



COMUNE DI VACALLO

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 15/2016

CHIEDENTE L'APPROVAZIONE DEI CONTI PREVENTIVI 2017 DEL COMUNE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Vacallo, 14 novembre 2016/RM 691

Lodevole
Consiglio Comunale
6833 Vacallo

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

INTRODUZIONE

con il presente Messaggio Municipale sottoponiamo al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi del Comune e delle Aziende acqua potabile riguardanti l'esercizio 2017. In ottemperanza ai dispositivi della LOC art. 162 e 162a, il Municipio ha introdotto nella risoluzione municipale anche la decisione per la fissazione del moltiplicatore politico.

Preventivo 2017

Il fabbisogno di preventivo 2017 si fissa a fr. 9'702'000.00, che raffrontato alla cifra di fr. 9'069'923.00 relativa al preventivo 2016, presenta un importante aumento di fr. 632'077.00 pari al 6.97%.

L'Esecutivo presenta il preventivo relativo alla gestione 2017, che chiude con un disavanzo di fr. 1'202'000.-

Il raffronto del fabbisogno d'imposta di fr. 9'702'000.- con la valutazione del gettito d'imposta comunale relativo all'anno 2017, stimato in fr. 8'500'000.- determina il presunto disavanzo d'esercizio di preventivo.

Malgrado un previsto ulteriore importante aumento del gettito fiscale e il costante controllo della spesa, che resta nelle priorità del Municipio, non possiamo esimerci dal peso del pacchetto di misure previste dal Governo cantonale per il riequilibrio delle finanze cantonali.

Fra queste misure, proposte dal Governo cantonale nel messaggio no. 7184 del 20 aprile 2016, ve ne sono alcune che hanno un notevole impatto finanziario sui Comuni.

Quelle che maggiormente incidono sulle nostre finanze sono:

- La soppressione del riversamento ai Comuni della tassa sugli utili immobiliari. Differenza stimata: un minor introito di circa fr. -250'000.- (media ultimi 5 anni)
- L'adeguamento delle stime dei valori immobiliari con conseguente aumento dell'introito fiscale. Differenza stimata: una maggior entrata sull'imposta immobiliare comunale (1 %) di circa fr. 60'000.-.

- La partecipazione finanziaria dei Comuni al finanziamento dei compiti cantonali è stata aumentata a 38.13 mio a partire dal 2017.
Questa partecipazione, basata per metà sul criterio della popolazione residente permanente nel 2015 e per metà su quello del gettito cantonale 2013 a carico del Comune di Vacallo è di fr. 325'000.-. L'impatto del pacchetto rispetto al 2016 è pari ad un maggior costo di fr. 135'000.-.

Altri importanti aumenti di spesa previsti nel preventivo 2017 riguardano il dicastero socialità. Fra le maggiori spese troviamo i contributi per le case anziani sussidiate con + fr. 80'000.- (+9.76%) e i costi per l'assistenza con un + fr. 42'000.- (+4.55%).

La prevista diminuzione delle Imposte alla Fonte di fr. 180'000.- rispetto al 2016 è dovuta al passaggio di alcuni contribuenti alla tassazione ordinaria. La differenza dovrebbe quindi riflettersi sul maggior gettito delle persone fisiche, che non possiamo ancora quantificare e di riflesso inserire a preventivo.

Gettito d'imposta

Lo scorso 19 maggio 2016 la Sezione Enti Locali ci ha comunicato il gettito dell'imposta cantonale per il Comune del 2013 definito in fr. 9'233'988.- che rispetto a quello precedente ha fatto registrare complessivamente un aumento del 6.25%.

Il raffronto con gli anni precedenti mette in risalto quanto da anni si va confermando; un costante aumento del gettito sia delle persone fisiche come, in misura molto inferiore, delle persone giuridiche. La voce relativa alla quota delle imposte alla fonte anno 2013 mostra ancora una variazione positiva del 6.79%.

A titolo comparativo vi presentiamo la situazione degli ultimi anni dell'accertamento del gettito dell'imposta cantonale.

	2011	2012	2013	Diff.
persone fisiche	7'662'476	7'894'779	8'364'040	+ 5.94%
persone giuridiche	171'590	179'143	222'738	+ 24.34%
imposte alla fonte	198'240	378'493	404'196	+ 6.79%
art. 99 LT	109	121	137	
contributo di livellamento	239'004	237'741	242'877	+ 2.16%
totale	8'271'419	8'690'277	9'233'988	+ 6.26%

Maggiori dettagli vengono riportati alla pagina 4

Tenuto conto di tutte queste indicazioni, si è proceduto alla valutazione del gettito provvisorio d'imposta da inserire nel preventivo del 2017, con la consapevolezza che resta una previsione e che nell'ultimo decennio le fonti d'entrata non indicate a preventivo sono state assai cospicue. Si pensi alla media degli ultimi 5 anni delle sopravvenienze d'imposta pari a + fr. 718'279.-, alla media delle imposte speciali ammontanti a fr. 164'221.-, alla media del recupero d'imposta ammontante a fr. 163'221.-

Per i dettagli sulle ulteriori modifiche rimandiamo al commento di ogni singola posta nel seguito di questo messaggio.

Il riassunto del preventivo di gestione 2017 si presenta dunque come segue:

	preventivo 2017	diff. % +/-	preventivo 2016	Consuntivo 2015
TOTALE RICAVI	3'068'000.00	- 5.21	3'255'777.00	13'337'787.48
TOTALE SPESE	12'770'000.00	+ 3.60	12'325'700.00	12'629'591.29
FABBISOGNO	9'702'000.00	+ 6.97	9'069'923.00	
AVANZO D'ESERCIZIO				708'196'19

INDICATORI FINANZIARI

Gli indicatori fiscali e finanziari per Vacallo si possono riassumere come segue:

Dati stabiliti dalle leggi e dall'autorità cantonale:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Popolazione residente *	3000	3054	3112	3276	3388	3419

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Gettito cantonale d'imposta	8'008'092	8'269'898	8'668'763	8'271'419	8'690'276	9'233'988
Gettito pro-capite risorse fiscali (media cantonale su 5 anni)	2'619.72 (3'038.00)	2'694.10 (3'147.48)	2'775.89 (3'233.82)	2'895.50 (3'281.90)	2'843.41 (3'323.39)	2'873.31 (3'382.46)

2012 da confermare

	2012	2013	2014	2015	2016	2017previsto
Contributo di livellamento	237'741	242'877	278'897	279'799	266'576	260'000

	2011/2012	2013/2014	2015/2016	2017/2018
Indice di forza finanziaria	medio/zona superiore 86.29	medio/zona superiore 87.95	medio/zona superiore 88.17	medio/zona superiore 87.09
Coefficiente di distribuzione (quota di distribuzione dei sussidi cantonali)	52.00	51.00	51.00	52.00

Dati determinati a livello comunale: da 2012 moltiplicatore 90%

	2012	2013	2014	2015	2016previsto	2017previsto
Autofinanziamento	1'447'929	1'257'334	1'223'316	1'766'484	1'210'000	398'000

	2012	2013	2014	2015	2016 previsto	2017 previsto
Grado d'autofinanziamento (rapporto tra autofinanziamento e investimenti netti)	202.3%	226.9%	186.9%	398%	80.6%	26.5%
maggiore del 100% = ideale / tra il 70 % ed il 100% = sufficiente-buono / minore del 70% = problematico						

	2012	2013	2014	2015	2016 prevista	2017 prevista
Capacità d'autofinanziamento (rapporto tra autofinanziamento e ricavi correnti)	12.7%	11%	10.1%	13.2%	9.6%	3.3%
maggiore del 20% = buona / tra il 10% ed il 20% = media / minore del 10% = debole						

* Definita all'art. 7 del regolamento sulla perequazione finanziaria intercomunale:

- ¹La popolazione utilizzata ai fini della presente legge è la popolazione residente permanente al 31 dicembre; questa è utilizzata la prima volta per il dato dell'anno 2011.
- ²Di regola deve servire per le utilizzazioni di tipo finanziario.
- ³L'Ufficio cantonale di statistica è competente per la sua pubblicazione annuale sul Foglio ufficiale (in seguito FU).
- ⁴Per gli anni precedenti il 2011 fanno stato i dati relativi alla popolazione finanziaria.

RISORSE FISCALI E RISULTATO D'ESERCIZIO – MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA

La tabella seguente indica le entrate per imposte dal 2002 con proiezioni fino al 2017. I dati corrispondono agli accertamenti cantonali (e non necessariamente alle registrazioni contabili) fino al 2013 e per gli anni seguenti scaturiscono dalle analisi dei nostri servizi contabili. Ultimo moltiplicatore fissato per il 2016 al 90%.

Accertamento gettito imposta cantonale

anno	persone fisiche	persone giurid	imposte fonte	Art. 99 LT	Contrib livellamen	totale	totale per imposta comunale	moltip	imposta comunale	1%o sostanza immobil	tassa person	totale imposta comunale
2002	6701196	282598	152814	47377		7183985	6983794	95%	6634604	260000	40000	6934604
2003	6121838	175388	80233	44817	409370	6831646	6297226	95%	5982365	260000	40000	6282365
2004	6124871	172732	127499	46173	402705	6873980	6297603	95%	5982723	260000	45000	6287723
2005	6369784	170731	106576	40217	336589	7023897	6540515	95%	6213489	300000	45000	6558489
2006	6755160	175634	244502	0	306964	7482260	6930794	95%	6584254	300000	46000	6930254
2007	6863089	165775	229405	0	287366	7545635	7028864	95%	6677421	300000	46000	7023421
2008	7316848	173139	180938	33533	303634	8008092	7489987	95%	7115488	300000	46000	7461488
2009	7505796	184453	268563	112	310974	8269898	7690249	95%	7305736	300000	46000	7651736
2010	7911071	194703	226702	121	336166	8668763	8105774	95%	7700485	300000	46000	8046485
2011	7662476	171590	198240	109	239004	8271419	7834066	90%	7050659	300000	46000	7396659.4
2012	7894779	179143	378493	121	237741	8690277	8073922	90%	7266530	326000	49000	7641529.8
2013	8364040	222738	404196	137	242877	9233988	8586778	90%	7728100	326000	49000	8103100.2
2014	8649990	222738	540170	0	278897	9691795	8872728	90%	7985455	326000	49000	8360455.2
2015	8729137	222738	332458	0	279799	9564132	8951875	90%	8056688	326000	49000	8431687.5
2016	8667862	222738	480000	0	266576	9637176	8890600	90%	8001540	326000	98000	8425540
2017	8718924	222738	300000	0	260000	9501662	8941662	90%	8047496	390000	98000	8535495.8

La valutazione del risultato d'esercizio è negativa, ma sono da considerare le osservazioni che seguono.

		2017	2016	2015
Fabbisogno da coprire	Fr.	9'702'000.00	9'069'923.00	
Imposte comunali (90%)	Fr.	8'500'000.00	8'400'000.00	
Risultato lordo		-1'202'000.00	-669'923.00	
Soprawvenienze e imposte speciali	Fr.	500'000.00	1'100'000.00	
avanzo d'esercizio / - disavanzo	Fr.	-702'000.00	430'077.00	708'196.19

Il risultato previsto per l'esercizio in corso (2016) è stato ricalcolato sulla scorta dei dati più recenti sull'evoluzione del gettito fiscale (invariate spese e ricavi). Si è considerata la crescita della popolazione.

Sono poi aggiunte le sopravvenienze d'imposta già accertate, che secondo i disposti di legge non figurano a preventivo, imposte speciali precedenti già incassate e dedotte le maggiori perdite su debitori già registrate.

Per il 2017 è inserita una valutazione secondo il piano finanziario e i dati recenti.

Nella definizione del fabbisogno 2017 si sono considerate le proposte del Consiglio di Stato nel suo messaggio sul preventivo 2017 e altre decisioni già adottate, come la revisione delle stime.

VERIFICA DI DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOCI CONTABILI

Vi proponiamo un breve commento di alcune posizioni significative del preventivo.

Per gli stipendi, in base all'evoluzione degli indici di riferimento, non è previsto un rincaro. Sono poi evidenziate le modifiche più importanti. Gli oneri sociali sono adattati di conseguenza e per il fondo di previdenza anche in base all'età.

0 AMMINISTRAZIONE**001 Legislativo ed esecutivo****001.300.03 Indennità ai Municipali (fr 70'000.00 / + fr 15'000 rispetto al 2016)**

Adeguamento secondo proposta di modifica del regolamento comunale proposta dalla mozione Pellegrini e dalla commissione delle petizioni.

002 Amministrazione generale**002.312.01 Consumo gas Casa Comunale (fr 5'500.00 / - fr 1'500 rispetto al 2016)**

Adeguamento in base ai consumi degli ultimi anni.

002.318.06 Spese esecutive (fr 18'000.00 / + fr 8'000 rispetto al 2016)

Adeguamento in base all'ultima consuntivo. Le spese sono recuperato se la procedura si conclude con l'incasso (vedi cto. 002.436.02). Sono però in aumento le emissioni di attestati di carenza beni e a volte gli abbandoni per irreperibilità del debitore.

002.361.01 Spese progetto "ticino 2020" (fr 5'500.00 / nuova voce)

Il Cantone in accordo coi rappresentanti dei Comuni ha costituito un gruppo di progetto volto a ridefinire i rapporti fra Cantone e Comuni. Il costo a carico dei Comuni è stato valutato con una media annua fra fr 1.20 e fr 1.50 per abitante per il periodo del progetto.

002.436.02 Recupero spese esecutive e postali (fr 13'000.00 / + fr 3'000 rispetto al 2016)

Vedi commento cto. 002.318.06.

1 SICUREZZA PUBBLICA**111 Polizia****111.427.01 Tasse per posteggi e parchimetri (fr 33'000.00 / + fr 10'000 rispetto al 2016)**

È previsto l'aumento della tassa prelevata per la concessione di agevolazioni di posteggio per residente nei parcheggi in zona blu con disco orario. Ciò pur mantenendo una tassa assai contenuta, che da fr 240.- passa a fr 360.- per anno.

111.437.01 Multe diverse (fr 0.00 /)

Si conferma la scelta di non indicare un importo a preventivo, considerando gli utenti della strada corretti grazie anche all'attività di prevenzione da parte dei servizi preposti.

114 Polizia del fuoco**114.352.01 Contributo corpo pompieri (fr 70'000.00 / - fr 5'000 rispetto al 2016)**

Adattamento agli ultimi consuntivi. È in corso la procedura che porterà nel 2018 alla costituzione del Consorzio pompieri del Mendrisiotto per cui sono preannunciati importanti aumenti della spesa. Con il prossimo preventivo si avranno le indicazioni definitive.

115 Militare**116.352.02 Contributo spese gestione stand di tiro (fr 10'000.00 / + fr 5'000 rispetto al 2016)**

Dopo il primo con la nuova modalità di partecipazione dei comuni alle spese per la manutenzione degli stand di tiro in base alla popolazione residente la valutazione del contributo è stata adattata al calcolo effettivo.

2 EDUCAZIONE**220 Scuola dell'infanzia****Stipendi, supplenze e oneri sociali personale di servizio**

Queste voci sono da considerare complessivamente rispetto al preventivo e consuntivo precedenti per i rapporti transitori del personale avuti negli ultimi anni in considerazione di una assenza per malattia, che aveva portato al decadimento dalla carica. Nella seconda parte del 2017 si prevede di avere nuovamente tutto il personale nominato.

220.302.01 Stipendi doc. scuola infanzia (fr. 380'000.00 / + fr 15'000 rispetto al 2016)

Dal 2017 cade il blocco degli scatti di anzianità che era in vigore. Gli stipendi sono calcolati con l'attuale scala degli stipendi. È proposta una revisione generale della legge stipendi del Cantone, che si applica anche ai docenti.

220.302.02 Supplenze docenti (fr. 10'000.00 / - fr 10'000 rispetto al 2016)

L'importo è stato adattato al consuntivo 2015. In anni precedenti il costo era stato maggiore per congedi a vario titolo.

220.312.01 Consumo gas Scuola Infanzia (fr 20'000.00 / - fr 7'000 rispetto al 2016)

Adeguamento in base ai consumi degli ultimi anni.

220.314.01 Manutenzione stabile SI (fr 45'000.00 / + fr 20'000 rispetto al 2016)

Il tetto piano dopo oltre 20 anni richiede un intervento importante e si devono sistemare alcuni drenaggi.

221 Scuole elementari**221.302.07 Stip. docenti educaz. fisica nuoto (fr. 77'000.00 / - fr. 51'000.00 rispetto al 2016)**

Con l'abbandono della convenzione con il Comune di Breggia si versa unicamente lo stipendio alla docente che opera a Vacallo. la riduzione si ripercuote anche sugli oneri sociali. Si azzera anche la voce di recupero 221.452.01.

Contributi AVS-AD-AI cti 221.303.13 e 221.303.14

Per una migliore lettura e attribuzione le voci sono state separate come già in atto per la scuola dell'infanzia.

221.312.01 Consumo gas per riscaldamento (fr 40'000 / - fr 20'000 rispetto al 2016)

Adeguamento in base ai consumi degli ultimi anni.

221.318.10 Progetti d'istituto SE (fr 12'000 / + fr 7'000 rispetto al 2016)

Con il presente anno scolastico si è avviato un importante nuovo progetto, che coinvolge gli allievi di 4a elementare e che s'intende realizzare su un periodo di prova di 3 anni. Realizzato dall'ASPI (Fondazione della Svizzera italiana per l'Aiuto, il Sostegno e la Protezione dell'Infanzia), è un progetto di prevenzione primaria degli abusi sessuali di minori.

221.452.01 Recupero stip. doc educaz. fisica (fr. 0.00)

Vedi commento voce cto. 221.302.07

221.469.01 Ricavi diversi (fr 0.00 / fr 77'225.05 a consuntivo 2015)

Lo scorso erano state annullate contabilmente delle spese transitorie registrate negli anni 2013 e 2014 per il contributo al trasporto allievi di scuola media, che nel frattempo era stato preso totalmente in carico dal Cantone.

3 CULTURA E TEMPO LIBERO**330 Incoraggiamento alla cultura****330.318.12 Spese attività culturali (fr. 17'000.00 / - fr 8'000 rispetto al 2016)**

Alcune spese del dicastero sono state spostate in altri capitoli, Mezzi d'informazione e Altre attività del tempo libero. Considerati anche i contributi dei partecipanti è dunque possibile offrire maggiori occasioni di attività culturali e del tempo libero alla popolazione

334 Attività sportive**334.312.05 Consumo elettricità Tennis (fr. 1'500.00 / nuova voce)**

Per un migliore lettura delle spese, questi costi sono stati separati dall'illuminazione pubblica (662.312.02) con cui erano contabilizzati in precedenza.

334.314.01 Consumo acqua Tennis (fr. 500.00 / nuova voce)

Dal 2016 si è estesa la lettura dei contatori a tutti gli stabili comunali.

334.315.01 Manut. Mobili macchine, attrezzature (fr. 1'000.00 / - fr 2'000 rispetto al 2016)

Adeguamento ai consuntivi più recenti.

334.318.01 Spese attività sportive (fr.2'000.00 / - fr 2'000 rispetto al 2016)

Adeguamento ai consuntivi più recenti.

335 Altre attività del tempo libero**335.318.01 Spese per la colonia (fr 22'000.00 / + fr 7'000 rispetto al 2016)**

Adattamento in base al consuntivo precedente con ricavi a pareggio alla voce 335.361.01. L'importo può variare annualmente a dipendenza del numero di partecipanti.

335.318.02 Spese Vignolanga (voce separata dall'incoraggiamento alla cultura, con rispettivo ricavo)**335.318.03 Spese manifestazioni natalizie (voce separata dall'incoraggiamento alla cultura, con rispettivo ricavo)****335.318.04 Spese corsi cucina (voce separata dall'incoraggiamento alla cultura, con rispettivo ricavo)****335.318.04 Spese corsi enologia (voce separata dall'incoraggiamento alla cultura, con rispettivo ricavo)****4 SALUTE PUBBLICA E PREVIDENZA SOCIALE****450 AVS-CM****450.361.03 Contributi CM-AVS-AI-PC (fr 790'000.00 / + fr 70'000 rispetto al 2015)**

Il contributo è calcolato in base al gettito fiscale dell'anno 2014, che è basato su una valutazione abbastanza attendibile.

457 Case per anziani**457.362.00 Contributi case anziani sussidiate (fr 900'000.00 / + fr 80'000 rispetto al 2016)**

Adattamento in base al costo giornaliero per domiciliato ospite di casa anziani riconosciuta e al numero di ospiti di Vacallo.

458 Assistenza (fr 958'000 / + fr 42'000)

In questo capitolo le maggiori spese non possono essere influenzate dal Comune e si riprendono dunque le indicazioni fornite dal DSS.

Per l'aiuto complementare comunale si è adeguato l'importo all'ultimo consuntivo ed è in corso una valutazione su un'eventuale revisione del regolamento, come più volte auspicato e sollecitato anche da meri e commissioni del Consiglio comunale.

459 Centro sociale diurno**459.301.01 Stipendio personale curante (fr 189'000.00 / + fr 26'000 rispetto al 2016)**

Dopo la nuova suddivisione delle voci di stipendio con l'esercizio in corso, per il prossimo anno, in accordo con i servizi cantonali di riferimento si prevede l'aumento del onere di lavoro dal 75% al 100% dell'operatrice socioassistenziale in funzione del crescente numero di utenti del centro. Questo aumento sarà considerato nel calcolo del contributo fisso (sussidio cantonale). È pure inserita una gratifica per anzianità di servizio.

459.301.02 Stipendio personale domestico (fr 220'000.00 / + fr 37'000 rispetto al 2016)

La riorganizzazione della cucina è stata completata nel corso del presente anno, attestando l'organico a 2.7 unità suddivise fra 4 persone, per garantire la turnistica su 6 giorni settimanali, così da poter fornire il crescente numero di pasti e utenti a domicilio, al centro e presso il centro extrascolastico dell'Associazione famiglie diurne. Anche in questo caso si è richiesto un riconoscimento parziale quale sovvenzione per il servizio d'appoggio in base alla legge di riferimento.

459.312.01 Consumo gas Centro Sociale Diurno (fr 10'000 / - fr 2'000 rispetto al 2016)

Adeguamento in base ai consumi degli ultimi anni.

459.314.01 Manutenzione stabile CSD/UTC (fr 30'000.00 / + fr 5'000 rispetto al 2016)

Si prevedono interventi sui serramenti e cornicioni del tetto.

459.313.02 Acquisti mensa e bar (fr 220'000.00 / - fr 20'000 rispetto al 2015)

La razionalizzazione degli acquisti e del personale permette un risparmio importante. D'altra parte l'aumento dei pasti prodotti comporta un aumento di quantitativi non ancora valutabile, essendo iniziati il servizio per l'Associazione famiglie Diurne solo a settembre. A consuntivo questo importo potrebbe avere una variazione significativa.

459.319.01 Altro costi diversi (fr 4'000.00)

Questo centro di costo è contribuente IVA, ma non finanziandosi autonomamente non è possibile il recupero completo dell'IVA versata.

459.432.02 Ricavi mensa e bar (fr 350'000.00 / + fr 30'000 rispetto al 2016)

L'aumento dei pasti forniti garantisce anche maggiori ricavi.

459.461.01 Sussidio cantonale CSD (fr 440'000.00 / + fr 40'000 rispetto al 2016)

Come indicato alla voce degli stipendi è previsto un adeguamento del mandato di prestazione quale servizio d'appoggio con riconoscimento dell'aumento di onere di lavoro del personale.

6 EDILIZIA E PIANIFICAZIONE**660 Costruzioni amministrazione****660.319.01 Altri costi diversi (fr 2'000)**

La continua evoluzione del settore comporta aggiornamenti di documentazione e del personale.

662 Manutenzione strade-stabili**662.301.01 Stipendi personale (fr 495'000.00 / + fr 20'000 rispetto al 2016)**

Sono previste alcune gratifiche per anzianità di servizio.

662.311.01 Acquisto macchine, attrezzi, materiale (fr 25'000.00 / + fr 5'000 rispetto al 2016)

Considerata l'usura alla quale sono sottoposte le attrezzature, si ritiene opportuno ripristinare il credito previsto fino al 2015. iccole sostituzioni.

662.314.01 Manutenzione stabili diversi (fr 15'000.00 / - fr 5'000 rispetto al 2016)

Non si prevedono particolari interventi sulle strutture minori.

662.427.01 Affitto stabili diversi (fr. 0.00 / - fr 5'000 rispetto al 2016)

La Parrocchia ha inoltrato la disdetta della locazione dello stabile ex asilo Riva, che da contratto è possibile con un anno d'anticipo. Per sgravare la Parrocchia da alcuni oneri si è risolto di rinunciare a percepire l'affitto per questo ultimo anno, lasciandole unicamente a carico le spese di consumo.

665 Traffico regionale**665.352.02 Contributo PAM Progr. Agglomerato Mendrisiotto (fr 40'000.00 / + fr 38'100 rispetto al 2016)**

Si tratta del contributo per la realizzazione delle opere deciso nell'ambito del PAM2, il piano d'agglomerato di 2a generazione, che sarà poi seguito dal PAM3, che è in già in fase di progettazione.

665.361.01 Comunità tariffale Ticino e Moesano (fr 40'000.00 / + fr 10'000 rispetto al 2016)

Con l'allargamento dei servizi riconosciuti è aumentata la partecipazione, così come aumentano i fruitori di servizio con maggiori abbonamenti annuali sovvenzionati.

669 Altri compiti**669.361.01 Studio progetti (fr 60'000.00 / + fr 10'000 rispetto al 2016)**

I costi per la partecipazione ai lavori di preparazione per la progettazione della casa per anziani in collaborazione con Fondazione Casa San Rocco aumentano e prevedono anche uno studio di fattibilità tecnica, che è già in preparazione, oltre all'accompagnamento da parte di SUPSI, che è sovvenzionato nella misura del 50% da Ente regionale di sviluppo del Mendrisiotto.

7 AMBIENTE**771 Protezione delle acque****771.314.03 Manutenzione canalizzazioni (fr 25'000.00 / - fr 5'000 rispetto al 2016)**

Adattamento in base agli ultimi consuntivi.

771.319.01 Altri costi diversi (fr 5'000.00)

Questo centro di costo è contribuente IVA, ma non finanziandosi autonomamente non è possibile il recupero completo dell'IVA versata.

772 Raccolta, eliminazione rifiuti**772.311.01 Acquisto contenitori e diversi (fr 15'000.00 / + fr 5'000 rispetto al 2016)**

Si devono sostituire alcuni contenitori particolarmente usurati.

772.319.01 Altri costi diversi (fr 8'000.00)

Questo centro di costo è contribuente IVA, ma non finanziandosi autonomamente non è possibile il recupero completo dell'IVA versata.

9 FINANZE**990** Imposte**990.400.03** Imposte alla fonte (fr 300'000.00 / - fr 180'000 rispetto al 2016)

Adattamento in base ai dati effettivi dell'anno 2015 con passaggio a tassazione ordinaria di alcuni contribuenti.

993 Quota parte a risorse**993.441.02** Tassa utili immobiliari (fr 0.00 / - fr 100'000 rispetto al 2016)

Nell'ambito del risanamento dei conti cantonali è stato stralciato il riversamento ai Comuni.

994 Gestione sostanza e debitiTotale spese (fr 279'000.00 / - fr. 100'000 rispetto al 2016)

Nel 2016 è stato rinnovato un anticipo fisso con tasso d'interesse dell'1.18%, assai inferiore a quello scaduto, che era del 2.75%. Nel 2017 giunge a scadenza un altro anticipo fisso e il rinnovo sarà ad un tasso d'interesse assai inferiore all'attuale del 3.6. Sono inoltre stati stralciati eventuali interessi per le linee di credito in conto correnti disponibili presso diversi istituti, che non si prevede di usare grazie alla liquidità del momento.

INVESTIMENTI

Gli investimenti previsti ricalcano quanto previsto per l'esercizio in corso, perché alcune opere si sono dilatate nel tempo (interventi di moderazione di via Guisan con rifacimento della Piazza San Simone con canalizzazioni fognarie, ammodernamento dell'illuminazione pubblica, veicolo UTC da sostituire, adozione varianti PR relative alla casa per anziani, climatizzazione Centro sociale). Tenuto conto di sussidi e partecipazioni da incassare al netto si avrebbero poco oltre fr 1'000'000. Nell'eventualità che le liquidazioni di opere terminate nel 2016 potrebbero slittare ancora di qualche mese, si potrebbe avere realizzazioni o progettazioni per fr 1'500'000.

CONCLUSIONE

Ancora una volta ci troviamo a pubblicare un preventivo che presenta uno scenario negativo. Come già accennato all'inizio, pur considerando che nell'ultimo decennio le fonti d'entrata non indicate a preventivo sono state assai cospicue, il previsto disavanzo è probabile che non possa essere coperto. Tante sono le variabili che potrebbero influenzare in modo positivo il risultato a consuntivo.

Il continuo aumento della popolazione e il relativo gettito pro-capite non solo mantenuto ma aumentato del 9.68% negli ultimi 6 anni fa ben sperare.

Il Municipio ritiene che le riserve cumulate permettono di mantenere invariato il moltiplicatore al 90% e lo propone al Consiglio comunale.

AZIENDA ACQUA POTABILE

L'Azienda oltre a mantenere il normale standard di efficienza con costi di gestione crescenti, anche se controllati, è chiamata a partecipare alla realizzazione e sviluppo dell'acquedotto regionale. Anche senza questa spesa gli ultimi esercizi sono risultati ampiamente deficitari, sia per eventi straordinari (inquinamento della falda dell'estate 2014), sia appunto per maggiori oneri di gestione per garantire la qualità.

Per il 2017 è prevista la partecipazione alle spese del Consorzio ARM (acquedotto regionale) e nel contempo anche all'acquedotto Piazzöo, passato sotto le gestione del Comune di Breggia dopo la liquidazione dello storico Consorzio.

Anche gli investimenti per il risanamento delle condotte non possono più essere rimandati.

Com'era nelle previsioni già prima del passaggio di gestione all'azienda AGE SA, per garantire l'equilibrio finanziario il costo dell'acqua erogata negli anni deve essere adeguato. Il Municipio, alla luce dei risultati d'esercizio degli ultimi anni, ha pertanto ritenuto improcrastinabile un ulteriore adattamento della tassa di fornitura, che da fr 1.20/m³ passa a fr 1.50/m³. Si ricordi che nell'ambito delle valutazioni sulla realizzazione dell'acquedotto regionale, si è indicato come il costo dell'acqua raggiungerà almeno i fr 1.80/m³.

Questo ulteriore passo è dunque ponderato e permetterà all'Azienda di avvicinare il pareggio dei conti almeno per il prossimo esercizio.

Il messaggio è demandato per esame alla commissione della gestione del Consiglio comunale.

Restiamo a disposizione per fornire ulteriori informazioni e v'invitiamo a

r i s o l v e r e :

1. I conti preventivi del Comune e dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno di gestione 2017 sono approvati.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'imposta comunale sulla base del fabbisogno risultante di **fr. 9'702'000.00**, riservata la definizione del moltiplicatore d'imposta.
3. Il moltiplicatore per il prelievo dell'imposta comunale 2017 è stabilito al **90%** dell'imposta cantonale base.

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco :
Marco Rizza

Il Segretario :
Filippo Pezzati

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
0 AMMINISTRAZIONE netto costi	1'096'500.00	37'000.00 1'059'500.00	1'053'500.00	34'000.00 1'019'500.00	1'020'921.73	56'730.40 964'191.33
1 TRAFFICO E SICUREZZA netto costi	545'500.00	68'000.00 477'500.00	534'200.00	55'900.00 478'300.00	448'731.40	84'002.05 364'729.35
2 EDUCAZIONE netto costi	2'523'000.00	545'500.00 1'977'500.00	2'603'000.00	604'500.00 1'998'500.00	2'473'533.83	844'644.10 1'628'889.73
3 CULTURA SPORT E TEMPO LIBERO netto costi	253'000.00	56'500.00 196'500.00	221'300.00	21'000.00 200'300.00	230'848.08	58'647.40 172'200.68
4 SOCIALITA' netto costi	3736'500.00	902'000.00 2'834'500.00	3'463'000.00	830'000.00 2'633'000.00	3'646'848.41	875'871.50 2'770'976.91
6 OPERE PUBBLICHE E PIANO REGOLATORE netto costi	1'699'500.00	69'000.00 1'630'500.00	1'599'900.00	77'000.00 1'522'900.00	1'432'836.56	203'792.90 1'229'043.66
7 AMBIENTE E RISORSE ENERGETICHE netto costi	1'073'000.00	726'000.00 347'000.00	1'045'800.00	707'000.00 338'800.00	1'116'461.67	729'041.36 387'420.31
9 FINANZE E IMPOSTE netto costi	1'843'000.00	664'000.00 1'179'000.00	1'805'000.00	926'377.00 878'623.00	2'259'409.61 8'225'648.16	10'485'057.77
TOTALE SPESE E RICAVI	12'770'000.00	3'068'000.00 9'702'000.00	12'325'700.00	3'255'777.00 9'069'923.00	12'629'591.29	13'337'787.48
FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO	12'770'000.00	12'770'000.00	12'325'700.00	12'325'700.00	708'196.19 13'337'787.48	13'337'787.48
TOTALI						

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
001	Legislativo ed esecutivo						
	SPESE CORRENTI						
001.300.01	Indennità a commissioni	6'000.00		6'000.00		2'920.00	
001.300.03	Indennità ai Municipali	70'000.00		45'000.00		43'830.00	
001.303.01	Contributi AVS-AD-AI	6'000.00		3'500.00		3'339.60	
001.319.01	Altri costi diversi	3'500.00				3'300.60	
001.365.01	Finanziamento partiti	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	91'500.00		60'500.00		59'390.20	
	Saldo		91'500.00		60'500.00		59'390.20
002	Amministrazione Generale						
	SPESE CORRENTI						
002.301.01	Stipendi e indennità personale	680'000.00		682'000.00		641'423.45	
002.301.02	Supplenze e straordinari					26'300.00	
002.303.01	Contributi AVS-AD-AI	60'000.00		60'000.00		57'826.15	
002.304.01	Contributi fondo previdenza	72'000.00		72'000.00		67'262.70	
002.305.01	Assic. infortuni e malattia	13'000.00		13'000.00		12'003.40	
002.306.01	Spese di abbigliamento	2'000.00		2'000.00			
002.309.01	Spese formazione professionale	3'000.00		3'000.00		5'418.65	
002.310.01	Abbonamenti giornali e riviste	2'000.00		2'000.00		562.85	
002.310.02	Inserzioni	2'000.00		2'000.00		1'588.40	
002.310.03	Materiale di cancelleria	15'000.00		13'000.00		14'906.55	
002.310.08	Spese votazioni	4'000.00		4'000.00		2'798.25	
002.311.01	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	6'000.00		6'000.00		3'586.75	
002.311.02	Acquisti informatica	14'000.00		14'000.00		6'940.20	
002.312.01	Consumo gas Casa Comunale	5'500.00		7'000.00		5'303.95	
002.312.02	Consumo elettricità Casa Comunale	4'000.00		4'000.00		3'176.00	

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
002.312.03 Consumo acqua Casa Comunale	1'000.00		1'000.00		856.00	
002.314.01 Manutenzione Casa Comunale	10'000.00		10'000.00		14'703.90	
002.315.01 Manutenzione mobili,macchine,attrezzature	5'000.00		5'000.00		2'843.00	
002.315.02 Manutenzione informatica	25'000.00		25'000.00		18'288.95	
002.315.03 Spese motoveicolo usciere	2'000.00		2'000.00		1'664.74	
002.316.02 Costi leasing e noleggio	1'000.00		1'000.00		699.84	
002.317.01 Rimborso spese trasferte, rappresentanza	2'000.00		2'000.00		230.75	
002.318.01 Spese postali e telefoniche	28'000.00		28'000.00		28'454.60	
002.318.03 Assicurazione RC	6'000.00		6'000.00		5'514.10	
002.318.05 Spese pulizia, igieniche e sanitarie	1'000.00		1'000.00		366.85	
002.318.06 Spese esecutive	18'000.00		10'000.00		18'943.70	
002.318.07 Consulenze e perizie	8'000.00		8'000.00		9'480.00	
002.318.08 Tasse di giudizio	10'000.00		10'000.00		10'387.80	
002.319.01 Altri costi diversi	5'500.00					
002.361.01 Spese progetto "Ticino 2020"						
RICAVI CORRENTI						
002.431.01 Tasse per servizi amministrativi		20'000.00		20'000.00		22'442.00
002.436.01 Recupero I.P.G		4'000.00		4'000.00		4'802.50
002.436.02 Recupero spese esecutive e postali		13'000.00		10'000.00		10'798.95
002.436.03 Recupero infortuni e malattia						8'132.45
002.439.01 Ricavi diversi						10'554.50
002.460.01 Recupero programma occupazionale						
<i>Totale ricavi correnti</i>		37'000.00		34'000.00		56'730.40
<i>Totale spese correnti</i>	1'005'000.00		993'000.00		961'531.53	
Saldo		968'000.00		959'000.00		904'801.13

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	TRAFFICO E SICUREZZA						
109	Altri servizi giuridici						
	RICAVI CORRENTI						
109.434.01	Tassa sui cani		15'000.00		15'000.00		14'925.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		15'000.00		15'000.00		14'925.00
	<i>Totale spese correnti</i>	15'000.00		15'000.00		14'925.00	
	Saldo						
110	Protezione giuridica						
	SPESE CORRENTI						
110.301.01	Mercedi a tutori e curatori	20'000.00		20'000.00		6'675.60	
110.318.05	Spese esami naturalizzandi	500.00		500.00		700.00	
110.352.01	Autorità Regionale di Protezione	35'000.00		35'000.00		41'596.40	
	RICAVI CORRENTI						
110.431.01	Tasse appartamenti di vacanza		3'000.00		3'000.00		3'050.00
110.431.02	Tasse amministrat. di soggiorno		1'000.00		900.00		900.00
110.431.05	Tasse per naturalizzazioni		6'000.00		4'000.00		11'750.00
110.431.20	Tasse autorizzazione esercizi pubblici						
110.436.01	Recupero mercedi tutori e curatori		10'000.00		10'000.00		4'865.10
	<i>Totale ricavi correnti</i>		20'000.00		17'900.00		20'565.10
	<i>Totale spese correnti</i>	55'500.00		55'500.00		48'972.00	
	Saldo		35'500.00		37'600.00		28'406.90
111	Polizia						

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
SPESE CORRENTI						
111.301.01 Stipendio pattugliatori	15'000.00		12'000.00		12'376.80	
111.303.01 Contributi AVS-AD-AI	1'500.00		1'200.00		1'086.95	
111.311.01 Acquisto attrezzature, materiale, abbigliamento	1'000.00		1'000.00		1'638.35	
111.315.02 Manutenzione parchimetri	2'000.00		1'000.00		4'859.90	
111.352.01 Servizio Polizia Chiasso	330'000.00		325'000.00		247'491.95	
RICAVI CORRENTI						
111.427.01 Tasse per posteggi e parchimetri		33'000.00		23'000.00		24'061.95
111.431.01 Tasse impianti pubblicitari						150.00
111.436.03 Recupero infortuni e malattia						20'000.00
111.437.01 Multe diverse						300.00
111.439.01 Ricavi diversi						
<i>Totale ricavi correnti</i>		33'000.00		23'000.00		44'511.95
<i>Totale spese correnti</i>	349'500.00		340'200.00		267'453.95	
Saldo		316'500.00		317'200.00		222'942.00
114 Polizia del fuoco						
SPESE CORRENTI						
114.319.01 Spese diverse	1'000.00		75'000.00		1'554.65	
114.352.01 Contributo corpo pompieri	70'000.00				56'469.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	71'000.00		75'000.00		58'023.65	
Saldo		71'000.00		75'000.00		58'023.65
115 Militare						
SPESE CORRENTI						

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
	Scuola dell'infanzia						
	SPESE CORRENTI						
220.301.01	Stipendi cuoca e inservienti	180'000.00		194'000.00		157'573.25	
220.301.03	Supplenze inservienti	20'000.00		10'000.00		44'581.45	
220.302.01	Stipendi doc. scuola infanzia	380'000.00		365'000.00		347'134.20	
220.302.02	Supplenze docenti	10'000.00		20'000.00		8'235.05	
220.303.01	Contributi AVS-AD-AI dipend.	16'000.00		18'000.00		15'130.65	
220.303.02	Contributi AVS-AD-AI docenti	35'000.00		32'000.00		33'845.75	
220.304.01	Contr.cassa pens.cuoca e inserv.	18'000.00		17'000.00		16'139.75	
220.304.02	Contr.cassa pensione docenti	50'000.00		48'000.00		43'625.25	
220.305.01	Assic. inf. e malattia cuoca e in	4'500.00		4'500.00		3'640.15	
220.305.02	Assic. inf. e malattia docenti	4'000.00		4'000.00		3'774.40	
220.306.01	Costi di abbigliamento						
220.310.04	Materiale scolastico e didattico	13'000.00		13'000.00		10'476.45	
220.311.01	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	3'000.00		3'000.00		2'381.90	
220.312.01	Consumo gas Scuola Infanzia	20'000.00		27'000.00		19'161.75	
220.312.02	Consumo elettricità Scuola Infanzia	8'000.00		8'000.00		8'698.50	
220.312.03	Consumo acqua Scuola Infanzia	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
220.313.01	Acquisto generi alimentari	45'000.00		50'000.00		43'322.69	
220.314.01	Manutenzione stabile SI	45'000.00		20'000.00		28'523.35	
220.315.01	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	4'000.00		4'000.00		4'607.76	
220.315.02	Manutenzione pulmino	8'000.00		8'000.00		7'329.74	
220.317.01	Gite scolastiche	2'000.00		2'000.00		1'350.00	
220.318.01	Spese postali e telefoniche	3'000.00		3'000.00		2'829.75	
220.318.05	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	4'000.00		3'000.00		3'518.10	
220.318.10	Progetti d'istituto SI	2'000.00		2'000.00		1'703.25	
220.319.01	Altri costi diversi	500.00		500.00		200.00	
220.362.01	Frequenza fuori Comune allievi domiciliati					600.00	
	RICAVI CORRENTI						
220.432.03	Tasse refezione		40'000.00		40'000.00		38'984.50
220.436.01	Recuperi IPG						

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
220.436.03	Recuperi per infortuni e malatt.						
220.436.04	Contributo trasporto bambini S.I.		12'000.00		12'000.00		32'696.00
220.452.01	Recupero spese sezione SI Morbio						9'720.00
220.461.03	Sussidio forfettario per sezione SI		128'000.00		125'000.00		167'695.00
220.469.01	Ricavi diversi						2'081.25
	<i>Totale ricavi correnti</i>		180'000.00		177'000.00		251'176.75
	<i>Totale spese correnti</i>	877'000.00		858'000.00		810'383.14	
	Saldo		697'000.00		681'000.00		559'206.39
221 Scuole elementari							
SPESE CORRENTI							
221.301.01	Stipendio bidello	64'000.00		63'000.00		61'955.00	
221.301.02	Stipendi ausiliari e supplenze	50'000.00		50'000.00		38'693.75	
221.302.01	Stipendi docenti S.E.	700'000.00		719'000.00		697'204.95	
221.302.05	Stipendio doc. educaz.musicale	67'000.00		67'000.00		66'719.25	
221.302.06	Stipendio doc. profilassi dentaria	2'000.00		2'000.00		2'380.00	
221.302.07	Stip.docenti.educaz.fisica nuoto	77'000.00		128'000.00		127'143.40	
221.302.08	Stip. animatori corsi ricreativi	6'000.00		6'000.00		5'147.00	
221.302.13	Supplenze docenti scuole element	30'000.00		30'000.00		23'205.00	
221.303.13	Contributi AVS-AD-AI dipendenti	6'000.00		88'000.00		87'884.00	
221.303.14	Contributi AVS-AD-AI docenti	75'000.00					
221.304.01	Contr.cassa pens.bidello, inserv	7'000.00		6'000.00		5'693.30	
221.304.02	Contr.cassa pensione docenti SE	110'000.00		120'000.00		114'873.50	
221.305.01	Assic. inf. e malattia bidello e ausiliari	3'000.00		3'000.00		1'940.80	
221.305.02	Assic. infort.e malattia docenti	10'000.00		10'000.00		9'117.40	
221.306.01	Costi di abbigliamento						
221.310.01	Abbon. giornali,riviste,libri biblioteca	5'000.00		5'000.00		5'120.25	
221.310.04	Materiale didattico,libri testo	30'000.00		30'000.00		29'955.05	
221.310.05	Materiale per corsi ricreativi	4'000.00		4'000.00		2'289.30	
221.311.01	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	15'000.00		15'000.00		11'788.30	
221.312.01	Consumo gas Scuole Elementari	45'000.00		60'000.00		42'047.95	
221.312.02	Consumo elettricit� Scuole Elementari	25'000.00		25'000.00		20'742.70	

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
221.312.03 Consumo acqua Scuole Elementari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
221.314.01 Manutenzione stabili SE	50'000.00		50'000.00		65'126.04	
221.315.01 Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	6'000.00		6'000.00		4'640.35	
221.317.00 Trasferte	1'000.00		1'000.00			
221.317.01 Gite scolastiche	8'000.00		8'000.00		9'026.10	
221.317.02 Spese attività sportive	3'000.00		3'000.00			
221.317.03 Spese scuola montana	17'000.00		17'000.00		21'463.90	
221.318.01 Spese postali e telefoniche	4'000.00		4'000.00		3'588.10	
221.318.05 Spese pulizia, igieniche e sanitarie	6'000.00		6'000.00		5'960.90	
221.318.10 Progetti d'istituto SE	12'000.00		5'000.00		3'212.30	
221.319.01 Altri costi diversi	2'000.00		2'000.00		2'170.00	
221.352.03 Q.p. stip. docente attività creative	53'000.00		59'000.00		52'978.00	
221.352.05 Q.p. stip. docente d'appoggio	8'000.00		8'000.00		1'927.35	
221.352.06 Q.p. stipendio docente educazione fisica						
221.352.11 Q.p. stipendio direttore	68'000.00		68'000.00		65'733.90	
221.352.12 Q.p. stipendio vice direttore	55'000.00		55'000.00		55'877.85	
221.362.01 Frequenza fuori Comune allievi domiciliati	6'000.00		6'000.00		3'000.00	
221.366.07 Contributi scuola media	14'000.00		14'000.00		12'545.00	
RICAVI CORRENTI						
221.427.01 Affitti diversi		16'000.00		16'000.00		15'180.00
221.436.01 Recupero IPG		3'500.00		3'500.00		994.50
221.436.02 Recupero scuola montana						3'000.00
221.436.03 Recupero per infortuni e malatt.						1'402.80
221.436.04 Recupero spese corsi ricreativi		4'000.00		4'000.00		2'928.00
221.436.05 Contributo trasporti allievi S.E		7'000.00		7'000.00		8'070.00
221.452.01 Recupero stip.doc.educ.fisica						72'545.00
221.452.02 Recupero stip.doc.educ. musicale		52'000.00		52'000.00		51'256.00
221.461.03 Sussidio forfettario per sezione SE		279'000.00		272'000.00		355'106.00
221.462.01 Tassa allievi non domiciliati		4'000.00		4'000.00		5'760.00
221.469.01 Ricavi diversi						77'225.05

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti		365'500.00		427'500.00		593'467.35
Totale spese correnti	1'646'000.00		1'745'000.00		1'663'150.69	
Saldo		1'280'500.00		1'317'500.00		1'069'683.34

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA SPORT E TEMPO LIBERO						
330	Incoraggiamento alla cultura						
	SPESE CORRENTI						
330.311.01	Acquisto opere d'arte	17'000.00		25'000.00		2'000.00	
330.318.12	Spese attività culturali					17'657.49	
330.319.01	Altri costi diversi						
	RICAVI CORRENTI		10'000.00		5'000.00		11'195.00
330.439.01	Ricavi attività culturali		10'000.00		5'000.00		11'195.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		10'000.00		5'000.00		11'195.00
	<i>Totale spese correnti</i>	17'000.00		25'000.00		19'657.49	
	Saldo		7'000.00		20'000.00		8'462.49
332	Mezzi d'informazione						
	SPESE CORRENTI						
332.318.01	Spese giornale del Comune	8'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	8'000.00					
	Saldo		8'000.00				
334	Attività sportive						
	SPESE CORRENTI						
334.301.01	Stipendio e indennità personale	10'000.00		10'000.00		7'641.40	
334.303.01	Contributi AVS-AD-AI	1'000.00		1'000.00		39.00	
334.305.01	Assic. infortuni e malattia			300.00			

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
334.311.01 Acquisto mobili, macchine, attrezzature						
334.312.01 Consumo gas Centro Sportivo	10'000.00		10'000.00		8'267.35	
334.312.02 Consumo elettricità Centro Sportivo	5'000.00		5'000.00		4'463.65	
334.312.03 Consumo acqua Centro Sportivo	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
334.312.05 Consumo elettricità Tennis	1'500.00					
334.312.06 Consumo acqua Tennis	500.00					
334.314.01 Manutenzione Centro Sportivo	35'000.00		35'000.00		35'442.65	
334.314.02 Manutenzione aree svago e Tennis	21'000.00		21'000.00		24'489.50	
334.315.01 Manut. mobili, macchine, attrezzature	1'000.00		3'000.00		411.00	
334.318.01 Spese attività sportive	2'000.00		4'000.00		2'745.50	
334.318.02 Spese postali e telefoniche						
334.318.03 Assicurazione RC					175.00	
334.362.01 Contributo piscina coperta	17'000.00		17'000.00		16'915.00	
334.365.02 Contributi attività SAV	15'000.00		15'000.00		15'184.45	
RICAVI CORRENTI						
334.410.01 Affitto spazi centro sportivo		1'000.00		1'000.00		900.00
334.439.01 Ricavi diversi						6'055.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>6'955.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>121'000.00</i>		<i>123'300.00</i>		<i>117'774.50</i>	
Saldo		120'000.00		122'300.00		110'819.50
335 Altre attività tempo libero						
SPESE CORRENTI						
335.317.01 Spese Colonia estiva (chiuso)					16'568.94	
335.318.01 Spese colonia estiva	22'000.00		15'000.00		14'673.30	
335.318.02 Spese Vignalonga	15'000.00				4'653.85	
335.318.03 Spese manifestazioni Natalizie	5'000.00					
335.318.04 Spese corsi cucina	2'000.00					
335.318.05 Spese corso enologia	5'000.00					
335.319.01 Altri costi diversi						
335.365.03 Contributi ad altre associazioni	3'000.00		3'000.00		3'000.00	

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
335.365.04	Progetto Morbio Midnight	7'500.00		7'500.00		7'020.00	
	RICAVI CORRENTI		22'000.00		15'000.00		22'316.15
335.436.01	Ricavi colonia estiva		15'000.00				16'723.00
335.436.02	Ricavi Vignalonga		1'500.00				1'458.25
335.436.03	Ricavi manifestazioni Natalizie		2'000.00				
335.436.04	Ricavi corsi cucina		5'000.00				
335.436.05	Ricavi corso enologia						
335.439.01	Ricavi diversi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		45'500.00		15'000.00		40'497.40
	<i>Totale spese correnti</i>	59'500.00		25'500.00		45'916.09	
	Saldo		14'000.00		10'500.00		5'418.69
339	Culto						
	SPESE CORRENTI						
339.319.01	Altri costi diversi						
339.362.12	Contributo alla Parrocchia	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
339.362.13	Contributo comunità Evangelica	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	47'500.00		47'500.00		47'500.00	
	Saldo		47'500.00		47'500.00		47'500.00

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SOCIALITA'						
446	Servizio medico scolastico						
446.351.02	SPESE CORRENTI Spese servizio dentario e medico scolastico	20'000.00		20'000.00		20'607.00	
446.434.01	RICAVI CORRENTI Partec. fam. alle cure dentarie scolastiche		4'000.00		4'000.00		3'480.10
446.436.01	Recuperi diversi						1'140.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		4'000.00		4'000.00		4'620.10
	<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00		20'000.00		20'607.00	
	Saldo		16'000.00		16'000.00		15'986.90
447	Controllo derrate alimentari						
447.318.13	SPESE CORRENTI Servizio controlli diversi					50.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					50.00	
	Saldo						50.00
449	Altre spese per la sanità						
449.318.01	SPESE CORRENTI Servizio Autoambulanza Mendrisiotto	115'000.00		114'000.00		103'772.20	
449.319.01	Altri costi diversi	3'000.00				2'464.30	
449.352.02	Servizio Medico Dentario Regionale					100.00	

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
449.469.01	RICAVI CORRENTI Ricavi diversi						3'900.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>						3'900.00
	<i>Totale spese correnti</i>	118'000.00	118'000.00	114'000.00	114'000.00	106'336.50	102'436.50
	Saldo						
450	AVS-AM						
450.361.03	SPESE CORRENTI Contributi AM e PC AVS/AI	800'000.00		790'000.00		788'173.45	
450.451.01	RICAVI CORRENTI Indennità accertamento morosi ass. malattia		1'000.00				1'900.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'000.00				1'900.00
	<i>Totale spese correnti</i>	800'000.00	799'000.00	790'000.00	790'000.00	788'173.45	786'273.45
	Saldo						
457	Case per anziani						
457.362.00	SPESE CORRENTI Contributi case anziani sussidiate	900'000.00		820'000.00		988'904.55	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	900'000.00	900'000.00	820'000.00	820'000.00	988'904.55	988'904.55
	Saldo						
458	Assistenza						

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
SPESE CORRENTI							
458.352.01	Partecipazione assistenza giovani	7'000.00		7'000.00		6'552.00	
458.361.01	Contributo assistenza sociale	260'000.00		260'000.00		245'524.30	
458.361.03	Provvedimenti di protezione Lfam	60'000.00		50'000.00		57'085.00	
458.365.00	Contributi SACD/OACD/Infermieri indipendenti	185'000.00		175'000.00		166'489.43	
458.365.01	Contributi servizi d'appoggio	90'000.00		88'000.00		84'753.56	
458.365.02	Contributi mantenimento a domicilio	75'000.00		65'000.00		80'159.13	
458.365.06	Confr. diversi ad associazioni	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
458.366.03	Aiuto complementare comunale	285'000.00		275'000.00		282'797.05	
458.376.01	Spese programma attività utilità pubblica					1'200.00	
RICAVI CORRENTI							
458.451.01	Sussidio servizio AVS		6'000.00		6'000.00		6'689.20
458.469.01	Ricavi diversi						6'578.25
458.471.01	Recupero spese programma attività utilità pubblica						
<i>Totale ricavi correnti</i>		964'000.00	6'000.00	922'000.00	6'000.00	926'560.47	13'267.45
<i>Totale spese correnti</i>							913'293.02
Saldo			958'000.00		916'000.00		
Centro Sociale Diurno							
459	SPESE CORRENTI						
459.301.01	Stipendio personale curante	189'000.00		163'000.00		319'380.40	
459.301.02	Stipendio personale domestico	220'000.00		165'000.00			
459.301.03	Supplenze	10'000.00		10'000.00		27'386.35	
459.303.01	Contributi AVS-AD-AI	40'000.00		28'000.00		38'558.90	
459.304.01	Contributi fondo previdenza	45'000.00		39'000.00		5'923.75	
459.305.01	Assic. infortuni e malattia	8'000.00		6'000.00		1'480.00	
459.309.01	Spese formazione professionale	2'000.00		2'000.00		767.00	
459.310.02	Abbonamento giornali e riviste	1'000.00		1'000.00		2'906.10	
459.310.03	Materiale ufficio	2'000.00		2'000.00		19'762.10	
459.311.01	Acquisto attrezzature cucina e diversi	4'000.00		3'000.00			

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
459.311.02 Acquisto mobili, macchine, attrezzature	1'000.00		1'000.00		592.50	
459.312.01 Consumo gas Centro Sociale Diurno	10'000.00		12'000.00		9'506.55	
459.312.02 Consumo elettricità Centro Sociale Diurno	10'000.00		10'000.00		10'266.60	
459.312.03 Consumo acqua Centro Sociale Diurno	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
459.313.02 Acquisti mensa e bar	240'000.00		220'000.00		240'286.85	
459.314.01 Manutenzione stabile CSD/UTC	30'000.00		25'000.00		19'418.85	
459.315.01 Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	7'000.00		7'000.00		3'524.51	
459.315.02 Manutenzione veicoli	7'000.00		5'000.00		5'502.86	
459.317.01 Indennità trasferite e trasporti	2'000.00		2'000.00			
459.318.01 Spese attività d'animazione	85'000.00		80'000.00		87'241.72	
459.318.02 Spese postali e telefoniche	3'500.00		3'000.00		3'455.45	
459.318.03 Tasse Radio, TV, Internet	2'000.00		2'000.00		1'787.05	
459.318.04 Assicurazione e tasse veicoli	4'000.00		4'000.00		4'219.85	
459.318.05 Spese pulizia, igieniche e sanitarie	6'000.00		5'000.00		6'606.60	
459.319.01 Altri costi diversi	4'000.00				5'642.45	
RICAVI CORRENTI						
459.427.01 Affitto spazi Centro Sociale		1'000.00				1'000.00
459.432.02 Ricavi mensa e bar		350'000.00		320'000.00		323'262.00
459.432.03 Ricavi attività d'animazione		100'000.00		100'000.00		107'787.35
459.436.01 Recupero IPG						
459.436.03 Recupero infortuni e malattia						
459.439.01 Ricavi diversi						4'934.60
459.460.01 Recupero programma occupazionale						
459.461.01 Sussidio cantonale C.S.D.		440'000.00		400'000.00		415'200.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		891'000.00		820'000.00		852'183.95
<i>Totale spese correnti</i>	934'500.00		797'000.00		816'216.44	
Saldo		43'500.00	23'000.00		35'967.51	

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
6	OPERE PUBBLICHE E PIANO REGOLATORE						
660	Costruzioni amministrazione						
	SPESE CORRENTI						
660.301.01	Stipendi personale	210'000.00		205'000.00		207'367.20	
660.303.01	Contributi AVS-AD-AI	19'000.00		18'000.00		17'157.10	
660.304.01	Contributi fondo di previdenza	23'000.00		22'000.00		21'654.70	
660.305.01	Assic. infortuni e malattia	5'000.00		4'000.00		4'609.45	
660.310.01	Materiale cancelleria e stampati	4'000.00		4'000.00		4'411.60	
660.311.01	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	1'000.00		1'000.00		512.91	
660.312.02	Consumo elettricità Ufficio Tecnico	1'000.00		1'000.00		975.45	
660.315.01	Manut. mobili, macchine, attrezzature	2'000.00		2'000.00			
660.317.01	Indennità trasferte e rappresentanza	1'000.00		1'000.00			
660.318.01	Spese postali e telefoniche	5'000.00		5'000.00		4'575.75	
660.318.03	Assicurazione RC (vedi cto 002.318.03)						
660.318.07	Consulenze e perizie	5'000.00		5'000.00		4'919.40	
660.318.08	Spese legali e notarili	5'000.00		5'000.00			
660.319.01	Altri costi diversi	2'000.00				1'610.00	
	RICAVI CORRENTI						
660.431.04	Tasse licenze edilizie		20'000.00		20'000.00		32'709.40
660.431.05	Tasse per servizi amministrativi		3'000.00		3'000.00		3'767.00
660.436.01	Recuperi IPG						4'161.60
660.436.03	Recuperi per infort. e malattia						4'536.00
660.437.01	Multe infrazioni regolamento edilizio						91'880.25
660.439.01	Ricavi diversi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		23'000.00		23'000.00		137'054.25
	<i>Totale spese correnti</i>	283'000.00		273'000.00		267'793.56	
	Saldo		260'000.00		250'000.00		130'739.31
662	Manutenzione strade-stabili						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
662.301.01 Stipendi personale	495'000.00		475'000.00		472'563.60	
662.301.02 Supplenze	30'000.00		36'000.00		16'532.10	
662.303.01 Contributi AVS-AD-AI	45'000.00		41'000.00		40'465.20	
662.304.01 Contributi fondo di previdenza	55'000.00		54'000.00		54'257.95	
662.305.01 Assic. infortuni e malattia	25'000.00		25'000.00		24'588.00	
662.306.01 Abbigliamento di servizio	5'000.00		5'000.00		4'683.30	
662.311.01 Acquisto macchine,attrezzi,materiale	25'000.00		20'000.00		23'610.94	
662.311.02 Spese segnaletica stradale	12'000.00		12'000.00		7'168.55	
662.312.02 Consumo elettricit� illuminazione pubblica	50'000.00		50'000.00			
662.312.03 Consumo acqua stabili diversi	500.00				44'094.25	
662.312.04 Manut. impianto illuminazione pubblica	25'000.00		10'000.00		562.00	
662.313.01 Posa numeri civici					406.10	
662.313.02 Costi carburante	16'000.00		16'000.00		12'456.69	
662.314.01 Manutenzione stabili diversi	15'000.00		20'000.00		4'727.20	
662.314.02 Manutenzione strade,posteggi, piazze, terreni	35'000.00		35'000.00		37'641.10	
662.314.03 Servizio calla neve	20'000.00		20'000.00		12'771.45	
662.314.04 Spese gestione vigneto	15'000.00		15'000.00		10'787.80	
662.315.01 Manut.macchine,attrezzi,veicoli	35'000.00		35'000.00		28'689.27	
662.317.01 Rimborso uso veicoli privati						
662.318.03 Assicurazione stabili e cose	27'000.00		37'000.00		25'927.45	
662.318.04 Assicurazioni e tasse veicoli	16'000.00		16'000.00		15'463.40	
662.319.01 Altri costi diversi					5'319.15	
662.319.02 Spese collaborazione richiedenti asilo	7'000.00		7'000.00		4'256.00	
662.382.01 Contr. sostitutivi per parcheggi					-4'000.00	
RICAVI CORRENTI						
662.427.01 Affitti stabili diversi		6'000.00		6'000.00		4'500.00
662.427.02 Tasse per utilizzo terreni pubblici				6'000.00		4'160.00
662.430.01 Contr.sostitutivi per parcheggi						-4'000.00
662.435.01 Ricavi gestione vigneto		1'000.00		3'000.00		765.00
662.436.01 Recupero IPG						2'509.20
662.436.03 Recupero per infort. e malattia						13'043.00
662.439.01 Ricavi diversi						6'481.45

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		7'000.00		15'000.00		27'458.65
<i>Totale spese correnti</i>	953'500.00		929'000.00		842'971.50	
Saldo		946'500.00		914'000.00		815'512.85
665						
Traffico regionale						
SPESE CORRENTI						
Commissione regionale dei trasporti	8'000.00		6'000.00		6'287.35	
PAM contributo Programma Agglomerato Mendrisiott	40'000.00		1'900.00		5'662.65	
Comunità Tariffale Ticino e Moesano	40'000.00		27'000.00		36'718.00	
Finanziamento dei trasporti pubblici	128'000.00		128'000.00		104'161.00	
Finanziamento linee urbane PAM2	65'000.00		65'000.00		61'512.50	
PTM Piano Trasporti Mendrisiott	60'000.00		60'000.00		57'200.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	341'000.00		287'900.00		271'541.50	
Saldo		341'000.00		287'900.00		271'541.50
669						
Altri compiti						
SPESE CORRENTI						
Studio progetti	60'000.00		50'000.00		9'114.25	
Spese aggiornamento PR	20'000.00		20'000.00		1'360.15	
Spese abbonamento Flexi	42'000.00		40'000.00		40'055.60	
RICAVI CORRENTI						
Ricavi biglietti Flexi		39'000.00		39'000.00		39'280.00
Ricavi diversi						
Recupero spese aggiornamento PR						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti		39'000.00		39'000.00		39'280.00
Totale spese correnti	122'000.00		110'000.00		50'530.00	
Saldo		83'000.00		71'000.00		11'250.00

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	AMBIENTE E RISORSE ENERGETICHE						
771	Protezione delle acque						
	SPESE CORRENTI						
771.314.03	Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		30'000.00		19'950.15	
771.318.01	Cons. manut. opere arginatura BM	20'000.00		18'000.00		17'500.00	
771.319.01	Altri costi diversi	5'000.00				40'303.25	
771.352.01	Cons. Depuraz. gestione impianti	270'000.00		270'000.00		229'605.95	
771.352.07	Rimborso investimenti Consorzio Dep. Acque	56'000.00		56'000.00			
771.380.01	Accant. manutenzione canalizzaz.						
	RICAVI CORRENTI						
771.434.01	Tassa uso delle canalizzazioni		188'000.00		187'000.00		176'949.40
771.434.02	Tassa allacciamento fognatura		5'000.00		5'000.00		2'500.00
771.439.01	Ricavi diversi						11.20
771.480.01	Accant. manutenzione canalizzaz.						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		193'000.00		192'000.00		179'460.60
	<i>Totale spese correnti</i>	376'000.00		374'000.00		307'359.35	
	Saldo		183'000.00		182'000.00		127'898.75
772	Raccolta, eliminazione rifiuti						
	SPESE CORRENTI						
772.310.01	Stampa calendario	10'000.00		9'800.00		9'930.00	
772.311.01	Acquisto contenitori e diversi	15'000.00		10'000.00		9'825.15	
772.312.03	Consumo acqua piazze raccolta rifiuti						
772.318.15	Servizio raccolta rifiuti	160'000.00		160'000.00		158'943.50	
772.318.16	Raccolta vetri, olii, batterie e diversi	20'000.00		17'000.00		17'659.60	
772.318.18	Raccolta scarti verdi	60'000.00		60'000.00		59'138.20	
772.318.19	Raccolta carta	17'000.00		16'000.00		16'317.45	
772.318.20	Tassa smaltimento rifiuti	145'000.00		145'000.00		146'465.85	

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
772.318.21 Tassa deposito scarti verdi	48'000.00		45'000.00		50'728.35	
772.319.01 Spese diverse	8'000.00				8'429.25	
		345'000.00		335'000.00		346'407.55
772.434.06 RICAVI CORRENTI						150.00
772.435.07 Tassa raccolta rifiuti						3'000.00
772.436.01 Vendita contenitori scarti vegetali		3'000.00		3'000.00		5'882.16
772.436.01 Contributi privati calendario		5'000.00				
772.439.01 Ricavi diversi						
		353'000.00		338'000.00		355'439.71
Totale ricavi correnti					477'437.35	
Totale spese correnti	483'000.00		462'800.00			121'997.64
Saldo		130'000.00		124'800.00		
773						
Approvvigionamento idrico						
773.363.01 SPESE CORRENTI					115'416.47	
Riversamento all'Azienda A.P.						
Totale ricavi correnti					115'416.47	115'416.47
Totale spese correnti						
Saldo						
774						
Cimitero						
774.312.03 SPESE CORRENTI						
Consumo acqua cimitero						
774.314.01 Manutenzione cimitero	25'000.00		25'000.00		20'675.05	
774.434.07 RICAVI CORRENTI		35'000.00		30'000.00		35'555.60
Recuperi diversi cimitero						

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
	<i>Totale ricavi correnti</i>		35'000.00		30'000.00		35'555.60
	<i>Totale spese correnti</i>	25'000.00		25'000.00		20'675.05	
	Saldo	10'000.00		5'000.00		14'880.55	
778	Protezione dell'ambiente						
	SPESE CORRENTI						
778.318.01	Controllo impianti combustione	3'000.00				2'910.00	
778.318.05	Eliminazione carcasse animali	2'000.00		2'000.00		2'077.75	
778.319.01	Spese diverse	4'000.00		2'000.00		11'899.70	
778.385.01	Riversamento al FER	130'000.00		130'000.00		124'914.00	
	RICAVI CORRENTI						
778.436.01	Recupero tasa controllo imp. combustione						11'448.00
778.437.02	Multe diverse						124'914.00
778.439.01	Ricavi diversi		130'000.00		130'000.00		
778.461.01	Contributi FER Fondo Energie Rinnovabili						
778.485.01	Prelevamento dal FER						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		130'000.00		130'000.00		136'362.00
	<i>Totale spese correnti</i>	139'000.00		134'000.00		141'801.45	
	Saldo		9'000.00		4'000.00		5'439.45
779	Mappa catastale						
	SPESE CORRENTI						
779.318.09	Spese tenuta a giorno misurazioni catastali	35'000.00		35'000.00		39'515.90	
779.361.01	Geoinformazione edifici					6'235.70	
	RICAVI CORRENTI						
779.434.01	Tasse aggiornamento mappa		15'000.00		17'000.00		14'570.50

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
779.461.01 Suss.cant.misurazione catastale						7'652.95
<i>Totale ricavi correnti</i>		15'000.00		17'000.00		22'223.45
<i>Totale spese correnti</i>	35'000.00		35'000.00		45'751.60	
Saldo		20'000.00		18'000.00		23'528.15
781 Selvicoltura						
SPESE CORRENTI						
781.318.02 Manutenzione sentieri	15'000.00		15'000.00		8'020.40	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	15'000.00		15'000.00		8'020.40	
Saldo		15'000.00		15'000.00		8'020.40

		Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
990	Imposte						
	SPESE CORRENTI						
990.319.01	Altri costi diversi					12'186.30	
990.329.01	Sconti su imposte e spese						
990.329.03	Interessi remuneratori su impost						
990.330.01	Perdita su debitori	100'000.00		100'000.00		567'008.28	
	RICAVI CORRENTI						
990.400.00	Imposte su reddito e sostanza PF						6'800'000.00
990.400.01	Sopravvenienze d'imposta						1'361'708.90
990.400.03	Imposte alla fonte		300'000.00		480'000.00		620'169.83
990.400.05	Imposta personale						40'000.00
990.400.09	Ricupero d'imposte e imp.supplet						391'982.05
990.401.00	Imposta su utile e capitale PG						160'000.00
990.402.00	Imposta immobiliare comunale						300'000.00
990.403.00	Imposte speciali su redd. e sost						108'212.80
990.421.00	Interessi di mora su tasse e imposte						544.30
	<i>Totale ricavi correnti</i>		300'000.00		480'000.00		9'782'617.88
	<i>Totale spese correnti</i>	100'000.00		100'000.00		579'194.58	
	Saldo	200'000.00		380'000.00		9'203'423.30	
992	Compensazione finanziaria						
	SPESE CORRENTI						
992.319.01	Altri costi diversi						
992.361.06	Contrib. fondo compensaz. intercomunale	23'000.00		22'000.00		23'321.00	
992.444.01	RICAVI CORRENTI		260'000.00		250'000.00		279'799.00
	Contributo livellamento						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		260'000.00		250'000.00		279'799.00
<i>Totale spese correnti</i>	23'000.00		22'000.00		23'321.00	
Saldo	237'000.00		228'000.00		256'478.00	
993 Quota parte a risorse						
RICAVI CORRENTI						
993.440.01 Ridistribuzione tassa sul CO2						2'198.10
993.441.01 Imposte successione e donazione						
993.441.02 Tassa utili immobiliari TUI				100'000.00		320'293.65
993.441.03 Partec.imp.immobiliari P.G.						137.00
993.441.04 Partecipazione tasse sui cani						
993.441.05 Quotaparte commercio ambulante						
993.441.06 Partecip. patenti caccia e pesca						579.80
<i>Totale ricavi correnti</i>				100'000.00		323'208.55
<i>Totale spese correnti</i>			100'000.00		323'208.55	
Saldo						
994 Gestione sostanza e debiti						
SPESE CORRENTI						
994.318.01 Spese bancarie e postali			12'000.00		11'131.01	
994.321.02 Interessi c/c Credito Svizzero	12'000.00		5'000.00			
994.321.03 Interessi c/c Banca Stato			5'000.00			
994.321.04 Interessi c/c Banca Raiffeisen			5'000.00			
994.321.05 Interessi c/c U.B.S.			5'000.00			
994.321.06 Interessi c/c BSI						
994.322.33 Interessi BSI 2006-2016			23'000.00		139'409.72	
994.322.39 Interessi UBS 2007-2017	47'000.00		91'000.00		91'250.00	
994.322.41 Interessi UBS 2010-2020	42'000.00		45'000.00		48'161.10	

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
994.322.42 Interessi Banca Stato 2011-2018	23'000.00		23'000.00		22'812.50	
994.322.43 Interessi Banca Stato 2012-2019	28'000.00		27'500.00		27'375.00	
994.322.44 Interessi Banca Stato 2013-2020	38'000.00		37'500.00		37'412.50	
994.322.45 Interessi Banca Raiffeisen del BM 2014-2021	16'000.00		15'000.00		15'000.00	
994.322.46 Interessi Banca Stato 2016-2026	48'000.00					
994.322.99 Interessi su nuovi prestiti	25'000.00		85'000.00			
RICAVI CORRENTI						
994.420.01 Interessi attivi vari						3'357.89
994.421.01 Int. credit. contrib. P. G. S.		42'000.00		35'000.00		34'697.40
994.421.02 Interessi credito A.P.						0.05
994.429.01 Entrate diverse						
994.436.01 Rimborso da assicurazione per danni						
<i>Totale ricavi correnti</i>		42'000.00		35'000.00		38'055.34
<i>Totale spese correnti</i>	279'000.00		379'000.00		392'551.83	
Saldo		237'000.00		344'000.00		354'496.49
995 Ammortamenti						
SPESE CORRENTI						
995.330.01 Ammort. su beni patrimoniali						
995.331.01 Ammortam. su beni amministrativi	1'100'000.00		1'100'000.00		1'058'288.20	
995.333.01 Ammortamento eccedenza passiva						
995.361.01 Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	325'000.00		190'000.00		192'518.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	1'425'000.00		1'290'000.00		1'250'806.20	
Saldo		1'425'000.00		1'290'000.00		1'250'806.20
996 Turismo						

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
SPESE CORRENTI						
996.361.02 Contributo ETT	500.00		500.00			
996.362.01 Contr. Ente Turistico regionale	1'500.00		1'500.00		1'357.20	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	2'000.00		2'000.00		1'357.20	1'357.20
Saldo		2'000.00		2'000.00		
997 Indennità concessione privata						
RICAVI CORRENTI						
997.410.01 Contributo AGE		62'000.00		61'377.00		61'377.00
997.410.02 Tassa uso speciale strade pubbliche gestori rete						
<i>Totale ricavi correnti</i>		62'000.00		61'377.00		61'377.00
<i>Totale spese correnti</i>	62'000.00		61'377.00		61'377.00	
Saldo						
999 Diversi						
SPESE CORRENTI						
999.362.01 Ente regionale sviluppo Mendrisiotto-Basso Ceresio	14'000.00		12'000.00		12'178.80	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	14'000.00		12'000.00		12'178.80	12'178.80
Saldo		14'000.00		12'000.00		

Tabella ammortamenti preventivo.xlsx 2017

Comune di Vacallo
Servizi finanziari

conto	voce	valore iniziale	situazione 01.01.2016	tasso 2016	ammortamento 2016	investimenti 2016	situazione 31.12.2016	tasso 2017	ammortamento 2017
140.01	Terreno a Pizzamiglio map.202		169'674.35	0.00%	0.00	0.00	169'674.35	9.00%	15'270.70
141.00	Strade, Piazze		3'327'497.93	9.00%	299'474.80		3'028'023.13	9.00%	272'522.10
141.02	Via alle Zocche		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
141.03	Via Dosso Lugano		141'882.40	9.00%	12'769.40		129'113.00	9.00%	11'620.15
141.04	Via dei Lauri		97'666.10	9.00%	8'789.95		88'876.15	9.00%	7'998.85
141.05	V Lironi e Pozzolo		72'239.10	9.00%	6'501.50		65'737.60	9.00%	5'916.40
141.06	V St. Antonio V. Puccini		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
141.07	Via delle Ginestre		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
141.08	Strada Roncaa Pezzola		83'921.15	9.00%	7'552.90		76'368.25	9.00%	6'873.15
141.09	Via Arch. Piotti		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
141.10	Zona Piazza Municipio, moderaz. traffico		6'858.50	0.00%	0.00		6'858.50	9.00%	617.25
141.11	Incrocio Largo Elvezia - S 106.4		5'272.55	0.00%	0.00		5'272.55	9.00%	474.55
141.12	Piazza San Simone - S 106.4		26'607.00	0.00%	0.00		26'607.00	9.00%	2'394.65
141.40	Piazza raccolta rifiuti Largo Elvezia		3'564.00	0.00%	0.00		3'564.00	9.00%	320.75
143.00	Palazzo Scolastico		2'319'118.70	9.00%	208'720.70		2'110'398.00	9.00%	189'935.80
143.10	Scuola Materna		1'665'706.95	9.00%	149'913.65		1'515'793.30	9.00%	136'421.40
143.11	Asilo Riva		94'407.80	9.00%	8'496.70		85'911.10	9.00%	7'732.00
143.20	Casa Comunale		284'447.15	9.00%	25'600.25		258'846.90	9.00%	23'296.20
143.21	Magazzino Comunale		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
143.30	Cimitero		682'054.50	9.00%	61'384.90		620'669.60	9.00%	55'860.25
143.40	Rifugio Pci		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
143.50	Centro Sociale Diurno		888'715.50	9.00%	79'984.40		808'731.10	9.00%	72'785.80
143.60	Campo Tennis Aree Verdi		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
143.61	Centro Sportivo		1'026'070.85	9.00%	92'346.40		933'724.45	9.00%	84'035.20
143.62	Risanamento frana Centro Sp.		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
146.00	Mobilito Ufficio		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
146.10	Mobilito Scuola		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
146.20	Attrezzi e materiale div.		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
146.30	Veicoli		1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
171.01	Piano Regolatore		24'840.00	100.00%	24'840.00		0.00	0.00%	0.00
	Nuovi investimenti			6.00%	60'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	9.00%	90'000.00
	ammortamento beni amministrativi		10'920'556.53		1'046'375.55	1'000'000.00	10'934'180.98		984'075.20
141.30	Fognatura Valle dei Sassi	0	1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
141.31	Canale Roggia Molinara	0	1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
141.32	Coll. Roggiana Catonga	1'119'007.55	615'454.15	2.50%	27'975.20		587'478.95	2.50%	27'975.20
141.33	Canal. Coop. Centro Sport	0.00	1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
141.35	Fognatura Pizzamiglio	2'629'222.59	1'774'725.25	2.50%	65'730.55		1'708'994.70	2.50%	65'730.55
141.36	Via F. Rusca canalizzazioni	39'931.25	39'931.25	2.50%	998.30		38'932.95	2.50%	998.30
141.39	Collettore consortile	0	1.00	0.00%	0.00		1.00	0.00%	0.00
	ammortamento canalizzazioni		2'430'114.65		94'704.05	0.00	2'335'410.60		94'704.05
	totale generale		13'350'671.18	8.55%	1'141'079.60	1'000'000.00	13'269'591.58	8.13%	1'078'779.25

azienda acqua potabile Vacallo



conti preventivi 2017

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto ricavi	490'310.00 14'190.00	504'500.00	451'750.00	421'400.00 30'350.00	537'391.07	537'391.07
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	490'310.00 14'190.00 504'500.00	504'500.00 504'500.00 504'500.00	451'750.00 451'750.00 451'750.00	421'400.00 30'350.00 451'750.00	537'391.07 537'391.07 537'391.07	537'391.07 537'391.07 537'391.07

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE						
002 Amministrazione generale						
SPESE CORRENTI						
002.311.01 Contatori	5'000.00		5'000.00		6'816.03	
002.312.01 Acquisto acqua	1'600.00				48'168.00	
002.312.02 Energia per esercizio	38'000.00		43'000.00		28'948.95	
002.314.01 Manutenzione idranti	5'000.00		5'000.00		20'110.70	
002.314.02 Manutenzione reti di distribuzione	50'000.00		50'000.00		78'667.08	
002.314.03 Manutenzione pozzi,serbatoi,infrastrutture	18'000.00		18'000.00		10'515.42	
002.314.04 Trattamenti e analisi	25'000.00		12'000.00		24'551.80	
002.318.01 Spese telefoniche e internet					63.55	
002.318.02 Spese bancarie	2'500.00		2'750.00		2'057.10	
002.318.03 Assicurazione impianti						
002.318.04 Spese d'incasso						
002.318.09 Spese di revisione conti	1'300.00		1'500.00		1'300.00	
002.319.01 Altri costi diversi	2'000.00		5'000.00		26'404.14	
002.321.02 Interessi passivi verso Comune	42'000.00		35'000.00		34'697.40	
002.330.01 Perdita su debitori						
002.331.02 Ammortamento	130'000.00		135'000.00		130'590.90	
002.352.00 Prestazioni AGE SA	120'000.00		120'000.00		120'000.00	
002.352.01 Spese Acquedotto Piazzoo	29'910.00		19'500.00			
002.352.02 Spese Consorzio Manutenzione Arginature	5'000.00					
002.352.03 Spese Consorzio ARM	15'000.00				4'500.00	
RICAVI CORRENTI						
002.420.01 Interessi attivi vari		71'000.00		70'000.00		3.00
002.434.01 Ricavi tasso base		406'000.00		325'000.00		71'032.15
002.434.02 Ricavi vendita acqua		19'500.00		19'400.00		323'415.10
002.434.03 Ricavi noleggio contatori		4'000.00		4'000.00		19'384.54
002.434.04 Tassa unica d'allacciamento		4'000.00		3'000.00		4'150.02
002.434.05 Ricavi vendita acqua di cantiere		4'000.00				3'989.79
002.436.01 Recupero spese d'incasso						
002.439.01 Ricavi diversi						

	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002.462.01 Contributo comunale						
Totale ricavi correnti	490'310.00	504'500.00	451'750.00	421'400.00	537'391.07	537'391.07
Totale spese correnti	14'190.00			30'350.00		
Saldo						



Azienda Comunale Acqua Potabile
Vacallo

ammortamenti preventivo 2017.xlsx

TABELLA AMMORTAMENTI

Conto	Voce	valore iniziale	valore a bilancio 01.01.2016	% fisso su val iniz.	ammortamento 2016	Investimenti 2016	ammortamento 2017
141.00	Condotta, Via al Poggio	34'286.00	9'428.40	2.50%	857.15		857.15
141.01	Condotta, V.St.Antonio V.Puccini	51'512.00	14'165.65	2.50%	1'287.80		1'287.80
141.02	Condotta, V.Lironi e Pozzolo	50'850.00	13'983.75	2.50%	1'271.25		1'271.25
141.03	Condotta, Roggiana, Roncaiole, Concabella, salita scuol	892'594.00	245'463.15	2.50%	22'314.85		22'314.85
141.04	Revis. infrastr. sollevam. A.P.	43'887.00	13'166.25	5.00%	2'194.35		2'194.35
141.06	Pot. acquedotto Pra Grand	378'368.00	56'755.05	2.50%	9'459.20		9'459.20
141.07	Condotta, Via Mercole	25'030.00	6'883.05	2.50%	625.75		625.75
141.09	Condotta, Via Bisbino	20'564.00	5'654.80	2.50%	514.10		514.10
141.10	Condotta, Via al Colle	216'970.00	59'666.65	2.50%	5'424.25		5'424.25
141.11	Condotta, Via Pizzamiglio	528'004.00	145'201.05	2.50%	13'200.10		13'200.10
141.12	Condotta, Via S. Martino	493'302.00	135'658.25	2.50%	12'332.55		12'332.55
141.13	Condotta, Via Fontanella	252'972.00	69'567.35	2.50%	6'324.30		6'324.30
141.14	Via Poeta F. Chiesa condotto di carico	582'902.00	160'298.20	2.50%	14'572.55		14'572.55
141.15	Integrazione Acquedotto	108'362.00	5'418.05	5.00%	5'418.10		0.00
141.17	Nuovo impianto UV	27'034.00	21'626.95	5.00%	1'351.70		1'351.70
141.18	Pompa Pra Grand, sostituzione	59'249.00	17'774.85	5.00%	2'962.45		2'962.45
141.19	Incrocio Via Francini/Roggiana risan.condotta	133'052.00	119'747.70	2.50%	3'326.30		3'326.30
141.20	Monitoraggio acqua di falda Pra Grand	0.00	51'025.90	6.50%	0.00		0.00
141.21	Via Pizzamiglio (parte bassa) canalizzazione	51'744.30	51'744.30	2.50%	1'293.61		1'293.61
141.22	Via Loco allacciamenti privati RM 3386/03.11.15	48'288.75	48'288.75	2.50%	1'207.22		1'207.22
141.23	Largo Elvezia canalizzazione	0.00	47'052.95	2.50%	0.00		0.00
149.00	Altri investimenti in beni amministrativi	1'028'206.00	411'282.80	2.50%	25'705.15		25'705.15
171.05	Rilievo rete idrica	28'980.00	1'448.95	5.00%	1'449.00		0.00
	nuovi investimenti	100'000.00		2.50%	2'500.00	100'000.00	2'500.00
	Totale	5'156'157.05	1'711'302.80		135'591.73	100'000.00	128'724.63