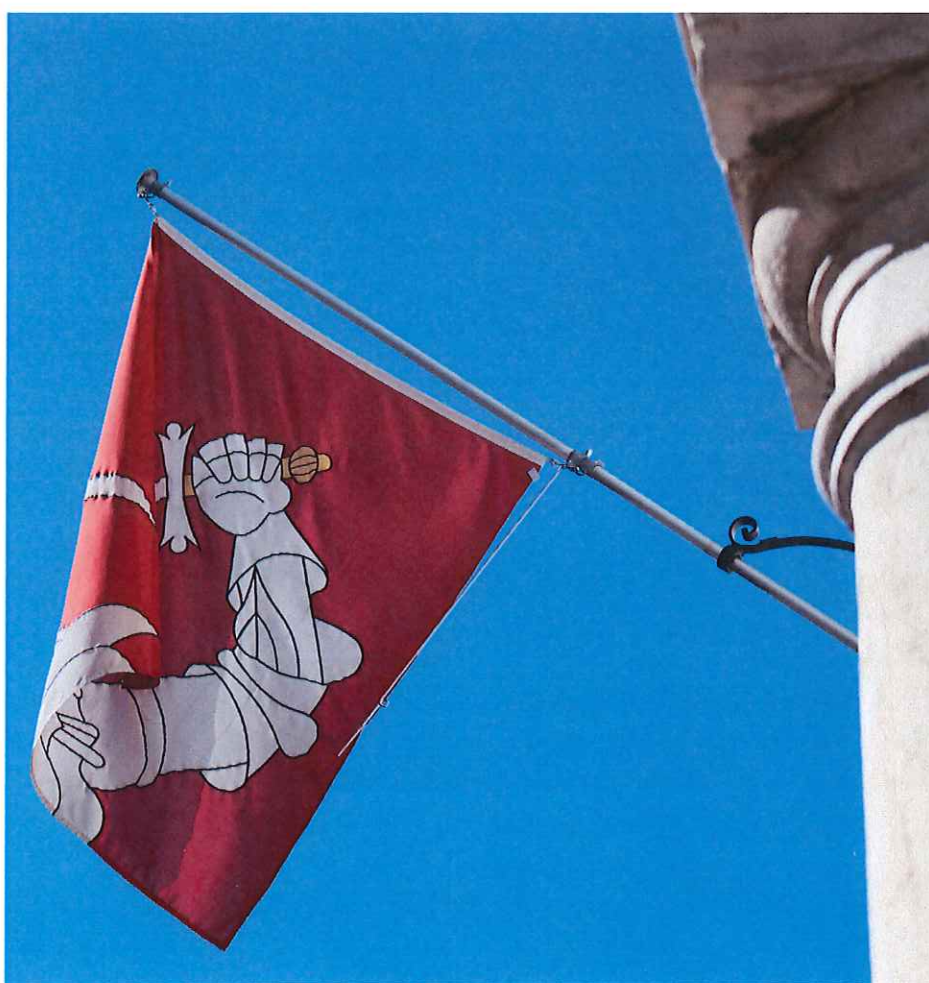




# ***Bilanci preventivi***

## ***2017***



***AMMINISTRAZIONE COMUNALE***

***AZIENDA ACQUA POTABILE***

# ***INDICE***

<b>MESSAGGIO</b>	Pagina 1 - 13
<b>GESTIONE CORRENTE</b>	
RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO	Pagina 14 - 15
RICAPITOLAZIONE PER DICASTERO	Pagina 16 - 17
<b>PREVENTIVO DI DETTAGLIO</b>	
DICASTERO AMMINISTRAZIONE	Pagina 18 - 19
DICASTERO SICUREZZA PUBBLICA	Pagina 20 - 21
DICASTERO EDUCAZIONE	Pagina 22 - 24
DICASTERO CULTURA E TEMPO LIBERO	Pagina 25 - 27
DICASTERO SALUTE PUBBLICA	Pagina 28
DICASTERO PREVIDENZA SOCIALE	Pagina 29 - 30
DICASTERO TRAFFICO	Pagina 31 - 32
DICASTERO AMBIENTE E TERRITORIO	Pagina 33 - 34
DICASTERO ECONOMIA PUBBLICA	Pagina 35
DICASTERO FINANZE E IMPOSTE	Pagina 36 - 38
<b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</b>	Pagina 39 - 41
<b>TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI</b>	Pagina 42 - 43
<b>AZIENDA ACQUA POTABILE</b>	Pagina 44 - 50



Comune di Riva San Vitale

**MM 03-16**

**ACCOMPAGNANTE I BILANCI PREVENTIVI 2017  
DEL COMUNE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE  
COMPRESIVO DELLA FISSAZIONE  
DEL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA COMUNALE  
PER L'ANNO 2017**



Signor Presidente,  
Signore Signori Consiglieri comunali,

Il preventivo del Comune per l'anno 2017 presenta le seguenti cifre riepilogative:

### **Conto di gestione corrente**

Uscite correnti	7'648'450.-	
Ammortamenti amministrativi	<u>1'200'000.-</u>	
Totale spese correnti		8'848'450.-
Entrate correnti	<u>3'366'100.-</u>	
Totale ricavi correnti		<u>3'366'100.-</u>
Fabbisogno		5'482'350.-
Gettito imposta comunale, MP 85 %		<u>5'250'000.-</u>
<b>Disavanzo d'esercizio</b>		<b><u>232'350.-</u></b>

### **Conto degli investimenti in beni amministrativi**

Uscite per investimenti		1'983'000.-
Entrate per investimenti		<u>507'000.-</u>
<b>Onere netto per investimenti</b>		<b><u>1'476'000.-</u></b>

### **Conto di chiusura**

Onere netto per investimenti		1'476'000.-
Ammortamenti amministrativi	1'200'000.-	
Disavanzo d'esercizio	<u>232'350.-</u>	
Autofinanziamento		<u>967'650.-</u>
<b>Disavanzo totale</b>		<b><u>508'350.-</u></b>



## PREMESSA

Il preventivo in esame chiude con un disavanzo moderatamente elevato di Fr. 232'350.-, dovuto in buona parte alle decisioni prese dal Consiglio di Stato e dal Gran Consiglio nell'ambito del preventivo 2017 del Cantone.

A livello cantonale, si indica che la manovra sarà neutra per i Comuni, a noi però non risulta che sia così per tutti, per cui il risultato reale potrà essere accertato unicamente in sede di consuntivo.

Riassumendo, i motivi principali che incidono sul risultato del Conto d'esercizio, sono i seguenti:

- riconferma degli oneri riversati gli scorsi anni dal Cantone sui Comuni (partecipazione comunale al finanziamento dei compiti cantonali);
- impatto negativo dovuto alla manovra di risanamento delle finanze cantonali e, meglio:
  - o partecipazione spese progetto Ticino 2020 (Fr. 4'000.-)
  - o aumento della partecipazione al risanamento finanziario del Cantone (Fr. 91'863.-)
  - o soppressione del riversamento della quota parte comunale dell'imposta sugli utili immobiliari TUI (Fr. 250'000.-)

Tali effetti negativi, sono soltanto in parte attutiti dalle seguenti misure decise dal Cantone:

- o minori oneri relativi ai contratti di prestazione case anziani (ca. Fr. 22'000.-)
- o minore partecipazione ai contributi SACD (ca. Fr. 22'000.-)
- o minore spesa legata al trasporto pubblico (ca. Fr. 2'000.-)
- o rivalutazione del 16.95% delle stime immobiliari (ca. Fr. 60'000.-, proprietà prima esenti divenute imponibili)
- o maggiore incasso relativo ad imposte sulla sostanza (PF) e sul capitale (PG), conseguenza della rivalutazione delle stime immobiliari (ca. Fr. 127'000.-)

In considerazione di quanto precede, la maggior spesa a carico del Comune è valutata in ca. Fr. 113'000.- cifra che, come detto in precedenza, sarà da verificare con la chiusura dei conti 2017.

Riservata la competenza decisionale del Legislativo, chiamato pure ad esprimersi attraverso l'approvazione del dispositivo del messaggio sulla fissazione del moltiplicatore d'imposta per il 2017, il presente preventivo è basato sul mantenimento di un moltiplicatore d'imposta all'85%.

L'aliquota media degli ammortamenti è fissata all'8.00%, il minimo stabilito dalla Legge organica comunale.



	Preventivo 2017	Preventivo 2016
Totale spese	7'648'450	7'553'650
Ammortamenti	1'200'000	1'129'200
<u>./. Totale ricavi correnti</u>	<u>3'366'100</u>	<u>3'475'150</u>
Fabbisogno	5'482'350	5'207'700
./. Gettito fiscale valutato (MP 85%)	5'250'000	4'910'000
<b>Disavanzo d'esercizio</b>	<b>232'350</b>	<b>297'700</b>

Visto il risultato di cui sopra, è quanto mai d'obbligo, un monitoraggio costante delle spese correnti che dovranno essere contenute, pur garantendo il mantenimento di tutti i servizi oggi forniti alla cittadinanza.

Sempre in quest'ottica, dovrà essere posto un accento accresciuto su una verifica costante ed un eventuale aumento dei ricavi provenienti da prestazioni causali.

*Evoluzione gettito accertato imposta cantonale del Comune*

Categoria	2009	2010	2011	2012	2013
P. fisiche	4'594'113	4'766'564	4'990'544	4'958'485	5'106'173
P. giuridiche	355'626	272'702	285'915	306'748	314'434
Imp. alla fonte	213'129	306'978	346'863	329'893	349'994
Totale gettito	5'162'868	5'346'244	5'623'322	5'595'126	5'770'601

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione del fabbisogno.

Evoluzione del fabbisogno a preventivo					
2012	2013	2014	2015	2016	2017
Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4'477'150	4'698'050	4'682'100	4'815'500	5'207'700	5'482'350

Come si può notare dalle osservazioni formulate in precedenza, anche nell'anno in esame i maggiori oneri sono in gran parte determinati da fattori esterni all'Amministrazione comunale.



## **NEL MERITO**

Passiamo ora in rassegna, capitolo per capitolo, il preventivo 2017, formulando i relativi commenti.

### **CONTO DI GESTIONE CORRENTE**

#### **0 Amministrazione generale**

L'indennità di rincaro, riconosciuta per gli stipendi, è pari allo 0.0%.

Presso la Cancelleria, sono attivi un'apprendista di commercio e uno stagista in formazione.

#### **1 Sicurezza pubblica**

La sicurezza e i controlli continuano ad essere garantiti dal Corpo di polizia di Mendrisio, sulla base della nuova convenzione in materia entrata in vigore dal 1. agosto 2015, con una spesa sensibilmente superiore al passato.

L'attività di polizia di prossimità è svolta da un'assistente di polizia facente parte del Corpo di Polizia di Mendrisio, presente all'85% a Riva San Vitale e al 15% a Brusino Arsizio.

È confermata la voce di spesa legata al tiro obbligatorio presso lo *stand* della Mendrisiense.

#### **2 Educazione**

I bambini che frequentano la scuola dell'infanzia, suddivisi in tre sezioni, sono 71. Di questi, 8 sono domiciliati nel Comune di Brusino Arsizio.

Il numero di allievi di scuola elementare è di 123 unità, ciò che ha consentito di mantenere sei sezioni. I ragazzi domiciliati a Brusino Arsizio sono 16.

Il 2016 ha registrato la partenza della direttrice dell'Istituto scolastico.

Un primo concorso per l'assunzione di un nuovo direttore dell'Istituto scolastico ha fatto registrare un numero di candidati tanto esiguo da consigliare una riapertura dello stesso in tempi più favorevoli al reperimento di candidati.



Il bando sarà pertanto ripubblicato ad inizio 2017, con un'entrata in servizio prevista con l'inizio dell'anno scolastico 2017/2018, con grado di occupazione al 70%.

Se per il 2017 si registra pertanto una diminuzione dovuta all'inizio dell'attività del Direttore dell'Istituto unicamente a decorrere da settembre, il 2018 vedrà per contro un sensibile aumento dato dalla maggior percentuale lavorativa portata dal 50% al 70%, durante l'intero anno.

Per sempre meglio garantire la qualità dell'Istituto, a partire dal 2016 è stato creato un ulteriore supporto, cioè il docente di riferimento.

La voce "Stipendi docenti SE" registra una diminuzione, dovuta al pensionamento anticipato di due docenti e alla loro sostituzione con personale con minori anni di servizio.

### **3 Cultura e tempo libero**

Si riconferma, come per il passato, il sostegno alla cultura, al turismo e al tempo libero, attraverso nostre proposte e contributi mirati elargiti alle Associazioni del Borgo e a enti diversi.

Nel 2017, verrà eseguita, alla luce delle mutate esigenze, una verifica dell'equità dei contributi versati alle singole associazioni.

Si segnala, nel 2016, una stagione particolarmente negativa del Lido comunale che ha registrato un numero di entrate inferiore di ca. 5'000 unità rispetto all'anno precedente, ciò che ha comportato pure una significativa contrazione nella relativa voce di ricavo di ca. il 30%. Si stanno, al riguardo, studiando delle possibili soluzioni per riportare le frequenze su livelli migliori, ritenuto comunque che il calo di afflussi interessa in generale tutte le strutture balneari della regione.

La realizzazione del progetto di recupero delle antiche fornaci è legata alla disponibilità di cedere gli immobili da parte di tutti i proprietari interessati. Purtroppo, le trattative parzialmente negative non permettono l'avvio del progetto e, se la situazione rimarrà quella attuale, l'operazione dovrà essere abbandonata.

### **4 Salute pubblica**

Nessuna segnalazione.





## **5 Previdenza sociale**

Prosegue l'esperienza Midnight Sport a favore degli adolescenti tra i 12 e i 17 anni, finalizzata all'integrazione dei giovani, alla promozione del movimento e dello sport non competitivo, attraverso incontri che si svolgono il sabato sera nella palestra della Scuola media. Si registra, al riguardo, un leggero adeguamento della spesa.

Il Centro diurno registra un aumento alla voce stipendi, dovuto principalmente all'innalzamento della percentuale lavorativa dell'Operatrice socio-sanitaria che passa dal 50% al 75%, come pure dall'assunzione a tempo pieno di una persona impegnata nello svolgimento del servizio civile, a supporto delle attività della struttura. Si ricorda che la citata voce stipendi non comporta, di fatto, un aggravio di spesa per il Comune che riceve il corrispettivo contributo attraverso il mandato di prestazione svolto.

## **6 Traffico**

La voce "Manutenzione rete illuminazione" registra una diminuzione, dovuta al residuo di lampade a vapori di mercurio dell'impianto di illuminazione pubblica sostituite, vista l'obbligatorietà del passaggio entro il 2017 a lampade con minor impianto ambientale (LED o vapori di sodio).

Alla voce "Parchimetri" si segnala la volontà dell'Esecutivo di adeguare la spesa per l'acquisto di autorizzazioni di parcheggio, invariata dall'introduzione del nuovo Regolamento risalente al lontano 2010.

## **7 Ambiente e territorio**

Come a suo tempo annunciato, il Consorzio depurazione acqua Mendrisio e dintorni incasserà su mandato della Confederazione la nuova tassa finalizzata alla copertura dei futuri investimenti per dotare gli impianti di una nuova fase di trattamento delle acque per l'abbattimento di microinquinanti organici. In questo contesto, è stato previsto un adeguamento delle tariffe della specifica ordinanza municipale.

La voce "Servizio raccolta rifiuti" è lievitata leggermente, a seguito della posa presso il posteggio a lago di nuovi e più capienti contenitori di superficie che richiedono per essere vuotati l'intervento di un mezzo di trasporto dedicato. Tale soluzione, oltre ad aver migliorato la funzionalità del servizio, ha consentito di eliminare i rifiuti da Piazza Grande recentemente rinnovata, salvaguardando il necessario decoro.

Nel 2017, si dovrà adeguare il Regolamento sulla raccolta e l'eliminazione dei rifiuti.



L'attività dello "Sportello energia", finalizzata a fornire delle indicazioni specialistiche a favore della Cittadinanza in ambito energetico e ambientale, come pure i versamenti dei "Contributi risparmio energetico", proseguono pur essendo ora garantiti mediante prelievi operati dal nuovo "Fondo energie rinnovabili" (FER).

Attraverso il FER, vengono ora riconosciute anche le spese relative alla carta giornaliera FFS Flexy, il sussidio per l'acquisto di abbonamenti annuali Arcobaleno e i contributi per l'acquisto di biciclette elettriche.

## **8 Economia pubblica**

Nessuna segnalazione.

## **9 Finanze**

Gli ammortamenti amministrativi sono stati calcolati ad un tasso medio dell'8.00% della sostanza ammortizzabile, percentuale minima prevista dalla Legge organica comunale.

Si segnalano i seguenti prestiti in scadenza:

- il 24 febbraio 2017, Fr. 1'900'000.- presso PostFinance, al tasso dello 0.75%
- il 10 aprile 2017, Fr. 1'000'000.- presso Postfinance, al tasso dello 0.64%.

Il presente documento prevede il rinnovo delle citate posizioni allo 0.50%.

Il contributo di livellamento, dopo la contrazione subita nel 2016 (ca. Fr. 100'000.-), dovrebbe mantenersi a quota 400'000.-.

Si richiamano inoltre le considerazioni espresse in entrata, relative alla manovra di risanamento decisa dal Gran Consiglio.

### Fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2017

Il Legislativo è chiamato a stabilire la percentuale di moltiplicatore d'imposta comunale, in base agli articoli 162 e 162a LOC.

Il calcolo del moltiplicatore aritmetico per l'anno 2017, basato sull'ultimo gettito d'imposta cantonale base accertato (2013), fornisce il seguente risultato:

**Fabbisogno 2017 da preventivo****5'482'350****Deduzioni:**

imposta immobiliare	395'000.-	
imposta personale	80'000.-	475'000.-
fabbisogno depurato		Fr. 5'007'350.-
Gettito cantonale base 2013	Fr. 5'420'607.-	

Calcolo moltiplicatore aritmetico:

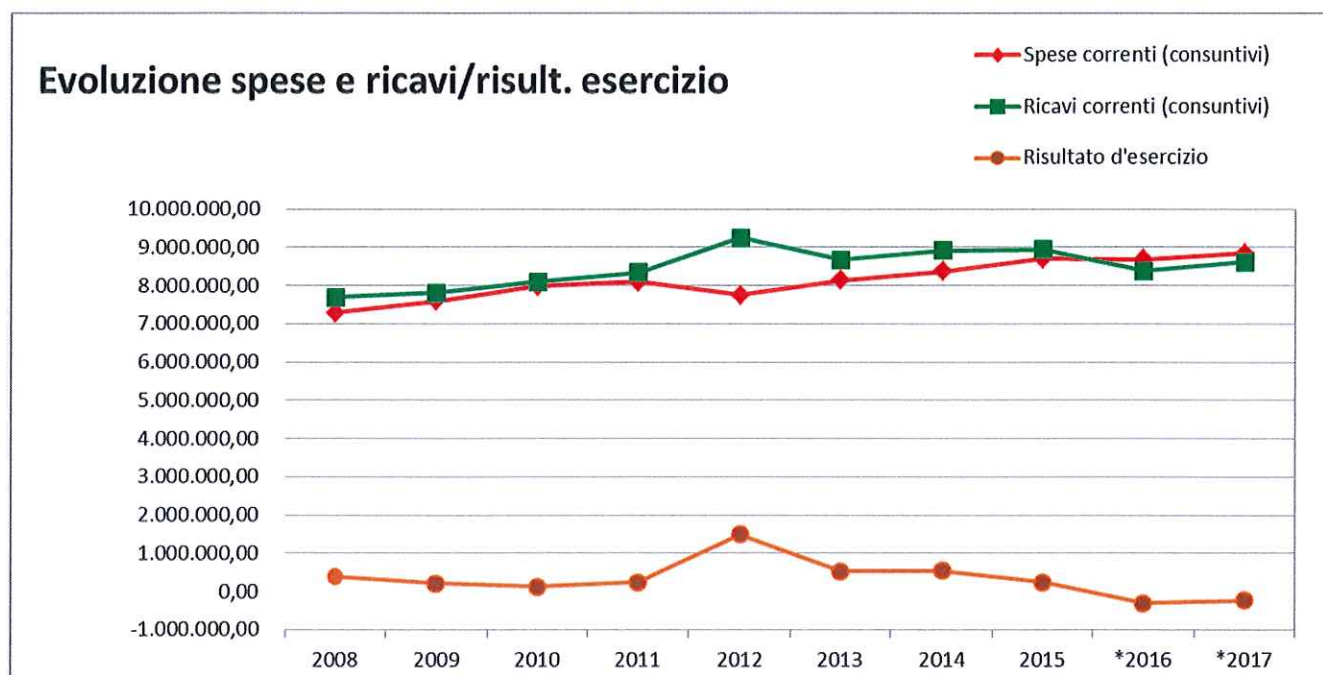
$$\frac{5'007'350.- \times 100}{5'420'607} = \underline{\underline{92.37 \%}}$$

L'Esecutivo, nel proporre di confermare la fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale all'85% anche per il 2017, tiene come sempre in considerazione un principio fondamentale della gestione finanziaria del Comune quale quello dell'equilibrio finanziario (art. 151 cpv. 1 LOC e art. 2 Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni), il quale esige di pareggio del Conto di gestione corrente a medio termine.

L'evoluzione delle spese rapportate ai ricavi e al conseguente risultato d'esercizio, è la seguente:

Anno	Spese correnti (consuntivi)	Ricavi correnti (consuntivi)	Risultato d'esercizio
2008	7.295.077,14	7.694.536,90	399.459,76
2009	7.597.283,56	7.815.894,35	218.610,79
2010	7.978.949,90	8.101.867,88	122.917,98
2011	8.090.574,75	8.341.662,33	251.087,58
2012	7.748.138,54	9.248.763,93	1.500.625,39
2013	8.137.236,81	8.666.809,35	529.572,54
2014	8.373.983,38	8.914.928,72	540.945,34
2015	8.702.135,83	8.946.135,57	243.999,74
*2016	8.682.850,00	8.385.150,00	-297.700,00
*2017	8.848.450,00	8.616.100,00	-232.350,00

\* dati di preventivo



## CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Gli investimenti già decisi e quelli previsti sono indicati nelle specifiche tabelle; essi hanno unicamente valore programmatico e il relativo conto non deve essere votato dal Legislativo.

Fra questi rileviamo:

- risanamento degli stabili del Centro scolastico;
- riqualifica e moderazione traffico Piazza Grande (IIa. tappa);
- rinaturalizzazione e messa in sicurezza fiume Laveggio;
- progettazione nuovo stabile Denner;
- progettazione sistemazione ecocentro;
- risanamento pavimentazione strade comunali (credito quadro 2016-2020);
- sostituzione lampade illuminazione pubblica (FER);
- approntamento varianti del Piano regolatore comunale;
- nuovo collegamento via Molinello;
- revisione Piano generale smaltimento delle acque (PGS);
- allestimento prospetto contributi di costruzione PGS Pojana.



Più in dettaglio, di seguito, commentiamo i principali investimenti:

### Risanamento stabili Centro scolastico

Ottenuto dal Legislativo il credito e scelti, attraverso un concorso pubblico, gli architetti progettisti dei lavori nelle persone di Michele e Francesco Bardelli, è stato dato seguito alla fase del progetto definitivo con la presentazione della relativa domanda di costruzione. Attualmente, sono in corso delle verifiche finanziarie atte a stabilire l'ammontare dell'investimento e dei sussidi cantonali e federali, ritenuto che dovrà essere data priorità agli interventi sui blocchi della scuola elementare. Quanto indicato nella tabella degli investimenti, costituisce l'onorario per l'allestimento degli atti di concorso per la scelta delle ditte che saranno incaricate dell'esecuzione dei lavori, una volta approvato il credito esecutivo.

### Riqualifica e moderazione traffico Piazza Grande

Vista l'ottima riuscita della prima tappa, si pensa di ampliare gli interventi di riqualifica degli spazi pubblici e moderazione del traffico veicolare, valutandone una possibile estensione.

### Rinaturalizzazione e messa in sicurezza fiume Laveggio

Il Comune, da sempre impegnato nel miglioramento della sicurezza dei torrenti e dei fiumi sul territorio, ha proseguito la propria azione quale capofila nella procedura di approntamento di uno studio di fattibilità, oggi giunto a buon fine, atto a definire gli interventi di messa in sicurezza idraulica, di fruibilità naturalistica e delle rive del fiume Laveggio, necessari da una parte a contenere eventuali esondazioni, rispettivamente a renderne fruibili ed ecologicamente sostenibili gli argini a favore della popolazione e dei turisti.

Quanto indicato nella tabella degli investimenti, costituisce la quota parte dell'onorario per l'allestimento del progetto definitivo sulla tratta oggi ritenuta prioritaria (Centro sportivo comunale – foce Laveggio).

### Progettazione nuovo stabile Denner

Dopo l'acquisto da parte del Comune nel 2014 di parte del fondo attiguo all'attuale negozio Denner, il Municipio ha dato avvio, attraverso uno specifico mandato per la realizzazione di uno studio di fattibilità, ai necessari approfondimenti in vista dell'edificazione di una nuova struttura, consona alle esigenze attuali della vendita al dettaglio.

Quanto indicato nella tabella degli investimenti, costituisce l'onorario per l'allestimento del progetto e del preventivo definitivi, nonché per la relativa domanda di costruzione.

### Progettazione e sistemazione ecocentro

L'Esecutivo ha recentemente visionato il Piano gestione rifiuti (PGR) elaborato dallo Studio d'Ingegneria Luigi Tunesi di Pregassona. Lo strumento persegue l'obiettivo di verificare l'efficacia dell'attuale sistema di raccolta dei rifiuti, proponendo nel contempo un nuovo concetto al fine di razionalizzare e ottimizzare il sistema stesso. In questo contesto, si valuteranno i possibili correttivi alla soluzione attualmente adottata, rispettivamente l'opportunità di realizzare in via Motta, dove ora già esiste il centro di raccolta rifiuti, un vero e proprio ecocentro.



### Sostituzione lampade illuminazione pubblica

Il 19 ottobre 2011 il Consiglio Federale ha inasprito le regolamentazioni sull'efficienza energetica dell'illuminazione pubblica che è stata adeguata alle direttive europee, con la conseguenza che determinate lampadine attualmente utilizzate non saranno più prodotte dal 2015 e, una volta esauriti i depositi, dovranno essere completamente eliminate a contare dal 2017.

A tale riguardo, saranno a breve terminate le verifiche per definire le proposte d'intervento che dovranno poi essere attuate per dare seguito a quanto imposto dall'Autorità federale.

Quanto indicato nella tabella degli investimenti, costituisce l'importo relativo alla fase esecutiva degli interventi, finanziabili attraverso il Fondo Energie Rinnovabili (FER) la cui attuazione potrebbe già prendere avvio nel 2017.

### **AZIENDA ACQUA POTABILE**

Il bilancio preventivo chiude con un avanzo di Fr. 3'500.-, dopo aver destinato agli ammortamenti la somma di Fr. 111'500.-.

Il Municipio ha confermato, anche per il 2017, la tariffa relativa al consumo di acqua potabile erogata a Fr. 1.10 il mc.

Il conto investimenti fa registrare le seguenti voci principali:

- sostituzione condotta AP via Franscini e Piazza del Ponte
- messa in sicurezza zone di captazioni AP
- partecipazione al finanziamento delle opere consortili ARM

-----

Restiamo a vostra disposizione per eventuali ulteriori ragguagli che vi occorressero e vi invitiamo a voler

**d e c i d e r e :**



1. È approvato il Preventivo della gestione corrente per l'anno 2017 dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno 2017 per il tramite dell'imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale del Comune di Riva San Vitale per l'anno 2017 è fissato all'85% del gettito dell'imposta cantonale base del Comune.

Con stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:  Fausto Medici



Il Segretario:  Giuseppe Zariatti

*Per esame e rapporto:*

<i>Gestione</i>	<i>Opere pubbliche</i>	<i>Petizioni</i>
•		

Riva San Vitale, 9 novembre 2016

RM n. 416 dell'8 novembre 2016

## Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	8,848,450.00	8,848,450.00	8,682,850.00	8,682,850.00	8,702,135.83	8,702,135.83
30	Spese per il personale	2,898,900.00		2,854,200.00	8,682,850.00	2,997,105.45	
31	Spese per beni e servizi	1,507,200.00		1,515,300.00		1,480,549.82	
32	Interessi passivi	94,150.00		67,850.00		95,327.50	
33	Ammortamenti	1,200,000.00		1,129,200.00		1,174,825.50	
35	Rimborsi ad enti pubblici	990,000.00		997,000.00		872,700.75	
36	Contributi propri	2,044,200.00		2,019,300.00		1,927,685.81	
37	Riversamento contributi						
38	Versamenti e finanziamenti speciali	114,000.00		100,000.00		153,941.00	
4	Ricavi		3,366,100.00		3,475,150.00		8,946,135.57
40	Imposte	3,366,100.00		3,475,150.00		8,946,135.57	
41	Regalie e concessioni		670,000.00		650,000.00		5,536,417.66
42	Redditi della sostanza		50,500.00		49,100.00		49,419.00
43	Prestazioni, vendite, tasse		315,350.00		316,150.00		338,734.45
44	Contributi senza fine specifico		975,450.00		964,700.00		1,160,829.06
45	Rimborsi da enti pubblici		422,500.00		672,000.00		684,089.00
46	Contributi per spese correnti		215,300.00		210,700.00		427,208.60
47	Contributi da riversare		673,500.00		612,500.00		740,997.80
48	Prelevamenti e finanziamenti		43,500.00				8,440.00



## Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		8,848,450.00	3,366,100.00	8,682,850.00	3,475,150.00	8,702,135.83	8,946,135.57
	Fabbisogno d'imposta		5,482,350.00				
	Fabbisogno d'imposta				5,207,700.00		
	Avanzo d'esercizio					243,999.74	
		8,848,450.00	8,848,450.00	8,682,850.00	8,682,850.00	8,946,135.57	8,946,135.57

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>	<b>1,105,500.00</b>	<b>161,000.00</b>	<b>1,077,300.00</b>	<b>158,000.00</b>	<b>1,086,846.82</b>	<b>157,929.81</b>
			944,500.00		919,300.00		928,917.01
<b>1</b>	<b>SICUREZZA PUBBLICA</b>	<b>501,700.00</b>	<b>92,000.00</b>	<b>564,100.00</b>	<b>87,000.00</b>	<b>464,538.20</b>	<b>96,750.90</b>
			409,700.00		477,100.00		367,787.30
<b>2</b>	<b>EDUCAZIONE</b>	<b>1,855,700.00</b>	<b>620,350.00</b>	<b>1,936,100.00</b>	<b>622,500.00</b>	<b>2,051,454.35</b>	<b>888,062.90</b>
			1,235,350.00		1,313,600.00		1,163,391.45
<b>3</b>	<b>CULTURA E TEMPO LIBERO</b>	<b>292,250.00</b>	<b>37,500.00</b>	<b>312,550.00</b>	<b>67,500.00</b>	<b>254,628.40</b>	<b>91,891.40</b>
			254,750.00		245,050.00		162,737.00
<b>4</b>	<b>SALUTE PUBBLICA</b>	<b>109,350.00</b>		<b>110,350.00</b>		<b>103,777.90</b>	<b>2,353.00</b>
			109,350.00		110,350.00		101,424.90
<b>5</b>	<b>PREVIDENZA SOCIALE</b>	<b>1,829,700.00</b>	<b>220,300.00</b>	<b>1,816,700.00</b>	<b>172,700.00</b>	<b>1,746,634.16</b>	<b>340,446.05</b>
			1,609,400.00		1,644,000.00		1,406,188.11
<b>6</b>	<b>TRAFFICO</b>	<b>600,800.00</b>	<b>161,400.00</b>	<b>588,600.00</b>	<b>168,300.00</b>	<b>611,731.70</b>	<b>217,504.30</b>
			439,400.00		420,300.00		394,227.40
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERR</b>	<b>834,300.00</b>	<b>673,100.00</b>	<b>765,100.00</b>	<b>571,200.00</b>	<b>786,290.50</b>	<b>585,901.65</b>
			161,200.00		193,900.00		200,388.85
<b>8</b>	<b>ECONOMIA PUBBLICA</b>	<b>144,000.00</b>	<b>165,500.00</b>	<b>128,000.00</b>	<b>148,600.00</b>	<b>137,474.30</b>	<b>177,372.80</b>
		21,500.00		20,600.00		39,898.50	
<b>9</b>	<b>FINANZE E IMPOSTE</b>	<b>1,575,150.00</b>	<b>1,234,950.00</b>	<b>1,384,050.00</b>	<b>1,479,350.00</b>	<b>1,458,759.50</b>	<b>6,387,922.76</b>
			340,200.00	95,300.00		4,929,163.26	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		8,848,450.00	3,366,100.00	8,682,850.00	3,475,150.00	8,702,135.83	8,946,135.57
	Fabbisogno d'imposta		5,482,350.00				
	Fabbisogno d'imposta				5,207,700.00		
	Avanzo d'esercizio					243,999.74	
		8,848,450.00	8,848,450.00	8,682,850.00	8,682,850.00	8,946,135.57	8,946,135.57

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	2017		2016		2015	
		Preventivo Costi	Ricavi	Preventivo Costi	Ricavi	Consuntivo Costi	Ricavi
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>	<b>1,105,500.00</b>	<b>161,000.00</b>	<b>1,077,300.00</b>	<b>158,000.00</b>	<b>1,086,846.82</b>	<b>157,929.81</b>
			944,500.00		919,300.00		928,917.01
<b>01</b>	<b>LEGISLATIVO ED ESECUTIVO</b>	<b>77,500.00</b>		<b>77,000.00</b>		<b>77,270.00</b>	
<b>010.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>77,500.00</b>		<b>77,000.00</b>		<b>77,270.00</b>	
010.300.01	Indennità commissioni e Consiglio comunale	7,000.00		7,000.00		5,920.00	
010.300.02	Indennità al Sindaco	14,500.00		14,000.00		14,400.00	
010.300.03	Indennità al Municipio	55,000.00		55,000.00		54,450.00	
010.301.01	Indennità per votazioni	1,000.00		1,000.00		2,500.00	
<b>02</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>	<b>1,028,000.00</b>	<b>161,000.00</b>	<b>1,000,300.00</b>	<b>158,000.00</b>	<b>1,009,576.82</b>	<b>157,929.81</b>
<b>020.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>1,028,000.00</b>		<b>1,000,300.00</b>		<b>1,009,576.82</b>	
020.301.01	Stipendi al personale	633,000.00		612,000.00		607,272.10	
020.303.01	Contributi AVS/AI/PG/AD/AF	68,000.00		71,000.00		68,836.90	
020.304.01	Contributi cassa pensione	48,000.00		45,000.00		44,586.30	
020.305.01	Premi ass. malattia e infortunio	7,000.00		6,100.00		6,131.00	
020.309.04	Altri costi del personale	1,500.00		1,500.00		800.00	
020.310.01	Abbonamenti, giornali, riviste	1,500.00		1,500.00		1,088.45	
020.310.03	Materiale di cancelleria	20,000.00		20,000.00		18,097.30	
020.311.04	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	15,000.00		25,000.00		5,318.75	
020.312.01	Riscaldamento stabili	13,000.00		13,000.00		12,735.20	
020.312.02	Illuminazione stabili	10,000.00		10,000.00		8,023.85	
020.314.01	Manutenzione stabili	25,000.00		20,000.00		33,206.55	
020.314.05	Spese di pulizia	11,000.00		8,000.00		10,428.40	
020.315.01	Manutenzione mobili e macchine d'ufficio	25,000.00		25,000.00		30,856.30	
020.317.01	Trasferte	2,000.00		2,000.00		1,970.55	
020.318.01	Spese postali e telefoniche	39,000.00		38,000.00		38,736.40	
020.318.02	Tasse postali ccp	11,000.00		11,000.00		10,422.68	
020.318.03	Assicurazione RC	8,000.00		8,000.00		7,922.90	
020.318.04	Assicurazione cose	14,000.00		14,000.00		14,245.00	
020.318.06	Spese esecutive	7,000.00		5,000.00		7,045.45	
020.318.08	Verifica e collaudo costruzioni	5,000.00		5,000.00		4,802.30	
020.318.09	Legali, consulenze e revisioni	15,000.00		15,000.00		18,083.50	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
020.318.10	Manifestazioni e rappresentanze	20,000.00		20,000.00		19,553.45	
020.318.11	Sito Internet	5,000.00		5,000.00		21,022.60	
020.318.12	Sicurezza sul lavoro	3,000.00		3,000.00		2,937.60	
020.318.14	Impianti allarme ascensore e pompieri	4,000.00		4,000.00		3,631.35	
020.318.20	Commissioni carte di credito	1,000.00		200.00		73.99	
020.319.01	Costi diversi	12,000.00		12,000.00		11,748.95	
020.361.01	Partecipazione alle spese del Progetto Ticino 2020	4,000.00					
<b>020.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>161,000.00</b>		<b>158,000.00</b>		<b>157,929.81</b>
020.431.01	Tasse servizi amministrativi		25,000.00		25,000.00		20,902.61
020.431.02	Tasse per licenze edilizie		20,000.00		20,000.00		23,814.00
020.431.03	Tasse verifica e collaudo costruz.		3,000.00		3,000.00		1,400.00
020.436.01	Recuperi IPG, malattia, infortuni		1,000.00				2,782.75
020.436.02	Recuperi spese esecutive		5,000.00		5,000.00		4,470.45
020.436.04	Partecipazione AAP sorvegliante		45,000.00		45,000.00		45,000.00
020.436.05	Partecipazione AAP amministratraz.		55,000.00		55,000.00		55,000.00
020.436.07	Ind.cant.accertamento situaz.economica		2,000.00		2,000.00		1,560.00
020.439.01	Ricavi diversi		3,000.00		3,000.00		3,000.00

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>1</b>	<b>SICUREZZA PUBBLICA</b>	<b>501,700.00</b>	<b>92,000.00</b>	<b>564,100.00</b>	<b>87,000.00</b>	<b>464,538.20</b>	<b>96,750.90</b>
			409,700.00		477,100.00		367,787.30
<b>10</b>	<b>PROTEZIONE GIURIDICA</b>	<b>73,700.00</b>	<b>47,000.00</b>	<b>57,800.00</b>	<b>42,000.00</b>	<b>79,426.80</b>	<b>63,354.25</b>
<b>100.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>73,700.00</b>		<b>57,800.00</b>		<b>79,426.80</b>	
100.301.01	Mercedi a tutori e curatori	24,500.00		10,000.00		19,203.20	
100.303.01	Contributi AVS/AD/AF	2,200.00		800.00		1,537.25	
100.318.09	Misurazione catastale	22,000.00		22,000.00		37,611.90	
100.352.01	Autorità regionale di protezione	25,000.00		25,000.00		21,074.45	
<b>100.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>47,000.00</b>		<b>42,000.00</b>		<b>63,354.25</b>
100.410.01	Tassa prolungo orario		500.00		500.00		780.00
100.427.01	Tasse per insegne		500.00		500.00		4,300.00
100.427.05	Tasse occupazione area pubblica		15,000.00		10,000.00		24,526.60
100.431.05	Tasse per naturalizzazioni		5,000.00		5,000.00		2,400.00
100.431.06	Tasse per autorizz. soggiorno		1,000.00		1,000.00		810.00
100.434.03	Tassa aggiornamento mappa		15,000.00		15,000.00		22,252.35
100.436.01	Recupero mercedi e oneri sociali		7,000.00		7,000.00		3,577.30
100.461.02	Sussidio aggiornamento mappa		2,000.00		2,000.00		4,708.00
100.461.03	Contr.cantonale naturalizzazioni		1,000.00		1,000.00		
<b>11</b>	<b>POLIZIA</b>	<b>340,000.00</b>	<b>45,000.00</b>	<b>340,000.00</b>	<b>45,000.00</b>	<b>266,475.05</b>	<b>24,415.00</b>
<b>110.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>340,000.00</b>		<b>340,000.00</b>		<b>266,475.05</b>	
110.318.01	Agenzia privata di sicurezza	5,000.00		5,000.00		4,573.65	
110.319.01	Costi diversi	5,000.00		5,000.00		6,171.90	
110.352.01	Servizi affidati a terzi	330,000.00		330,000.00		255,729.50	
<b>110.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>45,000.00</b>		<b>45,000.00</b>		<b>24,415.00</b>
110.437.01	Multe di circolazione		40,000.00		40,000.00		24,415.00
110.437.02	Multe diverse		5,000.00		5,000.00		
<b>12</b>	<b>GIUSTIZIA</b>	<b>5,800.00</b>		<b>5,800.00</b>		<b>5,760.00</b>	
<b>120.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>5,800.00</b>		<b>5,800.00</b>		<b>5,760.00</b>	
120.316.01	Affitto ufficio Giudicatura di Pace	5,800.00		5,800.00		5,760.00	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>14</b>	<b>POLIZIA DEL FUOCO</b>	<b>50,000.00</b>		<b>89,000.00</b>		<b>48,261.95</b>	
<b>140.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>50,000.00</b>		<b>89,000.00</b>		<b>48,261.95</b>	
140.352.01	Contributo corpo pompieri	50,000.00		89,000.00		48,261.95	
<b>15</b>	<b>MILITARE</b>	<b>9,200.00</b>		<b>14,500.00</b>		<b>6,100.15</b>	
<b>150.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>9,200.00</b>		<b>14,500.00</b>		<b>6,100.15</b>	
150.310.03	Materiale cancelleria CSM	500.00		500.00		500.00	
150.318.01	Spese postali e telefoniche	200.00		200.00		200.00	
150.319.01	Costi diversi	200.00		200.00		200.00	
150.365.02	Partecipazione spese stand di tiro	8,300.00		13,600.00		5,200.15	
<b>16</b>	<b>PROTEZIONE CIVILE</b>	<b>23,000.00</b>		<b>57,000.00</b>		<b>58,514.25</b>	<b>8,981.65</b>
<b>160.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>23,000.00</b>		<b>57,000.00</b>		<b>58,514.25</b>	
160.314.01	Manutenzione attrezzature Pci			1,000.00			
160.360.01	Consorzio regionale Pci	23,000.00		56,000.00		52,914.25	
160.383.01	Contributi sostitutivi rifugi Pci					5,600.00	
<b>160.4</b>	<b>RICAVI</b>						<b>8,981.65</b>
160.430.01	Tassa esenzione rifugi Pci						5,600.00
160.439.02	Scioglimento TP anni precedenti						3,381.65

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>2</b>	<b>EDUCAZIONE</b>	<b>1,855,700.00</b>	<b>620,350.00</b>	<b>1,936,100.00</b>	<b>622,500.00</b>	<b>2,051,454.35</b>	<b>888,062.90</b>
20	SCUOLA DELL' INFANZIA	510,700.00	165,200.00	509,600.00	166,500.00	487,357.40	190,516.75
			1,235,350.00		1,313,600.00		1,163,391.45
<b>200.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>510,700.00</b>		<b>509,600.00</b>		<b>487,357.40</b>	
200.301.01	Stipendi cuoco	30,000.00		29,000.00		28,493.40	
200.301.02	Stipendi inserviente	20,000.00		18,800.00		17,830.75	
200.302.01	Stipendi docenti titolari	282,000.00		282,600.00		275,695.45	
200.302.02	Stipendi ausiliari e supplenze	4,000.00		5,000.00		1,080.60	
200.303.01	Contributi AVS/AI/IPG/AD	32,000.00		31,700.00		31,439.90	
200.304.01	Contributi cassa pensione	42,000.00		40,500.00		40,812.20	
200.305.01	Premi ass. malattia e infortunio	1,500.00		1,300.00		1,366.95	
200.310.04	Materiale didattico e giochi	7,500.00		9,000.00		2,973.80	
200.311.01	Acquisto mobili, macch., attrezz.	5,000.00		5,000.00		8,289.00	
200.312.01	Riscaldamento	17,000.00		17,000.00		15,597.95	
200.312.02	Illuminazione	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
200.313.01	Spese di refezione	23,000.00		23,000.00		21,379.95	
200.314.01	Manutenzione stabili	12,000.00		12,000.00		9,314.25	
200.314.02	Spese di pulizia	25,000.00		25,000.00		22,747.10	
200.315.01	Manutenzione mobili e attrezzature	5,000.00		5,000.00		5,766.05	
200.318.01	Spese postali e telefoniche	500.00		500.00		423.85	
200.318.04	Assicurazione cose	2,200.00		2,200.00		2,146.20	
<b>200.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>165,200.00</b>		<b>166,500.00</b>		<b>190,516.75</b>
200.432.04	Tassa refezione		30,000.00		36,000.00		28,418.75
200.436.02	Rimborso spese allievi non domiciliati		1,200.00				600.00
200.452.01	Contributo Comune di Brusino Arsizio		28,000.00		24,500.00		24,500.00
200.461.03	Sussidio cantonale stipendi doc.		106,000.00		106,000.00		136,998.00
<b>21</b>	<b>SCUOLE PUBBLICHE</b>	<b>1,345,000.00</b>	<b>455,150.00</b>	<b>1,426,500.00</b>	<b>456,000.00</b>	<b>1,564,096.95</b>	<b>697,546.15</b>
<b>210.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>1,345,000.00</b>		<b>1,426,500.00</b>		<b>1,564,096.95</b>	
210.301.01	Stipendio direttore IS	35,000.00		53,000.00		78,865.90	
210.301.15	Stipendio custode	34,000.00		34,000.00		34,048.95	
210.302.04	Stipendi docenti SE	575,000.00		595,000.00		714,719.15	



## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
210.302.05	Stipendi docenti materie speciali	195,000.00		196,000.00		178,682.75	
210.302.06	Stipendi ausiliari e supplenti	15,000.00		15,000.00		19,073.70	
210.302.08	Stipendio docente di religione	7,000.00		7,000.00		7,260.00	
210.302.09	Doposcuola	3,000.00		6,000.00		2,385.05	
210.302.10	Gestione biblioteca	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
210.303.01	Contributi AVS/AI/IPG/AD	82,000.00		84,000.00		96,546.30	
210.304.01	Contributi cassa pensione	110,000.00		116,000.00		129,443.50	
210.305.01	Premi ass. malattia e infortunio	3,000.00		3,000.00		4,290.45	
210.310.01	Abbonamenti, giornali, riviste	500.00		500.00		200.00	
210.310.03	Materiale insegnamento francese	1,000.00		1,500.00		608.05	
210.310.04	Materiale didattico e scolastico	27,000.00		30,000.00		22,007.85	
210.310.05	Materiale ginnico	2,000.00		2,000.00		1,670.55	
210.311.01	Acquisto mobili e attrezzatura	10,000.00		10,000.00		25,595.20	
210.312.01	Spese di riscaldamento	40,000.00		50,000.00		46,890.85	
210.312.02	Spese di illuminazione	10,000.00		12,000.00		10,223.40	
210.314.01	Manutenzione stabili	40,000.00		50,000.00		38,796.20	
210.314.02	Spese di pulizia	48,000.00		48,000.00		48,092.45	
210.315.01	Manutenzione mobili e macchine	1,000.00		1,000.00			
210.317.01	Trasferte	500.00		500.00		360.00	
210.317.04	Scuola montana, verde e corso di sci	20,000.00		27,000.00		18,567.05	
210.317.05	Uscite di studio	6,000.00		6,000.00		4,663.20	
210.317.07	Credito annuo istituto scolastico	5,000.00		5,000.00		3,135.00	
210.317.08	Attività sportive	2,000.00		1,000.00		1,450.00	
210.318.01	Spese postali e telefoniche	3,000.00		3,000.00		3,078.20	
210.318.04	Assicurazione cose	6,000.00		6,000.00		6,022.90	
210.318.10	Contributo mensa	50,000.00		50,000.00		53,787.50	
210.318.11	Trasporto allievi (dentista)	1,000.00		1,000.00		1,152.80	
210.366.03	Contributo allievi SM	8,000.00		8,000.00		7,480.00	
<b>210.4</b>	<b>RICAVI</b>	<b>455,150.00</b>		<b>456,000.00</b>		<b>697,546.15</b>	
210.432.01	Partecipazione mensa	32,000.00		32,000.00		31,714.75	
210.433.01	Partecipaz. spese scuola montana e verde	6,000.00		6,000.00		1,440.00	
210.433.02	Partecipaz. Spese doposcuola	1,500.00		3,000.00		1,263.00	
210.433.03	Partecipaz. spese corso sci	2,000.00		2,000.00		2,200.00	
210.436.02	Rimborso spese allievi non domiciliati	650.00				650.00	
210.436.03	Sussidio trasporto allievi (dentista)	1,000.00		1,000.00		1,152.80	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
210.436.04	Recuperi IPG, malattia, infortuni		1,000.00				
210.439.01	Ricavi diversi		1,000.00				169,482.35
210.452.01	Contributo da Comune Mendrisio				46,000.00		32,431.95
210.452.02	Partecip. Comuni doc.mat.speciali		46,000.00				139,167.60
210.452.03	Contributo da Comune Brusino Arsizio		128,000.00		130,000.00		51,345.70
210.452.05	Partecip. Comuni direttrice IS						266,698.00
210.461.03	Sussidio cantonale stipendi doc.		236,000.00		236,000.00		

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>3</b>	<b>CULTURA E TEMPO LIBERO</b>	<b>292,250.00</b>	<b>37,500.00</b>	<b>312,550.00</b>	<b>67,500.00</b>	<b>254,628.40</b>	<b>91,891.40</b>
<b>30</b>	<b>PROMOZIONE CULTURALE</b>	<b>75,850.00</b>	<b>500.00</b>	<b>75,850.00</b>	<b>500.00</b>	<b>62,217.15</b>	<b>346.00</b>
<b>300.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>75,850.00</b>		<b>75,850.00</b>		<b>62,217.15</b>	
300.318.12	Iniziative culturali e ricreative	40,000.00		40,000.00		34,773.10	
300.318.26	Promozione turistica	10,000.00		10,000.00		1,594.05	
300.365.01	Contrib. scuola allievi Filarmonica	5,500.00		5,500.00		5,500.00	
300.365.02	Contributo Filarmonica	4,250.00		4,250.00		4,250.00	
300.365.03	Contributo Corale	850.00		850.00		850.00	
300.365.04	Contrib. Filodrammatica Aurora	850.00		850.00		850.00	
300.365.05	Finanziamento ai partiti	14,400.00		14,400.00		14,400.00	
<b>300.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>346.00</b>
300.435.01	Vendita libri, guide, DVD		500.00		500.00		346.00
<b>31</b>	<b>MONUMENTI STORICI E PROTEZIONE PATRIMONIO</b>	<b>29,000.00</b>		<b>37,000.00</b>		<b>17,961.75</b>	<b>6,000.00</b>
<b>310.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>29,000.00</b>		<b>37,000.00</b>		<b>17,961.75</b>	
310.314.01	Tempio di Santa Croce	10,000.00		13,000.00		3,569.35	
310.318.01	Progetto recupero antiche fornaci	5,000.00		10,000.00			
310.365.01	Ente reg. per lo sviluppo del M'isotto e Basso Ceresio	9,000.00		9,000.00		9,392.40	
310.365.02	Fondazione Monte San Giorgio	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
<b>310.4</b>	<b>RICAVI</b>						<b>6,000.00</b>
310.439.01	Scioglimento TP anni precedenti						6,000.00
<b>33</b>	<b>PARCHI PUBBLICI E SENTIERI</b>	<b>35,000.00</b>		<b>35,000.00</b>		<b>38,527.80</b>	
<b>330.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>35,000.00</b>		<b>35,000.00</b>		<b>38,527.80</b>	
330.314.01	Manutenzione parchi, sentieri e spazi verdi	35,000.00		35,000.00		38,527.80	
<b>34</b>	<b>SPORT</b>	<b>122,050.00</b>	<b>37,000.00</b>	<b>134,850.00</b>	<b>67,000.00</b>	<b>110,645.70</b>	<b>83,781.95</b>
<b>340.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>122,050.00</b>		<b>134,850.00</b>		<b>110,645.70</b>	
340.312.01	Riscaldamento e acqua sanitaria c. sportivo	5,000.00		10,000.00		4,476.00	
340.312.02	Elettricit� centro sportivo	10,000.00		10,000.00		8,398.40	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
340.314.01	Manutenzione stabile e campi sportivi	20,000.00		20,000.00		9,910.10	
340.314.03	Manutenzione lido comunale	20,000.00		20,000.00		12,651.45	
340.314.04	Spese gestione lido comunale	40,000.00		50,000.00		50,359.75	
340.365.04	Contributo FC Riva	2,550.00		2,550.00		2,550.00	
340.365.05	Contrib. associazione salvataggio	850.00		850.00		850.00	
340.365.06	Contrib. società Riva Basket	1,250.00		1,250.00		1,250.00	
340.365.07	Contrib. associaz. Tennis Tavolo	850.00		850.00		850.00	
340.365.08	Contrib. società bocciofila	850.00		850.00		850.00	
340.365.09	Contributo ASSPO	2,250.00		2,550.00		2,550.00	
340.365.10	Contrib. società Rocul	850.00		850.00		850.00	
340.365.11	Contrib. Tennis club	850.00		850.00		850.00	
340.365.12	Contributo Wind Surf	850.00		850.00		850.00	
340.365.13	Contrib. Fun Neve Club	850.00		850.00		850.00	
340.365.14	Contrib. Club pescatori	850.00		850.00		850.00	
340.365.15	Contrib. allievi raggruppamento Basso Ceresio	850.00		850.00		850.00	
340.365.16	Contrib. Riva Basket campionato LNA	12,500.00		10,000.00		10,000.00	
340.365.17	Contrib. allievi Bocciofila	850.00		850.00		850.00	
<b>340.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>37,000.00</b>		<b>67,000.00</b>		<b>83,781.95</b>
340.427.01	Affitto buvette centro sportivo		2,000.00		2,000.00		2,000.00
340.434.01	Ingresso lido comunale		30,000.00		60,000.00		49,781.95
340.439.01	Scioglimento TP anni precedenti						27,000.00
340.451.01	Contrib. manutenz. centro sportivo		5,000.00		5,000.00		5,000.00
<b>35</b>	<b>ALTRE ATTIVITA' DI TEMPO LIBERO</b>	<b>19,850.00</b>		<b>19,350.00</b>		<b>14,776.00</b>	<b>1,763.45</b>
<b>350.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>19,850.00</b>		<b>19,350.00</b>		<b>14,776.00</b>	
350.365.01	Contributo a colonie	2,000.00		1,500.00		300.00	
350.365.05	Spese attività tempo libero	2,000.00		2,000.00		1,955.00	
350.365.10	Contrib. Riva de Janeiro	850.00		850.00		850.00	
350.365.12	Contrib. straordinari ad associazioni	15,000.00		15,000.00		11,671.00	
<b>350.4</b>	<b>RICAVI</b>						<b>1,763.45</b>
350.439.01	Scioglimento TP anni precedenti						1,763.45
<b>39</b>	<b>CULTO</b>	<b>10,500.00</b>		<b>10,500.00</b>		<b>10,500.00</b>	
<b>390.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>10,500.00</b>		<b>10,500.00</b>		<b>10,500.00</b>	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
390.362.07	Contributo alla Parrocchia	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
390.362.08	Contributo Chiesa Riformata	500.00		500.00		500.00	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>4</b>	<b>SALUTE PUBBLICA</b>	<b>109,350.00</b>		<b>110,350.00</b>		<b>103,777.90</b>	<b>2,353.00</b>
			109,350.00		110,350.00		101,424.90
<b>46</b>	<b>SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO</b>	<b>18,000.00</b>		<b>18,000.00</b>		<b>16,068.00</b>	<b>2,353.00</b>
<b>460.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>18,000.00</b>		<b>18,000.00</b>		<b>16,068.00</b>	
460.351.02	Contrib. serv. medico dentistico	17,000.00		17,000.00		15,349.00	
460.351.03	Contrib. serv. medico scolastico	1,000.00		1,000.00		719.00	
<b>460.4</b>	<b>RICAVI</b>						
460.439.01	Scioglimento TP anni precedenti						2,353.00
<b>47</b>	<b>CONTR. DERRATE ALIMENTARI</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			<b>2,353.00</b>
<b>470.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
470.318.13	Servizio controllo carni	500.00		500.00			
<b>49</b>	<b>ALTRI COMPITI PER LA SALUTE</b>	<b>90,850.00</b>		<b>91,850.00</b>		<b>87,709.90</b>	
<b>490.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>90,850.00</b>		<b>91,850.00</b>		<b>87,709.90</b>	
490.352.02	Contributo SAM	90,000.00		90,000.00		86,759.90	
490.352.03	Contrib. Clinica dentaria			1,000.00		100.00	
490.365.13	Contrib. sezione samaritani	850.00		850.00		850.00	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	2017		2016		2015	
		Preventivo Costi	Ricavi	Preventivo Costi	Ricavi	Consuntivo Costi	Ricavi
<b>5</b>	<b>PREVIDENZA SOCIALE</b>	<b>1,829,700.00</b>	<b>220,300.00</b>	<b>1,816,700.00</b>	<b>172,700.00</b>	<b>1,746,634.16</b>	<b>340,446.05</b>
<b>50</b>	<b>ASSICURAZIONE AVS, PC, AI, CM</b>		<b>1,609,400.00</b>		<b>1,644,000.00</b>		<b>1,406,188.11</b>
<b>500.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>543,000.00</b>	<b>5,300.00</b>	<b>541,000.00</b>	<b>5,200.00</b>	<b>520,618.30</b>	<b>5,281.00</b>
500.361.03	Contributi AVS/AI/CM/PC	543,000.00		541,000.00		520,618.30	
500.366.03	Fondo sociale comunale	522,000.00		520,000.00		517,018.30	
500.366.04	Contrib. assicuraz. IPG disoccupati	20,000.00		20,000.00		3,600.00	
<b>500.4</b>	<b>RICAVI</b>	<b>1,000.00</b>		<b>1,000.00</b>			
500.451.01	Contributo all'agenzia AVS		<b>5,300.00</b>		<b>5,200.00</b>		<b>5,281.00</b>
<b>54</b>	<b>PROTEZIONE DELLA GIOVENTU</b>	<b>58,500.00</b>		<b>56,500.00</b>		<b>59,883.00</b>	<b>5,281.00</b>
<b>540.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>58,500.00</b>		<b>56,500.00</b>		<b>59,883.00</b>	
540.318.02	Progetto Midnight Svizzera	13,500.00		11,500.00		12,960.00	
540.352.01	Progetto Maondo	5,000.00		5,000.00		5,162.00	
540.361.01	Provvedimenti di protezione Lfam	20,000.00		20,000.00		20,887.00	
540.365.01	Attività di sostegno alle famiglie	20,000.00		20,000.00		20,874.00	
<b>540.4</b>	<b>RICAVI</b>						
<b>560.3</b>	<b>SPESE</b>						
<b>57</b>	<b>CASE PER ANZIANI</b>	<b>799,500.00</b>	<b>214,000.00</b>	<b>754,300.00</b>	<b>167,500.00</b>	<b>741,692.80</b>	<b>319,837.85</b>
<b>570.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>799,500.00</b>		<b>754,300.00</b>		<b>741,692.80</b>	
570.301.01	Stipendi centro diurno	136,000.00		118,000.00		115,499.75	
570.303.01	Contributi AVS/IPG/AD/AF	13,000.00		11,500.00		11,160.20	
570.304.01	Contributi cassa pensione	10,500.00		9,000.00		8,778.00	
570.305.01	Premi ass. malattia e infortunio	1,500.00		1,200.00		1,110.20	
570.311.01	Acquisto poltrone automatizzate			3,600.00			
570.314.02	Spese di pulizia	11,000.00		11,000.00		10,683.30	
570.318.01	Spese centro diurno	41,000.00		15,000.00		10,237.65	
570.318.03	Pranzo natalizio anziani	8,500.00		7,000.00		8,413.60	
570.362.01	Contributo anziani ospiti in istituti	572,000.00		570,000.00		575,810.10	
570.362.02	Torriani 2, copertura costi non sussidiati	6,000.00		8,000.00			

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>570.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>214,000.00</b>		<b>167,500.00</b>		<b>319,837.85</b>
570.436.01	Recuperi IPG, malattia, infortuni		1,000.00				1,232.50
570.439.01	Scioglimento TP anni precedenti						106,305.35
570.461.01	Sussidio cantonale centro diurno		213,000.00		165,700.00		212,300.00
570.461.02	Sussidio cant. poltrone automatizzate				1,800.00		
<b>58</b>	<b>ASSISTENZA</b>	<b>428,700.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>464,900.00</b>		<b>424,440.06</b>	<b>15,327.20</b>
<b>580.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>428,700.00</b>		<b>464,900.00</b>		<b>424,440.06</b>	
580.301.01	Stipendio assistente sociale	70,000.00		67,600.00		61,302.95	
580.303.01	Contributi AVS/IPG/AD/AF	6,500.00		6,000.00		5,421.95	
580.304.01	Contributi cassa pensione	5,500.00		5,200.00		4,546.95	
580.305.01	Premi ass. malattia e infortunio	700.00		600.00		512.90	
580.361.03	Contrib. assistenza sociale	130,000.00		130,000.00		121,189.51	
580.362.06	Prestazioni beneficenza	1,000.00		500.00		2,500.00	
580.365.02	Contributo SACD	108,000.00		143,000.00		112,479.20	
580.365.03	Contributo servizi di appoggio	74,000.00		62,000.00		57,431.75	
580.366.01	Mantenimento anziani a domicilio	33,000.00		50,000.00		59,054.85	
<b>580.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>1,000.00</b>				<b>15,327.20</b>
580.436.01	Recuperi IPG, malattia, infortuni		1,000.00				15,327.20



## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>6</b>	<b>TRAFFICO</b>	<b>600,800.00</b>	<b>161,400.00</b>	<b>588,600.00</b>	<b>168,300.00</b>	<b>611,731.70</b>	<b>217,504.30</b>
<b>62</b>	<b>STRADE COMUNALI, POSTEGGI, PIAZZE</b>	<b>489,000.00</b>	<b>161,400.00</b>	<b>476,800.00</b>	<b>168,300.00</b>	<b>512,287.40</b>	<b>217,504.30</b>
<b>620.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>489,000.00</b>		<b>476,800.00</b>		<b>512,287.40</b>	
620.301.15	Stipendi al personale fisso	197,000.00		195,200.00		199,405.00	
620.301.16	Stipendi al personale ausiliario	74,000.00		48,000.00		57,400.00	
620.303.01	Contributi AVS/AD/PG/AI/AF	23,000.00		21,500.00		21,909.85	
620.304.01	Contributi cassa pensione	20,000.00		20,000.00		13,613.00	
620.305.01	Premi ass. malattia e infortunio	2,000.00		2,100.00		2,215.15	
620.306.01	Spese di abbigliamento	2,000.00		2,000.00		1,558.80	
620.311.01	Acquisto macchine e attrezzature	10,000.00		7,000.00		5,415.70	
620.312.01	Illuminazione pubblica consumo energia	47,000.00		47,000.00		48,309.35	
620.312.02	Spese carburante	9,000.00		9,000.00		6,901.15	
620.314.01	Manutenzione strade e aree pubbliche	50,000.00		50,000.00		50,334.85	
620.314.02	Manutenzione segnaletica stradale	15,000.00		15,000.00		12,163.60	
620.314.04	Asfaltature	1,000.00		1,000.00		8,849.00	
620.314.07	Servizio calla neve	10,000.00		15,000.00		6,670.00	
620.315.01	Manutenz. macchine e veicoli	10,000.00		10,000.00		8,936.35	
620.317.01	Trasferte	1,000.00		1,000.00		1,392.80	
620.318.01	Spese telefoniche	2,000.00		2,000.00		1,862.50	
620.318.02	Manutenzione rete illuminazione	5,000.00		20,000.00		24,287.80	
620.318.04	Assicurazione e tasse veicoli	11,000.00		11,000.00		11,062.50	
620.382.01	Contributi sostitutivi posteggi					30,000.00	
<b>620.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>161,400.00</b>		<b>168,300.00</b>		<b>217,504.30</b>
620.427.01	Affitto posti barca		4,400.00		5,300.00		5,370.00
620.427.03	Parchimetri		150,000.00		140,000.00		134,371.75
620.430.01	Contributi sostitutivi posteggi						30,000.00
620.434.01	Noleggio tavoli		3,000.00		3,000.00		2,921.25
620.436.01	Recuperi IPG, malattia, infortuni		1,000.00				20,553.50
620.436.02	TP AIL illuminazione pubblica				20,000.00		24,287.80
<b>65</b>	<b>TRAFFICO REGIONALE</b>	<b>111,800.00</b>		<b>111,800.00</b>		<b>99,444.30</b>	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>650.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>111,800.00</b>		<b>111,800.00</b>		<b>99,444.30</b>	
650.361.01	Comunità tariffale	17,000.00		17,000.00		18,170.00	
650.361.02	Contrib. trasporti pubblici	86,000.00		88,000.00		71,288.00	
650.361.03	Contrib. allestimento PAM3	1,800.00		1,800.00		5,217.80	
650.362.01	Commissione regionale trasporti	7,000.00		5,000.00		4,768.50	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	2017		2016		2015	
		Preventivo Costi	Ricavi	Preventivo Costi	Ricavi	Consuntivo Costi	Ricavi
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERR</b>	<b>834,300.00</b>	<b>673,100.00</b>	<b>765,100.00</b>	<b>571,200.00</b>	<b>786,290.50</b>	<b>585,901.65</b>
<b>71</b>	<b>ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE</b>	<b>274,000.00</b>	<b>230,000.00</b>	<b>249,000.00</b>	<b>210,000.00</b>	<b>250,647.40</b>	<b>186,542.70</b>
<b>710.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>274,000.00</b>		<b>249,000.00</b>		<b>250,647.40</b>	
710.314.01	Manutenzione canalizzazioni	15,000.00		15,000.00		21,040.00	
710.352.01	Consorzio depurazione acque	225,000.00		200,000.00		195,270.60	
710.352.03	CDAM - opere consortili	34,000.00		34,000.00		34,336.80	
<b>710.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>230,000.00</b>		<b>210,000.00</b>		<b>186,542.70</b>
710.434.06	Tassa allacciamento fognatura		10,000.00		10,000.00		3,650.00
710.434.07	Tassa d'uso canalizzazioni		220,000.00		200,000.00		182,892.70
<b>72</b>	<b>ELIMINAZIONE RIFIUTI</b>	<b>409,500.00</b>	<b>342,000.00</b>	<b>390,800.00</b>	<b>339,000.00</b>	<b>386,719.20</b>	<b>342,923.95</b>
<b>720.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>409,500.00</b>		<b>390,800.00</b>		<b>386,719.20</b>	
720.318.01	Servizio raccolta rifiuti	150,000.00		138,000.00		128,160.40	
720.318.02	Raccolta carta	15,000.00		15,000.00		13,941.00	
720.318.03	Raccolta alluminio	5,000.00		3,000.00		5,689.00	
720.318.04	Raccolta batterie	500.00		300.00		210.00	
720.318.05	Raccolta PET	2,000.00		3,000.00		1,499.60	
720.318.06	Raccolta olii	2,000.00		1,500.00		1,702.15	
720.318.07	Raccolta vetro	10,000.00		10,000.00		9,555.00	
720.318.20	Eliminazione scarti vegetali	40,000.00		40,000.00		43,765.65	
720.351.18	Servizio eliminazione rifiuti	185,000.00		180,000.00		182,196.40	
<b>720.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>342,000.00</b>		<b>339,000.00</b>		<b>342,923.95</b>
720.434.08	Tassa eliminazione rifiuti		335,000.00		332,000.00		336,042.40
720.434.09	Tassa raccolta scarti vegetali		1,000.00		1,000.00		990.00
720.434.10	Tassa raccolta rifiuti feste		1,000.00		1,000.00		750.00
720.436.01	Rimborso raccolta vetro		5,000.00		5,000.00		5,141.55
<b>74</b>	<b>CIMITERO</b>	<b>15,500.00</b>	<b>7,600.00</b>	<b>10,500.00</b>	<b>11,200.00</b>	<b>17,422.50</b>	<b>6,750.00</b>
<b>740.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>15,500.00</b>		<b>10,500.00</b>		<b>17,422.50</b>	
740.312.01	Spese di illuminazione	500.00		500.00		218.55	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
740.314.01	Manutenzione cimitero	15,000.00		10,000.00		17,203.95	
<b>740.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>7,600.00</b>		<b>11,200.00</b>		<b>6,750.00</b>
740.427.01	Occupazione camera mortuaria		1,000.00		1,000.00		750.00
740.434.01	Rinnovo concessioni		5,000.00		5,200.00		2,800.00
740.435.01	Vendita loculi		1,600.00		5,000.00		3,200.00
<b>75</b>	<b>ARGINATURE</b>	<b>28,000.00</b>		<b>25,000.00</b>		<b>27,741.15</b>	
<b>750.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>28,000.00</b>		<b>25,000.00</b>		<b>27,741.15</b>	
750.352.02	Consorzio arginature medio Mendrisiotto	28,000.00		25,000.00		27,741.15	
<b>77</b>	<b>PROTEZIONE DELLA NATURA</b>	<b>107,300.00</b>	<b>93,500.00</b>	<b>89,800.00</b>	<b>11,000.00</b>	<b>103,760.25</b>	<b>49,685.00</b>
<b>770.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>107,300.00</b>		<b>89,800.00</b>		<b>103,760.25</b>	
770.312.01	Elettricit� telecamere	500.00		500.00		363.95	
770.318.19	Consorzio pulizia rive lago	21,000.00		25,000.00		20,489.15	
770.318.20	Controlli bruciatori	35,000.00				35,050.55	
770.318.21	FFS Flexi	13,500.00		17,000.00		16,724.50	
770.318.22	Svizzera Energia	1,300.00		1,300.00		1,300.00	
770.318.24	Promozione energie alternative (sportello energia)			2,000.00			
770.318.30	Messa in sicurezza e rinaturazione Lavaggio			15,000.00			
770.319.01	Costi diversi	5,000.00		5,000.00		5,061.00	
770.319.02	Contr. abbonamenti annuali Arcobaleno	25,000.00		18,000.00		18,932.20	
770.319.03	Contrib. benzina alchilata	1,000.00		1,000.00		838.90	
770.366.02	Contributo biciclette elettriche	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
<b>770.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>93,500.00</b>		<b>11,000.00</b>		<b>49,685.00</b>
770.434.01	Tasse controllo bruciatori		38,000.00				38,405.00
770.435.01	Vendita carte giornaliere, abbonamenti		12,000.00		11,000.00		11,280.00
770.485.01	Contributo FER - Flexi, abbonamenti e biciclette		43,500.00				

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>8</b>	<b>ECONOMIA PUBBLICA</b>	<b>144,000.00</b>	<b>165,500.00</b>	<b>128,000.00</b>	<b>148,600.00</b>	<b>137,474.30</b>	<b>177,372.80</b>
		21,500.00		20,600.00		39,898.50	
<b>83</b>	<b>TURISMO</b>	<b>8,000.00</b>		<b>8,000.00</b>		<b>8,077.00</b>	
<b>830.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>8,000.00</b>		<b>8,000.00</b>		<b>8,077.00</b>	
830.365.17	Contributo Ente turistico	8,000.00		8,000.00		8,077.00	
<b>84</b>	<b>INDUSTRIA COMMERCIO ED ARTIGIANATO</b>	<b>20,000.00</b>		<b>20,000.00</b>			
<b>840.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>20,000.00</b>		<b>20,000.00</b>			
840.366.01	Acquisto alimentari nel Comune	20,000.00		20,000.00			
<b>86</b>	<b>ENERGIA</b>	<b>116,000.00</b>	<b>165,500.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>148,600.00</b>	<b>129,397.30</b>	<b>177,372.80</b>
<b>860.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>116,000.00</b>		<b>100,000.00</b>		<b>129,397.30</b>	
860.318.01	Promozione energie alternative (sportello energia)	2,000.00				2,616.30	
860.366.01	Contributo risparmio energetico					8,440.00	
860.385.01	Riversamento al Fondo energie rinnovabili (FER)	114,000.00		100,000.00		118,341.00	
<b>860.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>165,500.00</b>		<b>148,600.00</b>		<b>177,372.80</b>
860.410.02	Tassa d'uso speciale delle strade pubbliche		50,000.00		48,600.00		48,639.00
860.461.01	Contrib. Fondo energie rinnovabili (FER)		114,000.00		100,000.00		118,341.00
860.461.02	Contr.cant.incentivi energie alternative (sportello ene		1,500.00				1,952.80
860.485.01	Prelevamento dal FER						8,440.00

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>9</b>	<b>FINANZE E IMPOSTE</b>	<b>1,575,150.00</b>	<b>1,234,950.00</b>	<b>1,384,050.00</b>	<b>1,479,350.00</b>	<b>1,458,739.50</b>	<b>6,387,922.76</b>
<b>90</b>	<b>IMPOSTE</b>	<b>48,000.00</b>	<b>694,000.00</b>	<b>46,000.00</b>	<b>924,000.00</b>	<b>45,654.00</b>	<b>5,704,283.99</b>
<b>900.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>48,000.00</b>		<b>46,000.00</b>		<b>45,654.00</b>	
900.318.02	Riscossione imposte	30,000.00		30,000.00		27,724.00	
900.361.04	Contr. al fondo di perequazione	18,000.00		16,000.00		17,930.00	
<b>900.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>694,000.00</b>		<b>924,000.00</b>		<b>5,704,283.99</b>
900.400.00	Imposte sul reddito e sostanza						4,140,000.00
900.400.01	Imposte reddito e sost. sopravv.		250,000.00		200,000.00		483,708.55
900.400.03	Imposte alla fonte		350,000.00		380,000.00		280,000.00
900.400.04	Imposte alla fonte sopravv.						-41,991.34
900.400.05	Imposta personale						40,000.00
900.401.00	Imposte sull'utile e capitale						280,000.00
900.402.00	Imposta immobiliare comunale						320,000.00
900.403.00	Imposte speciali		70,000.00		70,000.00		34,700.45
900.421.00	Interessi di mora		20,000.00		20,000.00		22,818.08
900.441.00	Quota parte imp. di successione		3,000.00		3,000.00		2,397.15
900.441.02	Quota parte utili immobiliari				250,000.00		142,184.10
900.441.04	Quota parte imp. immobiliare PG		1,000.00		1,000.00		467.00
<b>92</b>	<b>PEREQUAZIONE FINANZIARIA</b>		<b>400,000.00</b>		<b>400,000.00</b>		<b>521,061.00</b>
<b>921.3</b>	<b>SPESE</b>						
<b>921.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>400,000.00</b>		<b>400,000.00</b>		<b>521,061.00</b>
921.444.01	Contributo di livellamento		400,000.00		400,000.00		521,061.00
<b>93</b>	<b>QUOTA PARTE A RISORSE</b>		<b>18,500.00</b>		<b>18,000.00</b>	<b>1,815.50</b>	<b>17,979.75</b>
<b>930.3</b>	<b>SPESE</b>					<b>1,815.50</b>	
930.319.01	Scioglimento TA anni precedenti					1,815.50	
<b>930.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>18,500.00</b>		<b>18,000.00</b>		<b>17,979.75</b>
930.440.01	Ridistribuzione tassa su CO2		2,000.00		1,500.00		1,943.90
930.441.04	Partecipazione tasse sui cani		15,000.00		15,000.00		14,600.00

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
930.441.05	Partecipazione su tasse diverse		1,500.00		1,500.00		1,435.85
<b>94</b>	<b>GESTIONE PATRIMONIO E DEBITI</b>	<b>94,150.00</b>	<b>122,450.00</b>	<b>67,850.00</b>	<b>137,350.00</b>	<b>95,327.50</b>	<b>144,598.02</b>
<b>940.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>94,150.00</b>		<b>67,850.00</b>		<b>95,327.50</b>	
940.321.01	Interessi passivi - spese bancarie	1,000.00		1,000.00		332.16	
940.322.04	Interessi mutuo Parrocchia	4,100.00		4,100.00		4,120.00	
940.322.15	interessi prestito (Azienda AP)	3,500.00		3,500.00		3,480.00	
940.322.18	Interessi altri prestiti	11,700.00		3,900.00		35,283.34	
940.322.20	Interessi prestito (Banca Stato 30.11.2018)	34,800.00					
940.322.21	Interessi prestito (Postfinance 24.02.2017)	2,100.00		14,300.00		14,250.00	
940.322.22	Interessi prestito (Postfinance 10.04.2017)	1,800.00		6,400.00		6,400.00	
940.322.23	Interessi prestito (Postfinance 06.06.2016)			3,000.00		6,900.00	
940.322.24	Interessi prestito (Postfinance 31.07.2018)	17,400.00		17,400.00		17,400.00	
940.322.25	Interessi prestito (Postfinance 17.06.2024)	3,500.00					
940.323.01	Interessi Legato Fortini	250.00		250.00		262.50	
940.329.01	Interessi remuneratori	14,000.00		14,000.00		6,899.50	
<b>940.4</b>	<b>RICAVI</b>		<b>122,450.00</b>		<b>137,350.00</b>		<b>144,598.02</b>
940.421.01	Interessi attivi		16,000.00		16,000.00		22,630.52
940.421.02	Interessi contributi PGS				13,000.00		14,777.50
940.427.01	Affitto lido comunale		16,000.00		18,000.00		18,000.00
940.427.02	Affitto appartamento ai Gelsi		15,600.00		15,600.00		14,400.00
940.427.03	Affitto posteggi ai Gelsi		1,500.00		1,400.00		1,440.00
940.427.04	Affitto uffici Ai Gelsi		12,000.00		12,000.00		12,000.00
940.427.05	Affitto stabile Denner		60,000.00		60,000.00		60,000.00
940.427.06	Affitto vigneto Santa Croce		850.00		850.00		850.00
940.427.07	Affitto spazi pubblicitari		500.00		500.00		500.00
<b>99</b>	<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1,433,000.00</b>		<b>1,270,200.00</b>		<b>1,315,962.50</b>	
<b>990.3</b>	<b>SPESE</b>	<b>1,433,000.00</b>		<b>1,270,200.00</b>		<b>1,315,962.50</b>	
990.330.01	Perdite su debitori					54,483.15	
990.331.01	Ammortamenti ordinari beni amministrativi	1,200,000.00		1,129,200.00		1,120,342.35	
990.361.01	Partecip.risanamento finanziario del Cantone	233,000.00		141,000.00		141,137.00	

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		8,848,450.00	3,366,100.00	8,682,850.00	3,475,150.00	8,702,135.83	8,946,135.57
	Fabbisogno d'imposta		5,482,350.00				
	Fabbisogno d'imposta				5,207,700.00		
	Avanzo d'esercizio					243,999.74	
		8,848,450.00	8,848,450.00	8,682,850.00	8,682,850.00	8,946,135.57	8,946,135.57



**Preventivo dettagliato 2017 del conto d'investimento**

	USCITE	ENTRATE
<b>0</b>		
<b><u>AMMINISTRAZIONE GENERALE</u></b>		
503.12 Nuovo stabile "Denner" - progettazione (credito non concesso)	500'000.00	
<b>2</b>		
<b><u>EDUCAZIONE</u></b>		
503.09. Restauro edifici centro scolastico - 1° tappa (credito non concesso)	200'000.00	
<b>3</b>		
<b><u>CULTURA E TEMPO LIBERO</u></b>		
500.03 Acquisto terreno Battuta (credito non ancora concesso)	200'000.00	
<b>5</b>		
<b><u>PREVIDENZA SOCIALE</u></b>		
<b>5</b>		
<b><u>USCITE PER INVESTIMENTI</u></b>		
562.10 Convenzione Fondazione Tusculum - contributo investimenti (MM 18/11) (Ris. CC: 19.01.2012; fr. 250'000.00)	250'000.00	
<b>6</b>		
<b><u>TRAFFICO</u></b>		
<b>5</b>		
<b><u>USCITE PER INVESTIMENTI</u></b>		
501.27 Riqualfica di Piazza Grande - 2° tappa (credito non ancora concesso)	100'000.00	
501.21 Risanamento pavimentazione strade comunali (credito quadro 2016-2020) (MM 11/15) (Ris. CC: 14.12.2015; fr. 360'000.-)	100'000.00	
(continua)		

	<p>(continua)</p> <p>562.07 Piano Trasporti Mendrisiotto (PTM) - q.p. opere regionali (MM 01/11) (Ris. CC: 5.10.2011; fr. 595'000.-)</p> <p>501.22 Nuovo collegamento via Molinello (credito non ancora concesso)</p> <p><b>6 ENTRATE PER INVESTIMENTI</b></p> <p>610.06 Contributi di migliorioria ricalifica Piazza Grande - 1° tappa</p> <p><b>7 <u>AMBIENTE E TERRITORIO</u></b></p> <p><b>5 USCITE PER INVESTIMENTI</b></p> <p>581.11 Varianti Piano regolatore comunale (MM 02/15) (Ris. CC: 29.04.2015; fr. 160'000.00)</p> <p>501.17 Allestimento prospetto contributi di costruzione (PGS) Pojana (MM 01/14) (Ris. CC: 03.07.2014; fr.30'000.00)</p> <p>501.18 Revisione Piano generale smaltimento delle acque (PGS) (credito non ancora concesso)</p> <p>503.03 Nuovo centro raccolta rifiuti (ecocentro) (credito non ancora concesso)</p> <p>501.20 Rinaturalizzazione e messa in sicurezza Laveggio</p> <p>501.21 Sostituzione lampade pubbliche (credito non ancora concesso)</p> <p>(continua)</p>	<p>53'000.00</p> <p>100'000.00</p> <p>270'000.00</p> <p>50'000.00</p> <p>30'000.00</p> <p>150'000.00</p> <p>50'000.00</p> <p>50'000.00</p> <p>150'000.00</p>	
--	--	--	--

<b>6 ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>		
610.02	Contributi di costruzione - Via Pojana (PGS)	57'000.00
661.07	Sussidio progetto Lavaggio	30'000.00
661.08	Contributo FER	150'000.00
<b>5</b>	<b>TOTALE USCITE PER INVESTIMENTI</b>	
<b>6</b>	<b>TOTALE ENTRATE PER INVESTIMENTI</b>	<u>507'000.00</u>
	<b>TOTALE INVESTIMENTO NETTO</b>	<u>1'476'000.00</u>
		<u>1'983'000.00</u>

(continua)

PREVENTIVO 2017

PREVENTIVO - TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI 2017

BENI AMMINISTRATIVI	VALORE CONT. PRESUNTO ALL'INIZIO DELL'ANNO	INVESTIMENTI NETTI SECONDO PREVENTIVO	VALORE CONT. PRESUNTO PRIMA DELL'AMMORT.	%	AMMORTAMENTI		VALORE CONT. PRESUNTO ALLA FINE DELL'ANNO
					ordinari	supplementari	
140 TERRENI NON EDIFICATI	4'122'800.00	200'000.00	4'322'800.00	2.0	82'500.00		4'240'300.00
141 OPERE DEL GENIO CIVILE	2'682'800.00	50'000.00	2'732'800.00	14.0	375'600.00		2'357'200.00
143 COSTRUZIONI EDILI	6'600'600.00	750'000.00	7'350'600.00	8.0	528'500.00		6'822'100.00
146 MOBILI, MACCHINE, VEICOLI	160'000.00	0.00	160'000.00	30.0	48'000.00		112'000.00
162 CONTRIBUTI	770'100.00	246'000.00	1'016'100.00	12.0	92'500.00		923'600.00
171 USCITE DI PIANIFICAZIONE	105'600.00	230'000.00	335'600.00	25.0	28'500.00		307'100.00
	14'441'900.00	1'476'000.00	15'917'900.00		1'155'600.00		14'762'300.00

**PREVENTIVO - TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI 2017**  
canalizzazioni, impianti di depurazione

Numero conto	Opera	Valore iniziale presunto	Valore a bilancio 1.1	Tasso ammort.	Importo ammort.	Uscite per inv.	Entrate per inv.	Valore a bilancio 31.12
141.02	Rinforzo canalizzazione mapp. 1132 RFD	226'065.75	165'500.00	3.0	7'000.00			158'500.00
141.02	Canalizzazione via Mons. Sesti	22'500.00	19'000.00	3.0	700.00			18'300.00
141.02	Canalizzazione via Pojana	450'000.00	449'819.20	3.0	13'500.00			436'319.20
		698'565.75	634'319.20		21'200.00	0.00		613'119.20

## Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	358,200.00		359,900.00		343,134.09	
31	Spese per beni e servizi		358,200.00		359,900.00		343,134.09
32	Interessi passivi	232,300.00		240,200.00		224,650.94	
33	Ammortamenti	14,400.00		14,400.00		14,407.35	
		111,500.00		105,300.00		104,075.80	
4	Ricavi		361,700.00		361,700.00		348,653.65
		361,700.00		361,700.00		348,653.65	
42	Redditi della sostanza				3,700.00		4,219.70
43	Prestazioni, vendite, tasse		3,700.00		3,700.00		
46	Contributi per spese correnti		358,000.00		358,000.00		344,433.95

## Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		358,200.00	361,700.00	359,900.00	361,700.00	343,134.09	348,653.65
	Avanzo d'esercizio	3,500.00					
	Avanzo d'esercizio			1,800.00			
	Avanzo d'esercizio					5,519.56	
		361,700.00	361,700.00	361,700.00	361,700.00	348,653.65	348,653.65

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>1</b>	<b>COSTI</b>	<b>358,200.00</b>	<b>358,200.00</b>	<b>359,900.00</b>	<b>359,900.00</b>	<b>343,134.09</b>	<b>343,134.09</b>
<b>10</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>358,200.00</b>	<b>358,200.00</b>	<b>359,900.00</b>	<b>359,900.00</b>	<b>343,134.09</b>	<b>343,134.09</b>
100.310.01	Materiale amministrativo	500.00		500.00		284.00	
100.311.01	Acquisto contatori	10,000.00		15,000.00		611.30	
100.312.01	Elettricità	45,000.00		50,000.00		45,065.90	
100.314.01	Manutenzione	47,000.00		47,000.00		63,714.65	
100.318.01	Contr. al Comune per amministratz.	55,000.00		55,000.00		55,000.00	
100.318.02	Contr.al Comune per sorveglianza	45,000.00		45,000.00		45,000.00	
100.318.03	Analisi acqua potabile	3,000.00		3,000.00		2,160.00	
100.318.04	Spese postali e telefoniche	4,500.00		4,500.00		4,462.59	
100.318.05	Premi assicurazione	4,700.00		4,700.00		4,142.50	
100.318.06	Imposta Iva	400.00		400.00		344.00	
100.318.08	Contr. realizzazione sistemi idrici (1ct. x m3)	2,500.00		2,500.00		2,500.00	
100.318.11	Revisione contabile	1,300.00		1,300.00		1,296.00	
100.318.12	Spese di gestione Acquedotto regionale (ARM)	12,900.00		11,000.00			
100.319.01	Costi diversi	500.00		300.00		70.00	
100.321.01	Interessi passivi	14,400.00		14,400.00		14,407.35	
100.331.01	Ammortamenti	111,500.00		105,300.00		104,075.80	



Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>2</b>	<b>RICAVI</b>		<b>361,700.00</b>		<b>361,700.00</b>		<b>348,653.65</b>
		361,700.00		361,700.00		348,653.65	
<b>20</b>	<b>Ricavi correnti</b>		<b>361,700.00</b>		<b>361,700.00</b>		<b>348,653.65</b>
200.421.01	Interessi attivi		3,700.00		3,700.00		4,219.70
200.434.01	Tassa abbonamento e consumo		350,000.00		350,000.00		339,883.95
200.434.02	Tassa allacciamento		5,000.00		5,000.00		3,720.00
200.434.03	Tassa di collaudo		1,000.00		2,000.00		350.00
200.439.01	Ricavi diversi		2,000.00		1,000.00		480.00

## Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		358,200.00	361,700.00	359,900.00	361,700.00	343,134.09	348,653.65
		3,500.00					
	Avanzo d'esercizio			1,800.00		5,519.56	
	Avanzo d'esercizio						
	Avanzo d'esercizio						
		361,700.00	361,700.00	361,700.00	361,700.00	348,653.65	348,653.65

**Preventivo dettagliato 2017 del conto d'investimento**

	USCITE	ENTRATE
<b><u>AZIENDA ACQUA POTABILE</u></b>		
<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>		
Prolungamento/sostituzione rete/bacino	30'000.00	
Sostituzione condotta via Stefano Francini e Piazza del Ponte (MM 10/15) (Ris. CC: 14.12.2015; fr. 640'000.--)	620'000.00	
Acquedotto regionale (ARM) - opere consortili	283'000.00	
Messa in sicurezza zone di captazione AP (credito non ancora concesso)	150'000.00	
<b>TOTALE USCITE PER INVESTIMENTI</b>	<b><u>1'083'000.00</u></b>	
<b>TOTALE INVESTIMENTO NETTO</b>		<b><u>1'083'000.00</u></b>

## Azienda acqua potabile

PREVENTIVO - TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI 2017  
infrastrutture per l'approvvigionamento idrico

Numero conto	Opera	Valore iniziale presunto	Valore a bilancio 1.1	Tasso ammort. t.	Importo ammort.	Uscite per inv.	Entrate per inv.	Valore a bilancio 31.12
141.03	Potenziamento acquedotto	2'226'802.05	366'000.00	2.50	55'700.00			310'300.00
141.02	Rete di distribuzione	950'742.35	450'100.00	2.50	23'800.00	30'000.00		456'300.00
141.02	Condotta zona Rompée	91'625.50	74'700.00	2.50	2'300.00			72'400.00
141.05	Sistemi di rilevamento consumi in rete	122'905.40	79'100.00	6.50	8'000.00			71'100.00
141.06	Messa in sicurezza infrastrutture di captazione AP	230'033.40	170'000.00	6.5	15'000.00			155'000.00
141.07	Condotta Piazza Grande	30'000.00	30'000.00	2.5	800.00			29'200.00
141.08	Condotta via Franscini e Piazza Ponte	20'000.00	20'000.00	2.5	500.00	620'000.00		639'500.00
141.09	Acquedotto regionale ARM	215'000.00	215'000.00	2.5	5'400.00	283'000.00		492'600.00
141.10	Messa in sicurezza zone di capazione AP					150'000.00		150'000.00
		3'887'108.70	1'404'900.00		111'500.00	1'083'000.00		2'376'400.00