamento sulla gestione finanziaria dei Comuni per la determinazione del risultato d'esercizio viene impiegato lo stesso moltiplicatore dell'anno precedente.

J. COMMENTO AI RAMI DELLA GESTIONE CORRENTE

Dicastero 0 Amministrazione generale

<i>011 Potere legislativo</i>		
Conto 011.300.01 Indennità ai Consiglieri comunali	<u>Preventivo 2018</u> CHF 9'000.00	<u>Preventivo 2017</u> CHF 15'000.00
Riduzione a seguito dell'approvazione delle misure di risparmio (cfr. MM 6/2016).		
Conto 011.3065.00 Finanziamento gruppi politici	<u>Preventivo 2018</u> CHF 1'550.00	<u>Preventivo 2017</u> CHF 2'900.00
Riduzione a seguito dell'approvazione delle misure di risparmio (cfr. MM 6/2016).		

<i>012 Potere esecutivo</i>		
Conto 012.300.02 Onorari e indennità ai Municipali	<u>Preventivo 2018</u> CHF 39'000.00	<u>Preventivo 2017</u> CHF 45'500.00
Riduzione a seguito dell'approvazione delle misure di risparmio (cfr. MM 6/2016).		
Conto 012.317.00 Rimborso spese, missioni e trasferte	<u>Preventivo 2018</u> CHF 10'000.00	<u>Preventivo 2017</u> CHF 15'000.00
Riduzione a seguito dell'approvazione delle misure di risparmio (cfr. MM 6/2016).		

<i>020 Amministrazione delle finanze e contribuzioni</i>		
Conto 020.318.30 Spese esecutive	<u>Preventivo 2018</u> CHF 10'000.00	<u>Preventivo 2017</u> CHF 6'000.00
L'aumento delle spese è dovuto alle numerose utenze insolventi. Il Servizio giuridico comunale provvederà a rielaborare le procedure d'incasso forzato, in modo da ridurre questa spesa già a partire dall'anno 2018.		

029 Amministrazione generale		
Conto 029.310.01 Pubblicazioni ed inserzioni	Preventivo 2018 CHF 6'000.00	Preventivo 2017 CHF 3'300.00
Il maggior costo è dovuto alla costituzione di una riserva per le pubblicazioni riguardanti il Piano Regolatore comunale a norma della LST.		
Conto 029.318.00 Spese postali	Preventivo 2018 CHF 9'000.00	Preventivo 2017 CHF 12'500.00
Nuove prassi amministrative e la rinuncia da parte dei Consiglieri comunali dell'invio cartaceo, ha ridotto sensibilmente questo costo.		
Conto 029.318.04 Consulenza legale	Preventivo 2018 CHF 30'000.00	Preventivo 2017 CHF 9'000.00
La voce è stata ridimensionata in base ai possibili sviluppi relativi al Lido comunale.		
Conto 029.318.08 Consulenza tecnica	Preventivo 2018 CHF 18'000.00	Preventivo 2017 CHF 50'000.00
Secondo l'attuale riorganizzazione amministrativa, è prevista la fusione dell'Ufficio Tecnico comunale esterno con quello interno, questo progetto ridurrà notevolmente la spesa della consulenza tecnica.		

Dicastero 1 Sicurezza pubblica

103 Commissione tutoria regionale		
Conto 103.436.00 Recupero mercedi, oneri sociali a tutori, curatori	Preventivo 2018 CHF 6'000.00	Preventivo 2017 CHF 500.00
A seguito dell'assunzione da parte dell'Amministrazione comunale di alcuni casi di curatela amministrativa, nel 2018 si prevedono delle entrate per mercedi da parte di altri Comuni.		

Dicastero 2 Educazione

210 Scuole Elementari		
Conto 210.317.01 Spese scuola fuori sede	Preventivo 2018 CHF 7'000.00	Preventivo 2017 CHF 3'000.00
I conti di spesa per la scuola verde e la scuola bianca sono stati unificati. Inoltre l'attuale presenza di due sezioni rispetto l'anno scolastico precedente, giustifica l'aumento della voce.		

Dicastero 3 Cultura e Tempo Libero

330 Parchi pubblici e sentieri		
Conto 330.316.00 Affitto terreno parrocchia	Preventivo 2018 CHF 0.00	Preventivo 2017 CHF 2'200.00
L'azzeramento della posta avverrà con l'entrata in vigore della Convenzione sottoposta al Consiglio comunale con il MM 15/2017.		

340 Sport		
Conto 340.365.00 Contributi a società sportive	Preventivo 2018 CHF 10'000.00	Preventivo 2017 CHF 6'000.00
La voce comprende l'importo che sarà versato alla Società Pallanuoto Bissone, previa approvazione della speciale Convenzione che sarà sottoposta al Consiglio comunale con il MM 14/2017.		
Conto 340.365.01 Contributi per manifestazioni sportive varie	Preventivo 2018 CHF 2'000.00	Preventivo 2017 CHF 20'000.00
Questa voce riguarda unicamente l'organizzazione della nuotata popolare internazionale a cura del nostro Dicastero Sport. Il costo della manifestazione viene azzerato con i contributi e rimborsi di privati allibrati alle voci 340.434.00 e 340.439.00.		

390 Culto		
Conto 390.362.01 Contributi Parrocchia S. Carpoforo	Preventivo 2018 CHF 0.00	Preventivo 2017 CHF 1'000.00
Richiamato il MM 15/2017, questo contributo ordinario viene azzerato. Il conto 390.362.00, dopo l'approvazione della Convenzione, sarà ri-denominato con: "contributo comunale alla Parrocchia di Bissone".		

Dicastero 5 Previdenza sociale

<i>581 Aiuto agli indigenti</i>		
Conto 581.366.00 PC comunale	Preventivo 2018 CHF 24'000.00	Preventivo 2017 CHF 44'460.00
È in corso la revisione del Regolamento concernente la concessione di un aiuto complementare comunale AVS/AI del 5 gennaio 1995, pertanto dall'anno 2019 questa voce potrà subire delle mutazioni, a dipendenza dell'esito delle procedure amministrative.		

Dicastero 6 Traffico

<i>620 Strade comunali</i>		
Conto 620.301.03 Gratifiche per anzianità di servizio	Preventivo 2018 CHF 5'727.85	Preventivo 2017 CHF 0.00
La gratifica è prevista dall'art. 39 ROD per un dipendente comunale.		

<i>621 Posteggi e autorimesse</i>		
Conto 621.316.01 Tassa demaniale posteggi Pza Borromini	Preventivo 2018 CHF 7'200.00	Preventivo 2017 CHF 1'200.00
L'aumento di questa posta è dovuto all'aggiornamento della concessione demaniale cantonale, come pure all'inserimento della tassa da parte dell'USTRA per il posteggio all'entrata della collina, mapp. 727.		
Conto 621.427.10 Incasso parchimetri	Preventivo 2018 CHF 50'000.00	Preventivo 2017 CHF 40'000.00
L'aumento di questa voce di ricavo è dovuto all'apertura e messa in funzione del posteggio USTRA, mapp. 727.		

<i>660 Navigazione interna</i>		
Conto 660.314.00 Manutenzione ormeggi e strutture	Preventivo 2018 CHF 12'000.00	Preventivo 2017 CHF 0.00
Si prevede la sistemazione del porto comunale e la posa di nuovi pali d'attracco dei natanti, in sostituzione di quelli vetusti o danneggiati. Gli interventi sono unicamente di manutenzione ordinaria, non è previsto il dragaggio o la posa di nuovi elementi.		

<i>690 Altro traffico</i>		
Conto 690.361.00 Comunità tariffale Ticino e Moesano	Preventivo 2018 CHF 16'000.00	Preventivo 2017 CHF 4'700.00
L'aumento della posta segue l'andamento dei costi che vengono addebitati dal Cantone al Comune tramite il conto corrente Stato-Comuni.		

Dicastero 7 Protezione ambiente e sistemazione territorio

<i>710 Eliminazione acque luride</i>		
Conto 710.312.00 Elettricità	Preventivo 2018 CHF 2'000.00	Preventivo 2017 CHF 4'500.00
Il minor costo è dovuto all'installazione di moderne apparecchiature, come pure alla cessione della camera IDA in Piazza F. Borromini al CDAM.		

<i>720 Eliminazione rifiuti</i>		
Conto 720.318.01 Servizio raccolta rifiuti ingombranti	Preventivo 2018 CHF 14'500.00	Preventivo 2017 CHF 14'500.00
Si informa il Consiglio comunale che dall'anno 2018 ed a titolo di prova, Bissone sarà convenzionato con il Comune di Melano per l'uso dell'Ecocentro comunale. Le raccolte ingombranti saranno di conseguenza abrogate a favore di un servizio migliore e disponibile tutto l'anno.		

<i>740 Cimitero</i>		
Conto 740.319.00 Altri costi vari	Preventivo 2018 CHF 6'000.00	Preventivo 2017 CHF 0.00
Nel 2017 è terminata la procedura di richiamo prevista dallo specifico Regolamento sul cimitero per le concessioni giunte a scadenza. Prima di avviare la procedura di spurgo o qualsivoglia attività, il Municipio intende allestire un progetto di massima per il riordino generale del Cimitero e la ristrutturazione della camera mortuaria.		

750 Arginature		
Conto 750.314.00 Manutenzione Ove e corsi d'acqua esistenti e futuri	Preventivo 2018 CHF 10'000.00	Preventivo 2017 CHF 0.00
Come da consuetudine si procederà biennialmente alla manutenzione delle ove e dei corsi d'acqua, segnaliamo che questi interventi non rientrano nelle competenze del CMBC.		

770 Protezione della natura		
Conto 770.319.00 Altre spese protezione ambiente	Preventivo 2018 CHF 8'000.00	Preventivo 2017 CHF 0.00
Il Cantone, su sollecitazione del Dicastero competente, ha intenzione di rivitalizzare la riva lago ubicata nel mezzo tra il porto comunale ed il sagrato della Chiesa di San Carpoforo. A preventivo viene inserita la quota-parte del costo di questo intervento, che dovrebbe ammontare al 25% della spesa determinante.		

791 Concetti di sviluppo		
Conto 791.365.02 Ente regionale per lo sviluppo ERS-MB	Preventivo 2018 CHF 3'780.00	Preventivo 2017 CHF 0.00
Il Municipio, previa accettazione di questa posta da parte del Legislativo, intende aderire nuovamente all'Ente regionale di sviluppo del Mendrisiotto e Basso Ceresio.		

Dicastero 8 Economia pubblica

810 Selvicoltura		
Conto 810.318.00 Opere forestali	Preventivo 2018 CHF 5'000.00	Preventivo 2017 CHF 5'000.00
Trattasi di 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).		

Dicastero 9 Finanze e imposte

900 Spese non ripartibili		
Conto 942.314.00 Manutenzione stabili e strutture	Preventivo 2018 CHF 10'000.00	Preventivo 2017 CHF 2'500.00
Nel 2018 si prevedono interventi di manutenzione dello stabile patrimoniale denominato "Capannina"; questi interventi sono di competenza del locatore ai sensi del CO.		

K. 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 ridefinito la politica degli investimenti prevedendo quindi un contenimento o rallentamento degli stessi, al fine di ridurre la sostanza ammortizzabile complessiva. La sostanza ammortizzabile determina un onere per ammortamenti elevato che deve essere ridotto, si segnala che l'emissione dei contributi di costruzione concorrerà a ridurre la sostanza ammortizzabile.

Programma investimenti per l'anno 2018 (schede degli investimenti del Comune):

Ramo 2 - Educazione

210.506.01

Impianto sicurezza fuoco SE

Investimento riportato dall'anno 2017.

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 2018

CHF 20'000.00

210.506.02

Impianto controllo accessi SE

Investimento riportato dall'anno 2017.

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

Preventivo 2018

CHF 20'000.00

Ramo 3 – Cultura e Tempo Libero

330.503.00

Riqualifica ex asilo (interno ed esterno)

Si intende procedere con degli interventi minimi per rimettere a disposizione di privati e società il locale denominato "ex asilo".

Preventivo 2018

CHF 30'000.00

341.503.02

Ristrutturazione strutture Lido

Il Municipio, con questo importo, intende allestire un progetto di massima per la sistemazione del Lido comunale, il quale permetterà di presentare al Consiglio comunale una specifica richiesta di credito per la progettazione definitiva.

Preventivo 2018

CHF 30'000.00

390.503.01

Restauro Chiesa San Carpoforo

Il credito appartiene al MM 17/2017.

Preventivo 2018

CHF 50'000.00

Ramo 6 – Traffico

621.506.00

Parchimetri collettivi

Ritenuti i continui malfunzionamenti dei vetusti apparecchi ubicati in Piazza F. Borromini ed al posteggio di San Carpoforo, si prevede la sostituzione degli stessi, per conformarli a quello attualmente in funzione presso il posteggio USTRA, mapp. 727.

Preventivo 2018

CHF 28'000.00

Ramo 7 - Protezione ambiente e sistemazione territorio

710.501.04

Credito quadro sottostrutture nucleo

Sono in corso i lavori presso le Contrade Paolo Veronese e Mazzetti (cfr. MM 9/2016).

Preventivo 2018

CHF 140'000.00

710.501.07

Via Campione (progetto cantonale 2006)

In accordo con il Dipartimento del Territorio, a preventivo viene riportata indicativamente la partecipazione comunale per la chiusura ed archiviazione del progetto cantonale 2006 per la sistemazione della Via Campione. Il Cantone ha ora affidato al Comune, tramite un suo progettista di fiducia, l'elaborazione di un nuovo progetto riduttivo, ma economicamente sostenibile e realizzabile in tempi relativamente brevi. Maggiori informazioni saranno fornite non appena si formalizzeranno gli accordi preliminari con l'Autorità cantonale, in particolare sulla nuova chiave di ripartizione dei costi.

Preventivo 2018

CHF 100'000.00

710.501.22

Risanamento camera IDA Via Campione

È prevista la liquidazione degli interventi di risanamento deliberati dal Legislativo con il MM 4/2017.

Preventivo 2018

CHF 20'000.00

790.581.10

Credito quadro pianificazione PR

Il credito appartiene al MM 16/2015. Si prevede l'elaborazione definitiva del concetto operativo, che fungerà da base per gli studi pianificatori nel comprensorio comunale.

Preventivo 2018

CHF 50'000.00

791.561.00

PAM 2 – contributo comunale opere regionali

Il credito appartiene al MM 12/2017.

Preventivo 2018

CHF 15'000.00

810.561.00

Dissodamenti secondo PR

Si prevede di dissodare determinati comparti del Comune, come da decisione del Dipartimento del Territorio del 27.10.2008, la quale scadrà entro il mese di novembre 2018 e dove il Comune ha già versato nel 2010 la relativa tassa di compensazione ammontante a CHF 32'860.00.

Preventivo 2018

CHF 30'000.00

L. DISPOSITIVO DECISIONALE

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

risolvere:

1. è approvato il Bilancio preventivo dell'anno 2018 del Comune di Bissone che prevede uscite per CHF 5'450'244.19, entrate per CHF 1'886'776.20 ed un fabbisogno di CHF 3'563'467.99;
2. il Municipio è autorizzato a prelevare tramite le imposte comunali il fabbisogno per l'anno 2018, ammontante a CHF 3'563'467.99.

Con ogni ossequio.

Bissone, 23 ottobre 2017.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:

Il Segretario:

Andrea Incerti

Fabrizio Gervasoni

Per esame e rapporto (art. 10 RALOC):

- Commissione della gestione.

Allegati:

- Bilancio preventivo 2018 del Comune.

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2018

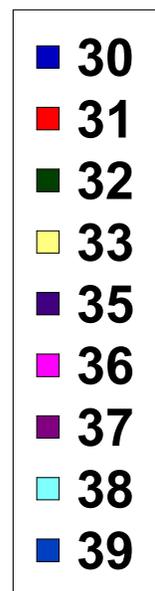
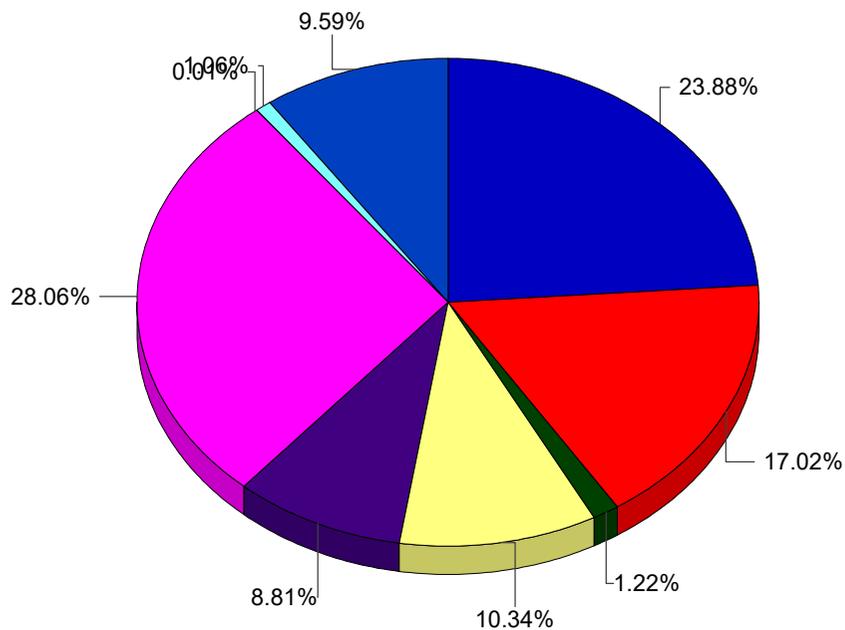
	preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	4'381'119.79	4'519'838.20	4'362'322.37
Ammortamenti amministrativi	546'551.20	579'173.55	576'961.65
Addebiti interni	522'573.20	697'482.66	527'136.87
Totale spese correnti	5'450'244.19	5'796'494.41	5'466'420.89
Entrate correnti	1'364'203.00	1'441'991.00	4'598'631.03
Accrediti interni	522'573.20	697'482.67	527'136.87
Totale ricavi correnti	1'886'776.20	2'139'473.67	5'125'767.90
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio	3'563'467.99	3'657'020.74	-340'652.99
Gettito imposta comunale	MP 78.7816	MP 69	
Risultato d'esercizio	1.72	-496'034.62	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	533'000.00	861'778.50	819'066.03
Entrate per investimenti			96'261.11
Onere netto per investimenti	533'000.00	861'778.50	722'804.92
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	533'000.00	861'778.50	722'804.92
Ammortamenti amministrativi	546'551.20	579'173.55	576'961.65
Risultato d'esercizio	1.72	-496'034.62	-340'652.99
Autofinanziamento	546'552.92	83'138.93	236'308.66
Risultato totale	13'552.92	-778'639.57	-486'496.26

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 2018	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
3	5'450'244.19	5'796'494.41	5'466'420.89
30	1'301'617.79	1'335'493.45	1'312'986.11
31	927'408.00	942'270.00	1'110'779.16
32	66'760.00	75'800.00	91'083.20
33	563'603.35	596'969.30	603'859.85
35	480'270.00	491'946.00	444'786.57
36	1'529'551.85	1'598'073.00	1'302'715.13
37	500.00	500.00	1'100.00
38	57'960.00	57'960.00	71'974.00
39	522'573.20	697'482.66	527'136.87

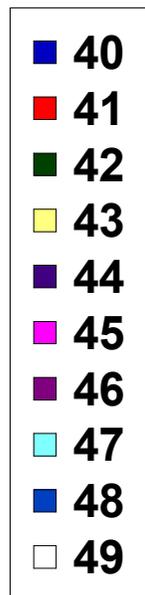
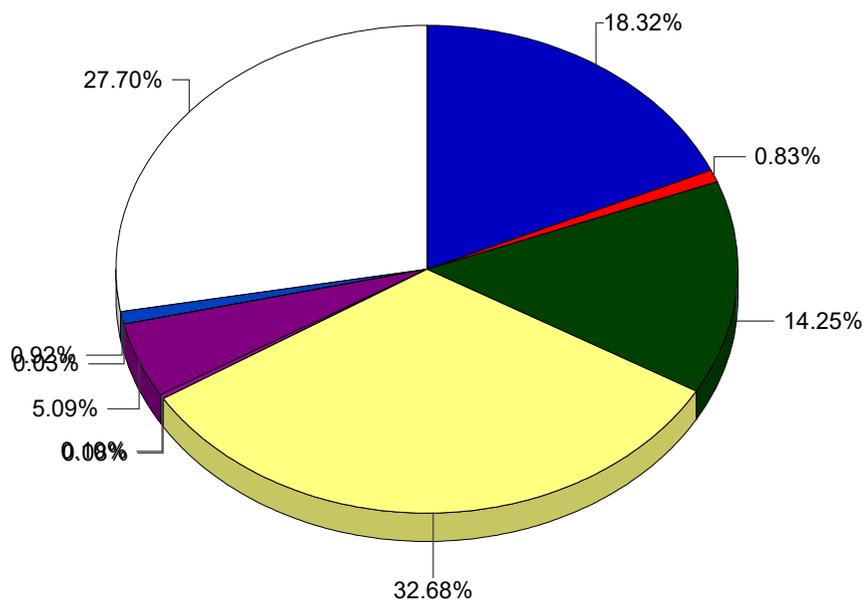


GESTIONE CORRENTE

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 2018	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
1'886'776.20	2'139'473.67	5'125'767.90
345'600.00	379'800.00	3'108'261.87
15'750.00	16'050.00	15'475.00
268'940.00	250'190.00	255'300.56
616'540.00	658'330.00	814'136.30
1'500.00	360.00	187'947.30
1'913.00	1'913.00	1'875.00
96'100.00	115'698.00	105'133.75
500.00	500.00	
17'360.00	19'150.00	110'501.25
522'573.20	697'482.67	527'136.87



INVESTIMENTI		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	533'000.00	861'778.50	819'066.03
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	438'000.00	708'018.50	744'066.03
56	CONTRIBUTI PROPRI	45'000.00		
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	50'000.00	153'760.00	75'000.00
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI			690'667.36
61	CONTRIBUTI ED INDENNITA'			
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI			96'261.11
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI			594'406.25
7	USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI		20'000.00	15'221.55
70	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI		20'000.00	15'221.55

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
3	SPESE CORRENTI	5'450'244.19	5'796'494.41	5'466'420.89
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'301'617.79	1'335'493.45	1'312'986.11
300	Onorari ed indennità a autorità e commissioni	49'500.00	62'000.00	59'951.40
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	761'687.04	785'126.26	777'333.45
302	Stipendi ed indennità a docenti	269'552.88	256'993.67	258'508.95
303	Contributi AVS, AI, IPG, AD	90'974.56	93'390.22	94'376.75
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	91'565.67	96'329.44	83'472.55
305	Premi assicurazione infortuni e malattie	31'037.64	31'053.86	31'389.59
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	2'000.00	2'300.00	1'553.42
309	Altre spese per il personale	5'300.00	8'300.00	6'400.00
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	927'408.00	942'270.00	1'110'779.16
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	36'170.00	33'096.00	32'496.50
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	15'100.00	25'100.00	26'036.95
312	Acqua, energia e combustibili	110'910.00	114'353.00	106'988.79
313	Materiale di consumo	41'370.00	39'830.00	40'949.78
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	213'500.00	194'500.00	184'907.05
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	41'200.00	41'290.00	236'953.21
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	36'410.00	32'610.00	39'616.70
317	Rimborso spese	22'400.00	23'500.00	12'048.45
318	Servizi ed onorari	379'978.00	420'401.00	398'765.13
319	Altre spese per beni e servizi	30'370.00	17'590.00	32'016.60
32	INTERESSI PASSIVI	66'760.00	75'800.00	91'083.20
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza		11'580.00	5'180.00
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	62'760.00	62'420.00	81'522.30
329	Altri interessi passivi	4'000.00	1'800.00	4'380.90
33	AMMORTAMENTI	563'603.35	596'969.30	603'859.85
330	Su beni patrimoniali	17'052.15	17'795.75	26'898.20
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	546'551.20	579'173.55	576'961.65
332	Su beni amministrativi: ammortamenti supplementari			

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	480'270.00	491'946.00	444'786.57
351	Cantone	61'910.00	60'460.00	61'672.65
352	Comuni e consorzi comunali	418'360.00	431'486.00	383'113.92
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'529'551.85	1'598'073.00	1'302'715.13
361	Cantone	992'601.85	933'633.00	825'187.55
362	Comuni e consorzi	259'750.00	355'290.00	217'419.52
363	Istituti propri			
365	Istituzioni private	182'390.00	180'550.00	147'770.13
366	Economie private	94'810.00	128'100.00	112'337.93
367	Esteri		500.00	
37	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	500.00	500.00	1'100.00
376	Economie private	500.00	500.00	1'100.00
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	57'960.00	57'960.00	71'974.00
380	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	13'000.00	13'000.00	11'000.00
382	Contributi sostitutivi per posteggi			17'000.00
383	Contributi sostitutivi per rifugi PC			
385	Riversamento al FER	44'960.00	44'960.00	43'974.00
39	ADDEBITI INTERNI	522'573.20	697'482.66	527'136.87
390	Addebiti interni	522'573.20	697'482.66	527'136.87

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
4	RICAVI CORRENTI	1'886'776.20	2'139'473.67	5'125'767.90
40	IMPOSTE	345'600.00	379'800.00	3'108'261.87
400	Imposte sul reddito e sulla sostanza	325'600.00	359'800.00	2'724'396.71
401	Imposte sull'utile e sul capitale			182'129.00
402	Imposte immobiliari			181'442.70
403	Imposte speciali su redditi delle persone fisiche	20'000.00	20'000.00	20'293.46
41	REGALIE E CONCESSIONI	15'750.00	16'050.00	15'475.00
410	Regalie e concessioni	15'750.00	16'050.00	15'475.00
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	268'940.00	250'190.00	255'300.56
420	Interessi da banche	20.00	20.00	108.06
421	Crediti	53'000.00	55'000.00	46'076.45
423	Redditi immobiliari dei beni patrimoniali	57'480.00	57'000.00	57'480.00
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi	158'440.00	138'170.00	151'636.05
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	616'540.00	658'330.00	814'136.30
430	Tasse d'esenzione			17'000.00
431	Tasse per servizi amministrativi	23'500.00	28'700.00	21'669.10
432	Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	7'200.00	7'000.00	7'604.00
433	Tasse scolastiche	1'900.00	3'770.00	2'400.00
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	485'440.00	502'760.00	491'356.02
435	Vendite	41'800.00	41'800.00	44'879.20
436	Rimborsi	44'200.00	30'300.00	215'139.90
437	Multe	9'000.00	40'000.00	11'465.00
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	3'500.00	4'000.00	2'623.08
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	1'500.00	360.00	187'947.30
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	1'500.00	360.00	187'947.30

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	1'913.00	1'913.00	1'875.00
451	Cantone	1'913.00	1'913.00	1'875.00
452	Comuni e consorzi comunali			
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	96'100.00	115'698.00	105'133.75
460	Confederazione			
461	Cantone	78'100.00	97'698.00	79'133.75
462	Comuni e consorzi comunali	18'000.00	18'000.00	26'000.00
463	Istituti propri			
469	Altri contributi per spese correnti			
47	CONTRIBUTI DA RIVERSARE	500.00	500.00	
471	Cantone	500.00	500.00	
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	17'360.00	19'150.00	110'501.25
480	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	17'360.00	19'150.00	110'501.25
483	Contributi sostitutivi per rifugi PC			
49	ACCREDITI INTERNI	522'573.20	697'482.67	527'136.87
490	Accreditati interni	522'573.20	697'482.67	527'136.87

INVESTIMENTI	preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	533'000.00	861'778.50	819'066.03
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	438'000.00	708'018.50	744'066.03
501 Opere del genio civile	260'000.00	597'640.00	519'027.62
503 Costruzioni edili	110'000.00	50'000.00	
506 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	68'000.00	60'378.50	225'038.41
56 CONTRIBUTI PROPRI	45'000.00		
561 Cantone	45'000.00		
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE	50'000.00	153'760.00	75'000.00
581 Uscite di pianificazione	50'000.00	153'760.00	75'000.00
589 Altre uscite da attivare			

INVESTIMENTI	preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI			690'667.36
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'			
610 Contributi d'utilizzazione e indennità per benefici			
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI			96'261.11
661 Cantone			96'261.11
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI			594'406.25
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari			594'406.25
682 Beni amministrativi: ammortamenti supplementari			

INVESTIMENTI	preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
7 USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI		20'000.00	15'221.55
70 INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI		20'000.00	15'221.55
703 Costruzioni edili		20'000.00	15'221.55

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	762'892.53	197'312.89 565'579.64	825'071.07	161'539.87 663'531.20	811'530.97	182'544.49 628'986.48
1	SICUREZZA PUBBLICA netto costi	201'390.37	37'160.00 164'230.37	201'986.18	64'900.00 137'086.18	192'002.32	40'993.15 151'009.17
2	EDUCAZIONE netto costi	625'598.40	45'240.00 580'358.40	606'336.00	64'508.00 541'828.00	593'076.69	81'057.40 512'019.29
3	CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	435'938.37	162'200.00 273'738.37	448'323.44	163'600.00 284'723.44	509'702.94	186'689.28 323'013.66
4	SALUTE PUBBLICA netto costi	32'978.00	32'978.00	35'733.00	35'733.00	33'064.50	33'064.50
5	PREVIDENZA SOCIALE netto costi	890'346.74	2'413.00 887'933.74	964'696.80	2'413.00 962'283.80	683'783.18	1'875.00 681'908.18
6	TRAFFICO netto costi	750'636.47	342'326.41 408'310.06	728'005.64	302'895.80 425'109.84	693'084.38	394'816.71 298'267.67
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T netto costi	560'284.37	361'240.00 199'044.37	793'919.29	380'110.00 413'809.29	747'848.09	543'547.04 204'301.05
8	ECONOMIA PUBBLICA netto costi	65'480.00	60'410.00 5'070.00	66'320.00	60'410.00 5'910.00	57'364.60 2'054.40	59'419.00
9	FINANZE E IMPOSTE netto costi	1'124'698.94	678'473.90 446'225.04	1'126'102.99	939'097.00 187'005.99	1'144'963.22 2'489'862.61	3'634'825.83
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO		5'450'244.19	1'886'776.20 3'563'467.99	5'796'494.41	2'139'473.67 3'657'020.74	5'466'420.89	5'125'767.90
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI		5'450'244.19	5'450'244.19	5'796'494.41	5'796'494.41	5'466'420.89	340'652.99 5'466'420.89

INVESTIMENTI	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE					85'856.28	85'856.28
1 SICUREZZA PUBBLICA					22'252.10	22'252.10
2 EDUCAZIONE netto costi	40'000.00	40'000.00	60'378.50	60'378.50		
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	110'000.00	110'000.00	50'000.00	50'000.00	102'220.92	102'220.92
6 TRAFFICO netto costi	28'000.00	28'000.00	60'000.00	60'000.00	382'056.15	382'056.15
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T netto costi	325'000.00	325'000.00	691'400.00	691'400.00	185'254.47	54'835.00 130'419.47
8 ECONOMIA PUBBLICA netto costi	30'000.00	30'000.00			41'426.11	41'426.11
9 FINANZE E IMPOSTE			20'000.00	20'000.00	15'221.55 579'184.70	594'406.25
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	533'000.00	533'000.00	881'778.50	881'778.50	834'287.58	690'667.36
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	533'000.00	533'000.00	881'778.50	881'778.50	834'287.58	143'620.22 834'287.58

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
011	Potere Legislativo						
	SPESE CORRENTI						
011.300.00	Indennità addetti uffici elettorali	1'500.00		1'500.00		2'850.00	
011.300.01	Indennità ai Consiglieri e Commissari	9'000.00		15'000.00		11'640.00	
011.303.00	Contributo AVS/AD						
011.310.00	Materiale per votazione	800.00		800.00		3'002.40	
011.310.01	Acquisto libri e rilegature						
011.310.05	Stampati	1'900.00		1'896.00		1'898.00	
011.318.00	Spese postali	520.00		518.00		518.00	
011.365.00	Finanziamento gruppi politici	1'550.00		2'900.00		2'900.00	
011.390.00	Addebiti interni	10'848.99		6'204.76		6'104.62	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	26'118.99		28'818.76		28'913.02	
	Saldo		26'118.99		28'818.76		28'913.02
012	Potere esecutivo						
	SPESE CORRENTI						
012.300.02	Onorari e indennità ai Municipali	39'000.00		45'500.00		45'461.40	
012.303.00	Contributo AVS/AD	3'439.30		4'012.55		3'638.40	
012.310.01	Libri, riviste, giornali	420.00		420.00		428.00	
012.310.05	Stampati e fotocopie	400.00		400.00		400.00	
012.317.00	Rimborso spese, missioni e trasferte	10'000.00		15'000.00		8'800.00	
012.318.00	Spese di rappresentanza	8'000.00		8'000.00		5'163.35	
012.319.00	Spese diverse					200.00	
012.390.00	Addebiti interni	30'279.01		27'835.30		27'407.51	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		91'538.31		101'167.85		91'498.66	
Saldo			91'538.31		101'167.85		91'498.66
020	Amministrazione delle finanze e contribuzioni						
SPESE CORRENTI							
020.318.00	CCI - tassa riscossione imposte	17'110.00		20'870.00		12'510.40	
020.318.10	Aggiornamento piano finanziario						
020.318.20	Revisione contabile	5'000.00		8'700.00		9'544.00	
020.318.30	Spese esecutive	10'000.00		6'000.00		12'631.52	
RICAVI CORRENTI							
020.436.00	Rimborso spese esecutive		4'000.00		4'000.00		6'449.55
<i>Totale ricavi correnti</i>			4'000.00		4'000.00		6'449.55
<i>Totale spese correnti</i>		32'110.00		35'570.00		34'685.92	
Saldo			28'110.00		31'570.00		28'236.37
029	Amministrazione generale						
SPESE CORRENTI							
029.301.00	Stipendi e indennità funzionari nominati	353'124.09		357'405.84		347'975.80	
029.301.01	Stipendi e indennità personale ausiliario	4'888.55		4'621.52		4'373.95	
029.301.02	Prestazioni straordinarie						
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	
029.303.00	Contributo AVS/AD	31'572.00		31'926.00		29'213.76	
029.304.00	Contributo CP	31'987.00		32'232.00		23'972.28	
029.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	9'759.00		9'864.00		9'127.34	
029.309.00	Perfezionamento del personale	3'000.00		6'000.00		4'300.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			192'312.89		157'239.87		175'194.94
<i>Totale spese correnti</i>		576'893.73		622'510.41		607'633.22	
Saldo			384'580.84		465'270.54		432'438.28
090	Compiti non ripartibili						
	SPESE CORRENTI						
090.301.00	Lavoro estivo (ELIMINARE)	8'000.00		8'000.00		12'290.00	
090.301.01	Lavoro estivo per giovani Bissonesi						
090.303.00	Contributo AVS/AD			544.05		1'156.25	
090.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	221.50				340.30	
090.309.00	Altre spese per il personale	2'200.00		2'200.00		2'100.00	
090.311.00	Acquisto attrezzi, apparecchi e macchinari			500.00			
090.312.00	Spese energia per riscaldamento	5'500.00		5'500.00		5'000.00	
090.312.01	Consumo energia elettrica	3'900.00		3'930.00		3'888.80	
090.312.05	Consumo acqua	750.00		670.00		820.65	
090.313.00	Materiale di pulizia	1'500.00		1'500.00		232.30	
090.314.00	Manutenzione stabili e strutture	2'000.00		2'500.00		10'780.00	
090.318.00	Assicurazione incendi, danni acque e natura	2'000.00		2'000.00		3'268.50	
090.318.01	Assicurazioni tecniche						
090.318.02	Servizi in abb./interventi (allarmi ecc, ..) Servizi in abb	4'500.00		4'250.00		5'170.70	
090.318.09	Assicurazione protezione giuridica	3'660.00		3'410.00		3'657.35	
090.318.15	Spese aggregazioni e sinergie	2'000.00		2'000.00		95.30	
090.390.00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
090.427.00	Affitto edifici amministrativi		1'000.00		300.00		900.00
<i>Totale ricavi correnti</i>			1'000.00		300.00		900.00
<i>Totale spese correnti</i>		36'231.50		37'004.05		48'800.15	
Saldo			35'231.50		36'704.05		47'900.15

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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		10'000.00		11'605.25	
100.318.01	Nuova mappa digitalizzata			6'040.00		4'752.00	
100.330.00	Perdite su debitori misurazione catastale			100.00			
100.390.00	Addebiti interni	1'533.20		580.46		572.36	
	RICAVI CORRENTI						
100.434.00	Tasse privati aggiornamento mappa catastale		5'000.00		5'000.00		4'553.30
100.460.00	Sussidio federale misurazione catastale						
100.461.00	Sussidio cantonale misurazione catastale		900.00				894.75
	<i>Totale ricavi correnti</i>		5'900.00		5'000.00		5'448.05
	<i>Totale spese correnti</i>	11'533.20		16'720.46		16'929.61	
	Saldo		5'633.20		11'720.46		11'481.56
101	Controllo abitanti						
	SPESE CORRENTI						
101.330.00	Perdite su tasse controllo abitanti						
101.390.00	Addebiti interni	17'116.28		14'809.51		14'224.51	
	RICAVI CORRENTI						
101.431.00	Tasse controllo abitanti		2'000.00		2'000.00		2'342.00
101.431.01	Tasse di naturalizzazione		3'000.00		6'000.00		3'500.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			5'000.00		8'000.00		5'842.00
<i>Totale spese correnti</i>		17'116.28		14'809.51		14'224.51	
Saldo			12'116.28		6'809.51		8'382.51
103	Commissione tutoria regionale						
	SPESE CORRENTI						
103.301.00	Mercedi a tutori e curatori	6'000.00		6'000.00			
103.303.00	Contributo AVS/AD	529.15		529.15			
103.317.00	Rimborso spese tutori e curatori	1'000.00		1'000.00			
103.352.00	Autorità regionale di protezione (ARP)	20'070.00		19'670.00		19'933.25	
103.361.00	Indennità per tutele e curatele						
	RICAVI CORRENTI						
103.436.00	Recupero mercedi, oneri sociali a tutori, curatori		6'000.00		500.00		3'668.10
<i>Totale ricavi correnti</i>			6'000.00		500.00		3'668.10
<i>Totale spese correnti</i>		27'599.15		27'199.15		19'933.25	
Saldo			21'599.15		26'699.15		16'265.15
109	Altri servizi giuridici						
	SPESE CORRENTI						
109.319.00	Spese varie stato civile						
109.330.00	Perdite su debitori altri servizi giuridici					441.45	
	RICAVI CORRENTI						
109.410.00	Diritti di affissione e pubblicità						
109.410.01	Tasse concessioni permessi da ballo e prolunghi		300.00		600.00		30.00
109.427.00	Tassa concessione insegne		100.00		1'000.00		650.00
109.427.01	Tassa occupazione area pubblica		7'000.00		6'000.00		10'690.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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		300.00		500.00		100.00
109.434.00	Tassa sui cani		3'360.00		3'100.00		3'350.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		11'060.00		11'200.00		14'820.00
	<i>Totale spese correnti</i>					441.45	
	Saldo	11'060.00		11'200.00		14'378.55	
113	Polizia						
	SPESE CORRENTI						
113.301.00	Stipendio e indennità funzionario polizia						
113.301.01	Indennità servizio notturno e festivo						
113.301.05	Gratifiche anzianità di servizio						
113.301.20	Assegni famiglia e figli						
113.303.00	Contributo AVS/AD						
113.304.00	Contributo CP						
113.305.00	Assicurazione infortuni e malattia						
113.306.00	Abbigliamento						
113.309.00	Formazione professionale						
113.310.00	Materiale di cancelleria e stampati						
113.311.00	Acquisto attrezzature e veicoli						
113.313.00	Acquisto carburante e olio						
113.315.00	Manut. installazioni e apparecchiature tecniche						
113.316.00	Leasing veicoli polizia (quotaparte)						
113.317.00	Indennità di trasferta						
113.318.00	Servizi d'ordine e sorveglianza	5'000.00		7'000.00		4'944.60	
113.318.01	Assicurazioni e tasse veicoli						
113.318.10	Spese telefoniche						
113.319.00	Spese diverse						
113.352.00	Convenzione Polizia di prossimità	98'000.00		92'500.00		97'933.85	
113.390.00	Addebiti interni	2'867.80		6'364.86		4'003.11	
	RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
113.436.00	Rimborsi assicurazioni						
113.436.01	Rimborso assegni figli						
113.436.02	Recupero spese servizio sorveglianza						
113.437.00	Multe di circolazione		9'000.00		40'000.00		11'215.00
113.490.00	Accrediti interni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		9'000.00		40'000.00		11'215.00
	<i>Totale spese correnti</i>	105'867.80		105'864.86		106'881.56	
	Saldo		96'867.80		65'864.86		95'666.56
120	Giustizia						
	SPESE CORRENTI						
120.318.00	Spese telefoniche						
	RICAVI CORRENTI						
120.431.00	Tasse intimazione precetti		200.00		200.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		200.00		200.00		
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	200.00		200.00			
140	Polizia del fuoco						
	SPESE CORRENTI						
140.352.00	Partecipazione corpo pompieri	20'000.00		20'326.00		15'572.20	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00		20'326.00		15'572.20	
	Saldo		20'000.00		20'326.00		15'572.20

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
151	Istruzione militare						
	SPESE CORRENTI						
151.352.00	Rimborsi per piazze di tiro	790.00				1'718.80	
151.365.00	Contributo per tiro obbligatorio	400.00		400.00		400.00	
151.390.00	Addebiti interni	843.94		856.20		843.94	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'033.94		1'256.20		2'962.74	
	Saldo		2'033.94		1'256.20		2'962.74
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	16'990.00		15'560.00		14'807.00	
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>	17'240.00		15'810.00		15'057.00	
	Saldo		17'240.00		15'810.00		15'057.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
200	Scuola dell'infanzia						
	SPESE CORRENTI						
200.301.00	Stipendi e indennità cuoche	25'734.50		26'150.00		25'315.85	
200.301.01	Economia domestica						
200.301.05	Gratifiche anzianità servizio						
200.301.20	Assegni economia dom. e figli	3'000.00		3'000.00			
200.302.00	Stipendi docenti	89'274.90		90'892.97		36'006.00	
200.302.01	Supplenze docenti					73'844.10	
200.302.05	Gratifiche docenti						
200.302.10	Stipendi altri docenti	360.00		360.00		126.00	
200.302.20	Assegni economia domestica e figli docenti					3'750.00	
200.303.00	Contributo AVS/AD	10'422.00		10'606.00		16'044.80	
200.304.00	Contributo CP	2'957.51		2'537.45		3'261.74	
200.304.01	Contributo CP (docenti)	11'369.58		11'654.36		11'148.30	
200.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	747.48		760.03		717.05	
200.305.02	Assicurazione infortuni e malattie (docenti)	1'732.64		1'763.92		1'521.05	
200.306.00	Abbigliamento cuoca e inservienti			300.00			
200.310.00	Materiale scolastico e didattico	2'300.00		2'300.00		1'164.25	
200.311.00	Acq. macchine, mobilio, attrezzature ed elettrodomes	600.00		600.00		1'327.45	
200.312.00	Consumo Combustibile	6'750.00		6'750.00			
200.312.01	Consumo elettricità	1'440.00		1'440.00		1'439.10	
200.312.02	Consumo acqua	600.00		595.00		480.95	
200.313.00	Spese di refezione	6'000.00		4'940.00		6'017.15	
200.313.01	Materiale di pulizia	500.00		1'200.00		369.30	
200.314.00	Manutenzione scuola materna	6'000.00		8'000.00		7'059.33	
200.314.01	Spese pulizia stabili	12'000.00		12'000.00		4'373.35	
200.315.00	Manutenzione mobilio, macchine attrezzature ed ele	500.00					
200.317.00	Uscite e passeggiate SI	1'000.00		1'000.00		1'095.00	
200.318.00	Spese postali e telefoniche	370.00		370.00		983.40	
200.318.01	Assicurazioni incendi, danni acqua e natura	2'210.00		2'210.00		2'210.00	
200.318.02	AFDM Pre-Post asilo	7'500.00		5'000.00		7'600.00	
200.319.00	Altre spese per beni e servizi	300.00		300.00		508.90	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
200.330.00	Perdite su debitori scuola infanzia						
200.352.00	Tasse scolastiche ad altri Comuni						
200.390.00	Addebiti interni	14'242.31		5'736.15		24'263.86	
	RICAVI CORRENTI						
200.432.00	Partecipazione a spese di refezione		7'200.00		7'000.00		7'604.00
200.433.00	Partecipazione allievi da altri comuni		600.00		1'800.00		600.00
200.436.00	Rimborsi assicurazione infortuni						
200.436.01	IPG S mil/G+S/maternità						20'071.40
200.436.02	Rimborso assegni figli						3'750.00
200.439.00	Altri ricavi						
200.461.00	Sussidio cantonale stipendi docenti		14'319.00		24'618.00		14'130.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		22'119.00		33'418.00		46'155.40
	<i>Totale spese correnti</i>	207'910.92		200'465.88		230'626.93	
	Saldo		185'791.92		167'047.88		184'471.53
210	Scuole Elementari						
	SPESE CORRENTI						
210.301.00	Salario al personale nominato					35'522.50	
210.301.01	Assegni economia dom. e figli						3'946.20
210.301.20	Assegni economia e figli						
210.302.00	Stipendi docenti	157'236.73		142'415.00		126'681.35	
210.302.01	Stipendio docente educazione fisica	19'061.25		18'965.70		12'644.25	
210.302.03	Stipendio docente educazione musicale						
210.302.04	Stipendi personale doposcuola	500.00		1'600.00			
210.302.05	Supplenze docenti					1'823.25	
210.302.06	Indennità di direzione					1'000.00	
210.302.07	Docenti insegnamenti speciali	720.00		360.00		234.00	
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						

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
210.303.00 Contributo AVS/AD	16'008.00		14'660.00		13'316.20	
210.303.90 Perd guad (ELIMINARE SU 30300)						
210.304.00 Contributo CP			6'966.75		3'661.88	
210.304.01 Contributo CP (docenti)	19'461.78		21'074.09		18'867.60	
210.305.00 Assicurazione infortuni e malattia					2'683.75	
210.305.02 Assicurazione infortuni e malattia (docenti)	3'425.24		3'136.89		1'872.95	
210.310.00 Acquisto libri	500.00		330.00		171.40	
210.310.01 Materiale scolastico e didattico	7'000.00		6'800.00		5'314.10	
210.311.00 Acquisto macchine, mobilio e attrezzature	500.00				1'934.80	
210.312.00 Consumo combustibile riscaldamento	13'500.00		13'500.00			
210.312.01 Consumo energia elettrica	3'100.00		3'100.00		2'891.30	
210.312.02 Consumo acqua	1'990.00		1'993.00		1'485.15	
210.313.00 Materiale vario per doposcuola	300.00		320.00		361.60	
210.313.01 Materiale di pulizia	900.00		1'600.00		2'046.00	
210.314.00 Manutenzione palazzo scolastico	20'000.00		20'000.00		19'987.72	
210.314.01 Spese pulizia stabili	24'000.00		24'000.00		8'746.65	
210.315.00 Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	1'700.00		1'990.00		7'507.55	
210.316.00 Leasing macchina fotocopiatrice						
210.317.00 Attività sportive e uscite di studio	3'000.00		3'000.00		1'806.35	
210.317.01 Spese scuola fuori sede	7'000.00		3'000.00			
210.318.00 Spese postali e telefoniche	500.00		890.00		660.00	
210.318.01 Assicurazioni incendi, danni acqua e natura	6'310.00		6'310.00		6'310.00	
210.318.02 Istruzione da terzi, doposcuola						
210.318.10 Spese mensa scolastica			4'960.00			
210.318.15 AFDM Pre-Post scuola elementare	20'000.00		10'000.00		15'199.60	
210.319.00 Altre spese per beni e servizi	800.00		420.00		2'187.70	
210.330.00 Perdite su debitori scuola elementare						
210.352.00 Contributo docente sostegno pedagogico	5'000.00		6'000.00			
210.352.05 Contributo docente educazione musicale	9'000.00		12'730.00		5'364.60	
210.352.10 Contributo docente AC	18'000.00		35'490.00		10'296.10	
210.352.20 Tasse scolastiche	600.00		600.00		1'800.00	
210.352.30 Contributo per direzione scolastica	28'000.00		25'000.00		10'647.60	
210.390.00 Addebiti interni	23'884.48		8'748.69		30'963.61	
RICAVI CORRENTI						
210.427.00 Affitto edifici amministrativi		3'500.00		3'500.00		4'100.00

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
210.432.00 Tasse mensa scolastica						
210.433.00 Partecipazione allievi da altri comuni		600.00		600.00		1'800.00
210.433.01 Partecipazione scuola fuori sede		700.00		100.00		
210.433.02 Partecipazione scuola bianca (eliminare)				270.00		
210.433.05 Partecipazione famiglie ai doposcuola				1'000.00		
210.436.00 Rimborsi da assicurazione						5'967.00
210.436.01 IPG S militare/G+S						
210.436.02 Rimborso assegni figli		2'400.00				5'400.00
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		15'921.00		25'620.00		17'635.00
210.490.00 Accrediti interni						
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>23'121.00</i>		<i>31'090.00</i>		<i>34'902.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>414'397.48</i>		<i>402'360.12</i>		<i>360'335.76</i>	
Saldo		391'276.48		371'270.12		325'433.76
212 Scuole medie						
SPESE CORRENTI						
212.361.00 Contributo trasporto allievi scuole medie	1'300.00		1'400.00			
212.366.00 Contributi per uscite allievi SM	1'560.00		1'680.00		1'800.00	
212.366.01 Contributi SM fuori circondario					114.00	
212.366.02 Contributo attività sportive e culturali SMU	430.00		430.00		200.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	<i>3'290.00</i>		<i>3'510.00</i>		<i>2'114.00</i>	
Saldo		3'290.00		3'510.00		2'114.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO						
300	Promozione culturale						
	SPESE CORRENTI						
300.319.00	Altre spese per beni e servizi						
300.365.00	Contributi a biblioteche						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
302	Teatri e concerti						
	SPESE CORRENTI						
302.365.00	Contributi per teatri, concerti	3'000.00		5'000.00		2'500.00	
	RICAVI CORRENTI						
302.469.00	Contributo NCKM Cinema Lago						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	3'000.00		5'000.00		2'500.00	
	Saldo		3'000.00		5'000.00		2'500.00
309	Altra promozione culturale						
	SPESE CORRENTI						
309.311.00	Acquisto attrezzature						
309.315.00	Manutenzione attrezzature						
309.316.00	Affitto spazi per manifestazioni						
309.318.00	Contributi e spese per manifestazioni					300.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
309.365.00	Contributi a enti e società	300.00		300.00		300.00	
309.365.01	Contributi a istituti accademici					500.00	
309.365.02	Promozioni culturali	390.00				416.00	
309.366.00	Contributi a privati per conservatorio	1'000.00		1'000.00		200.00	
	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>	1'690.00		1'300.00	1'300.00	1'716.00	1'716.00
	Saldo		1'690.00				
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					453.60	
310.318.00	Assicurazioni incendi, danni acqua e natura	240.00		240.00		240.00	
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	693.60	693.60
	Saldo		390.00				
330	Parchi pubblici e sentieri						
	SPESE CORRENTI						
330.311.00	Acquisto macchine e attrezzi					2'297.20	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
330.313.00	Spese per concimi, piante e sementi	300.00				289.00	
330.314.00	Manutenzione parchi e giardini	3'500.00		5'000.00		3'064.65	
330.314.01	Manutenzione sentieri	1'000.00		1'000.00		430.00	
330.315.00	Manutenzione macchine e attrezzi						
330.316.00	Affitto terreno parrocchia			2'200.00		2'200.00	
330.316.01	Noleggio attrezzature						
330.390.00	Addebiti interni	28'270.93		20'540.07		20'214.68	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	33'070.93		28'740.07		28'495.53	
	Saldo		33'070.93		28'740.07		28'495.53
340	Sport						
	SPESE CORRENTI						
340.365.00	Contributi a società sportive	10'000.00		6'000.00		9'340.00	
340.365.01	Contributi per manifestazioni sportive varie	2'000.00		20'000.00		5'232.20	
340.365.02	Midnight Sport	4'600.00		3'800.00		3'816.00	
340.366.00	Contributi per corsi di nuoto	1'000.00		1'500.00		660.00	
	RICAVI CORRENTI						
340.434.00	Rimborsi dai privati per partecipazioni		1'000.00		1'500.00		1'785.00
340.439.00	Contributi da privati e sponsorizzazioni		1'000.00		1'500.00		
340.490.00	Accrediti interni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		2'000.00		3'000.00		1'785.00
	<i>Totale spese correnti</i>	17'600.00		31'300.00		19'048.20	
	Saldo		15'600.00		28'300.00		17'263.20
341	Lido comunale						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
341.301.00 Stipendio personale	33'709.60		54'789.00		75'652.50	
341.301.20 Assegni economia dom. e figli					915.00	
341.303.00 Contributo AVS/AD	3'045.30		4'949.60		8'423.09	
341.304.00 Contributo CP						
341.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	966.56		1'579.82		2'544.55	
341.306.00 Abbigliamento	400.00		400.00			
341.309.00 Formazione personale lido						
341.310.00 Spese di cancelleria	1'350.00		1'350.00		17.40	
341.311.00 Acq mobili, macchine, attrezzature	1'500.00		1'000.00		3'167.55	
341.312.00 Spese gas	12'500.00		12'500.00		24'949.09	
341.312.01 Elettricità lido	14'500.00		14'500.00		11'885.05	
341.312.02 Acquisto acqua	2'800.00		2'800.00		6'998.15	
341.313.00 Materiale di pulizia	3'000.00		2'000.00		3'748.05	
341.313.01 Carburanti e oli	250.00		250.00			
341.313.02 Materiale d'esercizio, prodotti chimici	12'000.00		12'000.00		13'710.25	
341.314.00 Manutenzione stabili e strutture	30'000.00		30'000.00		41'503.68	
341.314.01 Manutenzione parco e alberi	1'000.00		500.00		4'564.65	
341.315.00 Manut. mobili, macchine e attrezzature	15'000.00		15'000.00		15'438.80	
341.316.00 Noleggio attrezzature						
341.318.02 Spese telefoniche	1'300.00		1'000.00		1'385.20	
341.318.03 Assicurazione stabile e tecniche	10'000.00		10'000.00		6'855.00	
341.319.00 Altre spese per beni e servizi	5'000.00		5'000.00		7'448.45	
341.390.00 Addebiti interni	178'863.67		155'110.24		176'670.89	
RICAVI CORRENTI						
341.427.00 Locazione infrastrutture, bar		16'000.00		16'000.00		16'075.00
341.434.00 Tasse d'entrata		135'000.00		135'000.00		144'501.13
341.435.00 Vendite e noleggi diversi		9'000.00		9'000.00		12'050.00
341.436.00 Rimborsi da assicurazioni						4'117.90
341.436.01 Rimborso consumo gas						6'000.00
341.436.02 Rimborsi da privati per danni o perdite						
341.490.00 Accrediti interni						1'860.25

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			160'000.00		160'000.00		184'604.28
<i>Totale spese correnti</i>		327'185.13		324'728.66		405'877.35	
Saldo			167'185.13		164'728.66		221'273.07
350	Altre attività di tempo libero						
SPESE CORRENTI							
350.311.00	Acquisto mobilio e attrezzature						
350.312.01	Consumo energia elettrica Ex-Asilo	430.00		430.00		435.40	
350.312.02	Consumo acqua Ex-Asilo	490.00		490.00		169.15	
350.313.00	Materiale d'esercizio e di consumo	520.00		520.00		250.00	
350.314.00	Manutenzione casa "ex. asilo"						
350.315.00	Manutenzione mobilio e attrezzature						
350.318.00	Manifestazioni terza età	2'000.00		3'000.00		1'710.25	
350.318.01	Manifestazioni organizzate dal Comune	7'000.00		8'000.00		7'189.10	
350.365.00	Contributi per attività	3'000.00		4'000.00		300.00	
350.365.01	Contributi a enti diversi	6'000.00		6'000.00		6'250.00	
350.365.02	Contributi ordinari a società	1'200.00		1'200.00		3'500.00	
350.366.00	Contributi colonie, G+S	1'000.00		500.00			
350.390.00	Addebiti interni	6'362.31		5'724.71		5'586.96	
RICAVI CORRENTI							
350.427.00	Locazione ex-asilo				100.00		
350.427.01	Noleggio attrezzature manifestazioni		200.00		500.00		300.00
350.434.00	Rimborsi dai privati per partecipazioni						
<i>Totale ricavi correnti</i>			200.00		600.00		300.00
<i>Totale spese correnti</i>		28'002.31		29'864.71		25'390.86	
Saldo			27'802.31		29'264.71		25'090.86
390	Culto						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
390.319.00 Altri contributi per beni e servizi			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	
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>	25'000.00		27'000.00	27'000.00	25'981.40	
Saldo		25'000.00				25'981.40

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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		3'000.00		7'194.90	
460.361.01	Contributo visite mediche scolastiche	300.00		200.00		585.00	
460.366.00	Contributo comunale per ortodonzia			3'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	3'500.00		6'400.00		7'779.90	
	Saldo		3'500.00		6'400.00		7'779.90
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		1'850.00		3'680.65	

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
490.318.00 Servizio medico festivo	2'804.00		2'770.00		2'703.00	
490.318.01 Contributo Croce Verde	17'224.00		17'113.00		11'664.95	
490.318.02 Contributo società salvataggio						
490.318.03 Disinfezioni e pericoli per la salute	7'600.00		7'600.00		7'236.00	
490.390.00 Addebiti interni						
RICAVI CORRENTI						
490.436.00 Rimborsi da privati						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	29'478.00		29'333.00		25'284.60	
Saldo		29'478.00		29'333.00		25'284.60

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE						
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti						
	SPESE CORRENTI						
500.390.00	Addebiti interni	2'599.62		923.99		907.10	
	RICAVI CORRENTI						
500.451.00	Rimborso per agenzia AVS		1'913.00		1'913.00		1'875.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>1'913.00</i>		<i>1'913.00</i>		<i>1'875.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>2'599.62</i>		<i>923.99</i>		<i>907.10</i>	
	Saldo		686.62	989.01		967.90	
501	Contributi comunali a fondi centrali						
	SPESE CORRENTI						
501.361.00	Contr com al fondo cant prev AVS/AI/PC/AM	374'362.85		363'000.00		265'621.10	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>374'362.85</i>		<i>363'000.00</i>		<i>265'621.10</i>	
	Saldo		374'362.85	363'000.00	363'000.00	265'621.10	265'621.10
540	Protezione della gioventù						
	SPESE CORRENTI						
540.361.00	Contributo al Cantone per Legge protez. infanzia	15'200.00		13'100.00		14'988.00	
540.361.01	Contr a istituti Lfam (Nidi)	15'200.00		13'100.00		14'988.00	
540.361.03	Contributo al Cantone per scuole speciali						
540.366.00	Assegno ai nati	1'200.00		1'800.00		1'500.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	31'600.00		28'000.00		31'476.00	
	Saldo		31'600.00		28'000.00		31'476.00
570	Case per anziani						
	SPESE CORRENTI						
570.352.00	Rimborsi a case anziani	3'000.00		3'300.00		1'871.30	
570.362.00	Anziani ospiti d'istituti (con ist comp)	220'000.00		313'700.00		179'313.52	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	223'000.00		317'000.00		181'184.82	
	Saldo		223'000.00		317'000.00		181'184.82
580	Assistenza						
	SPESE CORRENTI						
580.365.10	Contributi SACD/OACD, indipendenti	96'770.00		82'330.00		72'389.46	
580.365.15	Contr. per i servizi d'appoggio	47'600.00		46'820.00		36'775.27	
580.366.00	Mantenimento anziani a domicilio	18'820.00		18'780.00		17'224.69	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	163'190.00		147'930.00		126'389.42	
	Saldo		163'190.00		147'930.00		126'389.42
581	Aiuto agli indigenti						
	SPESE CORRENTI						
581.303.00	Contributo AVS/AD						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
581.317.00	Rimborso spese diverse						
581.361.00	Partecipazione spese assistenziali	50'000.00		46'276.00		25'469.55	
581.365.00	Contributi ad associazioni a carattere sociale					100.00	
581.366.00	PC comunale	24'000.00		44'460.00		40'637.94	
581.366.01	Prestazioni sociali comunali	5'000.00		5'000.00			
581.366.90	Sussidi di disoccupazione						
581.376.00	Anticipi d'assistenza	500.00		500.00		1'100.00	
581.390.00	Addebiti interni	16'094.27		11'106.81		10'897.25	
	RICAVI CORRENTI						
581.471.00	Rimborso anticipi d'assistenza		500.00		500.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		500.00		500.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	95'594.27		107'342.81		78'204.74	
	Saldo		95'094.27		106'842.81		78'204.74
590	Aiuto umanitario						
	SPESE CORRENTI						
590.367.00	Aiuto umanitario			500.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			500.00			
	Saldo				500.00		

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
610	Strade cantonali						
	SPESE CORRENTI						
610.351.00	Rimborso manutenzione strada cantonale	8'200.00		8'210.00		7'980.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	8'200.00		8'210.00		7'980.00	
	Saldo		8'200.00		8'210.00		7'980.00
620	Strade comunali						
	SPESE CORRENTI						
620.301.00	Stipendi e indennità personale nominato	220'889.05		231'373.90		184'116.85	
620.301.01	Stipendi e indennità personale ausiliario	66'459.00		67'524.00		64'909.00	
620.301.03	Gratifiche per anzianità di servizio	5'727.85					
620.301.05	Prestazioni fuori orario						
620.301.20	Assegni economia dom. e figli	24'369.60		16'477.20		12'531.00	
620.303.00	Contributo AVS/AD	25'958.81		26'162.87		22'584.25	
620.304.00	Contributo CP	25'789.80		21'864.79		22'560.75	
620.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	14'185.22		13'949.20		12'582.60	
620.306.00	Abbigliamento	1'600.00		1'600.00		1'553.42	
620.309.00	Materiale sanitario e farmacie	100.00		100.00			
620.311.00	Acquisto segnaletica stradale	3'000.00		5'000.00		3'642.70	
620.311.01	Acquisto macchine e attrezzi	2'500.00		2'500.00		4'168.35	
620.311.02	Acquisto illuminazione pubblica	3'000.00		3'000.00		1'197.70	
620.312.00	Illuminazione pubblica	31'000.00		33'000.00		31'050.25	
620.312.01	Consumo energia elettrica	4'000.00		3'000.00		4'277.55	
620.312.02	Consumo acqua magazzino	510.00		505.00		336.20	
620.312.10	Consumo acqua idranti e fontane	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
620.313.00	Altro materiale d'esercizio	6'000.00		6'000.00		5'619.30	
620.313.01	Acquisto carburante e olio	2'500.00		2'500.00		3'168.78	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
621.311.05	Acquisto parchimetri			10'000.00			
621.314.00	Manutenzione posteggi/autorimesse	2'500.00		2'500.00			
621.315.00	Manutenzione parchimetri	500.00		500.00			
621.316.00	Affitto terreno posteggi FFS	10'000.00		10'000.00		6'467.40	
621.316.01	Tassa demaniale posteggi Pza Borromini	7'200.00		1'200.00		2'270.00	
621.318.00	Telefono parchimetri						
621.318.10	Assicurazioni stabili e tecniche	700.00		700.00		700.00	
621.319.00	Spese diverse per posteggi/autorimesse	1'500.00		1'500.00		2'214.00	
621.382.00	Contributo sostitutivo posteggi					17'000.00	
621.390.00	Addebiti interni	20'703.11		17'688.17		17'174.74	
	RICAVI CORRENTI						
621.427.00	Affitto posteggi/autorimesse		10'640.00		10'640.00		9'600.00
621.427.05	Affitto posteggi (vignetta)		30'000.00		15'500.00		16'920.00
621.427.10	Incasso parchimetri		50'000.00		45'000.00		52'101.05
621.430.00	Contributi sostitutivi posteggi						17'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		90'640.00		71'140.00		95'621.05
	<i>Totale spese correnti</i>	43'103.11		44'088.17		45'826.14	
	Saldo	47'536.89		27'051.83		49'794.91	
651	Aziende del traffico locali						
	SPESE CORRENTI						
651.366.00	Partecipazione acquisto abbonamento Arcobaleno	12'000.00		20'000.00		21'930.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	12'000.00		20'000.00		21'930.00	
	Saldo		12'000.00		20'000.00		21'930.00
660	Navigazione interna						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI							
660.314.00	Manutenzione ormeggi e strutture	12'000.00					
660.316.00	Tassa demaniale ormeggi	4'760.00		4'760.00		4'632.00	
660.318.00	Contributo scalo battello						
660.330.00	Perdite debitori su ormeggio natanti						
660.390.00	Addebiti interni	228.92					
RICAVI CORRENTI							
660.427.00	Tassa ormeggio natanti		40'000.00		39'630.00		40'300.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>40'000.00</i>		<i>39'630.00</i>		<i>40'300.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>16'988.92</i>		<i>4'760.00</i>		<i>4'632.00</i>	
	Saldo	23'011.08		34'870.00		35'668.00	
690 Altro traffico							
SPESE CORRENTI							
690.318.03	Perizie e consulenze mobilità					15'552.00	
690.352.00	Bike Sharing						
690.352.01	Comm reg trasporti CRTM /PTM	30'560.00		30'380.00		34'753.20	
690.361.00	Comunità tariffale Ticino e Moesano	16'000.00		4'700.00		10'994.00	
690.361.10	Finanziamento trasporti pubblici	44'000.00		43'360.00		40'464.00	
690.366.00	Carte giornaliera FFS	28'800.00		28'800.00		27'360.00	
690.366.01	Contributi acquisto biciclette elettriche					648.80	
RICAVI CORRENTI							
690.435.00	Vendita carte giornaliera FFS		30'000.00		30'000.00		29'780.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>30'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		<i>29'780.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>119'360.00</i>		<i>107'240.00</i>		<i>129'772.00</i>	
	Saldo		89'360.00		77'240.00		99'992.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T						
700	Approvvigionamento idrico						
	SPESE CORRENTI						
700.314.00	Manutenzione fontane						
700.363.00	Contributi all'AMA						
	RICAVI CORRENTI						
700.463.00	Contributi dall'AMA						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
710	Eliminazione acque luride						
	SPESE CORRENTI						
710.312.00	Elettricità	2'000.00		4'500.00		5'882.00	
710.313.00	Materiale d'esercizio	500.00					
710.314.00	Manutenzione canalizzazioni	6'000.00		8'000.00		6'330.35	
710.315.00	Controllo e revisione pompe e motori	1'000.00		1'000.00		188'731.25	
710.318.00	Spese legali e per consulenze varie						
710.318.01	Assicurazione impianti	500.00		1'500.00		2'650.40	
710.318.02	Epurazione pozzetti, eliminazione fanghi	4'500.00		5'000.00		4'071.60	
710.319.00	Altre spese per beni e servizi			500.00			
710.330.00	Perdite su debitori taxa uso canalizzazioni			100.00		187.00	
710.352.00	Contributo consorzio depurazione acque	148'000.00		145'000.00		149'541.12	
710.380.00	Accantonamento per manutenzione canalizzazioni	13'000.00		13'000.00		11'000.00	
710.390.00	Addebiti interni	103'808.05		343'428.97		112'123.62	
	RICAVI CORRENTI						
710.434.00	Tassa uso canalizzazioni		190'000.00		190'000.00		188'176.75

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
710.434.97	IVA a saldo canalizzazioni 2.9%		-5'510.00		-5'510.00		-5'571.71
710.436.00	Rimborsi da assicurazioni						92'830.00
710.480.00	Prel. da accantonamento per manut. canalizzazioni		17'360.00		19'150.00		110'501.25
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>201'850.00</i>		<i>203'640.00</i>		<i>385'936.29</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>279'308.05</i>		<i>522'028.97</i>		<i>480'517.34</i>	
	Saldo		77'458.05		318'388.97		94'581.05
720	Eliminazione rifiuti						
	SPESE CORRENTI						
720.311.00	Acquisto attrezzature rifiuti	1'000.00				760.00	
720.313.00	Acquisto sacchi rifiuti	1'000.00		1'000.00		868.80	
720.315.00	Manut. attr. raccolta rifiuti e pulizia contenit.	2'500.00		2'500.00		2'160.05	
720.316.00	Noleggio contenitori rifiuti	2'600.00		2'600.00		2'570.40	
720.318.00	Servizio raccolta rifiuti domestici	50'000.00		50'000.00		49'827.40	
720.318.01	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	14'500.00		14'500.00		9'248.60	
720.318.02	Servizio raccolta separata	22'000.00		22'000.00		20'799.80	
720.318.03	Assicurazioni incendi, danni acqua e natura	20.00		20.00		20.00	
720.319.00	Altre spese per beni e servizi	5'000.00		5'000.00		8'506.35	
720.330.00	Perdite debitori tasse rifiuti			500.00		5'624.45	
720.351.00	Servizio ente smaltimento rifiuti	53'460.00		52'000.00		53'442.65	
720.352.00	Ecocentro Melide	7'900.00		8'000.00		7'745.25	
720.390.00	Addebiti interni	29'823.36		30'287.59		34'445.22	
	RICAVI CORRENTI						
720.434.00	Tassa rifiuti (base)		155'000.00		164'000.00		152'040.35
720.434.10	Tassa rifiuti (sacco)		590.00		500.00		590.50
720.434.90	Altri ricavi per servizio rifiuti		300.00		300.00		730.70
720.435.00	Recupero rifiuti riciclabili		2'800.00		2'800.00		3'049.20

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			158'690.00		167'600.00		156'410.75
<i>Totale spese correnti</i>		189'803.36		188'407.59		196'018.97	
Saldo			31'113.36		20'807.59		39'608.22
740	Cimitero						
	SPESE CORRENTI						
740.312.00	Consumo acqua cimitero						
740.314.00	Manutenzione cimitero	5'000.00		10'000.00		1'080.00	
740.318.00	Servizio affossatore						
740.319.00	Altri costi vari	6'000.00					
740.330.00	Perdite su debitori tasse cimitero						
740.390.00	Addebiti interni	9'167.33		10'896.64		7'027.84	
	RICAVI CORRENTI						
740.434.00	Tasse tombe e loculi		600.00		6'500.00		1'200.00
740.439.00	Altri ricavi						
<i>Totale ricavi correnti</i>			600.00		6'500.00		1'200.00
<i>Totale spese correnti</i>		20'167.33		20'896.64		8'107.84	
Saldo			19'567.33		14'396.64		6'907.84
750	Arginature						
	SPESE CORRENTI						
750.314.00	Manutenzione Ove e corsi d'acqua esistenti e future d	10'000.00				10'000.00	
750.352.00	Consorzio arginature basso Ceresio	2'800.00		2'800.00		1'504.60	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	12'800.00		2'800.00		11'504.60	
	Saldo		12'800.00		2'800.00		11'504.60
770	Protezione della natura						
	SPESE CORRENTI						
770.319.00	Altre spese protezione ambiente	8'000.00				1'395.65	
770.352.00	Cons. pulizia lago Ceresio	9'650.00		14'130.00		9'625.05	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	17'650.00		14'130.00		11'020.70	
	Saldo		17'650.00		14'130.00		11'020.70
780	Servizi igienici pubblici						
	SPESE CORRENTI						
780.311.00	Acquisto attrezzature WC pubblici						
780.313.00	Materiale di consumo	2'500.00		2'500.00		1'606.30	
780.314.00	Manutenzione servizi igienici	1'000.00		1'000.00		210.00	
780.390.00	Addebiti interni	4'983.10		19'274.30		22'520.23	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	8'483.10		22'774.30		24'336.53	
	Saldo		8'483.10		22'774.30		24'336.53
781	Eliminazione cadaveri animali						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
781.318.00	Eliminaz. carcasse animali	650.00		650.00		704.75	
781.390.00	Addebiti interni	742.53		711.79		700.06	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'392.53		1'361.79		1'404.81	
	Saldo		1'392.53		1'361.79		1'404.81
789	Altre immissioni						
	SPESE CORRENTI						
789.318.00	Spese controllo impianti di combustione	100.00		2'370.00		30.00	
789.366.00	Sussidio benzina alchilata			150.00		62.50	
789.366.05	Contributo energetico			1'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
789.434.00	Tassa controllo impianti		100.00		2'370.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		100.00		2'370.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	100.00		3'520.00		92.50	
	Saldo				1'150.00		92.50
790	Sistemazione del territorio						
	SPESE CORRENTI						
790.318.00	Studi pianificatori PR	3'000.00				3'693.60	
790.318.01	Studi pianificatori PGS	21'000.00		16'200.00		8'100.00	
790.318.03	Studi pianificatori PGA	1'000.00					
790.365.00	Contributi ad associazioni					131.20	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		25'000.00		16'200.00		11'924.80	
Saldo			25'000.00		16'200.00		11'924.80
791	Concetti di sviluppo						
	SPESE CORRENTI						
791.365.00	Programma agglomerato Mendrisiotto PAM	1'800.00		1'800.00		2'920.00	
791.365.01	Contributi ad associazioni						
791.365.02	Ente regionale per lo sviluppo ERS-MB	3'780.00					
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		5'580.00		1'800.00		2'920.00	
Saldo			5'580.00		1'800.00		2'920.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
800	Agricoltura						
	SPESE CORRENTI						
800.319.00	Altre spese per beni e servizi	770.00		770.00		1'266.00	
	RICAVI CORRENTI						
800.439.00	Altri ricavi						
800.460.00	Sussidio ufficio campicoltura						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	770.00		770.00		1'266.00	
	Saldo		770.00		770.00		1'266.00
810	Selvicoltura						
	SPESE CORRENTI						
810.318.00	Opere forestali	5'000.00		5'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	5'000.00		5'000.00			
	Saldo		5'000.00		5'000.00		
830	Turismo						
	SPESE CORRENTI						
830.362.00	Contributo all'Ente turistico	12'750.00		13'090.00		11'334.60	
830.362.01	Contributo enti manutenzione sentieri	1'000.00		1'000.00		790.00	
830.362.02	Promozione turistica locale	1'000.00		1'500.00			

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		14'750.00		15'590.00		12'124.60	
Saldo			14'750.00		15'590.00		12'124.60
860	Energia						
	SPESE CORRENTI						
860.385.00	Riversamento al FER	44'960.00		44'960.00		43'974.00	
	RICAVI CORRENTI						
860.410.00	Concessioni		15'450.00		15'450.00		15'445.00
860.461.00	Contributi FER		44'960.00		44'960.00		43'974.00
<i>Totale ricavi correnti</i>			60'410.00		60'410.00		59'419.00
<i>Totale spese correnti</i>		44'960.00		44'960.00		43'974.00	
Saldo		15'450.00		15'450.00		15'445.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
900	Imposte						
	SPESE CORRENTI						
900.330.00	Rettifiche gettiti d'imposta					731.20	
900.330.05	Condoni e abbandoni d'imposta						
	RICAVI CORRENTI						
900.400.00	Imposte sul reddito e sulla sostanza						2'237'618.15
900.400.01	Sopravvenienze imposte persone fisiche		50'000.00		85'000.00		182'675.33
900.400.02	Imposta personale						30'940.00
900.400.03	Imposta alla fonte		275'600.00		274'800.00		273'163.23
900.401.00	Imposta sull'utile e sul capitale						182'129.00
900.401.01	Sopravvenienze d'imposta PG						
900.402.00	Imposte immobiliari comunali						181'442.70
900.403.00	Imposte speciali annue		20'000.00		20'000.00		20'293.46
	<i>Totale ricavi correnti</i>		345'600.00		379'800.00		3'108'261.87
	<i>Totale spese correnti</i>					731.20	
	Saldo	345'600.00		379'800.00		3'107'530.67	
921	Cantone-Comuni						
	SPESE CORRENTI						
921.361.00	Contributo fondo compensazione intercomunale	11'500.00		16'100.00		11'471.00	
921.361.01	Contributo al fondo di livellamento	350'000.00		326'000.00		359'580.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	361'500.00	361'500.00	342'100.00	342'100.00	371'051.00	371'051.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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)						186'442.80
930.441.02	Quota parte imposte immobiliari PG		320.00		160.00		324.00
930.441.05	Percentuali d'incasso sulle patenti caccia e pesca		1'180.00		200.00		1'180.50
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'500.00		360.00		187'947.30
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	1'500.00		360.00		187'947.30	
940	Gestione del patrimonio e del debito						
	SPESE CORRENTI						
940.318.00	Spese e tasse bancarie	1'800.00		1'790.00		1'890.37	
940.321.00	Int BR (linea di credito)			5'790.00		4'282.65	
940.321.01	Interessi Conti correnti			5'790.00		897.35	
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		1'600.00		1'880.00	
940.322.11	Interessi prestito ex. Swiss Life	3'750.00		2'550.00		9'513.30	
940.322.12	Int. Prestito fisso 1'000'000	9'000.00		9'000.00		6'476.00	
940.322.13	Int Raiff prest fisso 4'195'000	17'100.00		17'100.00		18'620.00	
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	2'300.00		3'160.00		18'734.20	
940.322.41	Int Raiff 50090.02 Lido-C.com-ex.Pesce	12'110.00		12'110.00		13'755.90	
940.322.42	Int Raiff 50090.82 man.lido (ultima fase)					11'580.40	
940.322.43	Int Raiffeisen 50090.28	8'920.00		8'920.00		962.50	

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	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		1'520.00			
940.322.81 Int PF 1.7 Mio - 0.38% - 30.09.2026	6'460.00		6'460.00			
940.329.00 Interessi remuneratori su imposte	4'000.00		1'800.00		4'380.90	
RICAVI CORRENTI						
940.420.00 Interessi da banche		10.00		10.00		99.00
940.420.01 Interessi CCP		10.00		10.00		9.06
940.420.02 Interessi cc scuole						
940.421.00 Interessi di mora e diffide		44'000.00		46'000.00		37'404.20
940.421.10 Riversamento interessi AMA		9'000.00		9'000.00		8'672.25
940.427.00 Interessi LALIA						
940.490.00 Accrediti interni						
940.490.91 Riversamento interessi debiti Lido		8'920.00		8'920.00		8'920.00
940.490.92 Riversamento interessi debiti depurazione		6'300.00		6'300.00		6'300.00
940.490.93 Riversamento debiti AMA						
<i>Totale ricavi correnti</i>		68'240.00		70'240.00		61'404.51
<i>Totale spese correnti</i>	68'560.00		77'590.00		92'973.57	
Saldo		320.00		7'350.00		31'569.06
942 Immobili patrimoniali						
SPESE CORRENTI						
942.311.00 Acquisti vari, impianti, elettrodomestici,...	1'500.00		1'000.00		1'749.60	
942.314.00 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		2'500.00		5'112.30	
942.315.00 Manutenzione mobilio e attrezzature	500.00		500.00		555.15	
942.318.00 Assicurazioni beni patrimoniali	2'900.00		2'910.00		2'900.00	
942.319.00 Altre spese per beni e servizi	500.00		300.00		728.60	
942.390.00 Addebiti interni	5'296.59		933.69		923.55	
RICAVI CORRENTI						
942.423.00 Affitto Casa Contrada Maderni		19'800.00		19'800.00		19'800.00

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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		23'280.00		22'800.00		23'280.00
942.436.00	Rimborso assicurazioni						1'812.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		57'480.00		57'000.00		59'292.00
	<i>Totale spese correnti</i>	20'696.59		8'143.69		11'969.20	
	Saldo	36'783.41		48'856.31		47'322.80	
990	Spese non ripartibili						
	SPESE CORRENTI						
990.330.00	Ammortamenti patrimoniali	17'052.15		17'095.75		17'444.60	
990.330.01	Condoni-abbandoni-bonifici						
990.331.00	Ammortamenti ordinari	465'060.30		483'871.95		484'395.05	
990.331.10	Ammortamenti (sul valore iniziale)	81'490.90		95'301.60		92'566.60	
990.332.00	Ammortamenti supplementari						
990.332.10	Ammortamenti suppl (valore iniziale)						
990.361.00	Partecipazione al risanamento finanze cantone	110'339.00		102'000.00		73'832.00	
	RICAVI CORRENTI						
990.490.00	Accrediti interni						
990.490.91	Riversamento ammortamenti Lido		124'163.00		108'039.70		125'353.55
990.490.92	Riversamento ammortamenti depurazione		81'490.90		323'657.30		92'566.60
	<i>Totale ricavi correnti</i>		205'653.90		431'697.00		217'920.15
	<i>Totale spese correnti</i>	673'942.35		698'269.30		668'238.25	
	Saldo		468'288.45		266'572.30		450'318.10

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
090	Compiti non ripartibili						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
090.506.00	Condizionatori sala CC+Mun						
090.506.01	Nuovo arredo archivio UTC (art.28)						
090.506.02	Collegamenti fibra ottica multilayer					55'856.28	
090.581.00	Studi e piani nuovi investimenti						
090.581.01	Studi e piani PR, PGS, PGA					30'000.00	
090.589.00	Piano regolatore particolareggiato (PRP)						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					85'856.28	
	Saldo						85'856.28

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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					22'252.10	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					22'252.10	
	Saldo						22'252.10

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
210	Scuole elementari						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
210.506.00	Arredi scuola elementare			20'378.50			
210.506.01	Impianto sicurezza fuoco SE	20'000.00		20'000.00			
210.506.02	Impianto controllo accessi SE	20'000.00		20'000.00			
210.506.05	Macchinari e attrezzature SE						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	40'000.00		60'378.50			
	Saldo		40'000.00		60'378.50		

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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)	30'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	30'000.00					
	Saldo		30'000.00				
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						
341.503.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Manutenzione straordinaria Lido MM 638						
341.503.01	Credito straordinario manut Lido 2010						
341.503.02	Ristrutturazione strutture Lido	30'000.00					
341.506.00	Installazione chiavi elettroniche Inv.senza messaggio :						
341.506.05	Migliorie installazioni e macchinari Lido art. 28					6'263.55	
341.506.06	Nuovo cablaggio elettrico lido					7'468.20	
341.506.07	Nuovo impianto approvvigionamento GAS					65'839.75	
341.506.10	Robot pulizia piscina, inv. sn. MM art. 28 ROC						

INVESTIMENTI	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
341.506.15 Impianto elettrico lido (RaSi). art. 10					22'649.42	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	30'000.00				102'220.92	
Saldo		30'000.00				102'220.92
350						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
350.506.00 Installazioni, attrezzature, mobilio						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						
390 Culto						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
390.503.01 Restauro chiesa S. Carpofofo	50'000.00		50'000.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	50'000.00		50'000.00	50'000.00		
Saldo		50'000.00				

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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						
620.501.01	Prolungamento V San Nicolao MM 606						
620.501.02	Pte Diga, passeggiata (in accordo con Melide)					46'687.70	
620.501.03	Sistemazione piazza Lido (finale ciclopista)					317'549.95	
620.501.04	Via Tre Sassi, messa in sicurezza			20'000.00			
620.501.05	Percorso pedonale quartiere Vela					14'535.50	
620.503.00	Magazzino comunale da ex dep. MM 721						
620.506.00	Illuminazione e luminarie					3'283.00	
620.506.01	Nuovo arredo magazzino						
620.506.02	Messa a norma ventilazione/polizia fuoco mag.						
620.506.03	Veicoli						
620.506.04	AIL illuminazione curva "Capricorno"						
620.506.06	AIL illuminazione rotonda Lido						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			20'000.00		382'056.15	
	Saldo				20'000.00		382'056.15
621	Posteggi e autosili						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
621.501.00	Parcheggio USTRA, mapp. 114						
621.501.01	P3 ex. Müller, mapp. 102						
621.501.02	Posteggio USTRA m. 727			40'000.00			
621.506.00	Parchimetri collettivi	28'000.00					

INVESTIMENTI	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	28'000.00		40'000.00			
Saldo		28'000.00		40'000.00		
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 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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						
700.501.01	MM 1/15 messa in sic.pozzo captazione					36'600.30	
700.501.10	MM 2/15 Nuova condotta lago						
700.501.22	Credito quadro sottostrutture AAP nucleo			144'000.00			
700.501.23	Risanamento serbatoi ord lab cant			8'640.00			
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		36'600.30	
	Saldo				152'640.00		36'600.30
710	Eliminazione acque luride						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
710.501.00	Partecipazione spese ampliamento CDAM MM 607					80'411.13	
710.501.01	Sost. Canalizzazioni nucleo 1a tappa MM 727 Contr.						
710.501.02	Sost. Canalizzazioni nucleo lotto 1B fase1 MM 750 C						
710.501.03	Sost. canalizzazioni nucleo lotto 1B 2a fase Contrade						
710.501.04	Credito quadro sottostrutture nucleo	140'000.00		178'000.00			
710.501.05	Separazione acque luride Pza Borromini MM 25/2015			137'000.00		23'243.04	
710.501.06	Risanam canalizz zona S1/S2 MM 17/2015						
710.501.07	Via Campione (prog Cant 2006)	100'000.00					
710.501.10	Sost.canalizzazioni nucleo m.154 MM 11/2014						
710.501.11	Condotta PCAI adiacente posta						
710.501.20	Riparazione stazione pompaggio IDA						
710.501.22	Risanamento camera IDA v. Campione	20'000.00		70'000.00			
710.581.01	Piano Generale Smaltimento (PGS)						

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
710.610.00	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Contributi di costruzione LALIA						
710.661.00	Sussidi per canalizzazioni						54'835.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>						54'835.00
	<i>Totale spese correnti</i>	260'000.00		385'000.00	385'000.00	103'654.17	
	Saldo		260'000.00				48'819.17
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						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
789	Altre immissioni						

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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					45'000.00	
790.581.02	PRP MM 580						
790.581.10	Credito quadro pianificazione PR Credito quadro PR	50'000.00		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>	50'000.00		153'760.00		45'000.00	
	Saldo		50'000.00		153'760.00		45'000.00
791	Concetti di sviluppo						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
791.561.00	PAM2 contributo comunale opere regionali PAM2 co	15'000.00					
791.561.01	PAM3 contributo comunale opere regionali PAM3 co						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	15'000.00					
	Saldo		15'000.00				

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
810	Selvicoltura						
810.561.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Dissodamenti secondo PR	30'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	30'000.00					
	Saldo		30'000.00				
860	Energia, elettricità						
860.506.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Migliorie energetiche FER					41'426.11	
860.661.00	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Contributi FER						41'426.11
	<i>Totale ricavi correnti</i>						41'426.11
	<i>Totale spese correnti</i>					41'426.11	
	Saldo						

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		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					15'221.55	
942.703.02	Appartamenti Ex-Asilo m. 621			20'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			20'000.00		15'221.55	
	Saldo				20'000.00		15'221.55
990	Spese non ripartibili						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
990.681.00	Ammortamenti ordinari (valore residuo)						447'503.50
990.681.01	Ammort. ordinari diff. min. LOC. (valori residui)						54'336.15
990.681.10	Ammortamenti ordinari (valore iniziale)						92'566.60
990.682.00	Ammortamenti supplementari (valore residuo)						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						594'406.25
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo					594'406.25	

PREVENTIVO 2018 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	507'476	6'529	364'412	38'121			385'079				1'301'618
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	211'270	16'000	159'170	125'830	29'678		191'120	171'370	5'770	17'200	927'408
32	INTERESSI PASSIVI										66'760	66'760
33	AMMORTAMENTI										563'603	563'603
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		156'100	60'600			3'000	38'760	221'810			480'270
36	CONTRIBUTI PROPRI	2'950	400	3'290	58'490	3'300	868'153	100'800	5'580	14'750	471'839	1'529'552
37	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI						500					500
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIA								13'000	44'960		57'960
39	ADDEBITI INTERNI	41'196	22'361	38'127	213'497		18'694	34'877	148'524		5'297	522'573
3	SPESE CORRENTI	762'893	201'390	625'598	435'938	32'978	890'347	750'636	560'284	65'480	1'124'699	5'450'244

PREVENTIVO 2018 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										345'600	345'600
41 REGALIE E CONCESSIONI		300							15'450		15'750
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	1'000	7'100	3'500	16'200			130'640			110'500	268'940
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	45'500	28'860	11'500	146'000			40'800	343'880			616'540
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO										1'500	1'500
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI						1'913					1'913
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI		900	30'240				20'000		44'960		96'100
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE						500					500
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPE								17'360			17'360
49 ACCREDITI INTERNI	150'813						150'886			220'874	522'573
4 RICAVI CORRENTI	197'313	37'160	45'240	162'200		2'413	342'326	361'240	60'410	678'474	1'886'776
Maggiore spesa	565'580	164'230	580'358	273'738	32'978	887'934	408'310	199'044	5'070	446'225	3'563'468

PREVENTIVO 2018 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRAT	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			40'000	110'000			28'000	260'000			438'000
56 CONTRIBUTI PROPRI								15'000	30'000		45'000
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE								50'000			50'000
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRA			40'000	110'000			28'000	325'000	30'000		533'000

PREVENTIVO 2018 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 2018 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
70 INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI											
7 USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIA											
Maggiore spesa			40'000	110'000			28'000	325'000	30'000		533'000

AMMORTAMENTI 2018 (INVENTARIO A)

conto	Beni amministrativi		Valore contabile	Investimenti	Sussidi e	Valore contabile	Tasso%	An Ord			
	id	investimento	01.01.2018	2018	Contributi	31.12.2018					
140.00	1	Terreni	885'855.70			885'855.70		1			
141.01	2	Opere genio Civile	449'521.99			449'521.99		4			
	3	Opere genio civile - nuovo	97'510.72			97'510.72		1			
	4	Opere genio civile - Via San Nicolao	9'766.55			9'766.55					
	5	Contributo agricolo dissodamento V. San Nicolao	4'839.15	30'000.00		34'839.15					
	25	Prolungamento Via San Nicolao	29'030.20			29'030.20					
	33	Allargamento Isola Ecologica	27'658.35			27'658.35					
	34	Ponte diga, sistemazione passeggiata	141'242.40			141'242.40		1			
	35	Sistemazione piazza lido comunale	413'613.75			413'613.75		4			
	41	Opere di ritenzione	12'849.50			12'849.50					
	P1	Terreno USTRA m. 114, (Bike Sharing, opere)	0.00			0.00					
	P12	Posteggio USTRA m. 727	29'758.05			29'758.05					
	P2	P3 Ex Müller	0.00			0.00					
	P10	Interrati lido/posta (o raccolta RSU containers)	0.00			0.00					
	P11	Via 3 Sassi, messa in sicurezza	11'534.40			11'534.40					
	43	Percorso pedonale quartiere Vela	13'030.45			13'030.45					
143.00	6	Edifici amministrativi	1'334'723.80			1'334'723.80		8			
	28	Riqualfica ex-asilo (locale e parco)	0.00	30'000.00		30'000.00					
143.03	10	Immobili Lido	1'284'020.53			1'284'020.53		7			
	11	Immobili Lido - nuovo investimento 2012	222'535.35			222'535.35		1			
	P3	Ristrutturazione lido	0.00	30'000.00		30'000.00					
143.04	12	Magazzino comunale (ex depuratore)	377'176.24			377'176.24		2			
143.20	P4	Restauro chiesa San Carpofo	0.00			0.00					
145.00	13	Boschi	27'625.76			27'625.76					
146.00	14	Mobili e arredi	13'795.45			13'795.45					
	37	Arredo magazzino comunale	6'432.75			6'432.75					
	39	Arredo scuola elementare	23'755.95			23'755.95					
	42	Macchinari e attrezzi SE	4'665.75			4'665.75					
	F2	Impianto sicurezza fuoco	0.00	20'000.00		20'000.00					
	F3	Impianto controllo accessi	0.00	20'000.00		20'000.00					
146.01	15	Attrezzature e installazioni,	6'744.65			6'744.65					
	P5	Contenitori interrati	0.00			0.00					
	24	Parchimetri collettivi	11'688.75			11'688.75					
	P6	Messa a norma ventilazione e polizia del fuoco magazzino	0.00	17'000.00		17'000.00					
	38	Videosorveglianza	20'998.25			20'998.25					
	29	Attrezzature cultura e tempo libero	4'539.80			4'539.80					
	P14	Palestra all'aperto	0.00			0.00					
146.02	30	Informatica, nuovo server e postazini fisse	8'029.70			8'029.70					
	31	Telefonia Voice over IP	3'856.80			3'856.80					
	44	Rete fibra ottica	41'694.43			41'694.43		1			
146.03	36	Veicoli	9'868.10			9'868.10					
146.04	16	Impianti e macchinari Lido	11'364.95			11'364.95					
	17	Robottino	4'196.20			4'196.20					
	18	Nuovo sistema chiavi elettroniche Lido	6'487.30			6'487.30					
	45	Nuovo allacciamento gas lido	49'146.65			49'146.65		1			
	46	Nuovo impianto elettrico per rasi	16'906.87			16'906.87					
	47	Nuovo cablaggio elettrico lido	5'574.70			5'574.70					
146.05	9	Illuminazione, luminarie, attrezzature traffico	20'760.24			20'760.24					
	32	Illuminazione rotonda lido	10'977.40			10'977.40					
	40	Interventi Fondo Energie Rinnovabili FER	0.00			0.00					
149.00	19	Altri investimenti in beni amministrativi	0.00			0.00					
161.10	P21	Piani di agglomerato del Meddrisiotto PAM2	15'000.00	15'000.00		30'000.00					
	P22	Piani di agglomerato del Meddrisiotto PAM3	0.00			0.00					
162.01	20	Contributi vari	50'915.20			50'915.20					
171.15	21	Informatizzazione mappa	26'433.40			26'433.40					
171.20	22	Studi e piani fino al 2012	27'696.68			27'696.68					
	23	Studi e piani - nuovo investimenti	5'839.80			5'839.80					
	48	Studi e piani PR, PGS, PGA	33'590.65			33'590.65					
	P20	Studi pianificatori PR	0.00	50'000.00		50'000.00					
	P8	Piano regolatore particolareggiato (PRP)	0.00			0.00	25.00%				
	TOTALE		5'813'253.31	212'000.00	0.00	6'025'253.31		42			
	Minimo LOC, richiesto*		8.00%	465'060.26		dopo adeguamento			465'060.30		8.00%

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

AMMORTAMENTI 2018 (INVENTARIO B)

conto	id	Beni amministrativi investimento	Valore iniziale calcolato	Valore contabile 01.01.2018	Investimenti 2018	Sussidi e Contributi	Valore contabile 31.12.2018	Ammortamento		Valore contabile 31.12.2018	Messaggio
								Tasso%	Ordinari		
141.02	2	IDA-nuovo contrada Busi (lotto 1a)	173'375.88	132'605.65		92'538.53	40'067.12	3.50%	2'829.30	37'237.82	MM 727
	3	IDA-nuovo contr. Tencalla-Garovaglio (lotto 1b)	164'830.28	151'328.48		105'604.22	45'724.26	3.50%	2'072.90	43'651.36	MM 750
	B5	Risanamento camera IDA, Via Campione (Guirli)	150'000.00	150'000.00	20'000.00	118'634.09	51'365.91	3.50%	1'097.80	50'268.11	
	8	IDA-nuovo contr. Gaggini e Somaini (lotto 1b fase 2)	217'892.30	201'867.60		140'872.82	60'994.78	3.50%	2'695.70	58'299.08	MM 23/2014
	B4	Credito quadro sottostrutture nucleo	140'000.00	140'000.00	140'000.00	195'397.33	84'602.67	3.50%	0.00	84'602.67	MM 23/2015
	10	Separazione acque luride Pza Borromini, MM 25/201	282'023.49	281'209.99		196'241.72	84'968.27	3.50%	3'002.35	81'965.92	
	B2	Riparazione camera IDA (staz pompaggio Borromini)	0.00	0.00		0.00	0.00	3.50%	0.00	0.00	
	B6	Via Campione (prog. Cant. 2006)	0.00	0.00	100'000.00	69'784.76	30'215.24	3.50%	0.00	30'215.24	
	9	Risanamento condotta zona S1 e S2 MM17/2015	51'259.65	47'671.45		33'267.41	14'404.04	3.50%	629.75	13'774.29	
	4	Allacciamento IDA-nuovo CDAM	1'105'635.13	254'045.64		177'285.14	76'760.50	3.50%	32'492.25	44'268.25	MM 607
	5	Canalizzazione nucleo C. Veronese) m 154	70'064.40	65'019.90		45'373.98	19'645.92	3.50%	864.15	18'781.77	MM 11/2014
143.06	1	Allacciamento IDA	862'592.00	325'628.20			325'628.20	3.50%	30'190.70	295'437.50	
171.05	B7	Allestimento PGA	23'760.00	23'760.00			23'760.00	20.00%	4'752.00	19'008.00	
171.10	6	Piano generale di smaltimento PGS	4'320.00	1'728.00			1'728.00	20.00%	864.00	864.00	
		Piano genrale acquedotto PGA	0.00	0.00			0.00	20.00%	0.00	0.00	
TOTALE			3'245'753.13	1'774'864.91	260'000.00	1'175'000.00	859'864.91		81'490.90	778'374.01	

2'355'081.13 1'423'748.71 260'000.00 1'175'000.00 508'748.71 0.39 45'684.20 463'064.51

AMMORTAMENTI PATRIMONIALI 2018 (INVENTARIO C)

conto	id	Beni patrimoniali investimento	Valore contabile 01.01.2018	Investimenti 2018	Sussidi e Contributi	Valore contabile 31.12.2018	Ammortamento		Adeguamento valore	Valore contabile 31.12.2018
							Tasso%	Ordinario		
123.01	1	Immobili patrimoniali				0.00	2.00%	0.00		0.00
	2	Edifici Casa La Capannina	MM 697			197'432.59	2.00%	3'948.65		193'483.94
	3	Casa Contrada Veronese	MM 729			655'174.59	2.00%	13'103.50		642'071.09
123.02	4	Appartamenti ex-Asilo	art. 10 ROC			0.00	2.00%	0.00		0.00
TOTALE				0.00	0.00	852'607.18		17'052.15	0.00	835'555.03
						dopo adeguamento			17'052.15	2.00%



Messaggio Municipale

Bilancio preventivo dell'anno 2018 dell'Azienda Municipale Acqua del Comune di Bissone

Numero	Data	Risoluzione Municipale
18/2017	23 ottobre 2017	429B/2017 del 23.10.2017

Onorevole Signora Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri comunali,

sottoponiamo alla vostra attenzione il presente Messaggio Municipale accompagnante il Bilancio preventivo dell'anno 2018 dell'Azienda Municipale Acqua del Comune di Bissone.

ASPETTI GENERALI ED AMMINISTRATIVI DELL'AZIENDA

Il conto amministrativo 2018 dell'Azienda Municipale Acqua di Bissone presenta un totale di costi per CHF 346'096.50 ed un totale di ricavi di CHF 316'435.00, ne consegue una maggiore uscita di CHF 29'661.50. Il capitale proprio dell'Azienda, al 31.12.2016, ammonta a CHF 145'600.94.

La gestione corrente, dall'esperienza acquisita durante l'anno 2017, è particolarmente sollecitata dai costi cagionati dalle perdite della rete idrica, poiché oltre ai costi di riparazione, vanno ad aggiungersi i costi per l'acquisto dell'acqua presso le AIL (cfr. conti 001.312.02 e 001.314.01). Tutti gli altri costi, ad eccezione di alcune diminuzioni dovute alle moderne infrastrutture installate, rimangono invariati.

L'anno 2018 non presenta particolari investimenti, poiché è unicamente previsto il rifacimento delle condotte AAP del nucleo storico (cfr. MM 9/2016) e la presentazione di una specifica richiesta di credito al Consiglio comunale per la realizzazione del progetto di risanamento e messa a norma degli impianti e dei manufatti dell'Azienda, secondo le prescrizioni del Laboratorio cantonale. Non sono quindi previsti aumenti significativi dei costi per ammortamenti.

COMMENTO DEI RAMI DELL'AZIENDA

001 Amministrazione

Spese correnti

001.312.02

Acquisto acqua AIL

L'approvvigionamento avviene interamente tramite le AIL, il costo è calcolato in base al presunto fabbisogno. L'aumento dei costi è dovuto alle perdite della rete idrica e dal maggior consumo da parte del Cantone per i lavori di risanamento dell'infrastruttura ferroviaria.

Preventivo 2018

CHF 85'000.00

Consuntivo 2016

CHF 15'995.35

001.315.01

Controllo e revisione pompe e motori

Tutti i nuovi impianti e le apparecchiature sono ora di nuova generazione, pertanto il costo rimane contenuto per eventuali piccoli interventi di collaudo o controllo.

Preventivo 2018

CHF 2'000.00

Consuntivo 2016

CHF 1'007.00

Ricavi correnti

001.434.03

Tassa allacciamento

Nel 2018 è previsto l'aggiornamento particolare (AP) delle stime di nuove costruzioni sul territorio, tra cui il complesso residenziale al mappale no. 82 RFD di Bissone. A seguito di questo aggiornamento, l'Azienda potrà emettere i conguagli della tassa d'allacciamento alla rete idrica a norma dello specifico Regolamento.

Preventivo 2018

CHF 40'000.00

Consuntivo 2016

CHF 13'120.00

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 2018 (schede degli investimenti del Comune):

700.501.22

Credito quadro sottostrutture nucleo lotto 2

Le opere riguardano il Messaggio Municipale no. 9/2016, il costo allibrato è la quota-parte a carico dell'AMA.

Preventivo 2018

CHF 34'000.00

700.501.23

Risanamento serbatoi per ordine del Laboratorio cantonale

L'investimento è stato trapassato dall'anno 2017. Siamo in attesa del progetto da parte dello studio d'ing. Mauri e Associati, successivamente provvederemo ad elaborare la specifica richiesta di credito al Consiglio comunale.

Preventivo 2018

CHF 8'640.00

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 2018 dell'Azienda Municipale Acqua del Comune di Bissone, che prevede un totale di spese per CHF 346'096.50, un totale di ricavi per CHF 316'435.00 e una maggiore uscita di CHF 29'661.50 è approvato.

Con ogni ossequio.

Bissone, 23 ottobre 2017.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:

Andrea Incerti

Il Vice Segretario:

Ivan Monaco

Per esame e rapporto (art. 10 RALOC):

- Commissione della gestione.

Allegati:

- Bilancio preventivo 2018 AMA.

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE netto costi	346'096.50	316'435.00 29'661.50	339'196.50	279'135.00 60'061.50	255'046.08 13'855.88	268'901.96
	TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO	346'096.50	316'435.00 29'661.50	339'196.50	279'135.00 60'061.50	255'046.08	268'901.96
	RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	346'096.50	346'096.50	339'196.50	339'196.50	13'855.88 268'901.96	268'901.96

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
001	Amministrazione						
	SPESE CORRENTI						
001.310.01	Spese cancelleria	700.00		700.00			
001.312.01	Luce e forza	16'000.00		20'000.00		15'995.35	
001.312.02	Acquisto acqua ALL	85'000.00		70'000.00		50'468.55	
001.314.01	Manutenzione impianti	25'000.00		25'000.00		7'983.90	
001.315.01	Controllo e revisione pompe e motori	2'000.00		5'000.00		1'007.00	
001.315.02	Manutenzione contatori	3'000.00		3'000.00		2'948.65	
001.318.01	Oneri assicurativi	9'000.00		9'000.00		9'030.80	
001.318.02	Spese postali	500.00		500.00		175.00	
001.318.03	Progetti e rilievi	1'500.00				5'248.80	
001.318.04	Analisi acque	1'000.00		1'500.00		491.40	
001.318.06	Quotaparte alle spese operai	15'000.00		15'000.00		26'000.00	
001.318.07	Quotaparte alle spese amministrative	15'000.00		18'000.00		35'000.00	
001.318.08	Altre spese per beni e servizi	5'000.00		6'000.00		3'143.66	
001.318.09	Spese bancarie	550.00		100.00		524.90	
001.322.00	Interessi al comune per finanziamenti	10'000.00		10'000.00		8'672.25	
001.322.02	Interessi passivi finanziamenti bancari	15'000.00		12'000.00		14'425.85	
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					348.10	
001.331.02	Ammortamenti sottostrutture	141'846.50		141'846.50		73'581.87	
001.331.03	Ammortamenti macchine e installazioni						
001.340.01	Tassa rifiuti						
001.365.01	Solidarietà: 1cts a m3 per l'acqua			1'550.00			
	RICAVI CORRENTI						
001.420.01	Interessi bancari		30.00		30.00		10.26
001.420.02	Interessi postali		5.00		5.00		
001.434.01	Tassa fissa		131'000.00		131'000.00		118'233.65
001.434.02	Tassa consumo		126'000.00		126'000.00		118'014.55

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
001.434.03 Tassa allacciamento		40'000.00		3'000.00		13'120.00
001.434.04 Tassa contatori		10'300.00		10'000.00		10'296.10
001.434.05 Tassa piscine		4'000.00		4'000.00		3'788.40
001.434.06 Tassa uso pubblico comunale		5'000.00		5'000.00		5'000.00
001.439.01 Altre remunerazioni						-20.00
001.439.02 Ricavi diversi		100.00		100.00		459.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>316'435.00</i>		<i>279'135.00</i>		<i>268'901.96</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>346'096.50</i>		<i>339'196.50</i>		<i>255'046.08</i>	
Saldo		29'661.50		60'061.50	13'855.88	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
3	SPESE CORRENTI	346'096.50	339'196.50	255'046.08
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	179'250.00	173'800.00	158'018.01
32	INTERESSI PASSIVI	25'000.00	22'000.00	23'098.10
33	AMMORTAMENTI	141'846.50	141'846.50	73'929.97
34	CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE			
36	CONTRIBUTI PROPRI		1'550.00	
4	RICAVI CORRENTI	316'435.00	279'135.00	268'901.96
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	35.00	35.00	10.26
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	316'400.00	279'100.00	268'891.70

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2018

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
3	SPESE CORRENTI	346'096.50	339'196.50	255'046.08
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	179'250.00	173'800.00	158'018.01
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	700.00	700.00	
312	Acqua, energia e combustibili	101'000.00	90'000.00	66'463.90
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	25'000.00	25'000.00	7'983.90
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	5'000.00	8'000.00	3'955.65
318	Servizi ed onorari	47'550.00	50'100.00	79'614.56
32	INTERESSI PASSIVI	25'000.00	22'000.00	23'098.10
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	25'000.00	22'000.00	23'098.10
33	AMMORTAMENTI	141'846.50	141'846.50	73'929.97
330	Su beni patrimoniali			348.10
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	141'846.50	141'846.50	73'581.87
34	CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE			
340	Partecipazioni ad entrate per comuni			
36	CONTRIBUTI PROPRI		1'550.00	
365	Istituzioni private		1'550.00	

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2018

GESTIONE CORRENTE	preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
4 RICAVI CORRENTI	316'435.00	279'135.00	268'901.96
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	35.00	35.00	10.26
420 Interessi da banche	35.00	35.00	10.26
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	316'400.00	279'100.00	268'891.70
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	316'300.00	279'000.00	268'452.70
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite	100.00	100.00	439.00

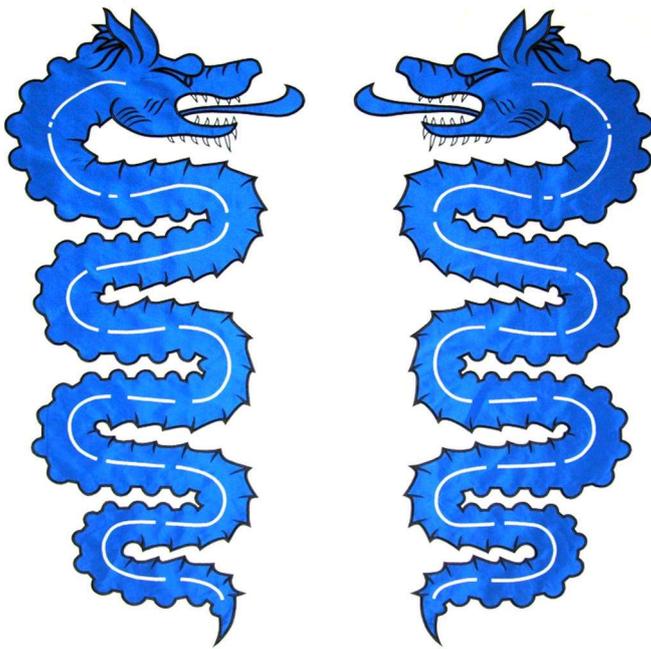
AMMORTAMENTI AZIENDA MUNICIPALE ACQUA (AMA) 2018

conto	id	Beni amministrativi investimento	Valore iniziale calcolato	Valore contabile 01.01.2018	Investimenti 2018	Sussidi e contrib.	Valore contabile 31.12.2018	Ammortamento Tasso%	Ordinari	Valore contabile 31.12.2018
141.01	1	Sottostrutture	0.00	360'227.33			360'227.33	3.50%	0.00	360'227.33
	2	Contrada Busi, lotto 1a	0.00	37'575.60			37'575.60	3.50%	0.00	37'575.60
	3	Contrade Tencalla e Garovaglio, lotto 1b F1	0.00	105'560.79			105'560.79	3.50%	0.00	105'560.79
	19	Contrade Gaggini e Somaini, lotto 1b F2	0.00	94'476.49			94'476.49	3.50%	0.00	94'476.49
	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	34'000.00		34'000.00	3.50%	0.00	34'000.00
	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	92'415.06			92'415.06	3.50%	3'543.40	88'871.66
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	14'619.31			14'619.31	3.50%	594.95	14'024.36
141.04	17	Approvvigionamento da AIL (Pian Scairolo)	1'802'355.61	1'736'271.22			1'736'271.22	3.50%	63'082.45	1'673'188.77
146.00	11	Adeguamento serbatoio alle norme, filtri (sicurezza)	127'412.80	92'381.16			92'381.16	25.00%	31'853.20	60'527.96
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	2'048'007.36	2'533'526.96	42'640.00		2'576'166.96		99'074.00	2'477'092.96

COMUNE

DI

BISSONE



PIANO FINANZIARIO

2018 – 2021

PIANO FINANZIARIO

Onorevole Signora Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri comunali,

presentiamo qui di seguito il piano finanziario per il quadriennio 2018-2021.

L'evoluzione della situazione finanziaria del Comune, dopo la flessione del gettito del 2013 con l'aggiornamento del gettito fiscale del 2014 e le previsioni 2015 denota una marcata ripresa. Le persone fisiche costituiscono la parte principale della conformazione del gettito d'imposta.

Gli assestamenti delle partite debitori per imposte sono state parzialmente mitigate dai recuperi e sopravvenienze d'imposta e da imposte parzialmente riconfermate.

L'importanza degli assestamenti dei debitori per imposte nei prossimi anni si delinea con peso inferiore a quanto precedentemente preventivato.

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.

La previsione del gettito si basa sui parametri noti, la situazione congiunturale mantiene una connotazione stagnante, tuttavia l'evoluzione fiscale lascia spazio ad una previsione di crescita legata ai nuovi arrivi e alle modifiche di legge.

Dal punto di vista fiscale nel 2016 è stata raddoppiata l'imposta personale e nel 2017 sono entrate in vigore le nuove stime immobiliari.

Queste nuove entrate disposte a livello cantonale non servono però ad altro che a coprire, almeno parzialmente, gli aumenti degli oneri posti a carico del Comune e quelli per il risanamento delle finanze cantonali

L'eliminazione del riversamento della quota parte ai Comuni della tassa sugli utili immobiliari (TUI) a partire dal 2017 costituisce una riduzione delle entrate.

Il moltiplicatore politico è stato mantenuto costante al 69%.

Gli investimenti sono stati contenuti entro limiti sostenibili stabilendo priorità e tempistiche.

L'ammortamento minimo è stato mantenuto all'8%.

Per il 2017 si sono tenuti in considerazione gli aggiornamenti a pre-consuntivo.

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.

Le tasse causali sono state adeguate come a preventivo 2018.

Il Piano Generale di Smaltimento è stato concluso e sono stati aggiornati i contributi di costruzione.

L'andamento del capitale proprio è sensibilmente migliorato ciò nonostante permane il rischio di una possibile eccedenza passiva nel breve-medio termine.

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 a favore della popolazione.

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

Il Municipio.

PIANO FINANZIARIO FINO AL 2021

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	2021
Aumento delle spese	0.10%	-0.10%	-1.38%	-0.30%	0.50%	0.20%	0.75%	0.75%	0.72%
Aumento dei ricavi	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Indici di riferimento

Prezzi al consumo, PIL e moltiplicatori	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ind naz prezzi consumo x stipendi (Ct Ticino)	104.2	104.2	104.2	104.2	104.2	104.2	104.2	104.2	104.2
Ind naz prezzi consumo (nov) dic.2005=100%	103.3	103.2	101.8	101.5	101.5	102.0	102.2	103.0	103.7
Prodotto interno lordo (PIL)	2.0	0.6	-0.5	0.6	1.7	2.3	2.6	2.7	2.8
Moltiplicatore politico medio cantonale	76%	76%	76%	80%	80%	80%	80%	80%	80%

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	2021
AVS/AI/IPG - 1/2	5.15%	5.15%	5.15%	5.13%	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%	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%	1.50%
Assegni integrativi (100% DL)	0.15%	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%	2.20%
Contr. Orient. Profess. (100% DL)	0.09%	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%	1.24%
Ass malattia uomini traffico	1.24%	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%	1.35%
Ass malattia donne amministrazione	1.61%	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%	1.61%
Ass malattia donne docenti	1.71%	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%	0.24%
AIP (SUVA) Solo uomini traffico	1.76%	1.55%	1.54%	1.45%	1.32%	1.32%	1.32%	1.32%	1.32%
AIP Docenti Uomini e Donne docenti	0.22%	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%	1.28%
AINP (SUVA) Solo uomini traffico	2.40%	2.40%	2.39%	2.25%	2.36%	2.48%	2.48%	2.48%	2.48%
Complementare LAINF ammin. uomini e donne	0.90%	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%	0.90%

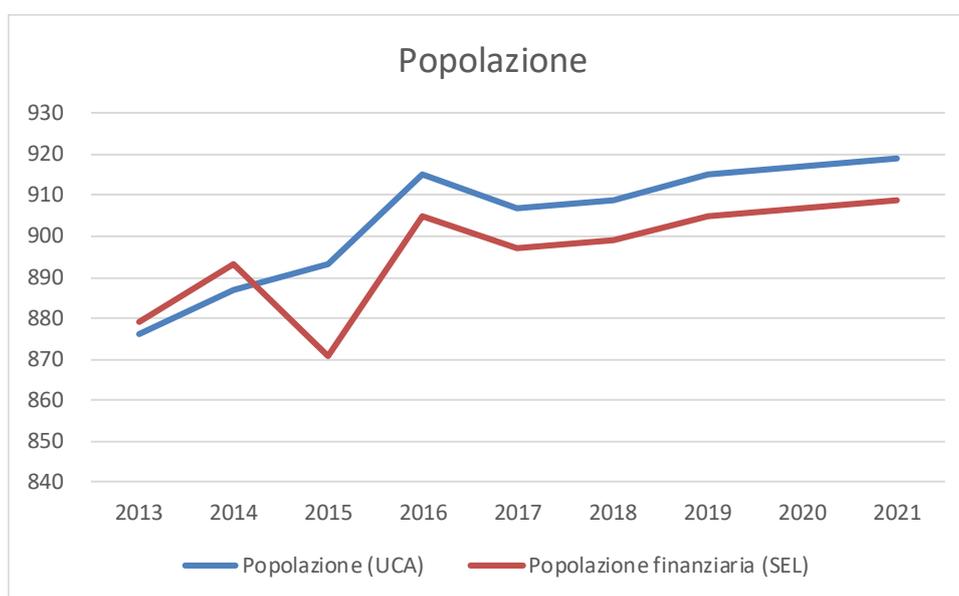
Dati aggiornati come ad indicazione degli enti e compagnie di riferimento

Interessi passivi

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

Finanziamenti	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
BR 50090.13	2.88%	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%	2.88%
BR 50090.10	0.60%	0.60%	0.51%	0.51%	0.51%	0.75%	0.75%	0.90%	0.90%
BR 50090.62	3.30%	3.30%	3.30%	3.30%	0.90%	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%	0.60%
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%	0.60%
BR 50090.15	0.67%	0.67%	0.67%	0.65%	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%	0.60%
BR 50090.99	0.74%	0.74%	0.74%	0.74%	0.40%	0.40%	0.40%	0.40%	0.60%
BR 50090.72	2.88%	2.88%							
BR 50090.74	2.88%	2.88%							
BR 50090.26		0.55%	2.88%	2.88%	2.88%	0.35%	0.35%	0.35%	0.60%

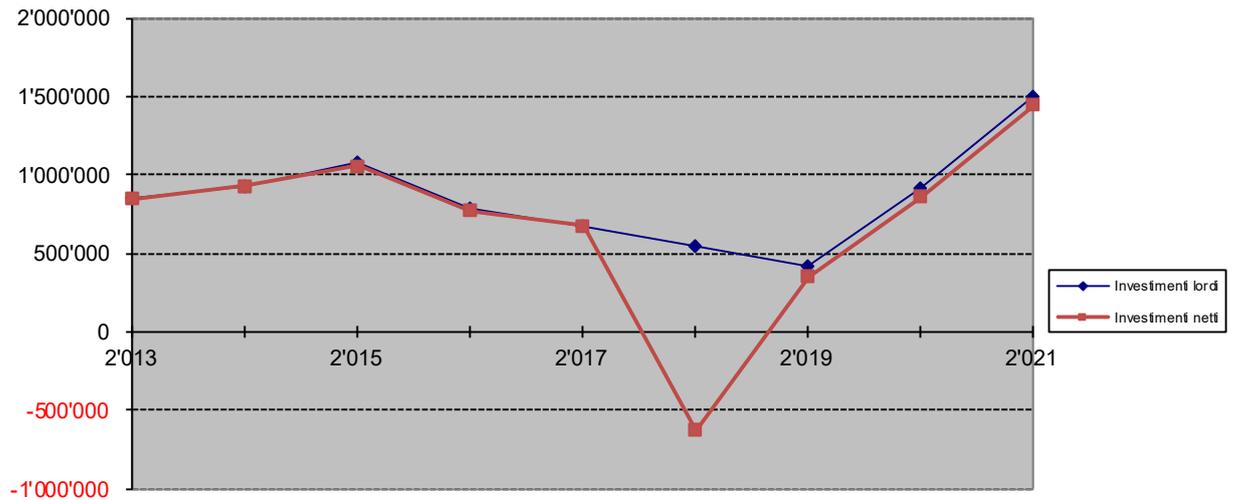
Sviluppo della popolazione



Popolazione al 31.12	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Popolazione (UCA)	876	887	893	915	907	909	915	917	919
Popolazione finanziaria (SEL)	879	893	871	905	897	899	905	907	909

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 finanziaria e/o della popolazione). Per taluni centri di costo divengono importanti anche le fasce d'età.

Investimenti

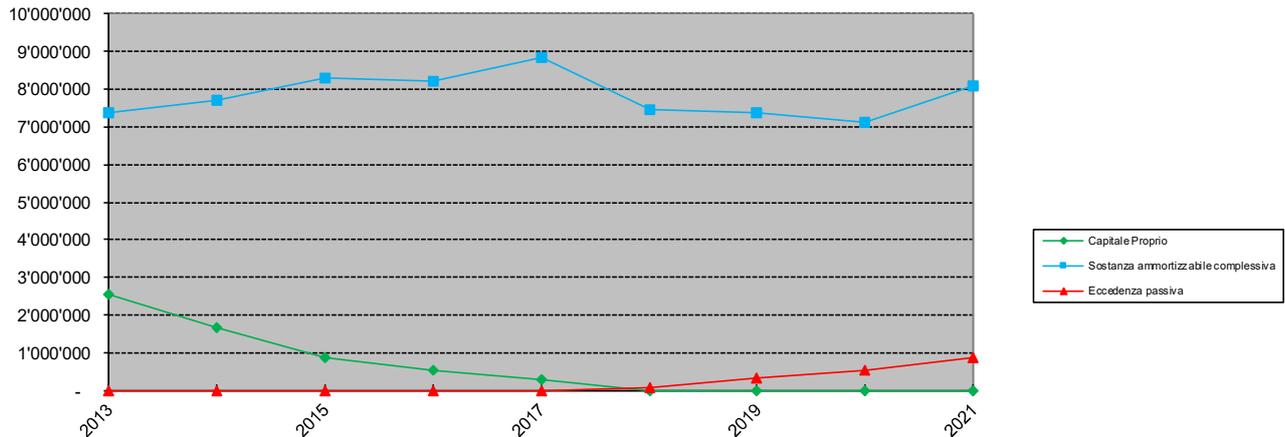


	2'013	2'014	2'015	2'016	2'017	2'018	2'019	2'020	2'021
Investimenti lordi	843'586	930'804	1'078'745	782'687	674'500	546'008	412'000	918'000	1'495'000
Investimenti netti	843'586	930'804	1'058'902	769'278	674'500	-628'993	349'000	857'650	1'441'200

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. La differenza tra gli investimenti lordi e quelli netti è data dai sussidi e contributi previsti.

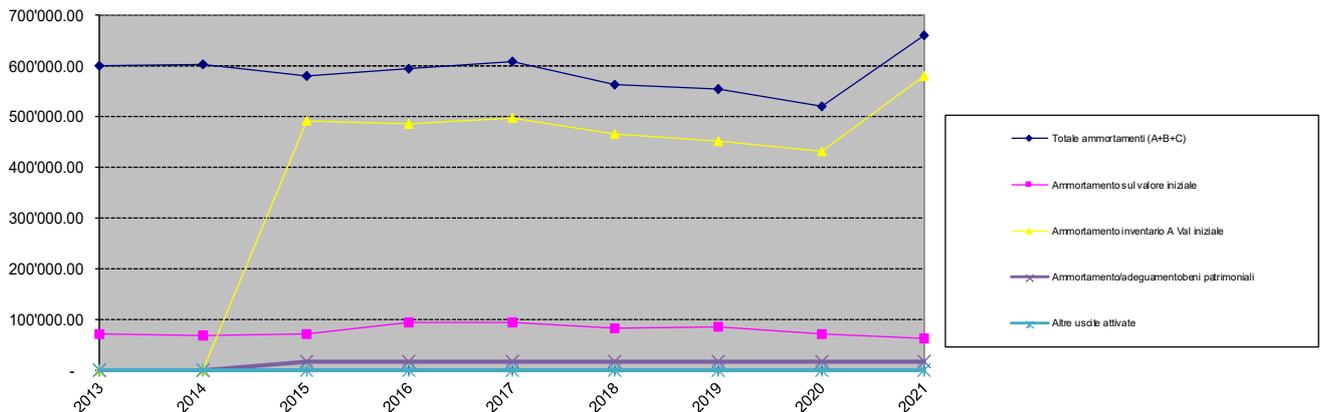
OPERA	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
La Capannina		70'196.35							
Casa Contrada Veronesi	48'587.20	566'174.55	67'146.90	15'221.55					
Immobili patrimoniali	48'587.20	636'370.90	67'146.90	15'221.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Appartamenti ex-asilo							30'000.00	50'000.00	
Via San Nicolao	13'000.00	2'100.00							
Contributo agricolo dissodamento via S. Nicolao	7'600.00								
Prolungamento Via San Nicolao							60'000.00		
Ponte diga, passeggiata (in accordo con Melide)			98'542.50	46'687.70	20'676.20				
Sistemazione piazza Lido (finale ciclopista)			139'368.95	317'549.95	17'620.00				
Riscatto terreni in collina (Pfister)								12'000.00	
Interrati lido-posta ecc)								100'000.00	100'000.00
Via Tre Sassi (messa in sicurezza)					11'534.40			90'000.00	
Nuova fermata BUS Via Campione									30'000.00
Terreno USTRA, mapp. 114, (Bike Sharing, opere)									50'000.00
P1 parcheggio Ustra, mapp. 727						29'758.05			350'000.00
P3 ex Müller, mapp. 102									20'000.00
P8 Via Arogno (3 sassi)								300'000.00	
Percorsi pedonali a PR e percorso pedonale VELA				14'535.50					
Allargamento isola ecologica		39'003.95							
Opere di ritenzione			16'086.60						
Via Campione (liquidazione prog. Cant 2006)						100'000.00			400'000.00
IDA-nuovo contrada Busi (lotto 1a)	149'459.83								
IDA- Nuovo contradaTencalla-Garovaoglio lotto 1B	0.00	36'845.50	147'244.78	0.00	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					140'000.00	140'000.00	162'000.00		
Separazione acque luride Pza Borromini, MM 25/2015				23'243.04	258'780.45				
Condotta contr Veronese lotto 3, m 154, MM11/2014		4'000.00	66'064.40						
Risanamento condotta zona S1 e S2 MM 17/2015			51'259.65						
Risanamento camera Via Campione					150'000.00	20'000.00			
PAM 3 Sottostrutture Via Maroggia									200'000.00
Canalizzazione via S. Nicolao								76'000.00	
Canalizzazione prolungamento Via San Nicolao							45'000.00		
Allacciamento IDA-Nuovo CDAM			79'204.00	80'411.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contributi LALIA (Emissione III Acconto)						1'175'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
Scioglimento LALIA su Opere di canalizzazione				0.00	0.00	1'175'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
Sussidi canalizzazioni				54'835.00	0.00	0.00	13'000.00	10'350.00	3'800.00
Investimento netto dell'anno	149'459.83	40'845.50	583'728.13	48'819.17	548'780.45	-915'000.00	144'000.00	15'650.00	546'200.00
Riqualfica ex-asilo (interno + esterno)						30'000.00			
Sistemazione cimitero 25/06								100'000.00	150'000.00
Immobili lido nuovo	7'693.40								
Ristrutturazione ex asilo						30'000.00			50'000.00
Magazzino comunale (ex depuratore)	448'817.94	54'262.55	16'500.00						
Allacciamento IDA-Nuovo CDAM	79'204.00	79'204.00							
Restauro chiesa S. Carpofo						50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
Arredo magazzino			11'629.40						
Nuovi banchi e arredo aule SE			29'621.50		7'371.00	13'007.50			
Mobili e macchine d'ufficio			10'191.40						
Mobili e macchine d'ufficio			10'044.40						
Mobili e macchine d'ufficio			3'325.10						
Macchinari e attrezzature SE			8'435.00						
Aggiornamento impianto sicurezza fuoco						20'000.00			
Nuovo impianto controllo accessi (citofono, ecc)						20'000.00			
Parchimetri collettivi	38'296.80					28'000.00			
Videosorveglianza			7'932.90	22'252.10					
Attrezzature cultura, sport e tempo libero			8'207.25						30'000.00
Informatica e macchine d'ufficio		19'676.20							
Telefonia Voice over IP		9'450.85							
Fibra ottica				55'856.28					
Veicoli			17'840.00					75'000.00	
Impianti e macchinari lido			10'839.55	6'263.55					
Robotino/macchinari	13'748.40								
Nuovo sistema chiavi elettroniche	7'000.00	8'585.30	1'531.70						
Nuovo allacciamento gas Lido				65'839.75					
Nuovo impianto elettrico per RaSi				22'649.42					
Nuovo cablaggio elettrico Lido				7'468.20					
Illuminazione pubblica	14'008.24	10'085.30	13'870.00						
ALL illuminazione curva capricorno		26'899.50							
ALL illuminazione rotonda Lido			4'060.80	3'283.00					
Compensazione agricola e dissodamenti						30'000.00			
PAM 2 contributo comunale opere regionali			0.00	0.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00
Studi pianificatori PR						50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
Allestimento PGA					23'760.00				
Allestimento PGS (Attuazione)		4'320.00							
Informatizzazione mappa	13'235.40			30'000.00					
Studi e piani nuovi investimenti (PR/PGS/PGA)	2'935.10			30'000.00					
Investimenti lordi	843'586.31	930'804.05	1'078'744.53	782'687.28	674'500.10	546'007.50	412'000.00	918'000.00	1'495'000.00
Sussidi	0.00	0.00	0.00	54'835.00	0.00	0.00	13'000.00	10'350.00	3'800.00
Contributi	0.00	0.00	19'842.45	-41'426.11	0.00	1'175'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
Ammortamenti (incl ecced pass)	666'375.95	672'735.67	669'274.94	668'238.25	698'269.30	673'942.35	684'025.45	697'482.35	838'173.40
Investimenti netti	843'586.31	930'804.05	1'058'902.08	769'278.39	674'500.10	-628'992.50	349'000.00	857'650.00	1'441'200.00
Attivazione investimenti	177'210.36	258'068.38	389'627.14	101'040.14	-23'769.20	-1'302'934.85	-335'025.45	160'167.65	603'026.60

Capitale proprio e sostanza ammortizzabile



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Capitale Proprio	2'546'482	1'659'106	881'923	541'795	283'507	-	-	-	-
Sostanza ammortizzabile complessiva	7'379'676	7'721'166	8'306'720	8'230'357	8'859'389	7'450'824	7'362'934	7'125'832	8'104'278
Eccedenza passiva	-	-	-	-	-	81'816	336'502	541'953	851'141

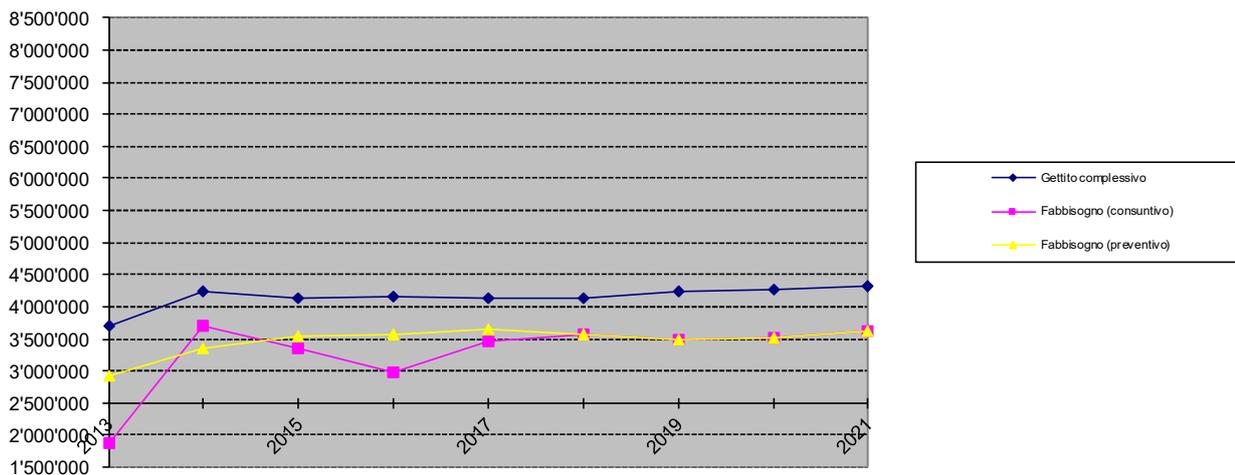
Ammortamenti



Ammortamenti	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totale ammortamenti (A+B+C)	599'786.39	602'144.25	579'925.94	594'406.25	608'309.55	563'603.35	553'232.30	518'358.40	659'275.55
Ammortamento sul valore iniziale	71'655.92	67'070.35	72'136.10	92'566.60	94'275.25	81'490.90	85'785.05	70'304.45	61'699.55
Ammortamento inventario A Val iniziale	-	-	491'359.59	484'395.05	496'634.15	465'060.30	450'736.15	431'077.05	579'938.65
Ammortamento/adeguamento beni patrimoniali	-	-	16'430.25	17'444.60	17'400.15	17'052.15	16'711.10	16'976.90	17'637.35
Altre uscite attivate	-	-	-	-	-	-	-	-	-

L'evoluzione degli ammortamenti, nella loro specifica tipologia, dipende dall'entità degli investimenti nei vari settori. Un'eventuale eccedenza passiva va ammortizzata secondo i disposti delle LOC.

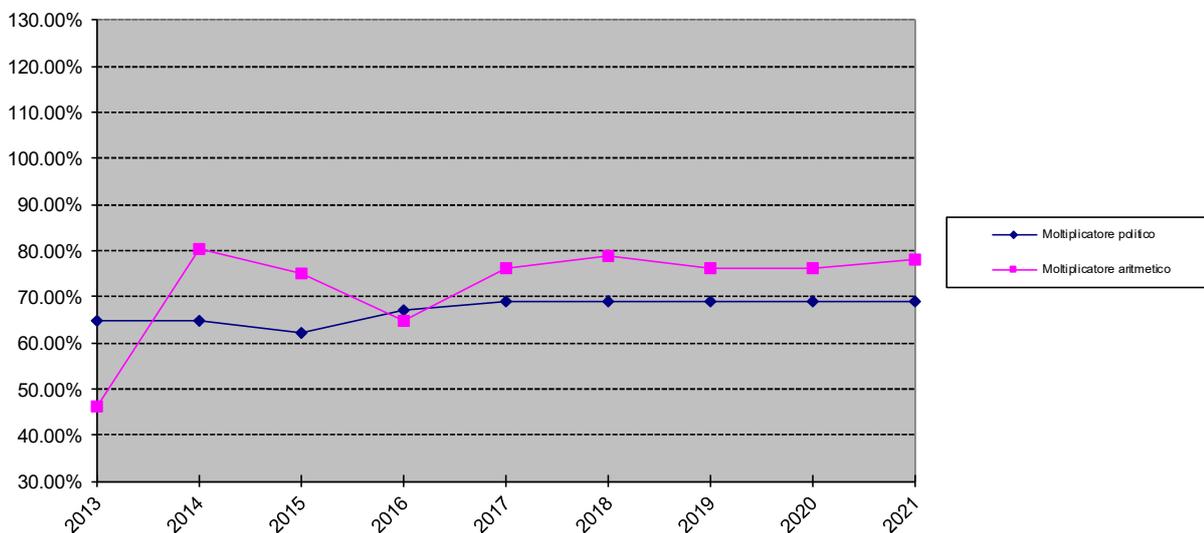
Evoluzione del gettito fiscale e del fabbisogno



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Pers Fisiche (cant)	3'484'033	3'966'195	3'934'239	3'965'180	3'930'128	3'938'891	3'985'005	4'013'781	4'042'745
Pers Giuridiche (cant)	166'262	378'409	282'816	279'988	277'188	274'416	275'102	275'790	276'479
Imposte alla fonte	251'478	232'453	274'785	274'000	274'274	275'625	276'166	278'192	280'219
Gettito complessivo	3'695'791	4'249'327	4'119'611	4'159'587	4'135'570	4'138'932	4'246'273	4'277'763	4'309'443
Fabbisogno (consuntivo)	1'877'341	3'691'338	3'365'609	2'972'258	3'453'141	3'563'468	3'497'948	3'508'581	3'623'704
Fabbisogno (preventivo)	2'926'938	3'353'270	3'548'621	3'577'541	3'657'021	3'563'468	3'497'948	3'508'581	3'623'704

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

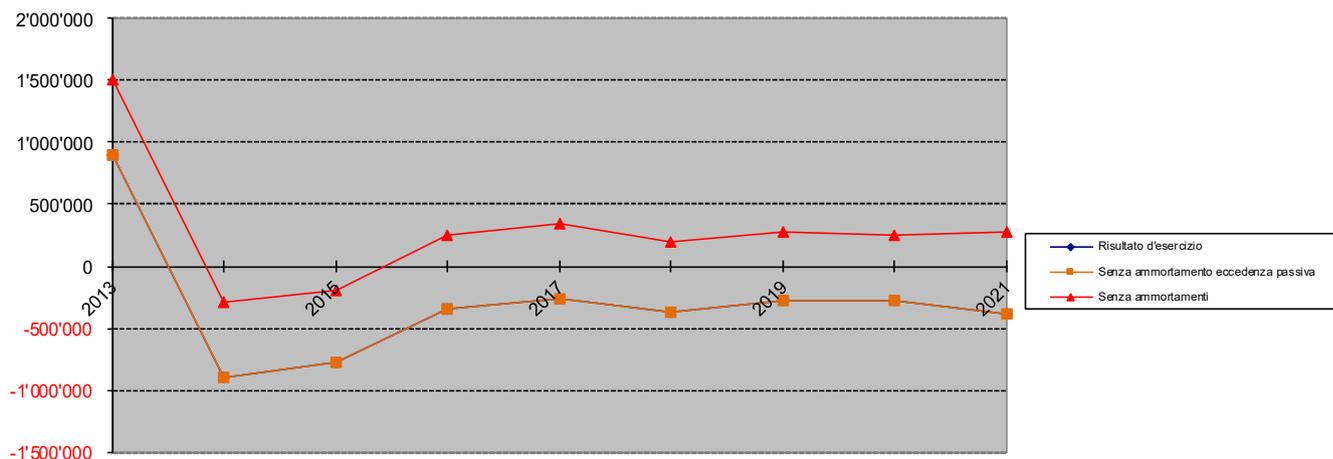


	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Moltiplicatore politico	65.00%	65.00%	62.00%	67.00%	69.00%	69.00%	69.00%	69.00%	69.00%
Moltiplicatore aritmetico	46.34%	80.40%	75.20%	65.01%	76.32%	78.78%	76.35%	76.05%	78.16%

Il grafico mostra una possibile evoluzione del moltiplicatore aritmetico, questo è influenzabile sia dal gettito che dall'onere per investimenti.

Il moltiplicatore influenza gli oneri sovracomunali posti a carico del Comune e concorre a determinare il risultato d'esercizio.

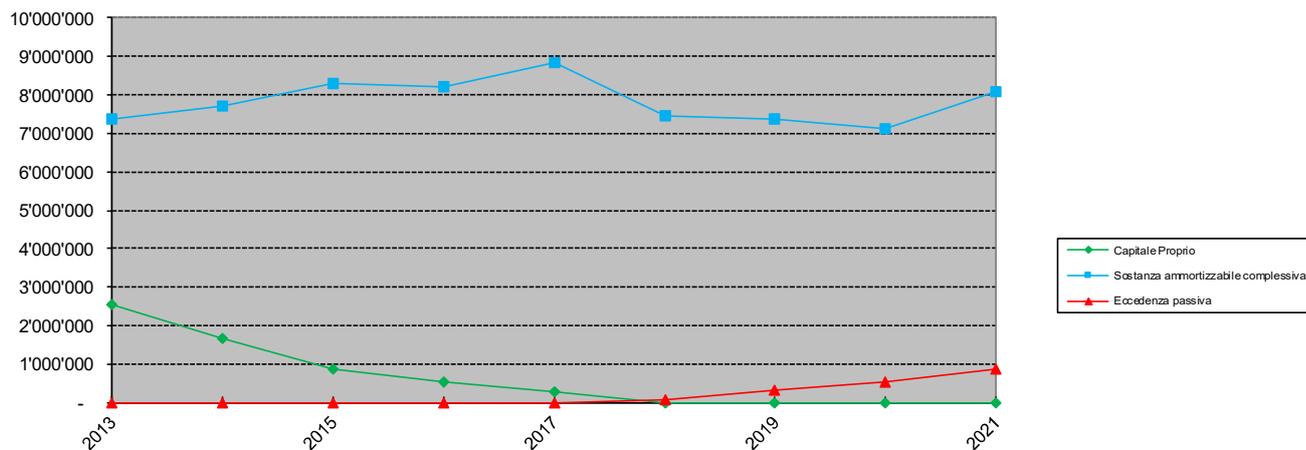
Risultati d'Esercizio



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Risultato d'esercizio	901'945	-887'376	-777'183	-340'128	-258'287	-365'324	-275'140	-274'235	-377'747
Senza ammortamento eccedenza passiva	901'945	-887'376	-777'183	-340'128	-258'287	-365'324	-275'140	-274'235	-377'747
Senza ammortamenti	1'501'731	-285'232	-197'257	254'278	350'022	198'280	278'093	244'123	281'528

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.

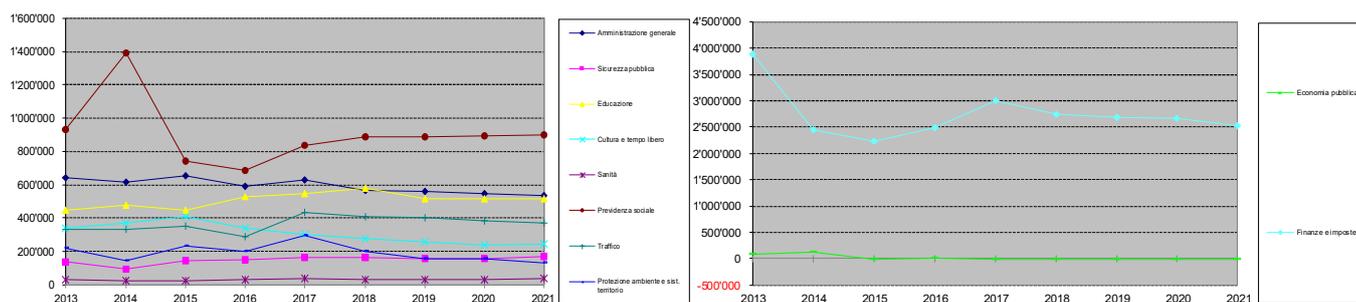
Evoluzione del capitale proprio



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Capitale Proprio	2'546'482	1'659'106	881'923	541'795	283'507	-	-	-	-
Sostanza ammortizzabile complessiva	7'379'676	7'721'166	8'306'720	8'230'357	8'859'389	7'450'824	7'362'934	7'125'832	8'104'278
Eccedenza passiva	-	-	-	-	-	81'816	336'502	541'953	851'141

Rispetto alle precedenti situazioni la situazione è sensibilmente migliorata. Considerato questo grafico con quello precedente risulta che non si sarà in grado di sostenere il costo degli ammortamenti a causa di una elevata sostanza ammortizzabile.

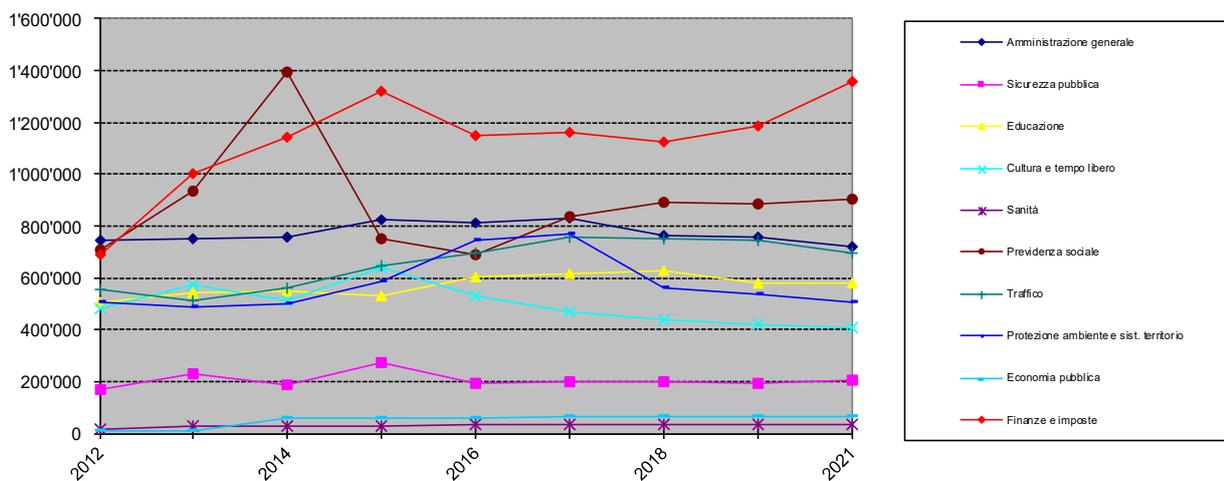
Evoluzione dei saldi per dicastero



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Amministrazione generale	643'840	615'464	653'455	593'788	631'341	565'580	557'239	547'770	532'584
Sicurezza pubblica	136'563	95'480	146'763	152'986	165'668	164'230	158'266	159'301	171'602
Educazione	443'692	475'469	448'119	525'463	550'181	580'358	515'233	516'682	516'143
Cultura e tempo libero	337'329	372'437	406'968	341'643	302'700	273'738	256'794	237'942	241'654
Sanità	30'279	25'809	25'219	33'065	35'733	32'978	32'735	32'879	36'032
Previdenza sociale	934'586	1'389'399	744'496	688'747	836'056	887'934	885'463	891'839	902'895
Traffico	333'626	334'010	349'108	290'165	436'215	408'310	402'282	384'549	370'948
Protezione ambiente e sist. territorio	217'770	144'145	233'929	201'820	293'771	199'044	158'456	158'966	129'472
Economia pubblica	85'942	120'004	-1'547	2'054	-5'510	-5'070	-5'320	-5'510	-5'710
Finanze e imposte	3'893'686	2'444'832	2'232'420	2'485'494	2'998'888	2'751'919	2'696'649	2'661'203	2'529'293

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

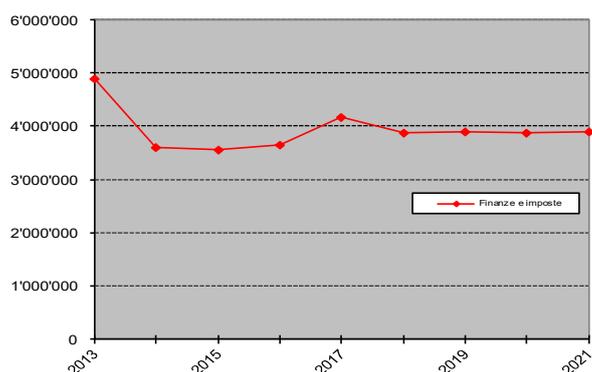
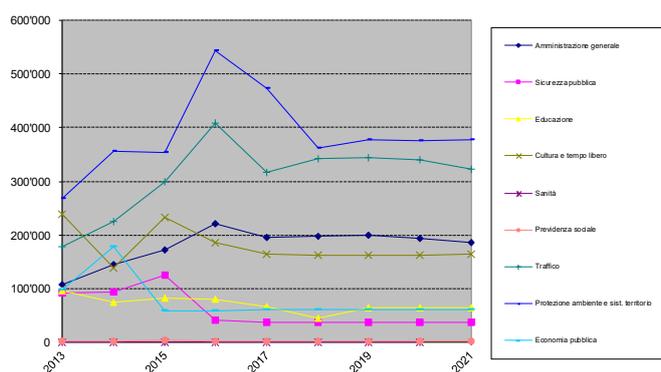
Evoluzione delle spese per dicastero



	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Amministrazione generale	745'288	751'233	759'590	826'096	814'172	827'394	762'893	756'277	742'042	717'990
Sicurezza pubblica	171'977	228'163	188'756	271'178	193'979	202'368	201'390	195'426	196'461	208'762
Educazione	506'216	540'199	549'175	531'268	606'520	617'289	625'598	580'471	581'920	581'381
Cultura e tempo libero	480'859	576'036	510'879	638'840	528'332	466'200	435'938	419'994	401'142	405'904
Sanità	16'874	30'279	25'809	25'219	33'065	35'733	32'978	32'735	32'879	36'032
Previdenza sociale	705'230	936'492	1'391'688	748'009	690'622	838'469	890'347	887'876	894'252	905'308
Traffico	556'459	510'690	559'554	648'969	698'317	753'754	750'636	746'175	725'128	692'548
Protezione ambiente e sist. territorio	503'972	486'564	500'137	587'989	745'367	766'811	560'284	536'406	534'616	507'442
Economia pubblica	12'335	12'541	58'596	60'402	57'365	65'920	65'480	65'730	65'920	66'120
Finanze e imposte	687'136	1'000'468	1'144'577	1'321'820	1'149'332	1'162'185	1'124'699	1'186'657	1'206'580	1'354'281

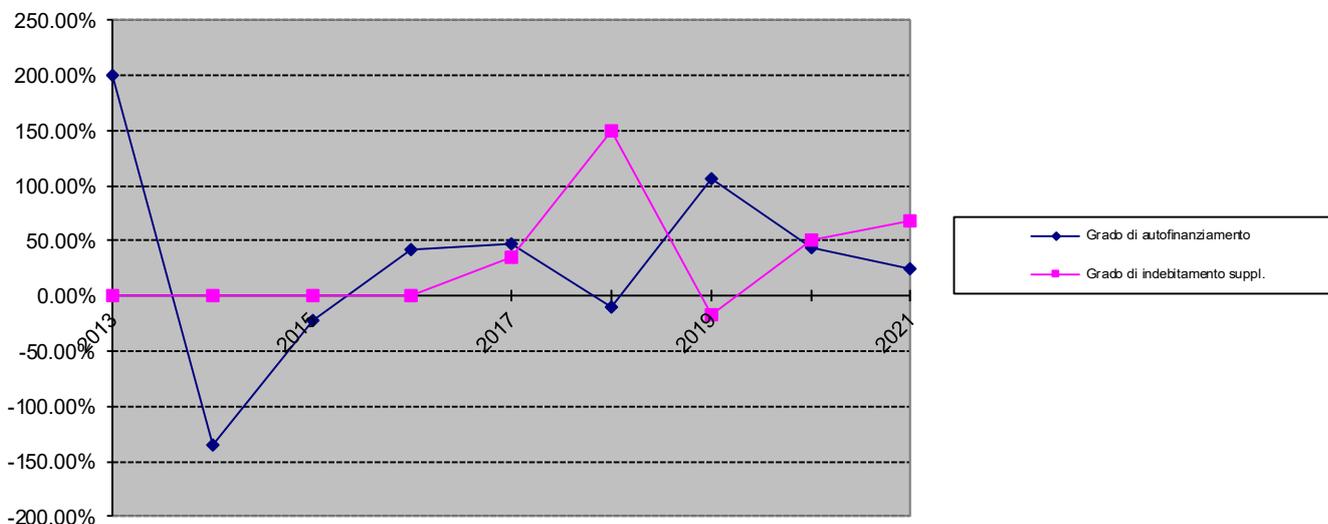
L'aumento delle spese finanziarie è dovuto da un lato agli ammortamenti e dall'altro agli oneri finanziari posti a carico del Comune, in particolare il livellamento e il finanziamento del Cantone

Evoluzione dei ricavi per dicastero



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Amministrazione generale	107'394	144'126	172'641	220'385	196'053	197'313	199'038	194'272	185'406
Sicurezza pubblica	91'600	93'275	124'415	40'993	36'700	37'160	37'160	37'160	37'160
Educazione	96'507	73'706	83'149	81'057	67'108	45'240	65'238	65'238	65'238
Cultura e tempo libero	238'707	138'441	231'872	186'689	163'500	162'200	163'200	163'200	164'250
Sanità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Previdenza sociale	1'906	2'289	3'513	1'875	2'413	2'413	2'413	2'413	2'413
Traffico	177'065	225'544	299'861	408'151	317'539	342'326	343'893	340'579	321'600
Protezione ambiente e sist. territorio	268'794	355'992	354'060	543'547	473'041	361'240	377'950	375'650	377'970
Economia pubblica	98'483	178'600	58'855	59'419	60'410	60'410	60'410	60'410	60'410
Finanze e imposte	4'894'155	3'589'409	3'554'241	3'634'826	4'161'073	3'876'618	3'883'306	3'867'784	3'883'573

Evoluzione del debito pubblico e dell'autofinanziamento pro capite

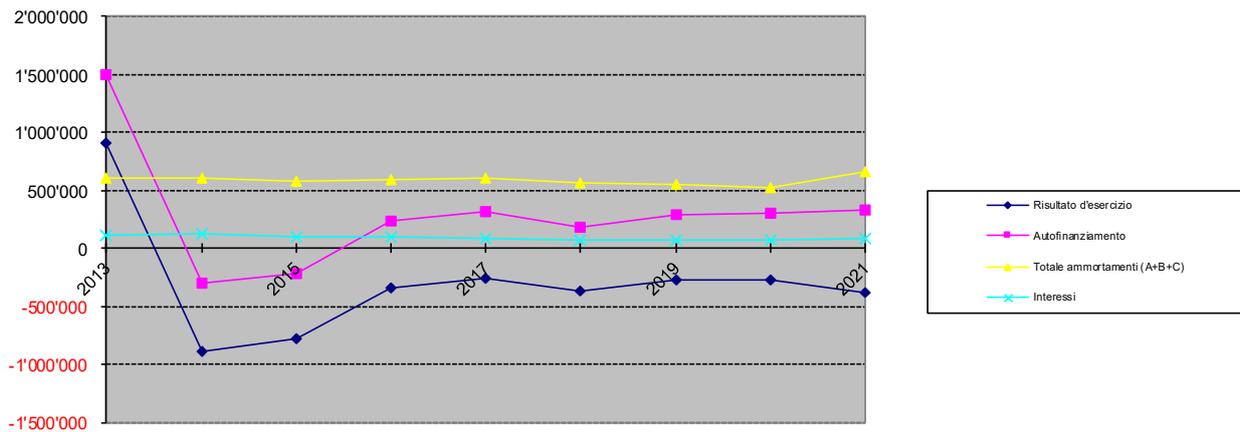


	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Grado di autofinanziamento	201.03%	-135.38%	-22.13%	41.84%	47.57%	-10.26%	106.15%	43.96%
Grado di indebitamento suppl.	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	34.77%	149.07%	-17.16%	50.65%

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.

Per il 2018 si evidenzia l'incasso di sussidi e contributi.

Altri risultati



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Risultato d'esercizio	901'945	-887'376	-777'183	-340'128	-258'287	-365'324	-275'140	-274'235	-377'747
Autofinanziamento	1'501'731	-297'488	-213'687	236'834	320'886	185'007	285'546	299'651	336'180
Totale ammortamenti (A+B+C)	599'786	602'144	579'926	594'406	608'310	563'603	553'232	518'358	659'276
Interessi	108'873	122'211	99'441	92'974	90'100	68'560	68'580	75'290	82'740

Gli interessi passivi sono al momento di scarsa entità per rapporto al finanziamento presso gli istituti, da tenere comunque sotto controllo, in particolare se dovesse verificarsi una ripresa dei tassi.

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

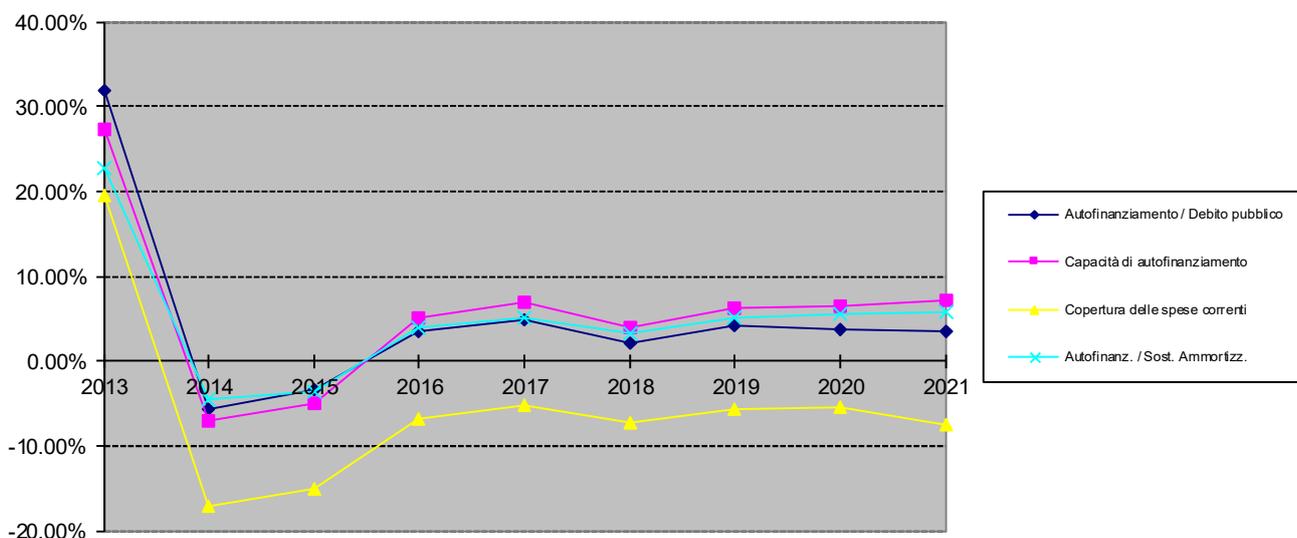
Il capitale proprio è una riserva a disposizione degli amministratori comunali per affrontare dei periodi di stagnazione delle entrate fiscali, o per far fronte a delle necessità di spese straordinarie. Una quota di capitale proprio sufficiente serve dunque a coprire eventuali disavanzi d'esercizio del 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	2021
Autofinanziamento / Debito pubblico	31.84%	-5.60%	-3.27%	3.56%	4.84%	2.15%	4.09%	3.82%	3.57%
Capacità di autofinanziamento	27.21%	-6.91%	-4.91%	5.15%	6.82%	4.06%	6.19%	6.48%	7.25%
Copertura delle spese correnti	19.55%	-17.09%	-15.11%	-6.88%	-5.26%	-7.34%	-5.55%	-5.53%	-7.46%
Autofinanz. / Sost. Ammortizz.	22.75%	-4.45%	-3.48%	3.91%	5.17%	3.18%	5.07%	5.56%	5.80%

Nota: il grado di copertura delle spese correnti è inteso dopo gli ammortamenti.

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%

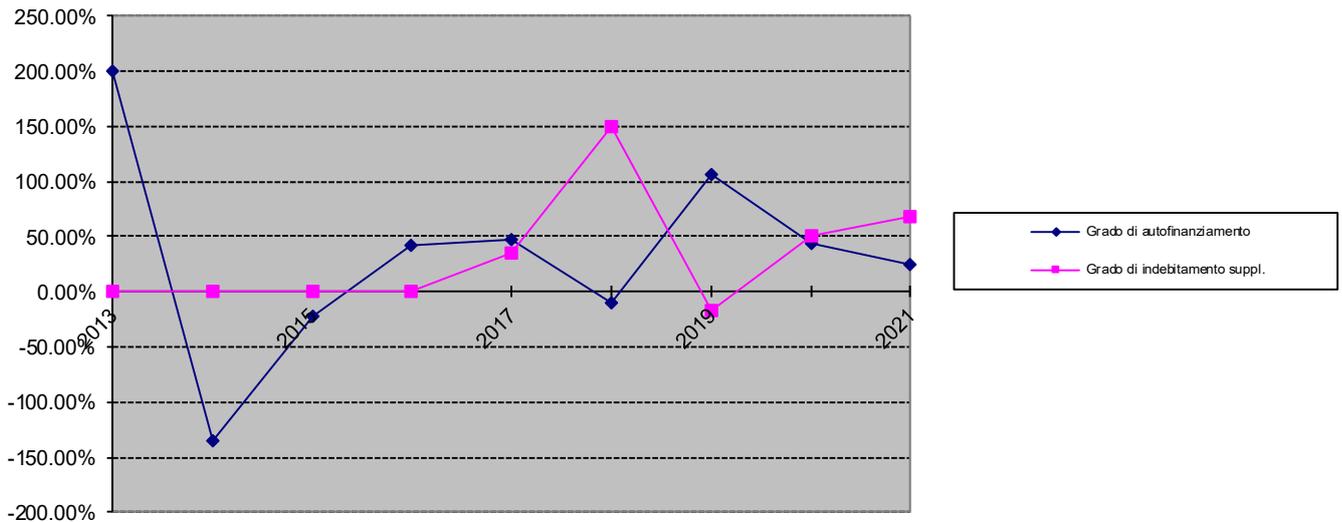
Leggenda:

da evitare

da conseguire

da rettificare nel medio termine

Autofinanziamento e indebitamento supplementare



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Grado di autofinanziamento	201.03%	-135.38%	-22.13%	41.84%	47.57%	-10.26%	106.15%	43.96%	24.16%
Grado di indebitamento suppl.	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	34.77%	149.07%	-17.16%	50.65%	68.05%

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%

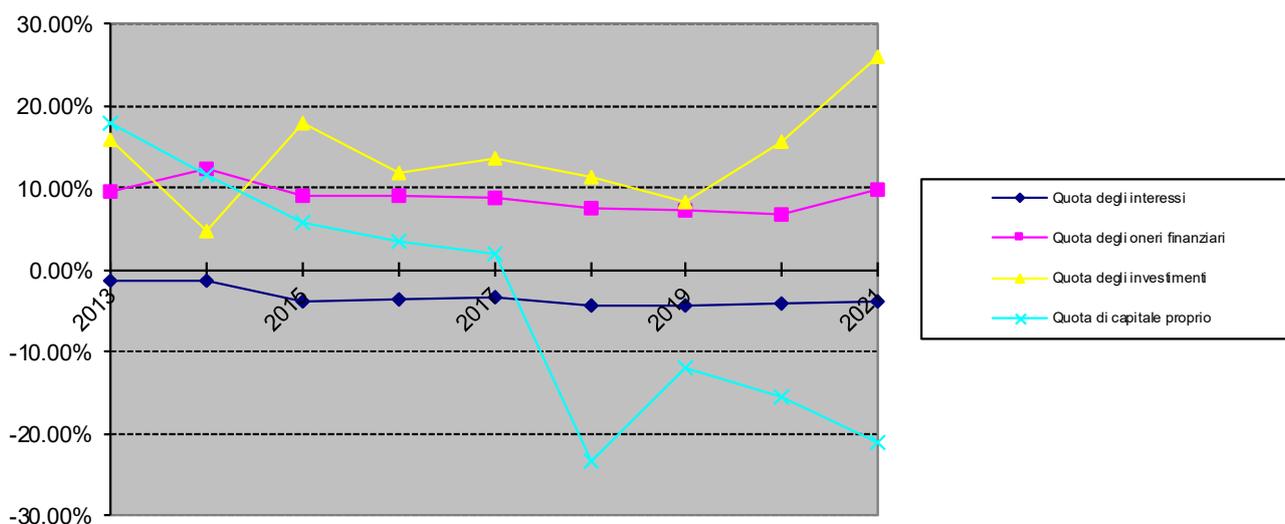
Leggenda:

da evitare

da conseguire

da rettificare nel medio termine

QUOTE



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Quota degli interessi	-1.40%	-1.38%	-3.94%	-3.57%	-3.45%	-4.43%	-4.35%	-4.17%	-3.96%
Quota degli oneri finanziari	9.47%	12.32%	9.01%	8.98%	8.87%	7.55%	7.27%	6.68%	9.87%
Quota degli investimenti	15.79%	4.61%	17.98%	11.90%	13.49%	11.22%	8.21%	15.66%	26.05%
Quota di capitale proprio	17.90%	11.52%	5.83%	3.51%	1.85%	-23.33%	-12.04%	-15.60%	-21.02%

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

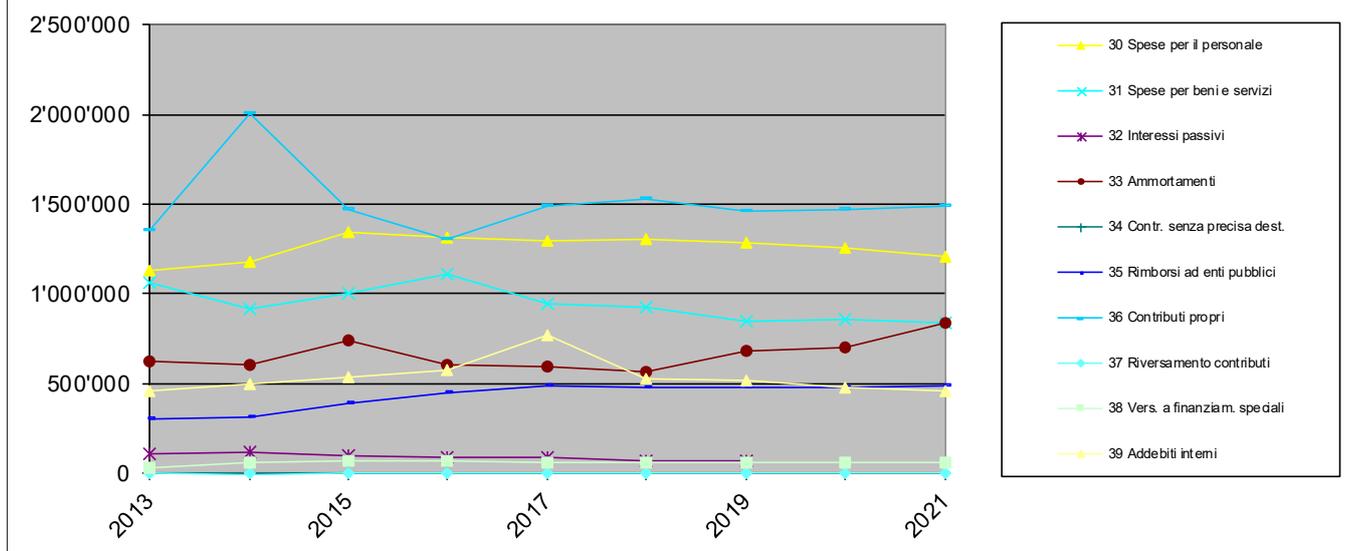
scala di valutazione:

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

Leggenda:

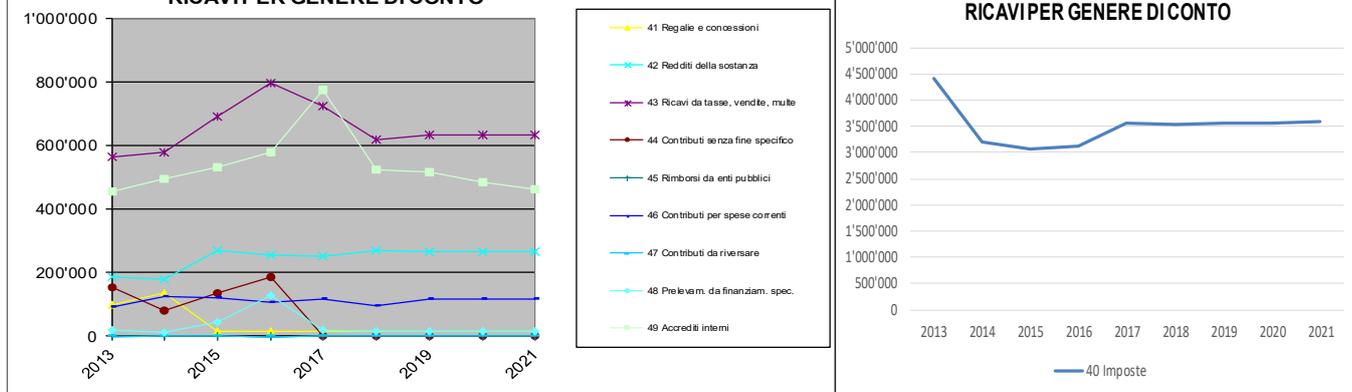
- da evitare
- da conseguire
- da rettificare nel medio termine

SPESE PER GENERE DI CONTO



Anno	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
30 Spese per il personale	1'132'124	1'178'680	1'346'429	1'312'986	1'295'611	1'301'618	1'287'149	1'252'841	1'209'358
31 Spese per beni e servizi	1'059'255	911'641	1'008'455	1'110'779	941'174	927'408	850'007	857'295	842'254
32 Interessi passivi	108'239	120'910	97'649	91'083	88'310	66'760	66'770	73'470	80'910
33 Ammortamenti	624'508	606'220	743'777	603'860	596'949	563'603	685'324	698'781	839'472
34 Contr. senza precisa dest.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35 Rimborsi ad enti pubblici	304'406	311'326	391'767	444'787	491'698	480'270	475'680	478'661	491'838
36 Contributi propri	1'356'401	2'005'404	1'469'408	1'302'715	1'491'262	1'525'772	1'464'268	1'474'834	1'489'274
37 Rversamento contributi	560	40	100	1'100	500	500	500	500	500
38 Vers. a finanziam. speciali	31'800	59'266	68'248	71'974	57'960	57'960	57'960	57'960	57'960
39 Addebiti interni	455'373	495'273	533'957	577'787	772'659	522'573	516'379	482'879	460'472

RICAVI PER GENERE DI CONTO



Anno	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
40 Imposte	4'401'266	3'193'192	3'070'221	3'108'262	3'574'153	3'543'744	3'561'108	3'572'196	3'586'757
41 Regalie e concessioni	98'483	135'164	16'045	15'475	15'480	15'750	15'750	15'750	15'750
42 Redditi della sostanza	185'533	180'155	268'959	255'301	250'570	268'940	267'550	266'160	264'750
43 Ricavi da tasse, vendite, multe	564'785	576'488	691'443	797'136	722'781	616'540	634'450	632'350	632'920
44 Contributi senza fine specifico	153'976	81'478	134'545	187'947	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
45 Rimborsi da enti pubblici	1'906	1'889	1'913	1'875	1'913	1'913	1'913	1'913	1'913
46 Contributi per spese correnti	92'325	123'649	121'986	105'134	116'588	96'100	116'098	116'098	116'098
47 Contributi da riversare	0	400	1'600	0	500	500	500	500	500
48 Prelevam. da finanziam. spec.	20'963	13'695	46'236	127'501	19'150	17'360	17'360	17'360	17'360
49 Accrediti interni	455'373	495'273	529'659	578'312	775'201	522'573	516'379	482'879	460'472