



Accensione dell'albero - 1 dicembre 2015

Amministrazione comunale

Azienda acqua potabile



Comune
di
Vacallo



COMUNE DI VACALLO

MESSAGGIO MUNICIPALE No. 90/2016

CHIEDENTE L'APPROVAZIONE DEI CONTI CONSUNTIVI 2015 DEL COMUNE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Vacallo, 15 febbraio 2016 / RM 3662

Lodevole
Consiglio Comunale
6833 Vacallo

Signor Presidente, Signori Consiglieri,

Con il presente Messaggio Municipale sopponiamo al vostro esame, per approvazione, i conti consuntivi del Comune e dell'Azienda acqua potabile inerenti l'esercizio 2015, chiedendo la loro approvazione con relativo scarico al Municipio del suo operato per l'anno 2015.

Questi conti sono già stati sottoposti al controllo della revisione nelle scorse settimane.

Il primo dato positivo che balza all'occhio sfogliando il presente documento, è l'ottimo risultato d'esercizio con un avanzo di Fr. 708'196.19 a fronte di un preventivo che indicava un possibile disavanzo di Fr. 509'440.00. Una differenza importante di Fr. 1'217'636.19 venutasi a creare grazie a diversi fattori, ma in particolar modo alle sopravvenienze d'imposta relative agli anni 2013 e precedenti. Un risultato che avrebbe potuto essere migliore di circa Fr. 200'000.- se non avessimo passato a perdita, per contenzioso ancora in corso, una sanzione pecuniaria di Fr. 91'888.25, rispettivamente se non avessimo coperto la perdita dell'Azienda acqua potabile per Fr. 115'416.47.

Nel 2015 abbiamo assistito ad un generale aumento delle imposte: da quelle alla fonte passate a Fr. 680'000, grazie al riversamento del conguaglio dell'anno 2014, a recuperi d'imposte 2001-2006 per Fr. 391'982.05, a imposte speciali su capitali II e III pilastro e vincite a lotterie per Fr. 108'212.05.

Maggiori entrate che erano state previste negli anni scorsi, menzionate nei diversi preventivi e dovute essenzialmente all'aumento demografico, che da qualche anno sta caratterizzando il nostro comune. Aumento che ha portato ad un interessante segnale relativo al gettito pro capite che non solo si è mantenuto invariato come preventivato ma è addirittura aumentato.

Ma fra i più importanti dati che emergono da questo consuntivo va segnalato l'ulteriore diminuzione del debito pubblico che nel solo anno 2015 ha visto diminuire il debito pubblico pro-capite da Fr. 3'302.- a Fr. 2888.- (nel 2012 il debito pubblico pro-capite era pari a Fr. 4'000.-). Debito pubblico totale ridottosi del 12% nel 2015 e stabilizzatosi a Fr. 9'864'662.-

Avendo ancora aumentato il capitale proprio possiamo ora concretamente pensare ad una riduzione del debito bancario in occasione del prossimo rinnovo di un importante prestito bancario il prossimo 1 marzo 2016.

Grazie ai minori investimenti e l'ottimo risultato d'esercizio ottenuto, il consuntivo 2015, evidenzia un miglioramento anche negli altri indicatori, quali il grado di autofinanziamento, la capacità di autofinanziamento e la quota degli interessi.

Malgrado l'importante incisività delle spese dovute ai sempre più cospicui oneri richiesti dal Cantone per il risanamento delle casse cantonali, va detto che ancora una volta la decisione del Consiglio comunale di mantenere il livello del moltiplicatore al 90% per il sesto anno consecutivo si è rivelata la scelta giusta.

Nelle pagine seguenti sono commentate e argomentate in modo puntuale le variazioni più significative nelle diverse voci.

Nonostante questo ulteriore dato positivo, il Municipio continuerà a lavorare con oculatezza, monitorando costantemente la situazione finanziaria, proiettando l'obiettivo del pareggio dei conti anche nei prossimi 3-5 anni, quando saremo sollecitati ad importanti investimenti, peraltro già considerati sostenibili dal piano finanziario. Chiaro è che queste nuove fresche entrate non possono che essere viste con ottimismo.

La situazione generale si riassume come segue:

| totali | consuntivo 2015 | preventivo 2015 | diff%-2014 | consuntivo 2014 |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|
| ricavi | 13'337'787.48 | 3'094'500.00 | 10.12 | 12'111'769.88 |
| spese | 12'629'591.29 | 11'791'800.00 | 6.71 | 11'835'437.79 |
| fabbisogno | | 8'697'300.00 | | |
| saldo d'esercizio | 708'196.19 | | | 276'332.09 |

Attività delle autorità comunali

| Municipio | Consiglio Comunale |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 49 sedute | 3 sedute |
| 7 sedute di commissioni municipali | 12 sedute di commissioni |
| 2 votazioni federali | 34 messaggi municipali approvati |
| 1 votazione cantonale | 26 persone hanno ottenuto l'attinenza comunale |
| 2 elezioni federali (1 ballottaggio) | 4 crediti d'investimento sono stati concessi per complessivi fr 356'000 |
| 1 elezioni cantonali | 2 conti preventivi e consuntivi sono stati approvati |
| 1008 risoluzioni | 1 decisione del moltiplicatore d'imposta è stata presa |
| 34 messaggi licenziati | 1 convenzione per la distribuzione dell'energia elettrica è stata adottata |
| 3 crediti d'investimento sono stati concessi in delega per complessivi fr 141'798.45 | 1 convenzione per il servizio di polizia è stata adottata |
| | 1 scioglimento di consorzio e adozione convenzione per la gestione acquedotto Piazzöö |
| | 1 acquisizione diritto di superficie di una parte di proprietà parrocchiale è stata adottata |
| | 1 piano energetico intercomunale adottato |
| | 14 interpellanze sono state presentate |
| | 3 interrogazioni sono state presentate |

Per quanto concerne il personale segnaliamo l'avvenuto potenziamento della cucina del Centro sociale, che con l'assunzione di nuovi servizi, è stata potenziata inserendo un nuovo impiego a tempo parziale e un aiuto facendo fronte ad un'attività di utilità pubblica (AUP). Per le scuole sono state confermate 12 sezioni, di cui 4 scuola dell'infanzia 8 scuola elementare.

I servizi del Centro sociale come detto sono stati ampliati con l'aumento della fornitura di pasti alla mensa dello Scoiattolo e la possibilità data, in fase sperimentale, agli allievi di scuola media di pranzare al centro. Il sostegno agli anziani per il loro mantenimento a domicilio è sempre più importante e la presenza al centro è estesa su sei giorni settimanali con un aumento continuo di ore di presa a carico e pranzi consumati in sede.

Anche la scuola continua nell'offerta di attività scolastiche speciali ed extra scolastiche. Pure l'assistenza sul percorso casa-scuola è aumentata con l'aggiunta di un attraversamento stradale sorvegliato presso Piazza San Simone. D'altra parte il trasporto allievi è sfruttato per il massimo potenziale attuale. Da rilevare che con settembre è decaduta, a seguito della disdetta, la convenzione con il Comune di Breggia per il docente di educazione fisica.

Nell'ambito della sicurezza è stata rinnovata la convenzione per il servizio di polizia a seguito della modifiche legislative cantonali, che hanno reso obbligatoria una situazione consolidata da diversi decenni nel nostro Comune.

Si sono conclusi e/o liquidati alcuni investimenti e altri sono in corso. Si sono liquidate le opere per il trasferimento degli uffici della cancelleria con adattamento alle norme per disabili e quelle in delega del Municipio per la sistemazione della canalizzazione fognaria di via F. Rusca. Sono quasi giunti a termine i lavori per le moderazioni di Largo Elvezia e nei pressi di piazza Municipio, come pure il rifacimento del pavimento della palestra e opere collaterali. Si è dato avvio alla realizzazione della piazza di raccolta separata dei rifiuti sempre in Largo Elvezia. Proseguono gli interventi nell'ambito del credito quadro per il rifacimento della pavimentazione stradale (via Loco e Salita R. Rusca). Per la manutenzione degli stabili c'è poi stata la prima tappa della riorganizzazione della cucina del Centro sociale.

Fra le attività da sottolineare ancora una volta la partecipazione alla manifestazione *Svizzera in movimento*, che ha mobilitato per una settimana intera una buona parte della popolazione.

Fra le iniziative culturali – ricreative promosse dal Municipio in collaborazione con le associazioni di Vacallo spiccano la *Vignalonga* in ottobre, che ha riscosso un successo di partecipazione straordinario con il raddoppio dei partecipanti (circa 650), i rinnovati appuntamenti invernali di *Una cometa a Vacallo*, ma pure le proposte estive (cinema, cabaret).

La commissione per la collaborazione intercomunale del Basso Mendrisiotto si è riunita 7 volte. Oltre all'approfondimento di temi comuni sono state rilasciate prese di posizione concordate nei confronti di autorità superiori in particolare. È proseguita la partecipazione degli altri Comuni del Mendrisiotto. In particolare ci si è occupati:

- dell'operatore di strada regionale per il quale questo Municipio e altri hanno ritenuto di non aderire, ritenendo necessario coordinare dapprima una serie di servizi già presenti nel distretto;
- si è intervenuti con successo nel dibattito sulla pianificazione ospedaliera (il Gran Consiglio ha poi riconosciuto le rivendicazioni fissando un maggior numero di letti);
- si è dibattuto sul ribaltamento di oneri dal Cantone ai Comuni; sono stati pure presentati vari servizi svolti da enti e associazioni (Organizzazione Turistica, con richiesta di finanziamento straordinario, Pro Senectute, pro Infirmis);
- anche le procedure di controllo della residenza di stranieri sono state oggetto d'informazione da parte dei servizi cantonali preposti alla concessione di permessi.

Il progetto Parco San Rocco-Vacallo riguardante l'edificazione di una casa anziani di 60 posti letto a Vacallo unitamente a spazi coperti per lo sport e multifunzionali sta proseguendo spedito. La Fondazione San Rocco ha ottenuto dal Consiglio di Stato la conferma dei finanziamenti di Fr. 18'000'000.-

Settimanalmente il gruppo di lavoro, si dà da fare per presentare un progetto innovativo, lungimirante e unico nel suo genere.

Queste particolarità dovrebbero permettere di coinvolgere altre Fondazioni nel finanziare il possibile inserimento nella struttura di un ostello delle gioventù, una piscina terapeutica e di una piccola fattoria didattica/terapeutica.

In questa fase di allestimento delle varianti di Piano regolatore e del bando di concorso si è deciso di costituire un gruppo di lavoro consultivo coinvolgendo oltre che il Municipio, i capi gruppo presenti in Consiglio comunale. L'intento è quello di discutere i contenuti, valutare le modalità di avanzamento e creare maggior consenso possibile attorno a questo fondamentale progetto.

Dipendenti comunali al 31.12.2015

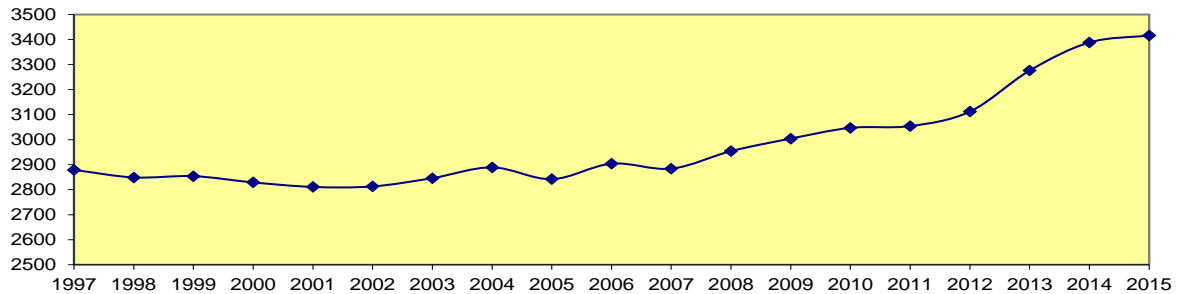
| Amministrazione e sicurezza | <i>unità</i> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| segretario | 1 |
| Vicesegretaria | 1 |
| cancelleria, ufficio controllo abitanti | 2.6 |
| contabilità, contribuzioni, tasse | 2 |
| ausiliari a ore | 1 |
| stagiaire in formazione | 1 |
| Apprendista | 1 |
| usciera | 1 |
| Educazione | |
| docenti titolari SI+SE | 12 |
| altro personale docente a tempo parziale: educazione fisica, musicale, attività creative, sostegno pedagogico, profilassi dentaria | 6 parziali |
| direzione a tempo parziale (convenzione) | 2 |
| custode SE | 1 |
| ausiliari/e a ore SE | 3 |
| cucina e inservienti | 3.9 |
| Centro sociale | |
| animatore sociale | 1 |
| cucina | 1.9+1AUP |
| ausiliari | 0.5 |
| operatrice socio sanitaria | 0.75 |
| Ufficio tecnico | |
| direzione, amministrazione | 2.5 |
| squadra esterna | 6.5 |

Evoluzione del gettito fiscale

Sviluppo della popolazione residente

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 1998 | 1999 | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| 2849 | 2854 | 2829 | 2811 | 2813 | 2846 | 2889 | 2842 | 2904 | 2884 | 2954 | 3004 | 3047 | 3054 | 3113 | 3276 | 3388 | 3416 |

Fonte: ufficio statistica-sezione enti locali, salvo 2015 (indicazione cancelleria).



La popolazione è un fattore fondamentale per lo sviluppo del gettito fiscale. La crescita comincia con il 2008, e in particolare negli anni successivi.

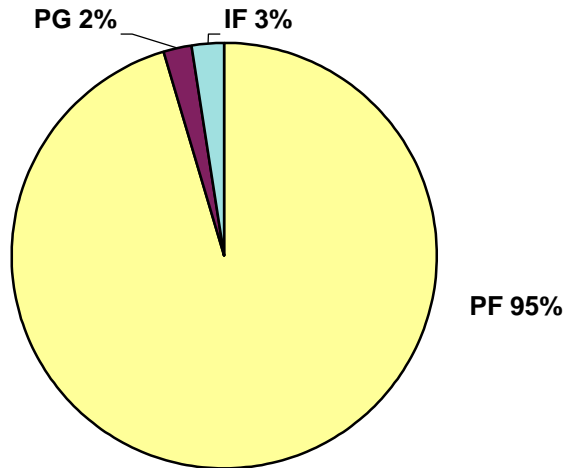
Movimento della popolazione

(secondo dati della cancelleria)

| | | |
|------------------|----------------------------------|-------------|
| Residenti | 31.12.2014 | 3383 |
| | Arrivi | 235 |
| | Partenze | 205 |
| | Nascite | 32 |
| | Decessi | 29 |
| Residenti | 31.12.2015 | 3416 |
| | Cittadini svizzeri | 2406 |
| | Cittadini stranieri domiciliati | 510 |
| | Cittadini stranieri dimoranti | 489 |
| | Cittadini stranieri asilo F/N | 11 |
| | Residenti soggiornanti | 4 |
| | Cittadini stranieri confinanti G | 27 |
| | Matrimoni celebrati nel Comune | 11 |

*Dettaglio del gettito cantonale per Vacallo dell'anno 2012
(ultimo accertamento)*

| | | |
|--------------------|----|-----------|
| Persone fisiche | PF | 7'894'779 |
| Persone giuridiche | PG | 179'143 |
| Imposte alla fonte | IF | 378'492 |

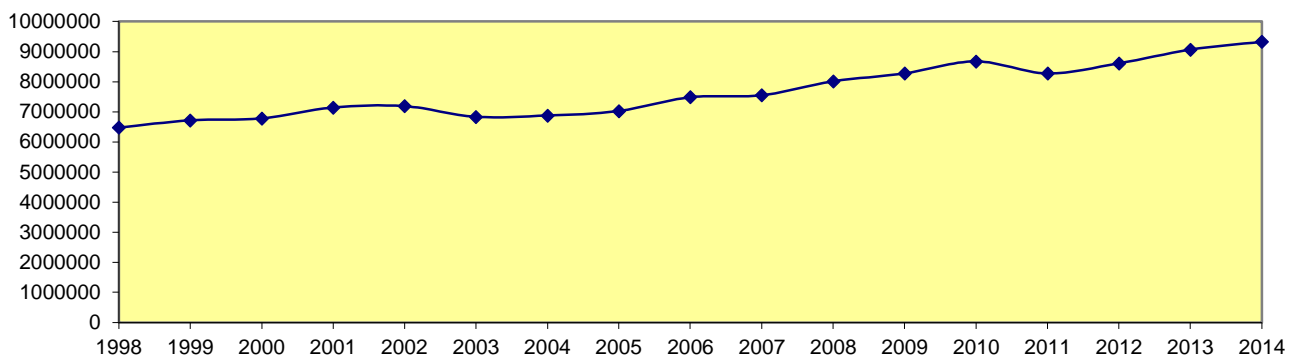


La struttura dei soggetti fiscali è rimasta pressoché invariata.

Accertamento del gettito cantonale d'imposta

| 2005 | 2006 B | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 7'023'897 | 7'482'260 | 7'545'635 | 8'008'092 | 8'269'898 | 8'668'763 | 8'271'419 | 8'690'276 | 9'137'044 | 9'593'169 | 9'512'249 |

Dal 2003 comprende anche il contributo di livellamento. **Dal 2013 è una valutazione.**



L'ultimo accertamento del gettito cantonale d'imposta è per l'anno 2012. I servizi contabili hanno valutato l'evoluzione, tenendo conto dei dati noti più recenti.

Nel 2015 si sono realizzate (emesse) sopravvenienze relative agli anni 2013 e precedenti molto importanti (1'361'709), anche oltre le previsioni di piano finanziario (137'400 per 5 anni). D'altra parte si sono dovute passare a perdita alcune importanti partite fiscali inesigibili (circa fr 470'000). La valutazione del gettito, contabilizzato sempre in modo prudentiale e dopo l'aumento partire dal 2013, sentito il revisore esterno, è da considerarsi attendibile.

La gestione corrente

Il riassunto del consuntivo 2015 comparato con preventivo e consuntivo 2014 si presenta così:

SPESE

| DICASTERO | Consuntivo 2015 | % cons/prev | % 2015/2014 | Preventivo 2015 | Consuntivo 2014 |
|--------------------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|
| AMMINISTRAZIONE | 1'020'921.73 | -0.15 | -4.47 | 1'022'500.00 | 1'068'722.89 |
| TRAFFICO E SICUREZZA | 448'731.40 | 11.54 | -3.19 | 402'300.00 | 463'537.40 |
| EDUCAZIONE | 2'473'533.83 | -4.50 | -2.26 | 2'590'000.00 | 2'530'839.85 |
| CULTURA E TEMPO LIBERO | 230'848.08 | 2.46 | 5.64 | 225'300.00 | 218'523.57 |
| SOCIALITÀ | 3'646'848.41 | 6.98 | 12.48 | 3'409'000.00 | 3'242'131.05 |
| EDILIZIA E PIANIFICAZIONE | 1'432'836.56 | -5.36 | -6.02 | 1'514'000.00 | 1'524'674.76 |
| AMBIENTE E RISORSE ENERGETICHE | 1'116'461.67 | 35.58 | 0.09 | 823'500.00 | 1'115'425.90 |
| FINANZE E IMPOSTE | 2'259'409.61 | 25.16 | 35.17 | 1'805'200.00 | 1'671'582.37 |
| | 12'629'591.29 | 7.10 | 6.71 | 11'791'800.00 | 11'835'437.79 |

RICAVI

| DICASTERO | Consuntivo 2015 | % cons/prev | % 2015/2014 | Preventivo 2015 | Consuntivo 2014 |
|--------------------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|
| AMMINISTRAZIONE | 56'730.40 | 89.10 | -2.59 | 30'000.00 | 58'240.55 |
| TRAFFICO E SICUREZZA | 84'002.05 | 47.37 | -34.17 | 57'000.00 | 127'604.40 |
| EDUCAZIONE | 844'644.10 | 20.06 | 11.63 | 703'500.00 | 756'625.35 |
| CULTURA E TEMPO LIBERO | 58'647.40 | 179.27 | 26.08 | 21'000.00 | 46'517.48 |
| SOCIALITÀ | 875'871.50 | 8.13 | 5.88 | 810'000.00 | 827'225.19 |
| EDILIZIA E PIANIFICAZIONE | 203'792.90 | 183.05 | 60.35 | 72'000.00 | 127'093.60 |
| AMBIENTE E RISORSE ENERGETICHE | 729'041.36 | 9.63 | 7.20 | 665'000.00 | 680'086.14 |
| FINANZE E IMPOSTE | 10'485'057.77 | | 10.50 | 736'000.00 | 9'488'377.17 |
| | 13'337'787.48 | | | 3'094'500.00 | 12'111'769.88 |

Le differenze per le spese rispetto al preventivo nei diversi dicasteri sono generalmente contenute sotto il 10% in più o in meno, salvo traffico e sicurezza, dove in particolare la nuova convenzione per il servizio di polizia e il nuovo riparto delle spese per la manutenzione degli stand di tiro hanno fatto lievitare i costi. Per il capitolo ambiente e risorse energetiche i costi per la gestione dell'impianto di depurazione sono ora entrati a regime e pesa un conguaglio dell'anno precedente. Per le finanze, come detto quale commento all'evoluzione del gettito fiscale, si sono registrate importanti perdite per crediti d'imposta non esigibili.

Per i ricavi sottolineiamo come sempre che le cifre assolute sono più ridotte e le differenze percentuali possono quindi rilevanti. Nei vari dicasteri troviamo in particolare recuperi assicurativi a vario titolo, per il traffico e sicurezza pubblica l'incasso delle multe disciplinari volutamente non preventivate, per il dicastero cultura e sport recuperi per la partecipazione ad attività, per l'edilizia c'è una sanzione poi comunque passata a perdita, perché contestata.

I confronti con il consuntivo dell'anno precedente sono poi legati a situazioni particolari, puntualmente indicate nei commenti alle singole voci contabili.

Tutto ciò si può rilevare anche dalle tabelle riassuntive di spese e ricavi per genere.

| | Consuntivo 2015 | % del totale | diff. % su preventivo 2015 | diff. % su consuntivo 2014 | Preventivo 2015 | % del totale | Consuntivo 2014 | % del totale |
|--------------------------------|----------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| 3 SPESE CORRENTI | 12'629'591.29 | 100 | | | 11'791'800.00 | 100 | 11'835'437.79 | 100 |
| 30 SPESE PER IL PERSONALE | 4'060'388.95 | 32.15 | 0.58 | 1.84 | 4'037'100.00 | 34.24 | 3'987'139.53 | 33.69 |
| 31 SPESE PER BENI E SERVIZI | 2'156'930.25 | 17.08 | -2.60 | -7.06 | 2'214'500.00 | 18.78 | 2'320'712.22 | 19.61 |
| 32 INTERESSI PASSIVI | 381'420.82 | 3.02 | -5.17 | -5.69 | 402'200.00 | 3.41 | 404'422.52 | 3.42 |
| 33 AMMORTAMENTI | 1'625'296.48 | 12.87 | 37.74 | 57.11 | 1'180'000.00 | 10.01 | 1'034'489.93 | 8.74 |
| 35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI | 848'016.75 | 6.71 | 2.79 | -3.17 | 825'000.00 | 7.00 | 875'761.40 | 7.40 |
| 36 CONTRIBUTI PROPRI | 3'431'424.04 | 27.17 | 9.53 | 12.36 | 3'133'000.00 | 26.57 | 3'053'972.19 | 25.80 |
| 37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI | 1'200.00 | 0.01 | | | | | | |
| 38 VERSAM. A FINANZIAM. SPEC. | 124'914.00 | 0.99 | | | | | 158'940.00 | 1.34 |
| 4 RICAVI CORRENTI | 13'337'787.48 | 100 | | | 3'094'500.00 | 100 | 12'111'769.88 | 100 |
| 40 IMPOSTE | 9'782'073.58 | 73.34 | | 13.80 | 380'000.00 | 12.28 | 8'595'771.95 | 71.0 |
| 41 REGALIE E CONCESSIONI | 62'277.00 | 0.47 | -1.15 | -60.72 | 63'000.00 | 2.04 | 158'562.88 | 1.3 |
| 42 REDDITI DELLA SOSTANZA | 87'501.59 | 0.66 | 1.75 | -12.08 | 86'000.00 | 2.78 | 99'526.99 | 0.8 |
| 43 RICAVI PER PRESTAZ, TASSE | 1'500'425.06 | 11.25 | 34.03 | 6.83 | 1'119'500.00 | 36.18 | 1'404'504.12 | 11.6 |
| 44 CONTR. SENZA FINE SPECIFIC | 603'007.55 | 4.52 | 141.20 | -11.95 | 250'000.00 | 8.08 | 684'868.65 | 5.7 |
| 45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI | 132'390.20 | 0.99 | 4.24 | 17.29 | 127'000.00 | 4.10 | 112'872.10 | 0.9 |
| 46 CONTR. PER SPESE CORRENTI | 1'166'112.50 | 8.74 | 9.08 | 14.37 | 1'069'000.00 | 34.55 | 1'019'600.19 | 8.4 |
| 47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE | | 0.00 | | -100.00 | | | 36'063.00 | 0.3 |
| 48 PRELEV. DA FINANZIAM. SPEC. | 4'000.00 | 0.03 | | -85.74 | | | 28'060.00 | 0.2 |

Entrando nel dettaglio delle voci che hanno comportato differenze importanti rispetto al preventivo, cercheremo di fornire indicazioni più precise sui movimenti dell'esercizio.

| nr. | CONTI (costi/ricavi) | variazione | Commento |
|-------------------|-------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 001 | Legislativo ed esecutivo | | |
| 001.319.01 | Altri costi diversi (preventivo cto 002.319.01) | +3'300.60 | Scorporato spese di formazione, rappresentanza, e omaggi ai giovani diciottenni |
| 002 | Amministrazione generale | | |
| 002.301.01 | Stipendi e indennità personale | -15'576.55 | Vedi conto 002.301.02 |
| 002.301.02 | Supplenze e straordinari | +26'300.00 | stagiaire e incarico temporaneo poi confermato. Nel 2016 inseriti con gli stipendi. |
| 002.314.01 | Manutenzione Casa Comunale | +4'703.90 | sostituzione finestrone scala/atrio |
| 002.318.06 | Spese esecutive | +8'943.70 | vedi recupero cto. 002.436.02, presenti anticipi per domande di vendita che saranno recuperati al termine delle procedure (totale fr 5'000) |
| 002.439.01 | Ricavi diversi | +10'554.50 | versamento eccedenze periodiche polizza assicurativa RC |
| 110 | Protezione giuridica | | |
| 110.352.01 | Autorità Regionale di Protezione | +6'596.40 | conguaglio anno 2013 |
| 110.436.01 | Recupero mercedi a tutori e curatori | +17'718.55 | vedi conto 110.301.01 |
| 111 | Polizia | | |
| 111.301.01 | Stipendio pattugliatori | +3'376.80 | da settembre aggiunta una postazione |
| 111.315.02 | Manutenzione parchimetri | +3'859.90 | programmazione ora gratuita e rimpiazzo pezzi |
| 111.352.01 | Servizi Pol. Chiasso | +37'491.95 | da settembre in vigore nuovo riparto costi di polizia |
| 111.437.01 | Multe diverse | +20'000.00 | posta non preventivata. Consuntivo dopo la chiusura |

| nr. | CONTI (costi/ricavi) | variazione | Commento |
|-------------------|----------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 114 | Polizia del fuoco | | |
| 114.319.01 | Spese diverse | +1'554.65 | vari interventi su chiamata |
| 114.352.01 | Contributo corpo pompieri | -18'531.00 | conguagli 2013 e 2014 inferiori alle valutazioni |
| 115 | Militare | | |
| 115.365.01 | Spese tiro obbligatorio | +12'154.45 | nuovi parametri di spese da ripartire e chiave riparto secondo la popolazione definiti per legge |
| 116 | Protezione civile | | |
| 116.315.02 | Contributo ente regionale Pci | +9'127.35 | costo confermato come per il 2014. Adeguato a preventivo 2016 |
| 220 | Scuola dell'infanzia | | |
| 220.301.01 | Stipendi cuoca e inservienti | -14'426.75 | vedere con cto 220.301.02 |
| 220.301.02 | Supplenze inservienti | +14'581.45 | supplenze per malattia di lunga durata con recupero assicurativo (vedi cto 220.436.03) |
| 220.302.01 | Stipendi doc. scuola infanzia | +9'134.20 | rientro docente titolare da congedo |
| 220.312.02 | Consumo energia elettrica | +1'698.50 | come per il 2014. Adeguato preventivo 2016 |
| 220.313.01 | Acquisto generi alimentari | -15'677.31 | da settembre pasti progetto Scoiattolo dal Centro soc |
| 220.314.01 | Manutenzione stabile SI | +8'523.35 | aggiornamento impianto rilevazione incendio |
| 220.469.01 | Ricavi diversi | +2'081.25 | recuperi assicurativi danni |
| 221 | Scuole elementari | | |
| 221.304.01 | Contr.cassa pens.bidello, inserv | +2'693.30 | Inserito importo errato a preventivo. Vedi anni prec. |
| 221.312.01 | Consumo gas per riscaldamento | -27'952.05 | chiusura piscina |
| 221.312.02 | Consumo energia elettrica | -4'257.30 | chiusura piscina |
| 221.314.01 | Manutenzione stabili SE | +15'126.04 | adeguamento impianto elettrico a seguito controllo periodico obbligatorio / riparazione centrale telefonica con recupero assicurativo |
| 221.366.07 | Contributi scuola media | -35'455.00 | trasporto scolastico rimasto a preventivo, ma assunto dal cantone |
| 221.427.01 | Affitti diversi | +8'180.00 | adeguamento canoni d'affitto |
| 221.469.01 | Ricavi diversi | +77'225.05 | Recuperi assicurativi e scarico transitori per trasporti scuola media anni 2013 e 2014 |
| 330 | Incoraggiamento alla cultura | | |
| 330.311.01 | Acquisto opere d'arte | +2'000.00 | Dipinto sulla facciata del centro sociale |
| 330'318.12 | Spese manifestazioni culturali | -7'342.51 | Scorporato spese attività prenatalizie e Vignalonga. Vedi "Altre attività del tempo libero" |
| 330.439.01 | Entrate diverse | +12'217.33 | recuperi su maggiori attività culturali |
| 334 | Attività sportive | | |
| 334.314.02 | Manutenzione aree svago e tennis | +4'489.50 | sostituzione bollitore stabile tennis / materiale area svago cani |
| 334.439.01 | Entrate diverse | +6'055.00 | sussidi Sport-Toto per protezioni campo calcio e tennis |
| 335 | Altre attività tempo libero | | |
| 335.318.01 | Spese Vignalonga | +14'673.30 | scorporato da cto. 330.318.12 |
| 335.318.02 | Spese manifestazioni Natalizie | +4'653.85 | scorporato da cto. 330.318.12 |
| 335.436.02 | Ricavi Vignalonga | +16.723.00 | scorporato da cto. 330.439.01 |
| 335.436.03 | Ricavi manifestazioni Natalizie | +1'458.25 | scorporato da cto. 330.439.01 |

| nr. | CONTI (costi/ricavi) | variazione | Commento |
|-------------------|----------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 450 | AVS-CM | | |
| 450.361.03 | Contributi CM-AVS-AI-PC | +68'173.45 | Conguaglio 2014 elevato, perché ultimo acconto ridotto. Preventivo 2016 adeguato |
| 458 | Assistenza | | |
| 458.365.02 | Contributi mantenimento a domicilio | +30'159.13 | contributo introdotto nel 2013 con importante aumento degli acconti richiesti per il 2015 |
| 458.366.03 | Aiuto complementare comunale | +12'797.05 | concesso aiuti straordinari in parte recuperati poi dai beneficiari (ricavi diversi) |
| 458.376.01 | Spese programma attività utilità pubblica | +1'200.00 | importo poi recuperato dal Cantone |
| 458.369.01 | Ricavi diversi | -38'421.75 | recuperi su ACC. A preventivo era rimasto il contributo NCKM |
| 459 | Centro sociale diurno | | |
| 459.301.01 | Stipendio, indennità personale | +19'380.40 | da settembre 0.6 unità in più in cucina |
| 459.311.01 | Acquisto attrezzature cucina e diversi | +16'762.10 | Sostituzione lavastoviglie, macchina da caffè e altri acquisti |
| 459.319.01 | Altri costi diversi | +5'642.45 | IVA da riversare |
| 459.432.02 | Ricavi mensa e bar | +53'262.00 | in linea con consuntivo precedente. Da settembre fornitura pasti mensa Scoiattolo. |
| 459.432.03 | Ricavi d'animazione | +12'787.35 | in linea con consuntivo precedente e con l'aumento delle spese d'attività. |
| 459.439.01 | Ricavi diversi | +4'934.60 | donazioni in memoria, fornitura a Vignalonga |
| 660 | Costruzioni amministrazione | | |
| 660.319.01 | Altri costi diversi | +1'610.00 | spese di formazione e quote associazioni di categoria |
| 660.437.01 | Multe infrazioni regolamento edilizio | +91'880.25 | sanzione pecuniaria, poi passata a perdita per contenzioso ancora in corso |
| 662 | Manutenzione strade-stabili | | |
| 662.301.01 | Stipendi personale | +41'563.60 | rientro da congedo non retribuito non considerato a preventivo |
| 662.318.03 | Assicurazione stabili e cose | -11'072.55 | nuova polizza periodica |
| 662.319.01 | Altri costi diversi | +5'319.15 | spese di formazione |
| 662.382.01 | Contr. sostitutivi per parcheggi | -4'000.00 | restituzione contributo dopo costruzione parcheggio: diminuzione accantonamento (cto. 282.00) |
| 662.430.01 | Contr. sostitutivi per parcheggi | -4'000.00 | restituzione contributo dopo costruzione parcheggio: diminuzione accantonamento (cto. 282.00) |
| 662.439.01 | Ricavi diversi | +6'481.45 | recupero assicurativo di privato per danno |
| 665 | Traffico regionale | | |
| 665.352.02 | Contributo PAM3 Programma Agglomerato Mendrisiotto | +5'662.65 | spesa no prevista e annunciata su due anni |
| 771 | Protezione delle acque | | |
| 771.319.01 | Altri costi diversi | +33'755.00 | riversamento IVA anni 2011-2014 |
| 771.352.01 | Cons. depuraz. gestione impianti | +49'605.95 | conguaglio 2014 non valutato a consuntivo. Adeguato preventivo 2016 |
| 771.352.07 | Rimborso al cons depurazione acque | -56'000.00 | inizio rimborso su 20 anni rinviato ulteriormente |
| 771.434.01 | Tassa uso delle canalizzazioni | +26'949.40 | adeguamento della tassa in base al preventivo |

| nr. | CONTI (costi/ricavi) | variazione | Commento |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 772 | Raccolta, eliminazione rifiuti | | |
| 772.318.20 | Tassa smaltimento rifiuti | +11'465.85 | in linea col consuntivo precedente. Adeguato preventivo 2016. |
| 772.319.01 | Spese diverse | +8'429.25 | IVA da riversare |
| 772.439.01 | Ricavi diversi | +5'882.16 | riversamento quota tassa anticipata per trasporto vetro |
| 773 | Approvvigionamento idrico | | |
| 773.363.01 | Riversamento all'Azienda A.P. | +115'416.47 | copertura disavanzo di gestione Azienda acqua potabile. Vedi commento nel capitolo specifico. |
| 778 | Protezione dell'ambiente | | |
| 778.319.01 | Spese diverse | +10'499.70 | progetto Morbio Inf.-Vacallo per teleriscaldamento con incentivo in ambito energetico (cto 778.439.01) |
| 778.385.01 | Riversamento al FER | +124'914.00 | riporto a bilancio contributi del Fondo energie rinnovabili per progetti in ambito dell'innovazione e risparmio energetico. Indicato a preventivo 2016 |
| 778.439.01 | Ricavi diversi | +11'448.00 | incentivo per progetti di risparmio e efficienza energetica (cto 778.319.01) |
| 779 | Mappa catastale | | |
| 779.361.01 | Geoinformazione edifici | +6'235.70 | saldo operazione svolta negli anni 2011-2012 |
| 990 | Imposte | | |
| 990.319.01 | Altri costi diversi | +12'186.30 | ristorno a contribuenti di imposta preventiva estera |
| 990.330.01 | Perdita su debitori | +395'128.03 | abbandono imposte sulla scorta di attestati di carenza beni (circa fr 320'000 per 1 contribuente fallito). Cancellazione fattura sanzione pecuniaria edilizia per contenzioso in corso (cto 660.439.01). |
| 990.400.01 | Sopravvenienze d'imposta | 1'361'708.90 | vedi commento al gettito d'imposta |
| 990.400.03 | Imposte alla fonte | +240'169.83 | riversamento conguaglio anno 2014. Adattato preventivo 2016. |
| 990.400.09 | Ricupero d'imposte e imp. supplet | +391'982.05 | recupero su un contribuente anni 2001-2006 |
| 990.403.00 | Imposte speciali su redd. e sost | +108'212.80 | imposte capitali II e III pilastro, vincite lotterie, |
| 993 | Quota parte a risorse | | |
| 993.441.02 | Tassa utili immobiliari | +320'293.65 | varie transazioni a seguito vendita nuove abitazioni |
| 994 | Gestione sostanza e debiti | | |
| Le spese bancarie e gli interessi rimangono inferiori al preventivo di fr. 21'648.17 grazie ai tassi d'interesse bassi, all'incasso regolare d'imposte, che con le spese d'investimento inferiori alla media prevista, hanno permesso di mantenere la liquidità senza utilizzo delle linee di credito garantite. | | | |
| 999 | Diversi | | |
| 999.362.01 | Ente regionale sviluppo Mendr-BC | +9'178.80 | partecipazione a Fondo di promuovimento regionale non a preventivo. Adeguato 2016. |

INVESTIMENTI

Gli investimenti ammontano al netto a fr. 443'807.42, inferiore al preventivo per tardate fatturazioni (canalizzazione e moderazioni Largo Elvezia, moderazioni zona Piazza Municipio, rifacimento pavimento palestra) e il protrarsi delle procedure d'approvazione e avvio di nuovi investimenti (piazza San Simone, centro raccolta rifiuti Largo Elvezia). Ne risulta un grado di autofinanziamento del 398%, che è considerato ideale.

Nel corso del 2015 sono stati terminati e liquidati contabilmente i seguenti investimenti:

| Investimento | Credito concesso | Consuntivo | Differenza +/- | Sussidi e/o contributi | Costo netto |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Adattamento ai disabili della casa comunale | 130'000 | 137'062.95 | +7'062.95 | | 137'062.95 |
| <i>Inserito climatizzazione a pianterreno</i> | | | | | |
| Canalizzazione fognaria via F. Rusca | 39'931.25 | 39'931.25 | -.- | | 39'931.25 |
| <i>Investimento in delega del Municipio a protezione della falda in zona Prà Grand</i> | | | | | |

AMMORTAMENTI E AUTOFINANZIAMENTO

Con ammortamenti in linea con il preventivo e un risultato d'esercizio significativo l'autofinanziamento che ne deriva è importante.

Il grado di autofinanziamento, che indica in che misura gli investimenti sono finanziati con mezzi propri, è ben oltre il 100% e dunque più che ideale e lo sarebbe anche se il volume degli investimenti avesse raggiunto la media indicata a piano finanziario. Anche la capacità di autofinanziamento con il 13.3% raggiunge un grado medio.

AUTOFINANZIAMENTO

| | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ammortamenti (ordinari e suppl) | fr | 903'619 | 1'082'797 | 1'142'342 | 1'156'080 | 946'984 | 1'058'288 |
| Avanzo/Disavanzo d'esercizio | fr | 777'882 | 141'620 | 305'588 | 101'253 | 276'332 | 708'196 |
| Autofinanziamento | fr | 1'681'501 | 1'224'417 | 1'447'930 | 1'257'333 | 1'223'316 | 1'766'484 |

GRADO DI AUTOFINANZIAMENTO

| | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------------|----|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Autofinanziamento | fr | 1'681'501 | 1'224'417 | 1'447'930 | 1'257'333 | 1'223'316 | 1'766'484 |
| Investimenti netti | fr | 1'217'419 | 997'378 | 715'795 | 554'113 | 654'655 | 443'807 |
| Grado di autofinanziamento | | 138.1% | 122.8% | 202.28% | 226.90% | 186.86% | 398.02% |

Scala di giudizio come da indicazioni sezione enti locali:

* **maggiore del 100%** **ideale** * minore del 70% problematico
* tra il 70 % ed il 100% sufficiente- buono

CAPACITÀ DI AUTOFINANZIAMENTO

| | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------------------|----|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Autofinanziamento | fr | 1'681'501 | 1'224'416 | 1'447'929.58 | 1'257'333.73 | 1'223'316 | 1'766'484 |
| Ricavi correnti (senza generi 47-49) | fr | 11'514'425 | 10'899'956 | 11'362'486 | 11'447'593 | 12'111'770 | 13'337'787 |
| Capacità di autofinanziamento | | 14.6% | 11.2% | 12.7% | 11.01% | 10.1% | 13.24% |

Scala di giudizio come da indicazioni sezione enti locali:

* maggiore del 20% buona * minore del 10% debole
* **tra il 10% ed il 20%** **media**

INDICATORI FINANZIARI / DEBITO PUBBLICO

La quota degli interessi nel 2015 è scesa leggermente al 2.2% è da considerarsi media e potrà calare nel 2016 grazie al rinnovo di un importante debito bancario, che si prevede ancora a un tasso vantaggioso.

La quota degli oneri finanziari si situa a 10.3%; questo è un indice che viene influenzato dal volume degli investimenti e quindi dagli ammortamenti.

Il capitale proprio aumenta ancora grazie al risultato d'esercizio e la sua quota cresce, pur rimanendo media, in rapporto al totale dei passivi e si situa al 15.61%.

Il debito pubblico pro-capite è sceso sotto la soglia dei fr 3'000.- attestandosi a quota fr. 2'888.- ed così giudicato medio.

QUOTA DEGLI INTERESSI

| | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------------------|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Interessi netti | fr | 428'732 | 375'798 | 381'819 | 334'463 | 304'895 | 293'919 |
| Ricavi correnti (senza generi 47-49) | fr | 11'514'425 | 10'900'857 | 11'431'241 | 11'447'593 | 12'111'770 | 13'337'787 |
| Quota degli interessi | | 3.7% | 3.5% | 3.4% | 2.9% | 2.5% | 2.2% |

Indica il carico che gli investimenti provocano al conto di gestione corrente a prescindere dagli ammortamenti effettuati.

Scala di giudizio come da indicazioni sezione enti locali:

* maggiore dell'8% eccessiva * tra il 5% e il 8% alta
* **tra 2% e 5%** **media** * minore di 2% bassa

QUOTA DEGLI ONERI FINANZIARI

| | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------------------|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Interessi netti e ammort. ammin. | fr | 1'332'351 | 1'458'595 | 1'521'160 | 1'490'543 | 1'251'879 | 1'352'207 |
| Ricavi correnti (senza generi 47-49) | fr | 11'514'425 | 10'900'857 | 11'431'241 | 11'447'593 | 12'111'770 | 13'337'787 |
| Quota degli oneri finanziari | | 11.6% | 13.4% | 13.3% | 13.0% | 10.3% | 10.1% |

Indica il carico complessivo causato dagli investimenti al conto di gestione corrente.

Scala di giudizio come da indicazioni sezione enti locali:

* maggiore del 25% eccessiva * tra il 15% e il 25% alta
 * **tra il 5% e il 15%** **media** * minore del 5% bassa

QUOTA DEL CAPITALE PROPRIO

| | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------------------|----|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Capitale proprio | fr | 1'953'019 | 2'094'639 | 2'400'227 | 2'501'480 | 2'777'813 | 3'486'009 |
| Totale dei passivi | fr | 21'541'284 | 21'705'930 | 21'831'770 | 21'607'881 | 21'642'353 | 22'323'857 |
| Quota del capitale proprio | | 9.07% | 9.65% | 10.99% | 11.57% | 12.84% | 15.61% |

È il rapporto fra capitale proprio e totale dei passivi.

Scala di giudizio come da indicazioni sezione enti locali:

* maggiore del 40% eccessiva * tra il 20% e il 40% buona
 * **tra il 10% e il 20%** **media** * minore del 10% ridotta

DEBITO PUBBLICO PRO-CAPITE

| | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------------------|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Debito pubblico | fr | 13'418'392 | 13'191'355 | 12'459'220 | 11'756'000 | 11'187'339 | 9'864'662 |
| Popolazione finanziaria | | 3047 | 3054 | 3112 | 3276 | 3388 | **3416 |
| Debito pubblico pro-capite | fr | 4'404 | 4'319 | 4'002 | 3'588 | 3'302 | 2'888 |

**indicazione cancelleria comunale, ultimo dato della popolazione pubblicato è per il 2014

Scala di giudizio e popolazione finanziaria come da indicazioni sezione enti locali:

* maggiore di fr. 5'000 eccessivo * **tra fr. 1'000 e fr 3'000** **medio**
 * tra fr. 3'000 e fr 5'000 elevato * minore di fr 1'000 debole

Va rilevato che:

- si può avere un debito pubblico elevato, ma aver realizzato tutte le opere e le infrastrutture necessarie;
- si può avere un debito pubblico basso, ma avere ancora molte opere da recuperare;
- si può avere un debito pubblico elevato, ma una situazione di gestione corrente positiva (gettito fiscale importante) che permette di sopportare senza difficoltà interessi e ammortamenti.

AZIENDA ACQUA POTABILE

Come indicato un anno fa anche il 2015 è stato interessato dagli effetti della contaminazione batteriologica della falda in zona Prà Grand, che ha richiesto ancora alcuni mesi di verifiche con pompaggio dalla rete del Comune di Chiasso, prima di ripristinare l'emungimento dai pozzi.

A questa situazione si sono affiancati diversi interventi di manutenzione della rete.

D'altro canto la seconda parte dell'anno piuttosto siccitosa ha riportato i consumi a un livello medio, anche se la fornitura d'acqua e le relative entrate si sono rivelate inferiori a quanto preventivato.

Altre situazioni rilevanti per l'azienda sono date dai rapporti con i consorzi per la fornitura d'acqua potabile.

Il Consorzio acquedotto regionale del Mendrisiotto (ARM) è operativo e dal 2016, anche con riferimenti all'anno trascorso, si avranno le prime importanti partecipazioni finanziarie per gli investimenti della tappa zero. D'altra parte invece il Consorzio acquedotto Piazzöö, come deciso anche dal vostro consesso lo scorso dicembre, si avvia allo scioglimento e per regolare i rapporti finanziari verso il Comune di Breggia, che ne assumerà la gestione nella seconda parte dell'anno, per il 2015 non sono stati prelevati acconti dai Comuni.

Tutto questo ha portato nuovamente un risultato negativo con un disavanzo di gestione di fr 115'416.47 superiore del 20% rispetto a quanto previsto e coperto ancora dal Comune. Il riassunto dell'esercizio si presenta come segue:

| totali | consuntivo 2015 | preventivo 2015 | consuntivo 2014 |
|------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| ricavi | 421974.6 | 460'000.00 | 407428.38 |
| riversamento dal Comune | 115'416.47 | | 136'758.55 |
| spese | 537391.07 | 556'850.00 | 544'186.93 |
| risultato d'esercizio | 0.00 | -96'850.00 | 0.00 |

INVESTIMENTI

Nel corso del 2015 sono stati effettuati investimenti netti per fr 157'668.95.

È stata terminata la sostituzione delle condotte della parte bassa di via Pizzamiglio e sono stati sistemati e sostituiti gli allacciamenti lungo la via Loco, contemporaneamente al rifacimento della pavimentazione e del viale alberato.

| Investimento | Credito concesso | Consuntivo | Differenza +/- | Sussidi e/o contributi | Costo netto |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------------|-------------|
| sostituzione condotte parte bassa via Pizzamiglio | 66'000 | 51'744.30 | -14'255.70 | | 51'744.30 |
| <i>Prezzi molto favorevoli per le opere di scavo. Pavimentazione nell'ambito delle opere per il rifacimento stradale</i> | | | | | |
| Sistemazione allacciamenti via Loco | 44'711.80 | 44'711.80 | -- | | 44'711.80 |

Investimenti in delega del Municipio deciso nell'ambito dei lavori comunali per il rifacimento del viale alberato e della pavimentazione stradale.

CONCLUSIONI

Il nostro comune è stato privilegiato anche nel 2015 per la residenza, con una popolazione in crescita che apprezza particolarmente i servizi offerti. Questo deve essere il nostro costante obiettivo.

Si può dunque ben ribadire quanto indicato un anno fa, sempre in sede di consuntivo sia per l'importanza di una disponibilità di servizi, sia per la favorevole percezione dei medesimi da parte della cittadinanza a Vacallo.

Per quanto concerne la progettualità, benché finanziariamente non se ne è visti il prezzo, nell'anno trascorso il Municipio ha soprattutto proseguito nello sviluppo del progetto di Villaggio degli anziani e ha elaborato la riqualifica di Piazza San Simone, per la quale siete ora pure chiamati a dare il vostro benessere, e che porterà un'ulteriore testimonianza della vitalità del paese.

Come già sottolineato in precedenza anche il risultato del presente consuntivo rafforza la sostenibilità finanziaria dei progetti e le visioni che l'Esecutivo ha indicato con l'ultimo aggiornamento del piano finanziario.

Resta l'impegno al controllo di alcune spese, anche se gli spazi di manovra sono limitati e d'altra parte sono già annunciate ulteriori misure di contenimento della spesa cantonale con probabili ribaltamenti di oneri ai comuni.

Sappiamo che l'incremento del gettito fiscale potrà subire un rallentamento, così come le entrate straordinarie non sono garantire. Confidiamo comunque ancora in una certa quota di sopravvenienze e d'altra parte in un ricostituito capitale proprio, che potrà garantire nel breve/medio termine un controllo della pressione.

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

Come sempre disponibili per fornire ulteriori informazioni che riteneste necessarie, vi invitiamo a

r i s o l v e r e :

1. È approvata la liquidazione finale del credito fr 137'062.95 (ristrutturazione spazi Casa comunale ed eliminazione barriere architettoniche) di cui al MM 30/2013 del 16.12.2013 e il sorpasso di fr 7'062.95 è ratificato.
2. È approvata la liquidazione finale del credito fr 39'931.25 (canalizzazione via F. Rusca), di cui alla RM 2169 del 1.9.2014.
3. È approvata la liquidazione finale del credito dell'Azienda comunale acqua potabile riferito al MM 46/2014 del 15.12.2014.
4. È approvata la liquidazione finale del credito fr 44'711.80 dell'Azienda Acqua Potabile (allacciamenti via Loco), di cui alla RM 3386 del 3.11.2015.
5. I conti consuntivi 2015, gestione corrente - investimenti e bilanci patrimoniali, del Comune sono approvati e l'avanzo d'esercizio di fr 708'196.19 è riportato a capitale proprio.
6. I conti consuntivi 2015 gestione corrente - investimenti e bilanci patrimoniali, dell'Azienda Comunale Acqua Potabile sono approvati.
9. Al Municipio è dato scarico di tutta la gestione 2015.

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Vice-Sindaco :
Edo Cavadini

Il Segretario :
Filippo Pezzati

| | consuntivo 2015 | preventivo 2015 | consuntivo 2014 |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <u>Conto di gestione corrente</u> | | | |
| Uscite correnti | 11'571'303.09 | 10'691'800.00 | 10'888'453.99 |
| Ammortamenti amministrativi | 1'058'288.20 | 1'100'000.00 | 946'983.80 |
| Addebiti interni | | | |
| Totale spese correnti | 12'629'591.29 | 11'791'800.00 | 11'835'437.79 |
| Entrate correnti | 13'337'787.48 | 11'418'705.00 | 12'111'769.88 |
| Accrediti interni | | | |
| Totale ricavi correnti | 13'337'787.48 | 11'418'705.00 | 12'111'769.88 |
| Risultato d'esercizio | 708'196.19 | -373'095.00 | 276'332.09 |
| <u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u> | | | |
| Uscite per investimenti | 443'807.42 | | 654'655.17 |
| Entrate per investimenti | | | |
| Onere netto per investimenti | 443'807.42 | | 654'655.17 |
| <u>Conto di chiusura</u> | | | |
| Onere netto per investimenti | 443'807.42 | | 654'655.17 |
| Ammortamenti amministrativi | 1'058'288.20 | 1'100'000.00 | 946'983.80 |
| Risultato d'esercizio | 708'196.19 | -373'095.00 | 276'332.09 |
| Autofinanziamento | 1'766'484.39 | 726'905.00 | 1'223'315.89 |
| Risultato totale | 1'322'676.97 | 726'905.00 | 568'660.72 |
| <u>Riassunto del bilancio</u> | | | |
| Beni patrimoniali | 8'973'185.96 | | 7'677'201.59 |
| Beni amministrativi | 13'350'671.18 | | 13'965'151.96 |
| Finanziamenti speciali | | | |
| Ecceденza passiva | | | |
| Capitale di terzi | 18'216'846.13 | | 18'250'189.73 |
| Finanziamenti speciali | 621'001.95 | | 614'350.95 |
| Capitale proprio | 2'777'812.87 | | 2'777'812.87 |
| | 22'323'857.14 | 21'615'660.95 | 21'642'353.55 |
| | | | 21'642'353.55 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | Variazioni aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--------|---------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|
| | ATTIVO | 21'642'353.55 | 26'039'417.70 | 25'357'914.11 | 22'323'857.14 |
| | <i>BENI PATRIMONIALI</i> | <i>7'677'201.59</i> | <i>25'595'610.28</i> | <i>24'299'625.91</i> | <i>8'973'185.96</i> |
| 10 | LIQUIDITA' | 1'888'920.01 | 13'018'015.28 | 11'444'384.47 | 3'462'550.82 |
| 100.00 | Cassa Contabilità | 7'318.05 | 91'096.65 | 87'517.60 | 10'897.10 |
| 100.01 | Cassa Scolastica SI+SE | 108.90 | 11'597.25 | 10'907.05 | 799.10 |
| 100.05 | Cassa Cancelleria | 1'700.00 | 75'209.00 | 75'209.00 | 1'700.00 |
| 100.06 | Cassa Centro Sociale | | 71'785.70 | 69'504.40 | 2'281.30 |
| 101.00 | Conto corrente postale 69-993-2 | 516'487.45 | 248'557.12 | 549'033.24 | 216'011.33 |
| 102.01 | c/c Credito Svizzero | 660.39 | 0.03 | 92.00 | 568.42 |
| 102.02 | c/c Banca Stato | 513'735.41 | 848'131.29 | 87'749.40 | 1'274'117.30 |
| 102.03 | c/c Banca Raiffeisen Morbio-Vacallo | 834'034.74 | 11'226'638.24 | 10'120'248.36 | 1'940'424.62 |
| 102.04 | c/c UBS | 9'144.90 | 285'000.00 | 289'494.80 | 4'650.10 |
| 102.06 | c/c BSI | 4'568.87 | 140'000.00 | 139'587.72 | 4'981.15 |
| 102.07 | c/c Banca Raiffeisen del Basso Mendrisiotto | 1'161.30 | 20'000.00 | 15'040.90 | 6'120.40 |
| 11 | CREDITI | 4'779'797.13 | 11'617'249.05 | 12'022'553.59 | 4'374'492.59 |
| 111.01 | Conto corrente Azienda A.P. | 522'360.99 | 134'697.40 | 666'924.61 | -9'866.22 |
| 111.02 | Prestito Azienda A.P. | 1'168'405.20 | 522'360.99 | | 1'690'766.19 |
| 112.12 | Imposta 2012 | | 358'838.30 | 358'838.30 | |
| 112.13 | Imposta 2013 | 924'763.45 | 642'910.30 | 1'567'673.75 | |
| 112.14 | Imposta 2014 | 1'636'876.05 | 236'983.25 | 1'169'428.35 | 704'430.95 |
| 112.15 | Imposta 2015 | | 7'476'829.00 | 5'897'108.15 | 1'579'720.85 |
| 112.16 | Imposta 2016 | | | 1'077.30 | -1'077.30 |
| 112.19 | Imposta 2009 e precedenti | | 377'893.95 | 377'893.95 | |
| 112.20 | Imposta 2010 | | 172'782.00 | 172'782.00 | |
| 112.21 | Imposta 2011 | | 248'525.20 | 248'525.20 | |
| 112.99 | Imposte speciali | 11'464.55 | 127'938.55 | 116'882.50 | 22'520.60 |
| 115.01 | Tasse raccolta rifiuti | 267'462.25 | 386'083.84 | 506'105.44 | 147'440.65 |
| 115.02 | Contributi privati mappa | 95.35 | 14'692.70 | 13'397.45 | 1'390.60 |
| 115.03 | Imposta preventiva | 1'203.10 | 1'169.93 | 1'203.10 | 1'169.93 |
| 115.04 | Debitori diversi | | | | |
| 115.05 | Tasse amm. di soggiorno | 400.00 | 900.00 | 1'100.00 | 200.00 |
| 115.06 | Tasse appartamento di vacanza | 400.00 | 3'050.00 | 2'650.00 | 800.00 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | Variazioni aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--------|-------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|
| 115.08 | Tasse refezione e trasporto SI | 8'907.95 | 44'192.15 | 38'295.95 | 14'804.15 |
| 115.09 | Debitori Cura dentaria scolastica | 1'627.00 | 3'693.15 | 4'624.50 | 695.65 |
| 115.10 | Debitori Amministrazione | 2'946.25 | 17'154.40 | 16'947.75 | 3'152.90 |
| 115.11 | Debitori Sicurezza Pubblica | 6'077.35 | 24'865.10 | 26'147.65 | 4'794.80 |
| 115.12 | Debitori Educazione | 49'408.30 | 144'654.15 | 68'248.30 | 125'814.15 |
| 115.13 | Debitori Centro Sociale Diurno | 60'719.00 | 260'377.00 | 257'284.50 | 63'811.50 |
| 115.14 | Debitori Edilizia e Pianificazione | 14'610.60 | 182'048.45 | 179'876.65 | 16'782.40 |
| 115.15 | Debitori Cimitero | 7'860.00 | 35'555.60 | 38'542.60 | 4'873.00 |
| 115.30 | Debitori tassa sui cani | 1'475.00 | 23'778.80 | 24'012.55 | 1'241.25 |
| 115.40 | Tassa uso canalizzazioni | 75'797.75 | 96'407.20 | 171'464.05 | 740.90 |
| 115.41 | Tassa allacciamento canalizzazioni | 3'829.10 | 3'240.00 | 6'480.00 | 589.10 |
| 115.50 | Debitori trattamento flavescenza | | | | |
| 115.60 | P.G.S. contributi | -1'641.90 | | | -1'641.90 |
| 116.00 | Deposito a termine | | | | |
| 119.00 | IVA precedente (rifiuti) | 1'142.19 | 37'520.79 | 37'324.54 | 1'338.44 |
| 119.01 | IVA precedente (depurazione acque) | 13'607.60 | 38'106.85 | 51'714.45 | |
| 12 | INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI | 768'806.85 | | 4'000.00 | 764'806.85 |
| 122.01 | MM 90/11 Prestito Alimentari Vacallo Sagl | 28'000.00 | | 4'000.00 | 24'000.00 |
| 123.00 | Terreni disponibili | 565'077.90 | | | 565'077.90 |
| 123.01 | Stabile ex Coop Mapp. 272 | 175'728.95 | | | 175'728.95 |
| 13 | TRANSITORI ATTIVI | 239'677.60 | 960'345.95 | 828'687.85 | 371'335.70 |
| 139.01 | Transitori attivi | 239'417.60 | 371'035.70 | 239'417.60 | 371'035.70 |
| 139.99 | Partite di giro | 260.00 | 589'310.25 | 589'270.25 | 300.00 |
| | <i>BENI AMMINISTRATIVI</i> | <i>13'965'151.96</i> | <i>443'807.42</i> | <i>1'058'288.20</i> | <i>13'350'671.18</i> |
| 14 | INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI | 13'899'998.21 | 418'967.42 | 993'134.45 | 13'325'831.18 |
| 140.01 | Terreno a Pizzamiglio mapp. 202 | 169'674.35 | | | 169'674.35 |
| 141.00 | Strade,piazze,sentieri,passi | 3'438'952.36 | 163'661.77 | 275'116.20 | 3'327'497.93 |
| 141.02 | Via alle Zocche | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.03 | Via Dosso Lugano | 154'220.00 | | 12'337.60 | 141'882.40 |
| 141.04 | Via dei Lauri | 106'158.80 | | 8'492.70 | 97'666.10 |
| 141.05 | Vicolo dei Lironi e Pozzolo | 78'520.75 | | 6'281.65 | 72'239.10 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | Variazioni aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--------|---------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|
| 141.06 | Via St. Antonio, Via Puccini | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.07 | Via delle Ginestre | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.08 | Strada Roncaa-Pezzola | 91'218.65 | | 7'297.50 | 83'921.15 |
| 141.09 | Via Arch. Piotti | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.10 | Via Stefano Franscini | | 6'858.50 | | 6'858.50 |
| 141.11 | Incrocio Largo Elvezia - S 106.4 | | 5'272.55 | | 5'272.55 |
| 141.12 | Piazza S. Simone - S 106.04 | | 26'607.00 | | 26'607.00 |
| 141.30 | Fognatura Valle dei Sassi | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.31 | Canale Roggia Molinara intub. | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.32 | Coll. Roggiana-Catconga-Pizzami | 643'429.35 | | 27'975.20 | 615'454.15 |
| 141.33 | Canalizz. Coop-Centro Sportivo | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.35 | Fognatura Pizzamiglio | 1'840'455.80 | | 65'730.55 | 1'774'725.25 |
| 141.36 | Via F. Rusca canalizzazione | | 39'931.25 | | 39'931.25 |
| 141.39 | Collettore consortile, partecipazione | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.40 | Piazza raccolta rifiuti Largo Elvezia | 3'564.00 | | | 3'564.00 |
| 143.00 | Scuola Elementare | 2'417'889.10 | 94'660.75 | 193'431.15 | 2'319'118.70 |
| 143.10 | Scuola Infanzia | 1'810'551.05 | | 144'844.10 | 1'665'706.95 |
| 143.11 | Casa ex-asilo Riva | 102'617.20 | | 8'209.40 | 94'407.80 |
| 143.20 | Casa Comunale | 294'399.05 | 13'600.00 | 23'551.90 | 284'447.15 |
| 143.21 | Magazzino comunale | 1.00 | | | 1.00 |
| 143.30 | Cimitero | 729'167.70 | 11'220.20 | 58'333.40 | 682'054.50 |
| 143.40 | Rifugio protezione civile | 1.00 | | | 1.00 |
| 143.50 | Centro Sociale Diurno | 903'869.65 | 57'155.40 | 72'309.55 | 888'715.50 |
| 143.60 | Campo da tennis e aree svago | 1.00 | | | 1.00 |
| 143.61 | Centro sportivo | 1'115'294.40 | | 89'223.55 | 1'026'070.85 |
| 143.62 | Risanam. frana centro sportivo | 1.00 | | | 1.00 |
| 146.00 | Mobilio uffici municipali | 1.00 | | | 1.00 |
| 146.10 | Mobilio e materiale scolastico | 1.00 | | | 1.00 |
| 146.20 | Attrezzi e materiali diversi | 1.00 | | | 1.00 |
| 146.30 | Veicoli | 1.00 | | | 1.00 |
| 17 | ALTRE USCITE ATTIVATE | 65'153.75 | 24'840.00 | 65'153.75 | 24'840.00 |
| 171.00 | Altri invest. beni amministrat. | 58'586.80 | | 58'586.80 | |
| 171.01 | Piano Regolatore | 6'565.95 | 24'840.00 | 6'565.95 | 24'840.00 |
| 179.00 | Spese emissione prestito | 1.00 | | 1.00 | |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | Variazione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--------|----------------------------------|---------------------------------|------------|-------------|-------------------------------|
| | | | aumento | diminuzione | |
| | <i>ECCEDENZA PASSIVA</i> | | | | |
| 19 | ECCEDENZA PASSIVA | | | | |
| 190.00 | Disavanzi d'esercizio accumulati | | | | |
| 191.00 | Disavanzo d'eser. anno gestione | | | | |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | Variazioni aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--------|-------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|
| | PASSIVO | 21'642'353.55 | 10'944'229.92 | 10'970'922.52 | 21'615'660.95 |
| | <i>CAPITALE DI TERZI</i> | <i>18'250'189.73</i> | <i>10'538'983.83</i> | <i>10'572'327.43</i> | <i>18'216'846.13</i> |
| 20 | IMPEGNI CORRENTI | 373'934.95 | 9'531'419.66 | 9'526'626.83 | 378'727.78 |
| 200.00 | Creditori diversi | 344'426.15 | 5'737'200.63 | 5'766'324.45 | 315'302.33 |
| 200.01 | Cassa Cantonale AVS | 29'231.60 | 484'826.30 | 481'513.05 | 32'544.85 |
| 200.02 | Cassa Pensione Dipendenti | -13'939.60 | 338'888.00 | 307'925.65 | 17'022.75 |
| 200.03 | Cassa Pensione Docenti | 8'883.60 | 266'860.85 | 270'946.20 | 4'798.25 |
| 200.10 | Imposte alla fonte | | | | |
| 205.01 | Tassa licenze edilizie quota Cantone | 848.50 | 31'059.40 | 29'329.90 | 2'578.00 |
| 206.01 | Conto Corrente Stato/Comuni | | 2'624'548.83 | 2'624'548.83 | |
| 209.00 | IVA da riversare (rifiuti) | | 28'058.90 | 28'058.90 | |
| 209.01 | IVA da riversare (depurazione acque) | | 14'434.30 | 13'495.15 | 939.15 |
| 209.02 | IVA da riversare (centro sociale) | 4'484.70 | 5'542.45 | 4'484.70 | 5'542.45 |
| 21 | DEBITI A BREVE TERMINE | | | | |
| 210.01 | c/c Credito Svizzero | | | | |
| 210.02 | c/c Banca Stato | | | | |
| 210.03 | c/c Banca Raiffeisen Morbio-Vacallo | | | | |
| 210.04 | c/c UBS | | | | |
| 22 | DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE | 17'362'500.00 | 381'445.82 | 531'445.82 | 17'212'500.00 |
| 221.33 | BSI prestito 2006-2016 2.75% | 5'000'000.00 | 139'409.72 | 139'409.72 | 5'000'000.00 |
| 221.39 | UBS prestito 2007-2017 3.60% | 2'500'000.00 | 91'250.00 | 91'250.00 | 2'500'000.00 |
| 221.41 | UBS prestito 2010-2020 2.06% (con ammortamento) | 2'362'500.00 | 48'161.10 | 198'161.10 | 2'212'500.00 |
| 221.42 | Banca Stato prestito 2011-2018 2.25% | 1'000'000.00 | 22'812.50 | 22'812.50 | 1'000'000.00 |
| 221.43 | Banca Stato prestito 2012-2019 1.35% | 2'000'000.00 | 27'375.00 | 27'375.00 | 2'000'000.00 |
| 221.44 | Banca Stato prestito 2013-2020 1.23% | 3'000'000.00 | 37'412.50 | 37'412.50 | 3'000'000.00 |
| 221.45 | Banca Raiffeisen del BM 2014-2021 1.00% | 1'500'000.00 | 15'025.00 | 15'025.00 | 1'500'000.00 |
| 25 | TRANSITORI PASSIVI | 513'754.78 | 626'118.35 | 514'254.78 | 625'618.35 |
| 259.00 | Altri transitori passivi | 513'129.78 | 433'061.71 | 506'129.78 | 440'061.71 |
| 259.01 | Contributi NCKM Mendrisiotto SA. | | | | |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | V a r i a z i o n e aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--------|----------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| 259.02 | Anticipi e rimborsi assistenza sociale | | 500.00 | 500.00 | |
| 259.03 | Quota parte Cantone tassa sui cani | 625.00 | 7'725.00 | 7'625.00 | 725.00 |
| 259.09 | Partite di giro | | 184'831.64 | | 184'831.64 |
| | <i>FINANZIAMENTI SPECIALI</i> | <i>614'350.95</i> | <i>128'914.00</i> | <i>122'263.00</i> | <i>621'001.95</i> |
| 28 | IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI | 614'350.95 | 128'914.00 | 122'263.00 | 621'001.95 |
| 280.01 | Accant. manut.canalizzazione | 85'622.75 | | | 85'622.75 |
| 282.00 | Contrib.sostitutivi posteggi | 23'000.00 | | 4'000.00 | 19'000.00 |
| 283.00 | Accant. rifugi protezione civile | 389'188.20 | 4'000.00 | 118'263.00 | 274'925.20 |
| 285.00 | Fondo energie rinnovabili FER | 116'540.00 | 124'914.00 | | 241'454.00 |
| | <i>CAPITALE PROPRIO</i> | <i>2'777'812.87</i> | <i>276'332.09</i> | <i>276'332.09</i> | <i>2'777'812.87</i> |
| 29 | CAPITALE PROPRIO | 2'777'812.87 | 276'332.09 | 276'332.09 | 2'777'812.87 |
| 290.00 | Avanzi esercizi precedenti | 2'501'480.78 | 276'332.09 | | 2'777'812.87 |
| 291.00 | Avanzo d'eserc. anno gestione | 276'332.09 | | 276'332.09 | |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | Variazione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--|------------------------------|---------------------------------|------------|-------------|-------------------------------|
| | | | aumento | diminuzione | |
| | TOTALE ATTIVO | | | | 22'323'857.14 |
| | TOTALE PASSIVO | | | | 21'615'660.95 |
| | MAGGIORE ENTRATA D'ESERCIZIO | | | | 708'196.19 |

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI**Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento**

| | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Avanzo d'esercizio | 708'196.19 | |
| Ammortamenti amministrativi | 1'058'288.20 | |
| Autofinanziamento | | 1'766'484.39 |

Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali

| | | |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|
| Diminuzione dei crediti | 405'304.54 | |
| Diminuzione degli investimenti in beni patrimoniali | 4'000.00 | |
| Diminuzione dei transitori attivi | 0.00 | |
| | | 409'304.54 |

Mezzi liquidi originati dall'aumento del capitale dei terzi

| | | |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Aumento impegni correnti | 4'792.83 | |
| Aumento debiti a breve termine | 0.00 | |
| Aumento debiti a medio lungo termine | 0.00 | |
| Aumento debiti gestioni speciali | 0.00 | |
| Aumento accantonamenti | 0.00 | |
| Aumento transitori passivi | 111'863.57 | |
| Aumento finanziamenti speciali | 6'651.00 | |
| | | 123'307.40 |

Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti 0.00

TOTALE ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI 2'299'096.33

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI**Mezzi liquidi impiegati in aumento di beni patrimoniali**

| | | |
|-------------------------------------------------|------------|------------|
| Aumento dei crediti | 0.00 | |
| Aumento degli investimenti in beni patrimoniali | 0.00 | |
| Aumento dei transitori attivi | 131'658.10 | |
| | | 131'658.10 |

Mezzi liquidi impiegati per ridurre il capitale di terzi

| | | |
|------------------------------------------|------------|------------|
| Diminuzione impegni correnti | 0.00 | |
| Diminuzione debiti a breve termine | 0.00 | |
| Diminuzione debiti a medio lungo termine | 150'000.00 | |
| Diminuzione debiti gestioni speciali | 0.00 | |
| Diminuzione accantonamenti | 0.00 | |
| Diminuzione transitori passivi | 0.00 | |
| Diminuzione finanziamenti speciali | 0.00 | |
| | | 150'000.00 |

Mezzi liquidi impiegati quali uscite per investimenti 443'807.42

TOTALE IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI 725'465.52

AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI 1'573'630.81
DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI 0.00

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 0 | AMMINISTRAZIONE netto costi | 1'020'921.73 | 56'730.40 964'191.33 | 1'022'500.00 | 30'000.00 992'500.00 | 1'068'722.89 | 58'240.55 1'010'482.34 |
| 1 | TRAFFICO E SICUREZZA netto costi | 448'731.40 | 84'002.05 364'729.35 | 402'300.00 | 57'000.00 345'300.00 | 463'537.40 | 127'604.40 335'933.00 |
| 2 | EDUCAZIONE netto costi | 2'473'533.83 | 844'644.10 1'628'889.73 | 2'590'000.00 | 703'500.00 1'886'500.00 | 2'530'839.85 | 756'625.35 1'774'214.50 |
| 3 | CULTURA E SPORT netto costi | 230'848.08 | 58'647.40 172'200.68 | 225'300.00 | 21'000.00 204'300.00 | 218'523.57 | 46'517.48 172'006.09 |
| 4 | SOCIALITA' netto costi | 3'646'848.41 | 875'871.50 2'770'976.91 | 3'409'000.00 | 810'000.00 2'599'000.00 | 3'242'131.05 | 827'225.19 2'414'905.86 |
| 6 | OPERE PUBBLICHE E PIANO REGOLATORE netto costi | 1'432'836.56 | 203'792.90 1'229'043.66 | 1'514'000.00 | 72'000.00 1'442'000.00 | 1'524'674.76 | 127'093.60 1'397'581.16 |
| 7 | AMBIENTE E RISORSE ENERGETICHE netto costi | 1'116'461.67 | 729'041.36 387'420.31 | 823'500.00 | 665'000.00 158'500.00 | 1'115'425.90 | 680'086.14 435'339.76 |
| 9 | FINANZE E IMPOSTE netto ricavi | 2'259'409.61 8'225'648.16 | 10'485'057.77 | 1'805'200.00 | 736'000.00 1'069'200.00 | 1'671'582.37 7'816'794.80 | 9'488'377.17 |
| TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI | | 12'629'591.29 708'196.19 13'337'787.48 | 13'337'787.48 | 11'791'800.00 | 3'094'500.00 8'697'300.00 11'791'800.00 | 11'835'437.79 276'332.09 12'111'769.88 | 12'111'769.88 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|-------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 0 | AMMINISTRAZIONE | | | | | | |
| 001 | Legislativo ed esecutivo | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 001.300.01 | Indennità a commissioni | 2'920.00 | | 6'000.00 | | 2'320.00 | |
| 001.300.03 | Indennità ai Municipali | 43'830.00 | | 45'000.00 | | 42'215.00 | |
| 001.303.01 | Contributi AVS-AD-AI | 3'339.60 | | 3'500.00 | | 3'733.60 | |
| 001.319.01 | Altri costi diversi (preventivo cto 002.319.01) | 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> | 59'390.20 | | 60'500.00 | | 54'268.60 | |
| | Saldo | | 59'390.20 | | 60'500.00 | | 54'268.60 |
| 002 | Amministrazione Generale | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 002.301.01 | Stipendi e indennità personale | 641'423.45 | | 657'000.00 | | 657'980.50 | |
| 002.301.02 | Supplenze e straordinari | 26'300.00 | | | | 28'420.00 | |
| 002.303.01 | Contributi AVS-AD-AI | 57'826.15 | | 57'000.00 | | 57'582.10 | |
| 002.304.01 | Contributi fondo previdenza | 67'262.70 | | 72'000.00 | | 68'685.75 | |
| 002.305.01 | Assic. infortuni e malattia | 12'003.40 | | 13'000.00 | | 13'115.10 | |
| 002.306.01 | Spese di abbigliamento | | | 2'000.00 | | 3'894.00 | |
| 002.309.01 | Spese formazione professionale | 5'418.65 | | 6'000.00 | | 4'475.00 | |
| 002.310.01 | Abbonamenti giornali e riviste | 562.85 | | 2'000.00 | | 802.95 | |
| 002.310.02 | Inserzioni | 1'588.40 | | 2'000.00 | | 3'200.65 | |
| 002.310.03 | Materiale di cancelleria | 14'906.55 | | 13'000.00 | | 16'943.10 | |
| 002.310.08 | Spese votazioni | 2'798.25 | | 4'000.00 | | 1'722.00 | |
| 002.311.01 | Acquisto mobili, macchine, attrezzature | 3'586.75 | | 6'000.00 | | 17'167.25 | |
| 002.311.02 | Acquisti informatica | 6'940.20 | | 14'000.00 | | 15'992.55 | |
| 002.312.01 | Riscaldamento casa comunale | 5'303.95 | | 7'000.00 | | 4'756.79 | |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 002.312.02 Illuminazione stabile | 3'176.00 | | 4'000.00 | | 2'744.06 | |
| 002.312.03 Consumo acqua potabile | 856.00 | | 1'000.00 | | 856.00 | |
| 002.314.01 Manutenzione Casa Comunale | 14'703.90 | | 10'000.00 | | 8'988.80 | |
| 002.315.01 Manutenzione mobili,macchine,attrezzature | 2'843.00 | | 5'000.00 | | 5'013.20 | |
| 002.315.02 Manutenzione informatica | 18'288.95 | | 25'000.00 | | 21'600.20 | |
| 002.315.03 Spese motoveicolo usciere | 1'664.74 | | 2'000.00 | | 3'226.61 | |
| 002.316.02 Costi leasing e noleggio | 699.84 | | 1'000.00 | | 58.32 | |
| 002.317.01 Rimborso spese trasferte, rappresentanza | 230.75 | | 2'000.00 | | 1'371.10 | |
| 002.318.01 Spese postali e telefoniche | 28'454.60 | | 28'000.00 | | 29'251.35 | |
| 002.318.02 Tasse conto corrente postale | | | | | 254.20 | |
| 002.318.03 Assicurazione RC (preventivo cto 660.318.03) | 5'514.10 | | | | | |
| 002.318.05 Spese pulizia, igieniche e sanitarie | 366.85 | | 1'000.00 | | 678.95 | |
| 002.318.06 Spese esecutive | 18'943.70 | | 10'000.00 | | 35'972.05 | |
| 002.318.07 Consulenze e perizie | 9'480.00 | | 8'000.00 | | 6'480.00 | |
| 002.319.01 Altri costi diversi | 10'387.80 | | 10'000.00 | | 3'221.71 | |
| | | | | | | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 002.431.01 Tasse per servizi amministrativi | | 22'442.00 | | 20'000.00 | | 19'369.75 |
| 002.436.01 Recupero I.P.G | | 4'802.50 | | | | 17'917.75 |
| 002.436.02 Recupero spese esecutive e postali | | 10'798.95 | | 10'000.00 | | 18'663.05 |
| 002.436.03 Recupero infortuni e malattia | | 8'132.45 | | | | 2'069.00 |
| 002.439.01 Ricavi diversi | | 10'554.50 | | | | 221.00 |
| 002.460.01 Recupero programma occupazionale | | | | | | |
| | | | | | | |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>56'730.40</i> | | <i>30'000.00</i> | | <i>58'240.55</i> |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>961'531.53</i> | | <i>962'000.00</i> | <i>932'000.00</i> | <i>1'014'454.29</i> | |
| Saldo | | 904'801.13 | | | | 956'213.74 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 1 | TRAFFICO E SICUREZZA | | | | | | |
| 109 | Altri servizi giuridici | | | | | | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 109.434.01 | Tassa sui cani | | 14'925.00 | | 15'000.00 | | 15'100.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 14'925.00 | | 15'000.00 | | 15'100.00 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | | | | | | |
| | Saldo | 14'925.00 | | 15'000.00 | | 15'100.00 | |
| 110 | Protezione giuridica | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 110.301.01 | Mercedi a tutori e curatori | 6'675.60 | | 20'000.00 | | 27'576.15 | |
| 110.318.05 | Spese esami naturalizzandi | 700.00 | | 500.00 | | 600.00 | |
| 110.352.01 | Autorità Regionale di Protezione | 41'596.40 | | 35'000.00 | | 33'000.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 110.431.01 | Tasse appartamenti di vacanza | | 3'050.00 | | 3'400.00 | | 3'450.00 |
| 110.431.02 | Tasse amministrat. di soggiorno | | 900.00 | | 1'600.00 | | 1'200.00 |
| 110.431.05 | Tasse per naturalizzazioni | | 11'750.00 | | 4'000.00 | | 6'400.00 |
| 110.436.01 | Recupero mercedi tutori e curatori | | 4'865.10 | | 10'000.00 | | 21'718.55 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 20'565.10 | | 19'000.00 | | 32'768.55 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | | | 55'500.00 | | 61'176.15 | |
| | Saldo | 48'972.00 | 28'406.90 | | 36'500.00 | | 28'407.60 |
| 111 | Polizia | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 111.301.01 Stipendio pattugliatori | 12'376.80 | | 9'000.00 | | 7'232.00 | |
| 111.303.01 Contributi AVS-AD-AI | 1'086.95 | | 800.00 | | 532.70 | |
| 111.311.01 Acquisto attrezzature, materiale, abbigliamento | 1'638.35 | | 1'000.00 | | 611.40 | |
| 111.315.02 Manutenzione parchimetri | 4'859.90 | | 1'000.00 | | 1'089.20 | |
| 111.352.01 Servizio Polizia Chiasso | 247'491.95 | | 210'000.00 | | 223'559.90 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 111.427.01 Tasse per posteggi e parchimetri | | 24'061.95 | | 23'000.00 | | 23'332.85 |
| 111.431.01 Tasse impianti pubblicitari | | 150.00 | | | | |
| 111.436.03 Recupero infortuni e malattia | | | | | | |
| 111.437.01 Multe diverse | | 20'000.00 | | | | 20'200.00 |
| 111.439.01 Ricavi diversi | | 300.00 | | | | 140.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>44'511.95</i> | | 23'000.00 | | 43'672.85 |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>267'453.95</i> | | 221'800.00 | | 233'025.20 | |
| Saldo | | 222'942.00 | | 198'800.00 | | 189'352.35 |
| 114 Polizia del fuoco | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 114.319.01 Spese diverse | 1'554.65 | | | | 177.70 | |
| 114.352.01 Contributo corpo pompieri | 56'469.00 | | 75'000.00 | | 75'000.00 | |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>58'023.65</i> | | 75'000.00 | | 75'177.70 | |
| Saldo | | 58'023.65 | | 75'000.00 | | 75'177.70 |
| 115 Militare | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 115.319.01 Costi diversi | | | | | | |
| 115.365.01 Spese tiro obbligatorio | 13'154.45 | | 1'000.00 | | 500.00 | |

GESTIONE CORRENTE

| | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| | | | | | | | |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | | |
| <i>Totale spese correnti</i> | | 13'154.45 | | 1'000.00 | | 500.00 | |
| Saldo | | | 13'154.45 | | 1'000.00 | | 500.00 |
| 116 | Protezione civile | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | | |
| 116.315.01 | Manut. mobili, macchine, attrezzature | | | 1'000.00 | | 48.70 | |
| 116.352.02 | Contributo ente regionale PCi | 57'127.35 | | 48'000.00 | | 59'209.65 | |
| 116.383.01 | Contr.sostitutivi per rifugi | 4'000.00 | | | | 34'400.00 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | | |
| 116.483.01 | Contr.sostitutivi per rifugi | | 4'000.00 | | | | 34'400.00 |
| 116.483.02 | Ricavi diversi | | | | | | 1'663.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | 4'000.00 | | | | 36'063.00 |
| <i>Totale spese correnti</i> | | 61'127.35 | | 49'000.00 | | 93'658.35 | |
| Saldo | | | 57'127.35 | | 49'000.00 | | 57'595.35 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|--------------------------------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 2 | EDUCAZIONE | | | | | | |
| 220 | Scuola dell'infanzia | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 220.301.01 | Stipendi cuoca e inservienti | 157'573.25 | | 172'000.00 | | 198'859.40 | |
| 220.301.03 | Supplenze inservienti | 44'581.45 | | 30'000.00 | | 11'807.95 | |
| 220.302.01 | Stipendi doc. scuola infanzia | 347'134.20 | | 338'000.00 | | 335'718.05 | |
| 220.302.02 | Supplenze docenti | 8'235.05 | | 8'000.00 | | 30'260.60 | |
| 220.303.01 | Contributi AVS-AD-AI dipend. | 15'130.65 | | 17'000.00 | | 18'204.40 | |
| 220.303.02 | Contributi AVS-AD-AI docenti | 33'845.75 | | 31'000.00 | | 31'808.15 | |
| 220.304.01 | Contr.cassa pens.cuoca e inserv. | 16'139.75 | | 15'000.00 | | 17'278.55 | |
| 220.304.02 | Contr.cassa pensione docenti | 43'625.25 | | 45'000.00 | | 42'961.30 | |
| 220.305.01 | Assic.inf. e malattia cuoca e in | 3'640.15 | | 4'500.00 | | 4'468.90 | |
| 220.305.02 | Assic.inf. e malattia docenti | 3'774.40 | | 4'000.00 | | 2'245.05 | |
| 220.306.01 | Costi di abbigliamento | | | | | | |
| 220.310.04 | Materiale scolastico e didattico | 10'476.45 | | 13'000.00 | | 10'607.40 | |
| 220.311.01 | Acquisto mobili, macchine, attrezzature | 2'381.90 | | 3'000.00 | | 4'011.60 | |
| 220.312.01 | Consumo gas per riscaldamento | 19'161.75 | | 27'000.00 | | 24'350.35 | |
| 220.312.02 | Consumo energia elettrica | 8'698.50 | | 7'000.00 | | 8'653.35 | |
| 220.312.03 | Consumo acqua potabile | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 220.313.01 | Acquisto generi alimentari | 43'322.69 | | 59'000.00 | | 58'747.50 | |
| 220.314.01 | Manutenzione stabile SI | 28'523.35 | | 20'000.00 | | 29'133.30 | |
| 220.315.01 | Manutenzione mobili,macchine,attrezzature | 4'607.76 | | 7'000.00 | | 1'553.25 | |
| 220.315.02 | Manutenzione pulmino | 7'329.74 | | 8'000.00 | | 11'924.47 | |
| 220.317.01 | Gite scolastiche | 1'350.00 | | 2'000.00 | | 1'090.00 | |
| 220.318.01 | Spese postali e telefoniche | 2'829.75 | | 3'000.00 | | 3'562.85 | |
| 220.318.05 | Spese pulizia, igieniche e sanitarie | 3'518.10 | | 3'000.00 | | 1'997.81 | |
| 220.318.10 | Progetti d'istituto SI | 1'703.25 | | 2'000.00 | | 1'073.00 | |
| 220.319.01 | Altri costi diversi | 200.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 220.362.01 | Frequenza fuori Comune allievi domiciliati | 600.00 | | | | 2'400.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 220.432.03 Tasse refezione | | 38'984.50 | | 37'000.00 | | 35'942.50 |
| 220.436.01 Recuperi IPG | | | | | | 25'989.85 |
| 220.436.03 Recuperi per infortuni e malatt. | | 32'696.00 | | | | 18'884.00 |
| 220.436.04 Contributo trasporto bambini S.I. | | 9'720.00 | | 10'000.00 | | 11'550.00 |
| 220.452.01 Recupero spese sezione SI Morbio | | | | | | |
| 220.461.03 Sussidio cant.stipendi docenti SI | | 167'695.00 | | 163'000.00 | | 171'054.00 |
| 220.469.01 Ricavi diversi | | 2'081.25 | | | | 500.00 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>251'176.75</i> | | <i>210'000.00</i> | | <i>263'920.35</i> |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>810'383.14</i> | | <i>821'000.00</i> | | <i>855'217.23</i> | |
| Saldo | | 559'206.39 | | 611'000.00 | | 591'296.88 |
| 221 Scuole elementari | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 221.301.01 Stipendio bidello | 61'955.00 | | 62'000.00 | | 60'970.90 | |
| 221.301.02 Stipendi ausiliari e supplenze | 38'693.75 | | 50'000.00 | | 44'116.00 | |
| 221.302.01 Stipendi docenti S.E. | 697'204.95 | | 719'000.00 | | 617'492.15 | |
| 221.302.05 Stipendio doc. educaz.musicale | 66'719.25 | | 67'000.00 | | 65'356.00 | |
| 221.302.06 Stipendio doc. profilassi dentaria | 2'380.00 | | 2'000.00 | | 2'205.00 | |
| 221.302.07 Stip.docenti.educaz.fisica nuoto | 127'143.40 | | 126'000.00 | | 115'765.25 | |
| 221.302.08 Stip. animatori corsi ricreativi | 5'147.00 | | 6'000.00 | | 4'727.00 | |
| 221.302.13 Supplenze docenti scuole element | 23'205.00 | | 20'000.00 | | 38'372.80 | |
| 221.303.13 Contributi AVS-AD-AI | 87'884.00 | | 88'000.00 | | 83'845.10 | |
| 221.304.01 Contr.cassa pens.bidello, inserv | 5'693.30 | | 3'000.00 | | 5'514.10 | |
| 221.304.02 Contr.cassa pensione docenti SE | 114'873.50 | | 120'000.00 | | 110'182.65 | |
| 221.305.01 Assic. inf. e malattia bidello e ausiliari | 1'940.80 | | 3'000.00 | | 1'826.95 | |
| 221.305.02 Assic.infort.e malattia docenti | 9'117.40 | | 10'000.00 | | 6'069.75 | |
| 221.306.01 Costi di abbigliamento | | | | | | |
| 221.310.01 Abbon. giornali,riviste,libri biblioteca | 5'120.25 | | 5'000.00 | | 4'300.20 | |
| 221.310.04 Materiale didattico,libri testo | 29'955.05 | | 30'000.00 | | 30'947.03 | |
| 221.310.05 Materiale per corsi ricreativi | 2'289.30 | | 4'000.00 | | 2'342.30 | |
| 221.311.01 Acquisto mobili, macchine, attrezzature | 11'788.30 | | 15'000.00 | | 15'017.90 | |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 221.312.01 Consumo gas per riscaldamento | 42'047.95 | | 70'000.00 | | 65'458.63 | |
| 221.312.02 Consumo energia elettrica | 20'742.70 | | 25'000.00 | | 28'647.92 | |
| 221.312.03 Consumo acqua potabile | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 221.314.01 Manutenzione stabili SE | 65'126.04 | | 50'000.00 | | 86'253.12 | |
| 221.315.01 Manutenzione mobili,macchine,attrezzature | 4'640.35 | | 6'000.00 | | 3'419.52 | |
| 221.317.00 Trasferte | | | 1'000.00 | | | |
| 221.317.01 Gite scolastiche | 9'026.10 | | 8'000.00 | | 7'054.20 | |
| 221.317.02 Spese attività sportive | | | 1'000.00 | | 172.00 | |
| 221.317.03 Spese scuola montana | 21'463.90 | | 17'000.00 | | 19'412.35 | |
| 221.318.01 Spese postali e telefoniche | 3'588.10 | | 4'000.00 | | 3'710.15 | |
| 221.318.05 Spese pulizia, igieniche e sanitarie | 5'960.90 | | 6'000.00 | | 4'053.30 | |
| 221.318.10 Progetti d'istituto SE | 3'212.30 | | 5'000.00 | | 4'790.15 | |
| 221.319.01 Altri costi diversi | 2'170.00 | | 2'000.00 | | 1'629.95 | |
| 221.352.03 Q.p. stip. docente attività creative | 52'978.00 | | 59'000.00 | | 54'234.10 | |
| 221.352.05 Q.p. stip. docente d'appoggio | 1'927.35 | | 8'000.00 | | 12'011.65 | |
| 221.352.06 Q.p. stipendio docente educazione fisica | | | | | | |
| 221.352.11 Q.p. stipendio direttore | 65'733.90 | | 63'000.00 | | 66'571.40 | |
| 221.352.12 Q.p. stipendio vice direttore | 55'877.85 | | 54'000.00 | | 53'279.10 | |
| 221.362.01 Frequenza fuori Comune allievi domiciliati | 3'000.00 | | 10'000.00 | | 5'400.00 | |
| 221.366.07 Contributi scuola media | 12'545.00 | | 48'000.00 | | 48'474.00 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 221.427.01 Affitti diversi | | 15'180.00 | | 7'000.00 | | 13'160.00 |
| 221.436.01 Recupero IPG | | 994.50 | | | | 22'030.30 |
| 221.436.02 Recupero scuola montana | | 3'000.00 | | 3'500.00 | | 2'550.00 |
| 221.436.03 Recupero per infortuni e malatt. | | 1'402.80 | | | | 356.00 |
| 221.436.04 Recupero spese corsi ricreativi | | 2'928.00 | | 4'000.00 | | 3'470.50 |
| 221.436.05 Contributo trasporti allievi S.E | | 8'070.00 | | 7'000.00 | | 7'980.00 |
| 221.452.01 Recupero stip.doc.educ.fisica | | 72'545.00 | | 69'000.00 | | 53'642.95 |
| 221.452.02 Recupero stip.doc.educ. musicale | | 51'256.00 | | 52'000.00 | | 52'735.95 |
| 221.461.03 Sussidio cant.stipendi docenti SE | | 355'106.00 | | 348'000.00 | | 332'833.00 |
| 221.462.01 Tassa allievi non domiciliati | | 5'760.00 | | 3'000.00 | | 2'400.00 |
| 221.469.01 Ricavi diversi | | 77'225.05 | | | | 1'546.30 |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 593'467.35 | | 493'500.00 | | 492'705.00 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 1'663'150.69 | | 1'769'000.00 | | 1'675'622.62 | |
| Saldo | | 1'069'683.34 | | 1'275'500.00 | | 1'182'917.62 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 3 | CULTURA E SPORT | | | | | | |
| 330 | Incoraggiamento alla cultura | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 330.311.01 | Acquisto opere d'arte | 2'000.00 | | | | | |
| 330.318.12 | Spese attività culturali | 17'657.49 | | 25'000.00 | | 28'043.47 | |
| 330.319.01 | Altri costi diversi | | | | | | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 330.439.01 | Ricavi attività culturali | | 11'195.00 | | 5'000.00 | | 17'217.33 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>11'195.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>17'217.33</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>19'657.49</i> | | <i>25'000.00</i> | | <i>28'043.47</i> | |
| | Saldo | | 8'462.49 | | 20'000.00 | | 10'826.14 |
| 334 | Attività sportive | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 334.301.01 | Stipendio e indennità personale | 7'641.40 | | 10'000.00 | | 9'034.95 | |
| 334.303.01 | Contributi AVS-AD-AI | 39.00 | | 1'000.00 | | 256.90 | |
| 334.305.01 | Assic. infortuni e malattia | | | 300.00 | | | |
| 334.312.01 | Riscaldamento centro sportivo | 8'267.35 | | 10'000.00 | | 9'534.62 | |
| 334.312.02 | Illuminazione centro sportivo | 4'463.65 | | 5'000.00 | | 3'005.18 | |
| 334.312.03 | Consumo acqua potabile | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 334.314.01 | Manutenzione Centro Sportivo | 35'442.65 | | 40'000.00 | | 35'155.00 | |
| 334.314.02 | Manutenzione aree svago e tennis | 24'489.50 | | 20'000.00 | | 19'365.60 | |
| 334.315.01 | Acquisto e manut. mobili,macchine,attrezzature | 411.00 | | 3'000.00 | | 2'858.35 | |
| 334.318.01 | Spese attività sportive | 2'745.50 | | 4'000.00 | | 3'779.20 | |
| 334.318.02 | Spese postali e telefoniche | | | | | | |
| 334.318.03 | Assicurazione RC | 175.00 | | | | 194.50 | |
| 334.362.01 | Contributo piscina coperta | 16'915.00 | | 17'000.00 | | 16'405.00 | |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 334.365.02 | Contributi attività SAV | 15'184.45 | | 15'000.00 | | 16'150.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 334.410.01 | Affitto spazi centro sportivo | | 900.00 | | 1'000.00 | | 900.00 |
| 334.439.01 | Entrate diverse | | 6'055.00 | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>6'955.00</i> | | <i>1'000.00</i> | | <i>900.00</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>117'774.50</i> | | <i>127'300.00</i> | | <i>117'739.30</i> | |
| | Saldo | | 110'819.50 | | 126'300.00 | | 116'839.30 |
| 335 | Altre attività tempo libero | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 335.317.01 | Spese Colonia estiva | 16'568.94 | | 15'000.00 | | 14'720.80 | |
| 335.318.01 | Spese Vignalonga | 14'673.30 | | | | | |
| 335.318.02 | Spese manifestazioni Natalizie | 4'653.85 | | | | | |
| 335.365.03 | Contributi ad altre associazioni | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 335.365.04 | Progetto Morbio Midnight | 7'020.00 | | 7'500.00 | | 7'020.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 335.436.01 | Ricavi Colonia estiva | | 22'316.15 | | 15'000.00 | | 28'400.15 |
| 335.436.02 | Ricavi Vignalonga | | 16'723.00 | | | | |
| 335.436.03 | Ricavi manifestazioni Natalizie | | 1'458.25 | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>40'497.40</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>28'400.15</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>45'916.09</i> | | <i>25'500.00</i> | | <i>24'740.80</i> | |
| | Saldo | | 5'418.69 | | 10'500.00 | | 3'659.35 |
| 339 | Culto | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 339.319.01 | Altri costi diversi | | | | | 500.00 | |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 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 | 48'000.00 | |
| Saldo | | 47'500.00 | | | | 48'000.00 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 4 | SOCIALITA' | | | | | | |
| 446 | Servizio medico scolastico | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 446.351.02 | Contr.serv.dentario e medico sco | 20'607.00 | | 20'000.00 | | 17'595.60 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 446.434.01 | Partec. fam. alle cure dentarie scolastiche | | 3'480.10 | | 4'000.00 | | 4'069.60 |
| 446.436.01 | Recuperi diversi | | 1'140.00 | | | | 1'120.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>4'620.10</i> | | <i>4'000.00</i> | | <i>5'189.60</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>20'607.00</i> | | <i>20'000.00</i> | | <i>17'595.60</i> | |
| | Saldo | | 15'986.90 | | 16'000.00 | | 12'406.00 |
| 447 | Controllo derrate alimentari | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 447.318.13 | Servizio controlli diversi | 50.00 | | | | 50.00 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>50.00</i> | | | | <i>50.00</i> | |
| | Saldo | | 50.00 | | | | 50.00 |
| 449 | Altre spese per la sanità | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 449.318.01 | Servizio Autoambulanza Mendrisiotto | 103'772.20 | | 99'000.00 | | 98'017.70 | |
| 449.319.01 | Altri costi diversi | 2'464.30 | | | | 2'620.30 | |
| 449.352.02 | Servizio Medico Dentario Regionale | 100.00 | | 4'000.00 | | 4'000.00 | |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|--------------------------|---------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 449.469.01 | RICAVI CORRENTI Ricavi diversi | | 3'900.00 | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 3'900.00 | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 106'336.50 | | 103'000.00 | | 104'638.00 | |
| | Saldo | | 102'436.50 | | 103'000.00 | | 104'638.00 |
| 450 | AVS-AM | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 450.361.03 | Contributi AM e PC AVS/AI | 788'173.45 | | 720'000.00 | | 670'570.60 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 450.451.01 | Indennità accertamento morosi ass. malattia | | 1'900.00 | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 1'900.00 | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 788'173.45 | | 720'000.00 | | 670'570.60 | |
| | Saldo | | 786'273.45 | | 720'000.00 | | 670'570.60 |
| 457 | Case per anziani | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 457.362.00 | Contributi case anziani sussidiate | 988'904.55 | | 870'000.00 | | 760'612.75 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 988'904.55 | | 870'000.00 | | 760'612.75 | |
| | Saldo | | 988'904.55 | | 870'000.00 | | 760'612.75 |
| 458 | Assistenza | | | | | | |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 458.352.01 Partecipazione assistenza giovani | 6'552.00 | | 7'000.00 | | 6'562.00 | |
| 458.361.01 Contributo assistenza sociale | 245'524.30 | | 260'000.00 | | 253'262.60 | |
| 458.361.03 Provvedimenti di protezione Lfam | 57'085.00 | | 50'000.00 | | 58'643.00 | |
| 458.365.00 Contributi SACD/OACD/Infermieri indipendenti | 166'489.43 | | 200'000.00 | | 157'844.25 | |
| 458.365.01 Contributi servizi d'appoggio | 84'753.56 | | 78'000.00 | | 75'020.77 | |
| 458.365.02 Contributi mantenimento a domicilio | 80'159.13 | | 50'000.00 | | 51'507.42 | |
| 458.365.06 Contr. diversi ad associazioni | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 458.366.03 Aiuto complementare comunale | 282'797.05 | | 270'000.00 | | 274'853.50 | |
| 458.376.01 Spese programma attività utilità pubblica | 1'200.00 | | | | | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 458.451.01 Sussidio servizio AVS | | 6'689.20 | | 6'000.00 | | 6'493.20 |
| 458.469.01 Ricavi diversi | | 6'578.25 | | 45'000.00 | | |
| 458.471.01 Recupero spese programma attività utilità pubblica | | | | | | |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 13'267.45 | | 51'000.00 | | 6'493.20 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 926'560.47 | | 917'000.00 | | 879'693.54 | |
| Saldo | | 913'293.02 | | 866'000.00 | | 873'200.34 |
| 459 Centro Sociale Diurno | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 459.301.01 Stipendio,indennità personale | 319'380.40 | | 300'000.00 | | 301'073.50 | |
| 459.303.01 Contributi AVS-AD-AI | 27'386.35 | | 26'000.00 | | 26'111.60 | |
| 459.304.01 Contributi fondo previdenza | 38'558.90 | | 31'000.00 | | 32'845.60 | |
| 459.305.01 Assic. infortuni e malattia | 5'923.75 | | 6'000.00 | | 5'503.50 | |
| 459.309.01 Spese formazione professionale | 1'480.00 | | 2'000.00 | | 1'985.00 | |
| 459.310.02 Abbonamento giornali e riviste | 767.00 | | 1'000.00 | | 715.00 | |
| 459.310.03 Materiale ufficio | 2'906.10 | | 2'000.00 | | 679.50 | |
| 459.311.01 Acquisto attrezzature cucina e diversi | 19'762.10 | | 3'000.00 | | 193.85 | |
| 459.311.02 Acquisto mobili, macchine, attrezzature | 592.50 | | 1'000.00 | | 3'747.69 | |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 459.312.01 Riscaldamento | 9'506.55 | | 12'000.00 | | 10'096.77 | |
| 459.312.02 Illuminazione | 10'266.60 | | 10'000.00 | | 7'863.73 | |
| 459.312.03 Consumo acqua potabile | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 459.313.02 Acquisti mensa e bar | 240'286.85 | | 240'000.00 | | 271'308.92 | |
| 459.314.01 Manutenzione stabile CSD/UTC | 19'418.85 | | 35'000.00 | | 26'027.54 | |
| 459.315.01 Manutenzione mobili, macchine, attrezzature | 3'524.51 | | 7'000.00 | | 4'598.07 | |
| 459.315.02 Manutenzione veicoli | 5'502.86 | | 5'000.00 | | 4'400.40 | |
| 459.317.01 Indennità trasferte e trasporti | | | 2'000.00 | | | |
| 459.318.01 Spese attività d'animazione | 87'241.72 | | 80'000.00 | | 87'096.65 | |
| 459.318.02 Spese postali e telefoniche | 3'455.45 | | 3'000.00 | | 3'495.90 | |
| 459.318.03 Tasse Radio, TV, Internet | 1'787.05 | | 2'000.00 | | 1'684.05 | |
| 459.318.04 Assicurazione e tasse veicoli | 4'219.85 | | 4'000.00 | | 4'052.45 | |
| 459.318.05 Spese pulizia, igieniche e sanitarie | 6'606.60 | | 5'000.00 | | 8'278.64 | |
| 459.319.01 Altri costi diversi | 5'642.45 | | | | 5'212.20 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 459.427.01 Affitto spazi Centro Sociale | | 1'000.00 | | | | 750.00 |
| 459.432.02 Ricavi mensa e bar | | 323'262.00 | | 280'000.00 | | 310'336.15 |
| 459.432.03 Ricavi d'animazione | | 107'787.35 | | 95'000.00 | | 105'012.90 |
| 459.436.01 Recuperi IPG | | | | | | |
| 459.436.03 Recuperi infortuni e malattia | | | | | | 8'285.00 |
| 459.439.01 Ricavi diversi | | 4'934.60 | | | | |
| 459.460.01 Recupero programma occupazionale | | | | | | |
| 459.461.01 Sussidio cantonale C.S.D. | | 415'200.00 | | 380'000.00 | | 391'158.34 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 852'183.95 | | 755'000.00 | | 815'542.39 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 816'216.44 | | 779'000.00 | | 808'970.56 | |
| Saldo | 35'967.51 | | | 24'000.00 | 6'571.83 | |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 6 | OPERE PUBBLICHE E PIANO REGOLATORE | | | | | | |
| 660 | Costruzioni amministrazione | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 660.301.01 | Stipendi personale | 207'367.20 | | 201'000.00 | | 196'247.55 | |
| 660.303.01 | Contributi AVS-AD-IPG | 17'157.10 | | 17'000.00 | | 16'671.85 | |
| 660.304.01 | Contributi fondo di previdenza | 21'654.70 | | 21'000.00 | | 18'094.25 | |
| 660.305.01 | Assic.infortuni e malattia | 4'609.45 | | 4'000.00 | | 3'876.80 | |
| 660.310.01 | Materiale cancelleria e stampati | 4'411.60 | | 4'000.00 | | 3'903.15 | |
| 660.311.01 | Acquisto mobili, macchine, attrezzature | 512.91 | | 1'000.00 | | | |
| 660.312.02 | Illuminazione ufficio tecnico | 975.45 | | 1'000.00 | | 717.95 | |
| 660.315.01 | Manut. mobili, macchine, attrezzature | | | 2'000.00 | | | |
| 660.317.01 | Indennità trasferte e rappresentanza | | | 1'000.00 | | | |
| 660.318.01 | Spese postali e telefoniche | 4'575.75 | | 5'000.00 | | 4'708.80 | |
| 660.318.03 | Assicurazione RC (vedi cto 002.318.03) | | | 12'000.00 | | 11'585.00 | |
| 660.318.07 | Consulenze e perizie | 4'919.40 | | 5'000.00 | | | |
| 660.318.08 | Spese legali e notarili | | | 5'000.00 | | | |
| 660.319.01 | Altri costi diversi | 1'610.00 | | | | 750.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 660.431.04 | Tasse licenze edilizie | | 32'709.40 | | 15'000.00 | | 11'170.15 |
| 660.431.05 | Tasse per servizi amministrativi | | 3'767.00 | | 3'000.00 | | 3'111.00 |
| 660.436.01 | Recuperi IPG | | 4'161.60 | | | | 3'637.15 |
| 660.436.03 | Recuperi per infort. e malattia | | 4'536.00 | | | | 407.25 |
| 660.437.01 | Multe infrazioni regolamento edilizio | | 91'880.25 | | | | |
| 660.439.01 | Ricavi diversi | | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>137'054.25</i> | | <i>18'000.00</i> | | <i>18'325.55</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>267'793.56</i> | | <i>279'000.00</i> | | <i>256'555.35</i> | |
| | Saldo | | 130'739.31 | | 261'000.00 | | 238'229.80 |

GESTIONE CORRENTE

| | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|------------|-----------------------------------------------|-----------------|-----------|-----------------|----------|-----------------|----------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 662 | Manutenzione strade-stabili | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 662.301.01 | Stipendi personale | 472'563.60 | | 431'000.00 | | 448'815.00 | |
| 662.301.02 | Supplenze | 16'532.10 | | 36'000.00 | | 40'734.75 | |
| 662.303.01 | Contributi AVS-AD-AI | 40'465.20 | | 40'000.00 | | 39'616.30 | |
| 662.304.01 | Contributi fondo di previdenza | 54'257.95 | | 52'000.00 | | 52'725.00 | |
| 662.305.01 | Assic. infortuni e malattia | 24'588.00 | | 22'000.00 | | 22'005.35 | |
| 662.306.01 | Abbigliamento di servizio | 4'683.30 | | 5'000.00 | | 3'723.73 | |
| 662.311.01 | Acquisto macchine,attrezzi,materiale | 23'610.94 | | 25'000.00 | | 22'363.65 | |
| 662.311.02 | Spese segnaletica stradale | 7'168.55 | | 20'000.00 | | 1'873.05 | |
| 662.312.03 | Illuminazione pubblica consumo elettricit  | 44'094.25 | | 50'000.00 | | 50'473.70 | |
| 662.312.04 | Manut. impianto illuminazione pubblica | 562.00 | | 10'000.00 | | 20'658.20 | |
| 662.313.01 | Posa numeri civici | 406.10 | | | | | |
| 662.313.02 | Costi carburante | 12'456.69 | | 16'000.00 | | 13'764.66 | |
| 662.314.01 | Manutenzione stabili diversi | 4'727.20 | | 20'000.00 | | 10'717.63 | |
| 662.314.02 | Manutenzione strade,posteggi, piazze, terreni | 37'641.10 | | 35'000.00 | | 66'330.35 | |
| 662.314.03 | Servizio calla neve | 12'771.45 | | 20'000.00 | | 9'978.59 | |
| 662.314.04 | Spese gestione vigneto | 10'787.80 | | 15'000.00 | | 12'713.05 | |
| 662.315.01 | Manut.macchine,attrezzi,veicoli | 28'689.27 | | 30'000.00 | | 54'545.65 | |
| 662.315.02 | Manutenz.segnaletica stradale | | | | | 13'599.65 | |
| 662.317.01 | Rimborso uso veicoli privati | | | | | | |
| 662.318.03 | Assicurazione stabili e cose | 25'927.45 | | 37'000.00 | | 36'639.35 | |
| 662.318.04 | Assicurazioni e tasse veicoli | 15'463.40 | | 16'000.00 | | 16'847.85 | |
| 662.319.01 | Altri costi diversi | 5'319.15 | | | | 2'689.75 | |
| 662.319.02 | Spese collaborazione richiedenti asilo | 4'256.00 | | 7'000.00 | | 6'770.60 | |
| 662.382.01 | Contr.sostitutivi per parcheggi | -4'000.00 | | | | 8'000.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 662.427.01 | Affitti stabili diversi | | 4'500.00 | | 6'000.00 | | 4'500.00 |
| 662.427.02 | Tasse per utilizzo terreni pubblici | | 4'160.00 | | 6'000.00 | | 7'710.45 |
| 662.430.01 | Contr.sostitutivi per parcheggi | | -4'000.00 | | | | 8'000.00 |
| 662.435.01 | Ricavi gestione vigneto | | 765.00 | | 3'000.00 | | 424.00 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|-------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 662.436.01 | Recupero IPG | | 2'509.20 | | | | |
| 662.436.03 | Recupero per infort. e malattia | | 13'043.00 | | | | 45'103.95 |
| 662.439.01 | Ricavi diversi | | 6'481.45 | | | | 4'189.65 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 27'458.65 | | 15'000.00 | | 69'928.05 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 842'971.50 | | 887'000.00 | | 955'585.86 | |
| | Saldo | | 815'512.85 | | 872'000.00 | | 885'657.81 |
| 665 | Traffico regionale | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 665.352.01 | Commissione regionale dei trasporti | 6'287.35 | | 6'000.00 | | 6'224.00 | |
| 665.352.02 | Contributo PAM3 Programma Agglomerato Mendrisio | 5'662.65 | | | | | |
| 665.361.01 | Comunità Tariffale Ticino e Moesano | 36'718.00 | | 37'000.00 | | 25'579.00 | |
| 665.362.03 | Finanziamento dei trasporti pubblici | 104'161.00 | | 110'000.00 | | 102'022.00 | |
| 665.362.04 | Linea circolare Basso Mendrisiotto | 61'512.50 | | 60'000.00 | | 55'273.00 | |
| 665.362.05 | PTM Piano Trasporti Mendrisiotto | 57'200.00 | | 60'000.00 | | 57'200.00 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 271'541.50 | | 273'000.00 | | 246'298.00 | |
| | Saldo | | 271'541.50 | | 273'000.00 | | 246'298.00 |
| 669 | Altri compiti | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 669.318.07 | Studio progetti | 9'114.25 | | 15'000.00 | | 23'232.00 | |
| 669.318.22 | Spese aggiornamento PR | 1'360.15 | | 20'000.00 | | 4'303.55 | |
| 669.318.23 | Abbonamento generale Flexi | 40'055.60 | | 40'000.00 | | 38'700.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 669.439.01 | Ricavi biglietti Flexi | | 39'280.00 | | 39'000.00 | | 38'840.00 |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 39'280.00 | | 39'000.00 | | 38'840.00 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 50'530.00 | | 75'000.00 | | 66'235.55 | |
| Saldo | | 11'250.00 | | 36'000.00 | | 27'395.55 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 7 | AMBIENTE E RISORSE ENERGETICHE | | | | | | |
| 771 | Protezione delle acque | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 771.314.03 | Manutenzione canalizzazioni | 19'950.15 | | 30'000.00 | | 27'068.30 | |
| 771.318.01 | Cons. manut. opere arginatura BM | 17'500.00 | | 18'000.00 | | 22'214.12 | |
| 771.319.01 | Altri costi diversi | 40'303.25 | | | | | |
| 771.352.01 | Cons. Depuraz. gestione impianti | 229'605.95 | | 180'000.00 | | 264'514.00 | |
| 771.352.07 | Rimborso al consorzio depurazione acque | | | 56'000.00 | | | |
| 771.380.01 | Accant.manutenzione canalizzaz. | | | | | | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 771.434.01 | Tassa uso delle canalizzazioni | | 176'949.40 | | 150'000.00 | | 115'989.00 |
| 771.434.02 | Tassa allacciamento fognatura | | 2'500.00 | | 5'000.00 | | 5'500.00 |
| 771.439.01 | Ricavi diversi | | 11.20 | | | | 9.45 |
| 771.480.01 | Accant.manutenzione canalizzaz. | | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>179'460.60</i> | | <i>155'000.00</i> | | <i>121'498.45</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>307'359.35</i> | | <i>284'000.00</i> | | <i>313'796.42</i> | |
| | Saldo | | 127'898.75 | | 129'000.00 | | 192'297.97 |
| 772 | Raccolta, eliminazione rifiuti | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 772.310.01 | Stampa calendario | 9'930.00 | | 9'000.00 | | 9'800.00 | |
| 772.311.01 | Acquisto contenitori e diversi | 9'825.15 | | 10'000.00 | | 935.85 | |
| 772.318.15 | Servizio raccolta rifiuti | 158'943.50 | | 160'000.00 | | 156'566.65 | |
| 772.318.16 | Raccolta vetri, olii, batterie e diversi | 17'659.60 | | 17'000.00 | | 17'626.65 | |
| 772.318.18 | Raccolta scarti verdi | 59'138.20 | | 60'000.00 | | 62'158.85 | |
| 772.318.19 | Raccolta carta | 16'317.45 | | 20'000.00 | | 14'153.75 | |
| 772.318.20 | Tassa smaltimento rifiuti | 146'465.85 | | 135'000.00 | | 145'735.15 | |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 772.318.21 | Tassa deposito scarti verdi | 50'728.35 | | 45'000.00 | | 44'328.10 | |
| 772.319.01 | Spese diverse | 8'429.25 | | | | 7'974.60 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 772.434.06 | Tassa raccolta rifiuti | | 346'407.55 | | 330'000.00 | | 337'637.00 |
| 772.435.07 | Vendita contenitori scarti vegetali | | 150.00 | | | | 150.00 |
| 772.436.01 | Contributi privati calendario | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 772.439.01 | Ricavi diversi | | 5'882.16 | | | | 5'546.99 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 355'439.71 | | 333'000.00 | | 346'333.99 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 477'437.35 | | 456'000.00 | | 459'279.60 | |
| | Saldo | | 121'997.64 | | 123'000.00 | | 112'945.61 |
| 773 | Approvvigionamento idrico | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 773.363.01 | Riversamento all'Azienda A.P. | 115'416.47 | | | | 136'758.55 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 115'416.47 | | | | 136'758.55 | |
| | Saldo | | 115'416.47 | | | | 136'758.55 |
| 774 | Cimitero | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 774.314.01 | Manutenzione cimitero | 20'675.05 | | 25'000.00 | | 18'367.50 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 774.434.07 | Recuperi diversi cimitero | | 35'555.60 | | 30'000.00 | | 53'403.00 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------------------|------------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------|------------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | 35'555.60 | | 30'000.00 | | 53'403.00 |
| <i>Totale spese correnti</i> | | 20'675.05 | | 25'000.00 | | 18'367.50 | |
| Saldo | | 14'880.55 | | 5'000.00 | | 35'035.50 | |
| 778 | Protezione dell'ambiente | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | | |
| 778.318.01 | Controllo impianti combustione | 2'910.00 | | | | 2'700.00 | |
| 778.318.05 | Eliminazione carcasse animali | 2'077.75 | | 2'000.00 | | 1'939.00 | |
| 778.319.01 | Spese diverse | 11'899.70 | | 1'500.00 | | 16'761.80 | |
| 778.385.01 | Riversamento al FER | 124'914.00 | | | | 116'540.00 | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | | |
| 778.436.01 | Recupero taxa controllo imp. combustione | | | | | | 6'240.00 |
| 778.437.02 | Multe diverse | | | | | | |
| 778.439.01 | Ricavi diversi | | 11'448.00 | | | | 15'413.80 |
| 778.461.01 | Contributi FER Fondo Energie Rinnovabili | | 124'914.00 | | 130'000.00 | | 116'540.00 |
| 778.485.01 | Prelevamento dal FER | | | | | | |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | 136'362.00 | | 130'000.00 | | 138'193.80 |
| <i>Totale spese correnti</i> | | 141'801.45 | | 3'500.00 | | 137'940.80 | |
| Saldo | | | 5'439.45 | 126'500.00 | | 253.00 | |
| 779 | Mappa catastale | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | | |
| 779.318.09 | Tenuta a giorno misurazioni catastali | 39'515.90 | | 35'000.00 | | 35'160.65 | |
| 779.361.01 | Geoinformazione edifici | 6'235.70 | | | | | |
| RICAVI CORRENTI | | | | | | | |
| 779.434.01 | Tasse aggiornamento mappa | | 14'570.50 | | 17'000.00 | | 17'088.35 |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|--------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 779.461.01 Suss.cant.misurazione catastale | | 7'652.95 | | | | 3'568.55 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | 22'223.45 | | 17'000.00 | | 20'656.90 |
| <i>Totale spese correnti</i> | 45'751.60 | | 35'000.00 | | 35'160.65 | |
| Saldo | | 23'528.15 | | 18'000.00 | | 14'503.75 |
| 781 Selvicoltura | | | | | | |
| SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 781.318.02 Manutenzione sentieri | 8'020.40 | | 20'000.00 | | 14'122.38 | |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| <i>Totale spese correnti</i> | 8'020.40 | | 20'000.00 | | 14'122.38 | |
| Saldo | | 8'020.40 | | 20'000.00 | | 14'122.38 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 9 | FINANZE E IMPOSTE | | | | | | |
| 990 | Imposte | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 990.319.01 | Altri costi diversi | 12'186.30 | | | | 1'713.35 | |
| 990.329.01 | Sconti su imposte e spese | | | | | | |
| 990.329.03 | Interessi remuneratori su impost | | | | | | |
| 990.330.01 | Perdita su debitori | 567'008.28 | | 80'000.00 | | 87'506.13 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 990.400.00 | Imposte su reddito e sostanza PF | | 6'800'000.00 | | | | 6'800'000.00 |
| 990.400.01 | Sopravvenienze d'imposta | | 1'361'708.90 | | | | 322'619.30 |
| 990.400.03 | Imposte alla fonte | | 620'169.83 | | 380'000.00 | | 404'196.50 |
| 990.400.05 | Imposta personale | | 40'000.00 | | | | 40'000.00 |
| 990.400.09 | Ricupero d'imposte e imp.supplet | | 391'982.05 | | | | 295'378.25 |
| 990.401.00 | Imposta su utile e capitale PG | | 160'000.00 | | | | 160'000.00 |
| 990.402.00 | Imposta immobiliare comunale | | 300'000.00 | | | | 300'000.00 |
| 990.403.00 | Imposte speciali su redd. e sost | | 108'212.80 | | | | 273'577.90 |
| 990.421.00 | Interessi di mora su tasse e imposte | | 544.30 | | | | 510.55 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>9'782'617.88</i> | | <i>380'000.00</i> | | <i>8'596'282.50</i> |
| | <i>Totale spese correnti</i> | <i>579'194.58</i> | | <i>80'000.00</i> | | <i>89'219.48</i> | |
| | Saldo | 9'203'423.30 | | 300'000.00 | | 8'507'063.02 | |
| 992 | Compensazione finanziaria | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 992.319.01 | Altri costi diversi | | | | | | |
| 992.361.06 | Contrib. fondo compensaz. intercomunale | 23'321.00 | | 18'000.00 | | 20'558.00 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|-----------------------------------|-------------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 992.444.01 | Contributo livellamento | | 279'799.00 | | 250'000.00 | | 278'897.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 279'799.00 | | 250'000.00 | | 278'897.00 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 23'321.00 | | 18'000.00 | | 20'558.00 | |
| | Saldo | 256'478.00 | | 232'000.00 | | 258'339.00 | |
| 993 | Quota parte a risorse | | | | | | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 993.440.01 | Ridistribuzione tassa sul CO2 | | 2'198.10 | | | | 1'662.20 |
| 993.441.01 | Imposte successione e donazione | | | | | | |
| 993.441.02 | Imposte utili immobiliari | | 320'293.65 | | | | 403'248.95 |
| 993.441.03 | Partec.imp.immobiliari P.G. | | 137.00 | | | | 637.00 |
| 993.441.04 | Partecipazione tasse sui cani | | | | | | 125.00 |
| 993.441.05 | Quotaparte commercio ambulante | | | | | | |
| 993.441.06 | Partecip. patenti caccia e pesca | | 579.80 | | | | 298.50 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 323'208.55 | | | | 405'971.65 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | | | | | | |
| | Saldo | 323'208.55 | | | | 405'971.65 | |
| 994 | Gestione sostanza e debiti | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 994.318.01 | Spese bancarie e postali | 11'131.01 | | 12'000.00 | | 10'980.82 | |
| 994.321.02 | Interessi c/c Credito Svizzero | | | 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 | 139'409.72 | | 140'000.00 | | 139'409.72 | |
| 994.322.37 | Interessi Banca Stato 2006-2013 | | | | | | |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 994.322.38 | Interessi Banca Raiffeisen del BM 2007-2014 | | | | | 27'660.40 | |
| 994.322.39 | Interessi UBS 2007-2017 | 91'250.00 | | 91'000.00 | | 91'250.00 | |
| 994.322.41 | Interessi UBS 2010-2020 | 48'161.10 | | 48'000.00 | | 51'294.05 | |
| 994.322.42 | Interessi Banca Stato 2011-2018 | 22'812.50 | | 23'000.00 | | 22'812.50 | |
| 994.322.43 | Interessi Banca Stato 2012-2019 | 27'375.00 | | 27'500.00 | | 27'375.00 | |
| 994.322.44 | Interessi Banca Stato 2013-2020 | 37'412.50 | | 37'500.00 | | 37'412.50 | |
| 994.322.45 | Interessi Banca Raiffeisen del BM 2014-2021 | 15'000.00 | | 15'200.00 | | 7'208.35 | |
| 994.322.99 | Interessi su nuovi prestiti | | | | | | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 994.420.01 | Interessi attivi vari | | 3'357.89 | | | | 3'455.84 |
| 994.421.01 | Int.credit.contrib. p.g.c. | | | | | | |
| 994.421.02 | Interessi credito A.P. | | 34'697.40 | | 44'000.00 | | 46'107.30 |
| 994.429.01 | Entrate diverse | | 0.05 | | | | |
| 994.436.01 | Rimborso da assicurazione per danni | | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 38'055.34 | | 44'000.00 | | 49'563.14 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 392'551.83 | | 414'200.00 | | 415'403.34 | |
| | Saldo | | 354'496.49 | | 370'200.00 | | 365'840.20 |
| 995 | Ammortamenti | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 995.330.01 | Ammort. su beni patrimoniali | | | | | | |
| 995.331.01 | Ammortam. su beni amministrativi | 1'058'288.20 | | 1'100'000.00 | | 946'983.80 | |
| 995.333.01 | Ammortamento eccedenza passiva | | | | | | |
| 995.361.01 | Partecipazione risanamento finanziario del Cantone | 192'518.00 | | 188'000.00 | | 187'094.00 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 1'250'806.20 | | 1'288'000.00 | | 1'134'077.80 | |
| | Saldo | | 1'250'806.20 | | 1'288'000.00 | | 1'134'077.80 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|--------------------------|----------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 996 | Turismo | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 996.361.02 | Contributo ETT | | | 500.00 | | 400.00 | |
| 996.362.01 | Contr. Ente Turistico regionale | 1'357.20 | | 1'500.00 | | 1'424.55 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 1'357.20 | | 2'000.00 | | 1'824.55 | |
| | Saldo | | 1'357.20 | | 2'000.00 | | 1'824.55 |
| 997 | Indennità concessione privativa | | | | | | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 997.410.01 | Contributo AGE | | | | | | 96'285.88 |
| 997.410.02 | Legge approvvigionamento elettrico | | 61'377.00 | | 62'000.00 | | 61'377.00 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 61'377.00 | | 62'000.00 | | 157'662.88 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | | | | | | |
| | Saldo | 61'377.00 | | 62'000.00 | | 157'662.88 | |
| 999 | Diversi | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 999.362.01 | Ente regionale sviluppo Mendrisiotto-Basso Ceresio | 12'178.80 | | 3'000.00 | | 10'499.20 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 12'178.80 | | 3'000.00 | | 10'499.20 | |
| | Saldo | | 12'178.80 | | 3'000.00 | | 10'499.20 |



Comune di Vacallo

Tabella ammortamenti consuntivo.xlsx 2015

| conto | voce | situazione 01.01.2015 | tasso 2015 | ammortamento 2015 | investimenti 2015 | situazione 31.12.2015 | ammortamento straordinario | situazione 31.12.2015 |
|--------|-----------------------------------------|--------------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| 140.01 | Terreno a Pizzamiglio map.202 | 169'674.35 | 0.00% | 0.00 | | 169'674.35 | | 169'674.35 |
| 141.00 | Strade, Piazze | 3'438'952.36 | 8.00% | 275'116.20 | 170'520.27 | 3'334'956.43 | | 3'334'356.43 |
| 141.02 | Via alle Zocche | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 141.03 | Via Dosso Lugano | 154'220.00 | 8.00% | 12'337.60 | | 141'882.40 | | 141'882.40 |
| 141.04 | Via dei Lauri | 106'158.80 | 8.00% | 8'492.70 | | 97'666.10 | | 97'666.10 |
| 141.05 | V.Lironi e Pozzolo | 78'520.75 | 8.00% | 6'281.65 | | 72'239.10 | | 72'239.10 |
| 141.06 | V.St.Antonio V.Puccini | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 141.07 | Via delle Ginestre | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 141.08 | Strada Roncaa Pezzola | 91'218.65 | 8.00% | 7'297.50 | | 83'921.15 | | 83'921.15 |
| 141.09 | Via Arch. Piotti | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 141.10 | Via Stefano Francini | 0.00 | 0.00% | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 141.11 | Incrocio Largo Elvezia - S 106.4 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 5'272.55 | 5'272.55 | | 5'272.55 |
| 141.12 | Piazza San Simone - S 106.4 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 26'607.00 | 26'607.00 | | 26'607.00 |
| 141.40 | Piazza raccolta rifiuti Largo Elvezia | 3'564.00 | 0.00% | 0.00 | | 3'564.00 | | 3'564.00 |
| 143.00 | Palazzo Scolastico | 2'417'889.10 | 8.00% | 193'431.15 | 94'660.75 | 2'319'118.70 | | 2'319'118.70 |
| 143.10 | Scuola Materna | 1'810'551.05 | 8.00% | 144'844.10 | | 1'665'706.95 | | 1'665'706.95 |
| 143.11 | Asilo Riva | 102'617.20 | 8.00% | 8'209.40 | | 94'407.80 | | 94'407.80 |
| 143.20 | Casa Comunale | 294'399.05 | 8.00% | 23'551.90 | 13'600.00 | 284'447.15 | | 284'447.15 |
| 143.21 | Magazzino Comunale | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 143.30 | Cimitero | 729'167.70 | 8.00% | 58'333.40 | 11'220.20 | 682'054.50 | | 682'054.50 |
| 143.40 | Rifugio PCI | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 143.50 | Centro Sociale Diurno | 903'869.65 | 8.00% | 72'309.55 | 57'155.40 | 888'715.50 | | 888'715.50 |
| 143.60 | Campo Tennis Aree Verdi | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 143.61 | Centro Sportivo | 1'115'294.40 | 8.00% | 89'223.55 | | 1'026'070.85 | | 1'026'070.85 |
| 143.62 | Risanamento frana Centro Sp. | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 146.00 | Mobiliario Ufficio | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 146.10 | Mobiliario Scuola | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 146.20 | Attrezzi e materiale div. | 1.00 | 0.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 146.30 | Veicoli | 1.00 | 100.00% | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 171.00 | Altri Investimenti | 58'586.80 | 100.00% | 58'586.80 | | 0.00 | | 0.00 |
| 171.01 | Piano Regolatore | 6'565.95 | 100.00% | 6'565.95 | 24'840.00 | 24'840.00 | | 24'840.00 |
| 179.00 | Spese emissione prestito | 1.00 | 100.00% | 1.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| | ammortamento beni amministrativi | 11'481'262.81 | 8.40% | 964'562.45 | 403'876.17 | 10'920'556.53 | | 10'920'556.53 |
| 141.30 | Fognatura Valle dei Sassi | 1.00 | | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 141.31 | Canale Roggia Molinara | 1.00 | | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 141.32 | Coll. Roggiana Catonga | 643'429.35 | | 27'975.20 | | 615'454.15 | | 615'454.15 |
| 141.33 | Canal. Coop. Centro Sport | 1.00 | | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| 141.35 | Fognatura Pizzamiglio | 1'840'455.80 | | 65'730.55 | | 1'774'725.25 | | 1'774'725.25 |
| 141.36 | Via F. Rusca canalizzazioni | 0.00 | | 0.00 | 39'931.25 | 39'931.25 | | 39'931.25 |
| 141.39 | Collettore consortile | 1.00 | | 0.00 | | 1.00 | | 1.00 |
| | ammortamento canalizzazioni | 2'483'889.15 | | 93'705.75 | 39'931.25 | 2'430'114.65 | | 2'430'114.65 |
| | 995.331.01 totale generale | 13'965'151.96 | 7.58% | 1'058'288.20 | 443'807.42 | 13'350'671.18 | 0.00 | 13'350'671.18 |

| INVESTIMENTI | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|------------------------------------------------|----------------------------|--------------|-----------------|--------|--------------------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi | 13'600.00 | 13'600.00 | | | 123'462.95 | 123'462.95 |
| 2 EDUCAZIONE netto costi | 94'660.75 | 94'660.75 | | | | |
| 3 CULTURA E TEMPO LIBERO | | | | | | |
| 4 SALUTE PUBBLICA-PREV. SOCIALE netto costi | 57'155.40 | 57'155.40 | | | | |
| 6 EDILIZIA E PIANIFICAZIONE netto costi | 202'399.82 | 202'399.82 | | | 242'742.67 | 242'742.67 |
| 7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E netto costi | 75'991.45 | 75'991.45 | | | 288'449.55 | 288'449.55 |
| 9 FINANZE netto ricavi | 1'058'288.20 | 1'058'288.20 | | | 946'983.80 | 946'983.80 |
| TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO | 443'807.42 | 1'058'288.20 | | | 654'655.17 | 946'983.80 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI | 614'480.78 1'058'288.20 | 1'058'288.20 | | | 292'328.63 946'983.80 | 946'983.80 |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 0 | AMMINISTRAZIONE GENERALE | | | | | | |
| 002 | Amministrazione generale | | | | | | |
| 002.503.03 | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI MM 30/13 Adattamento disabili casa comunale | 13'600.00 | | | | 123'462.95 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 13'600.00 | | | | 123'462.95 | |
| | Saldo | | 13'600.00 | | | | 123'462.95 |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|---------------------|--------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 2 | EDUCAZIONE | | | | | | |
| 221 | Scuole Elementari | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 221.503.02 | MM 69/10 Risanamento tetti piani | | | | | | |
| 221.503.04 | MM 60/15 Palestra: pavimentazione/riscaldamento | 94'660.75 | | | | | |
| 221.506.14 | MM 35/06 Tinteg. facciate vecchio Palazzo Scuola | | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 94'660.75 | | | | | |
| | Saldo | | 94'660.75 | | | | |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 3 | CULTURA E TEMPO LIBERO | | | | | | |
| 334 | CULTURA E TEMPO LIBERO | | | | | | |
| 334.661.01 | ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Sussidio cantonale parco giochi S. Simone | | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | | | | | | |
| | Saldo | | | | | | |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|---------------------|------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 4 | SALUTE PUBBLICA-PREV. SOCIALE | | | | | | |
| 459 | Centro Sociale Diurno | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 459.506.02 | Acquisto veicolo VW CrossTouran 1.4 TSI | | | | | | |
| 459.506.03 | RM 2969/01.06.15 ristrutturazione cucina | 57'155.40 | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 57'155.40 | | | | | |
| | Saldo | | 57'155.40 | | | | |

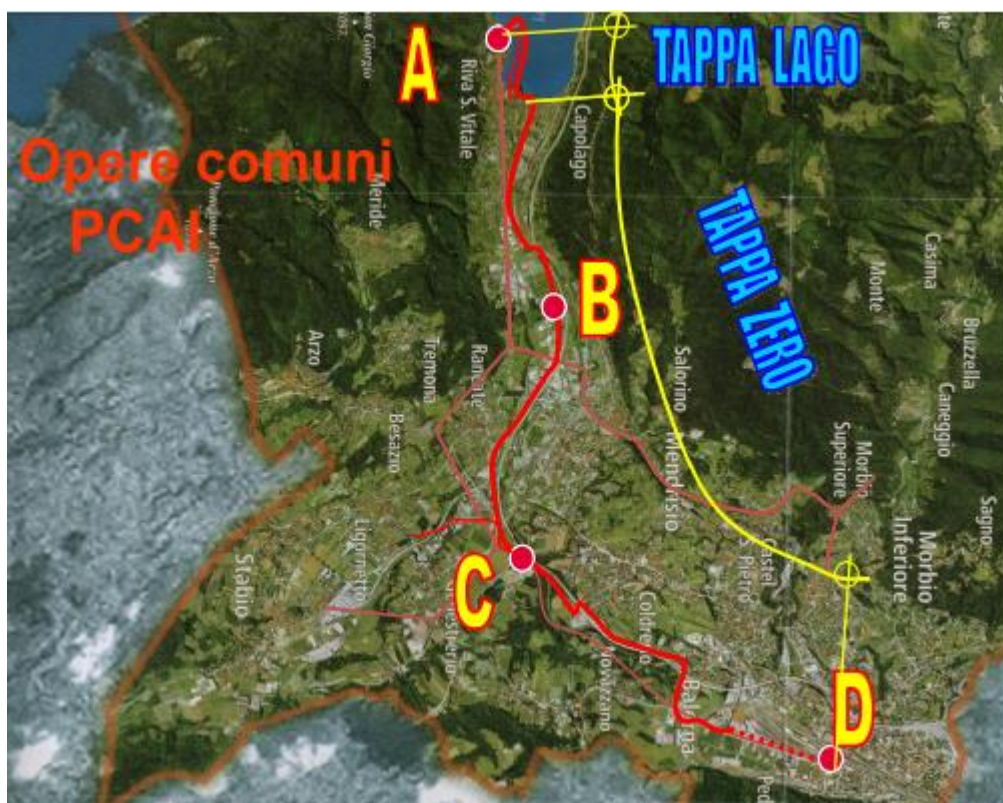
| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|--------------|---------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 6 | EDILIZIA E PIANIFICAZIONE | | | | | | |
| 661 | Strade cantonali | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 661.501.02 | MM 26/13 e 38/14 Incrocio Largo Elvezia - S 106.4 | 5'272.55 | | | | | |
| 661.501.03 | MM 61/15 progetto piazza S. Simone - S106.4 | 26'607.00 | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 31'879.55 | | | | | |
| | Saldo | | 31'879.55 | | | | |
| 662 | Stabili, strade, posteggi, ecc. | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 662.501.10 | RM 2106/29.07.14 Piazza giro Via Roncaiolo | | | | | 45'228.97 | |
| 662.501.28 | MM 60/10 illuminaz. Via John Nosedà | | | | | 10'874.50 | |
| 662.501.29 | RM 491-12 Nuova illuminazione quartiere S. Felice | | | | | 164'639.20 | |
| 662.501.40 | MM 66/07 Via S. Martino sistemaz. stradale | | | | | 22'000.00 | |
| 662.501.41 | MM 92/11 Via S. Franscini sistemaz. stradale | | | | | | |
| 662.501.67 | MM 68/07 Posteggio cimitero | | | | | | |
| 662.501.73 | MM 25/13 Credito quadro pavimentazioni stradali | 163'661.77 | | | | | |
| 662.501.74 | MM 41/14 zona Piazza Municipio moderaz. traffico | 6'858.50 | | | | | |
| 662.506.07 | MM 22/09 Albi comunali | | | | | | |
| | ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 662.610.02 | MM 56/07 Contrib. miglìoria Via Roggiana | | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 170'520.27 | | | | 242'742.67 | |
| | Saldo | | 170'520.27 | | | | 242'742.67 |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|--------------|------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 7 | PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E | | | | | | |
| 771 | Protezione delle acque | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 771.501.11 | MM 20/09 Valle dei Sassi smaltimento acque | | | | | 284'885.55 | |
| 771.501.12 | MM 73/10 Fognatura Via Pizzamiglio | | | | | | |
| 771.501.13 | RM 2169/01.09.14 canalizzazione Via F. Rusca | 39'931.25 | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 39'931.25 | | | | 284'885.55 | |
| | Saldo | | 39'931.25 | | | | 284'885.55 |
| 772 | Raccolta, eliminazione rifiuti | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 772.501.04 | MM 27/13 piazza raccolta rifiuti Largo Elvezia | | | | | 3'564.00 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | | | | | 3'564.00 | |
| | Saldo | | | | | | 3'564.00 |
| 774 | Cimitero | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 774.503.03 | MM 105/12 Campi comuni, tetto loculi, strada accesso | 11'220.20 | | | | | |
| | ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 774.633.01 | MM 105/12 Recupero sistemazione cimitero | | | | | | |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|---------------------|-----------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 11'220.20 | | | | | |
| | Saldo | | 11'220.20 | | | | |
| 779 | Mappa catastale | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 779.503.01 | MM 40/14 varianti PR casa anziani | 24'840.00 | | | | | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 24'840.00 | | | | | |
| | Saldo | | 24'840.00 | | | | |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|--------------|------------------------------------------|---------------------|--------------|-----------------|--------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 9 | FINANZE | | | | | | |
| 995 | Ammortamenti | | | | | | |
| | ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 995.681.01 | Ammortamenti, riporto | | 1'058'288.20 | | | | 946'983.80 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 1'058'288.20 | | | | 946'983.80 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | | | | | | |
| | Saldo | 1'058'288.20 | | | | 946'983.80 | |

azienda acqua potabile Vacallo



conti consuntivi 2015

| | consuntivo 2015 | preventivo 2015 | consuntivo 2014 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| <u>Conto di gestione corrente</u> | | | |
| Uscite correnti | 406'800.17 | 424'850.00 | 413'955.23 |
| Ammortamenti amministrativi | 130'590.90 | 132'000.00 | 130'231.70 |
| Addebiti interni | | | |
| Totale spese correnti | 537'391.07 | 556'850.00 | 544'186.93 |
| Entrate correnti | 537'391.07 | 460'000.00 | 544'186.93 |
| Accrediti interni | | | |
| Totale ricavi correnti | 537'391.07 | 460'000.00 | 544'186.93 |
| Risultato d'esercizio | | -96'850.00 | |
| <u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u> | | | |
| Uscite per investimenti | 170'282.45 | | 32'139.35 |
| Entrate per investimenti | | | |
| Onere netto per investimenti | 170'282.45 | | 32'139.35 |
| <u>Conto di chiusura</u> | | | |
| Onere netto per investimenti | 170'282.45 | | 32'139.35 |
| Ammortamenti amministrativi | 130'590.90 | 132'000.00 -96'850.00 | 130'231.70 |
| Autofinanziamento | 130'590.90 | 35'150.00 | 130'231.70 |
| Risultato totale | -39'691.55 | 35'150.00 | 98'092.35 |
| <u>Riassunto del bilancio</u> | | | |
| Beni patrimoniali | 23'476.81 | | 50'073.75 |
| Beni amministrativi | 1'711'302.80 | | 1'671'611.25 |
| Finanziamenti speciali | | | |
| Ecceденza passiva | | | |
| Capitale di terzi | 1'702'543.10 | | 1'689'448.49 |
| Finanziamenti speciali | | | |
| Capitale proprio | 32'236.51 | | 32'236.51 |
| | 1'734'779.61 | 1'734'779.61 | 1'721'685.00 |
| | | | 1'721'685.00 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | V a r i a z i o n e aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| | ATTIVO | 1'721'685.00 | 335'102.85 | 322'008.24 | 1'734'779.61 |
| | <i>BENI PATRIMONIALI</i> | <i>50'073.75</i> | <i>164'820.40</i> | <i>191'417.34</i> | <i>23'476.81</i> |
| 10 | LIQUIDITA' | 38'521.86 | 111'551.89 | 139'682.05 | 10'391.70 |
| 102.03 | c/c Banca Raiffeisen | 38'521.86 | 111'551.89 | 139'682.05 | 10'391.70 |
| 11 | CREDITI | 11'551.89 | 53'268.51 | 51'735.29 | 13'085.11 |
| 115.05 | Debitori tasse acqua potabile | | | | |
| 115.99 | Imposta preventiva | | | | |
| 119.00 | IVA precedente | 11'551.89 | 53'268.51 | 51'735.29 | 13'085.11 |
| 13 | TRANSITORI ATTIVI | | | | |
| 139.99 | Partite di giro | | | | |
| | <i>BENI AMMINISTRATIVI</i> | <i>1'671'611.25</i> | <i>170'282.45</i> | <i>130'590.90</i> | <i>1'711'302.80</i> |
| 14 | INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI | 1'668'713.30 | 170'282.45 | 129'141.90 | 1'709'853.85 |
| 141.00 | Via al Poggio nuova condotta | 10'285.55 | | 857.15 | 9'428.40 |
| 141.01 | Via St. Antonio, Via Puccini cond. | 15'453.45 | | 1'287.80 | 14'165.65 |
| 141.02 | Vicolo dei Lironi risan.condotta | 15'255.00 | | 1'271.25 | 13'983.75 |
| 141.03 | Rete ap Roggiana, Roncaiolo, Concabella, salita scuol | 267'778.00 | | 22'314.85 | 245'463.15 |
| 141.04 | Revis.infrastr.sollevam. A.P. | 15'360.60 | | 2'194.35 | 13'166.25 |
| 141.06 | Potenziamento acquedotto Pra Grand | 66'214.25 | | 9'459.20 | 56'755.05 |
| 141.07 | Via Mercole sostit.tubazione | 7'508.80 | | 625.75 | 6'883.05 |
| 141.09 | Via Bisbino posa tubazioni | 6'168.90 | | 514.10 | 5'654.80 |
| 141.10 | Via al Colle risanamento rete a.p. | 65'090.90 | | 5'424.25 | 59'666.65 |
| 141.11 | Via Pizzamiglio risanamento rete a.p. | 158'401.15 | | 13'200.10 | 145'201.05 |
| 141.12 | Via S. Martino | 147'990.80 | | 12'332.55 | 135'658.25 |
| 141.13 | Via Fontanella | 75'891.65 | | 6'324.30 | 69'567.35 |
| 141.14 | Via Poeta F. Chiesa condotto di carico | 174'870.75 | | 14'572.55 | 160'298.20 |
| 141.15 | Integrazione acquedotto | 10'836.15 | | 5'418.10 | 5'418.05 |
| 141.17 | Nuovo impianto UV | 22'978.65 | | 1'351.70 | 21'626.95 |
| 141.18 | Pompa Pra Grand, sostituzione | 20'737.30 | | 2'962.45 | 17'774.85 |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | V a r i a z i o n e aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--------|-------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|
| 141.19 | Incrocio Via Franscini/Roggiana risan.condotta | 123'074.00 | | 3'326.30 | 119'747.70 |
| 141.20 | Monitoraggio acqua di falda pozzo Prà Grand | 27'829.45 | 23'196.45 | | 51'025.90 |
| 141.21 | Via Pizzamiglio (parte bassa) canalizzazione | | 51'744.30 | | 51'744.30 |
| 141.22 | Via Loco allacciamenti privati RM 3386/03.11.15 | | 48'288.75 | | 48'288.75 |
| 141.23 | Largo Elvezia canalizzazione | | 47'052.95 | | 47'052.95 |
| 149.00 | Altri investimenti in beni amministrativi | 436'987.95 | | 25'705.15 | 411'282.80 |
| 17 | ALTRE USCITE ATTIVATE | 2'897.95 | | 1'449.00 | 1'448.95 |
| 171.05 | Rilievo rete idrica | 2'897.95 | | 1'449.00 | 1'448.95 |
| | <i>ECCE DENZA PASSIVA</i> | | | | |
| 19 | ECCE DENZA PASSIVA | | | | |
| 190.00 | Disavanzi d'esercizio accumulati | | | | |
| 191.00 | Disavanzi d'esercizio anno gestione | | | | |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | Variazione aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--------|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|
| | PASSIVO | 1'721'685.00 | 1'262'710.92 | 1'249'616.31 | 1'734'779.61 |
| | <i>CAPITALE DI TERZI</i> | <i>1'689'448.49</i> | <i>1'262'710.92</i> | <i>1'249'616.31</i> | <i>1'702'543.10</i> |
| 20 | IMPEGNI CORRENTI | 27'829.45 | 192'590.75 | 150'170.80 | 70'249.40 |
| 200.00 | Creditori diversi | 27'829.45 | 182'041.45 | 139'621.50 | 70'249.40 |
| 209.00 | IVA da riversare | | 10'549.30 | 10'549.30 | |
| 21 | DEBITI A BREVE TERMINE | 493'213.84 | 547'759.18 | 1'099'445.51 | -58'472.49 |
| 211.00 | c/c AGE SA | -29'147.15 | 413'061.78 | 432'520.90 | -48'606.27 |
| 211.01 | c/c Comune | 522'360.99 | 134'697.40 | 666'924.61 | -9'866.22 |
| 22 | DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE | 1'168'405.20 | 522'360.99 | | 1'690'766.19 |
| 220.00 | Debiti verso il Comune | 1'168'405.20 | 522'360.99 | | 1'690'766.19 |
| 25 | TRANSITORI PASSIVI | | | | |
| 259.00 | Altri transitori passivi | | | | |
| | <i>CAPITALE PROPRIO</i> | <i>32'236.51</i> | | | <i>32'236.51</i> |
| 29 | CAPITALE PROPRIO | 32'236.51 | | | 32'236.51 |
| 290.00 | Avanzi esercizi precedenti | 32'236.51 | | | 32'236.51 |
| 291.00 | Avanzo d'eserc. anno in corso | | | | |

| | | Sostanza iniziale 01.01.2015 | Variazione aumento diminuzione | | Sostanza finale 31.12.2015 |
|--|----------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|--|-------------------------------|
| | TOTALE ATTIVO | | | | 1'734'779.61 |
| | TOTALE PASSIVO | | | | 1'734'779.61 |

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI**Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento**

| | | |
|-----------------------------|------------|------------|
| Avanzo d'esercizio | 0.00 | |
| Ammortamenti amministrativi | 130'590.90 | |
| Autofinanziamento | | 130'590.90 |

Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali

| | | |
|-----------------------------------------------------|------|------|
| Diminuzione dei crediti | 0.00 | |
| Diminuzione degli investimenti in beni patrimoniali | 0.00 | |
| Diminuzione dei transitori attivi | 0.00 | |
| | | 0.00 |

Mezzi liquidi originati dall'aumento del capitale dei terzi

| | | |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Aumento impegni correnti | 42'419.95 | |
| Aumento debiti a breve termine | 0.00 | |
| Aumento debiti a medio lungo termine | 522'360.99 | |
| Aumento debiti gestioni speciali | 0.00 | |
| Aumento accantonamenti | 0.00 | |
| Aumento transitori passivi | 0.00 | |
| Aumento finanziamenti speciali | 0.00 | |
| | | 564'780.94 |

Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti 0.00

TOTALE ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI 695'371.84

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI**Mezzi liquidi impiegati in aumento di beni patrimoniali**

| | | |
|-------------------------------------------------|----------|----------|
| Aumento dei crediti | 1'533.22 | |
| Aumento degli investimenti in beni patrimoniali | 0.00 | |
| Aumento dei transitori attivi | 0.00 | |
| | | 1'533.22 |

Mezzi liquidi impiegati per ridurre il capitale di terzi

| | | |
|------------------------------------------|------------|------------|
| Diminuzione impegni correnti | 0.00 | |
| Diminuzione debiti a breve termine | 551'686.33 | |
| Diminuzione debiti a medio lungo termine | 0.00 | |
| Diminuzione debiti gestioni speciali | 0.00 | |
| Diminuzione accantonamenti | 0.00 | |
| Diminuzione transitori passivi | 0.00 | |
| Diminuzione finanziamenti speciali | 0.00 | |
| | | 551'686.33 |

Mezzi liquidi impiegati quali uscite per investimenti 170'282.45

TOTALE IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI 723'502.00

AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI 0.00
DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI 28'130.16

| GESTIONE CORRENTE | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------|-------------------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 0 AMMINISTRAZIONE GENERALE | 537'391.07 | 537'391.07 | 556'850.00 | 460'000.00 96'850.00 | 544'186.93 | 544'186.93 |
| TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO | 537'391.07 | 537'391.07 | 556'850.00 | 460'000.00 96'850.00 | 544'186.93 | 544'186.93 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI | 537'391.07 | 537'391.07 | 556'850.00 | 556'850.00 | 544'186.93 | 544'186.93 |

| GESTIONE CORRENTE | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|-------------------|----------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 0 | AMMINISTRAZIONE GENERALE | | | | | | |
| 002 | Amministrazione generale | | | | | | |
| | SPESE CORRENTI | | | | | | |
| 002.311.01 | Contatori | 6'816.03 | | 4'000.00 | | 3'486.68 | |
| 002.312.01 | Acquisto acqua | 48'168.00 | | 80'000.00 | | 62'273.61 | |
| 002.312.02 | Energia per esercizio | 28'948.95 | | 43'000.00 | | 31'280.88 | |
| 002.314.01 | Manutenzione idranti | 20'110.70 | | 5'000.00 | | | |
| 002.314.02 | Manutenzione reti di distribuzione | 78'667.08 | | 50'000.00 | | 23'824.22 | |
| 002.314.03 | Manutenzione pozzi,serbatoi,infrastrutture | 10'515.42 | | 5'000.00 | | 43'713.54 | |
| 002.314.04 | Trattamenti e analisi | 24'551.80 | | 15'000.00 | | 27'322.36 | |
| 002.318.01 | Spese telefoniche e internet | | | | | | |
| 002.318.02 | Spese bancarie | 63.55 | | | | 51.90 | |
| 002.318.03 | Assicurazione impianti | 2'057.10 | | 2'750.00 | | 2'733.70 | |
| 002.318.04 | Spese d'incasso | | | | | | |
| 002.318.09 | Spese di revisione conti | 1'300.00 | | 1'500.00 | | 1'404.00 | |
| 002.319.01 | Altri costi diversi | 26'404.14 | | 100.00 | | 1'773.99 | |
| 002.321.02 | Interessi verso Comune | 34'697.40 | | 44'000.00 | | 46'107.30 | |
| 002.330.01 | Perdita su debitori | | | | | 465.00 | |
| 002.331.02 | Ammortamento | 130'590.90 | | 132'000.00 | | 130'231.70 | |
| 002.352.00 | Prestazioni AGE SA | 120'000.00 | | 135'500.00 | | 120'000.00 | |
| 002.352.01 | Contributo Consorzio Piazzoo | | | 39'000.00 | | 45'000.00 | |
| 002.352.02 | Contributo consorzio manutenzione arginature | 4'500.00 | | | | 4'518.05 | |
| | RICAVI CORRENTI | | | | | | |
| 002.420.01 | Interessi attivi vari | | 3.00 | | | | 8.00 |
| 002.434.01 | Ricavi tassa base | | 71'032.15 | | 68'000.00 | | 69'521.83 |
| 002.434.02 | Ricavi da vendita acqua | | 323'415.10 | | 365'000.00 | | 303'884.72 |
| 002.434.03 | Ricavi da noleggi contatori | | 19'384.54 | | 19'000.00 | | 19'316.55 |
| 002.434.04 | Tassa unica d'allacciamento | | 4'150.02 | | 4'000.00 | | 7'550.01 |
| 002.434.05 | Ricavi acqua di cantiere | | 3'989.79 | | 4'000.00 | | 7'147.26 |
| 002.436.01 | Recupero spese d'incasso | | | | | | |

GESTIONE CORRENTE

| | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 002.439.01 Ricavi diversi | | | | | | 0.01 |
| 002.462.01 Contributo comunale | | 115'416.47 | | | | 136'758.55 |
| <i>Totale ricavi correnti</i> | | <i>537'391.07</i> | | 460'000.00 | | 544'186.93 |
| <i>Totale spese correnti</i> | <i>537'391.07</i> | | 556'850.00 | 96'850.00 | 544'186.93 | |
| Saldo | | | | | | |



| conto | descrizione | sostanza 01.01.2015 | valore iniziale opera | durata opera | anni residui | % ammort. fisso | ammort. 2015 | investimenti 2015 | sostanza 31.12.2015 |
|--------|-------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------|--------------|--------------------|-------------------|----------------------|------------------------|
| 14 | INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | | | |
| 141.00 | Via al Poggio nuova condotta | 10'285.55 | 34'286.00 | 40 | 11 | 2.50% | 857.15 | | 9'428.40 |
| 141.01 | Via St. Antonio, Via Puccini cond. | 15'453.45 | 51'512.00 | 40 | 11 | 2.50% | 1'287.80 | | 14'165.65 |
| 141.02 | Vicolo dei Lironi risan. condotta | 15'255.00 | 50'850.00 | 40 | 11 | 2.50% | 1'271.25 | | 13'983.75 |
| 141.03 | Rete ap Roggiana, Roncaiolo, Concabella, salita scuol | 267'778.00 | 892'594.00 | 40 | 11 | 2.50% | 22'314.85 | | 245'463.15 |
| 141.04 | Revis. infrastr. sollevam. A.P. | 15'360.60 | 43'887.00 | 20 | 6 | 5.00% | 2'194.35 | | 13'166.25 |
| 141.06 | Potenziamento acquedotto Pra Grand | 66'214.25 | 378'368.00 | 40 | 6 | 2.50% | 9'459.20 | | 56'755.05 |
| 141.07 | Via Mercole sostit. tubazione | 7'508.80 | 25'030.00 | 40 | 11 | 2.50% | 625.75 | | 6'883.05 |
| 141.09 | Via Bisbino posa tubazioni | 6'168.90 | 20'564.00 | 40 | 11 | 2.50% | 514.10 | | 5'654.80 |
| 141.10 | Via al Colle risanamento rete a.p. | 65'090.90 | 216'970.00 | 40 | 11 | 2.50% | 5'424.25 | | 59'666.65 |
| 141.11 | Via Pizzamiglio risanamento rete a.p. | 158'401.15 | 528'004.00 | 40 | 11 | 2.50% | 13'200.10 | | 145'201.05 |
| 141.12 | Via S. Martino | 147'990.80 | 493'302.00 | 40 | 11 | 2.50% | 12'332.55 | | 135'658.25 |
| 141.13 | Via Fontanella | 75'891.65 | 252'972.00 | 40 | 11 | 2.50% | 6'324.30 | | 69'567.35 |
| 141.14 | Via Poeta F. Chiesa condotto di carico | 174'870.75 | 582'902.00 | 40 | 11 | 2.50% | 14'572.55 | | 160'298.20 |
| 141.15 | Integrazione acquedotto | 10'836.15 | 108'362.00 | 20 | 1 | 5.00% | 5'418.10 | | 5'418.05 |
| 141.17 | Nuovo impianto UV | 22'978.65 | 27'034.00 | 20 | 16 | 5.00% | 1'351.70 | | 21'626.95 |
| 141.18 | Pompa Pra Grand, sostituzione | 20'737.30 | 59'249.00 | 20 | 6 | 5.00% | 2'962.45 | | 17'774.85 |
| 141.19 | Incrocio Via Francini/Roggiana risan. condotta | 123'074.00 | 133'052.00 | 40 | 36 | 2.50% | 3'326.30 | | 119'747.70 |
| 141.20 | Monitoraggio acqua di falda pozzo Prà Grand | 27'829.45 | 0.00 | 20 | 20 | 5.00% | 0.00 | 23'196.45 | 51'025.90 |
| 141.21 | Via Pizzamiglio (parte bassa) canalizzazione | 0.00 | 0.00 | 40 | 40 | 2.50% | 0.00 | 51'744.30 | 51'744.30 |
| 141.22 | Via Loco allacciamenti privati RM 3386/03.11.15 | 0.00 | 0.00 | 40 | 40 | 2.50% | 0.00 | 48'288.75 | 48'288.75 |
| 141.23 | Largo Elvezia canalizzazione | 0.00 | 0.00 | 40 | 40 | 2.50% | 0.00 | 47'052.95 | 47'052.95 |
| 149.00 | Altri investimenti in beni amministrativi | 436'987.95 | 1'028'206.00 | 40 | 16 | 2.50% | 25'705.15 | | 411'282.80 |
| 17 | ALTRE USCITE ATTIVATE | | | | | | | | |
| 171.05 | Rilievo rete idrica | 2'897.95 | 28'980.00 | 20 | 1 | 5.00% | 1'449.00 | | 1'448.95 |
| | totale | 1'671'611.25 | 4'956'124.00 | | | | 130'590.90 | 170'282.45 | 1'711'302.80 |

| INVESTIMENTI | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|--------|--------------------------------------|------------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi | 170'282.45 | 130'590.90 39'691.55 | | | 32'139.35 98'092.35 | 130'231.70 |
| TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI | 170'282.45 | 130'590.90 39'691.55 170'282.45 | | | 32'139.35 98'092.35 130'231.70 | 130'231.70 |

| INVESTIMENTI | | Consuntivo 2015 | | Preventivo 2015 | | Consuntivo 2014 | |
|---------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------|-----------------|------------|
| | | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 0 | AMMINISTRAZIONE GENERALE | | | | | | |
| 002 | Amministrazione generale | | | | | | |
| | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 002.500.15 | MM 74/10 Via Pizzamiglio tubazione parte centrale | | | | | 4'309.90 | |
| 002.501.01 | MM 46/14 Via Pizzamiglio (parte bassa) canalizzaz. | 51'744.30 | | | | | |
| 002.501.02 | RM 3386/03.11.15 Via Loco allacciamenti privati | 48'288.75 | | | | | |
| 002.501.03 | MM 31/13 Largo Elvezia canalizzazione | 47'052.95 | | | | | |
| 002.503.05 | MM 48/14 Monitoraggio acqua di falda Prà Grand | 23'196.45 | | | | 27'829.45 | |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | | | | | |
| | <i>Totale spese correnti</i> | 170'282.45 | | | | 32'139.35 | |
| | Saldo | | 170'282.45 | | | | 32'139.35 |
| 068 | Riporto degli ammortamenti | | | | | | |
| | ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI | | | | | | |
| 068.681.00 | Ammort.ordinari su beni amminist | | 130'590.90 | | | | 130'231.70 |
| | <i>Totale ricavi correnti</i> | | 130'590.90 | | | | 130'231.70 |
| | <i>Totale spese correnti</i> | | | | | | |
| | Saldo | 130'590.90 | | | | 130'231.70 | |