

M.M. n. 22/2013

Ris. mun. 1196/2013

Morbio Superiore, 12 novembre 2013

MESSAGGIO MUNICIPALE Accompagnante i CONTI PREVENTIVI 2014 dell'Amministrazione comunale di Breggia

Signora Presidente,
Signore/i Consiglieri comunali,

con il presente messaggio vi sottoponiamo, per esame ed approvazione, il preventivo dell'amministrazione comunale di Breggia per l'anno 2014 che prevede il seguente fabbisogno:

❶	Totale spese	Fr.	6'609'990.00
❷	Totale ricavi	Fr.	2'069'800.00
	Fabbisogno (da prelevare a mezzo imposta)	Fr.	4'540'190.00
❸	Gettito da persone fisiche	Fr.	4'148'000.00
❹	Gettito da persone giuridiche	Fr.	60'000.00
	Gettito stimato (moltiplicatore al 95%)	Fr.	4'208'000.00
	Perdita d'esercizio	Fr.	332'190.00

CONSIDERAZIONI GENERALI

Evidentemente questo risultato negativo non può essere giudicato soddisfacente, considerata in particolare la situazione di partenza che scaturisce dal Piano Finanziario, la quale indica un avanzo d'esercizio per il 2014 di ben Fr. 115'261.00.

Da segnalare che a differenza degli scorsi anni il preventivo 2014 allegato al presente messaggio indica il fabbisogno totale da coprire mediante il prelievo dell'imposta comunale e non il risultato d'esercizio che è illustrato nello specchietto che precede. Di fatto il fabbisogno, o eccedenza delle spese di preventivo del conto di gestione corrente, deve essere coperto con i ricavi del gruppo di conto n. 40 non fissati a preventivo, ossia: *l'imposta sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche, l'imposta sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche, l'imposta personale e l'imposta immobiliare*. I valori principali di questi ricavi sono fissati in un secondo momento tramite il moltiplicatore d'imposta che per l'anno in esame il Municipio **propone di mantenere al 95%**.

I principali fattori che determinato questo significativo aumento della perdita d'esercizio sono riassunti nella seguente tabella:

Descrizione	Importo
<u>Servizio calla neve</u> Aumento della spesa a seguito dell'esperienza negativa verificatasi per la stagione invernale 2012-2013, quando le copiose nevicate hanno determinato un considerevole sorpasso di questa posizione. Si ritiene opportuno ed indispensabile un adeguamento verso l'alto della voce anche se di fatto risulta difficile effettuare delle valutazioni attendibili con una variabile come quella data dalla meteorologia.	+ Fr. 70'000.00
<u>Posa isole promozionali</u> Per valorizzare e rendere sempre più attrattivo il territorio della nostra magnifica Valle, l'ETMBC ha promosso un'iniziativa che prevede la posa di isole tematiche in ogni singolo comune. Sostanzialmente questi pannelli illustrano la storia, le tradizioni, il paesaggio e la cultura legati al nostro territorio. Il Municipio ha quindi deciso di non farsi scappare questa opportunità ed ha aderito con piacere alla proposta. In ogni frazione verranno posati dei pannelli illustrativi che potranno aiutare il visitatore ma anche la popolazione locale a scoprire o riscoprire i nostri luoghi e le nostre tradizioni. Per il nostro Comune questa operazione comporta un investimento totale di Fr. 64'000.00 che sarà per la maggior parte finanziato dall'ETMBC e con il quale abbiamo raggiunto un accordo per una partecipazione di Fr. 20'000.00.	+ Fr. 20'000.00
<u>Ex privativa AIL SA - Lugano</u> E' di questi giorni la notizia che il Gran Consiglio ha approvato il balzello sull'uso speciale delle strade pubbliche al posto dell'ex privativa AIL SA . Ciò significa che i Comuni incasseranno una ventina di milioni di franchi in meno rispetto ad oggi. L'attuale tassa sull'uso della rete di distribuzione, direttamente legata ai consumi, verrà rimpiazzata con una tassa di concessione per l'uso speciale delle strade pubbliche cantonali e comunali, che inciderà meno sulla fattura finale. Non siamo a conoscenza dell'effettivo impatto che avrà questa misura sul contributo riconosciuto al nostro Comune fino ad oggi. Anche se il nostro Comune vanta un'estensione territoriale importante, abbiamo ritenuto opportuno ed indispensabile rimanere prudenti nella valutazione del credito a preventivo.	- Fr. 104'000.00
<u>Servizio di cura e assistenza a domicilio e contributi assistenziali</u> I costi legati al servizio di aiuto e assistenza a domicilio, nonché la quota per le spese assistenziali registrano un importante aumento. Basti pensare che la partecipazione dei Comuni sulle quote di assistenza erogate dal Cantone è aumentata negli ultimi due anni del 10% e si fissa ora al 30%.	+ Fr. 63'500.00
<u>Finanziamento degli aiuti diretti per il mantenimento a domicilio</u> A partire dal 2013 è stata introdotta una nuova partecipazione dei Comuni per il finanziamento degli aiuti diretti per il mantenimento a domicilio, versati alle persone anziane o invalide che attivano soluzioni individuali di mantenimento a domicilio o la rimozione di barriere architettoniche (art. 5 LACD). La ripartizione fra i Comuni avviene secondo il criterio della popolazione residente permanente. Se da un lato questa misura risulterà neutra dal punto di vista finanziario per il 2013, poiché compresa nel contributo per anziani ospiti di istituti sussidiati, per il prossimo anno avremo un aumento generale delle spese legate al numero degli anziani degenti.	+ Fr. 35'000.00
<u>Risanamento finanze cantonali</u> Come per il 2013 abbiamo ricevuto le informazioni dettagliate relative al travaso di oneri ai Comuni che il Consiglio di Stato propone di introdurre a partire dal 2014. Per Breggia il contributo chiesto dal Governo, non ancora approvato dal Gran Consiglio, ammonta a circa Fr. 56'000.00 e tiene conto sia degli aggravii sia degli sgravi.	+ Fr. 56'000.00
TOTALE DEGLI AUMENTI	Fr. 348'500.00

Evoluzione delle spese

Riguardo alle spese, il preventivo presenta una situazione pressoché simile a quella dello scorso anno ad eccezione delle posizioni indicate in precedenza. Il totale delle spese si attesta a Fr. 6'609'990.00 contro i Fr. 6'417'035.00 preventivati per l'esercizio 2013, con un aumento del 3%.

Quasi tutti i dicasteri hanno proposto misure se non di riduzione, almeno di contenimento dei costi. Tuttavia l'andamento delle spese di gestione corrente non dipende solo dalle scelte di competenza del Municipio. Infatti, maggiori oneri finanziari sono costantemente ribaltati dal Cantone ai Comuni senza che contemporaneamente siano trasferite anche le competenze decisionali.

Per le spese del personale segnaliamo che il Municipio ha deciso di riconoscere un aumento a tutti i dipendenti che non hanno ancora raggiunto il massimo della classe. Ciò si traduce in una maggior spesa generale di circa Fr. 17'000.00, ad esclusione degli stipendi dei docenti SE e SI che beneficiano automaticamente dello scatto in base alle decisioni cantonali.

Questo maggior onere viene in minima parte compensato dalla soppressione dell'indennità di economia domestica, attualmente stabilita in Fr. 1'892.40 all'anno e riconosciuta ai dipendenti con figli di età inferiore ai 12 anni in base al loro grado d'impiego, così come proposto dal Consiglio di Stato nell'ambito del proprio preventivo. Almeno per il 2013 questa misura non toccherà però i dipendenti impiegati al 100% con un livello salariale basso (inferiore a Fr. 65'000).

Evoluzione del gettito

Il gettito fiscale di Breggia è determinato per il 98% circa da imposte dovute da persone fisiche che per la maggior parte sono anche proprietari di immobili abitativi. Nonostante negli ultimi anni abbiamo assistito ad un rallentamento della congiuntura e ad un peggioramento del mercato del lavoro, riteniamo che questi due fattori lascino ben sperare per quanto riguarda una certa stabilità del gettito. Anche le nuove costruzioni in atto sull'intero comprensorio comunale ci devono incoraggiare ad essere maggiormente fiduciosi in questo senso.

La determinazione della stima del gettito delle persone fisiche (PF) per l'anno 2014 si basa sulle tassazioni emesse e valutate per gli esercizi fino e compreso il 2011. Essendo già evase nella misura dell'80% circa, le tassazioni emesse nel 2011 – alle quali è aggiunto il valore stimato del restante 20% - permettono infatti di determinare una base attendibile sulla quale calcolare le proiezioni per gli anni seguenti. Il gettito di competenza 2011 (circa Fr. 4'041'000.00) viene dunque utilizzato come base di riferimento. Questo dato viene aggiornato tenendo conto dei dati accertati per il 2012 che fissando il gettito già al 95% a Fr. 4'100'000.00, oltre ad una crescita complessiva ipotizzata del 2.5% per il 2013-2014.

Nonostante ci troviamo in presenza di un disavanzo d'esercizio importante, anche per il corrente anno abbiamo deciso di rinunciare alla possibilità d'inserire una stima per sopravvenienze d'imposta. Se ciò sarà il caso questa voce ci permetterà, a livello di consuntivo, di correggere in positivo la situazione.

Evoluzione dei ricavi

Un aspetto importante che vale forse la pena di sottolineare è che la crescita del nostro gettito d'imposta comunale determina inevitabilmente una diminuzione, talvolta anche importante, di alcuni contributi cantonali. Basti pensare al contributo di livellamento che anche quest'anno ha subito un'ulteriore battuta di arresto ed è diminuito di quasi Fr. 30'000.00, oppure ai sussidi sugli stipendi dei docenti della scuola dell'infanzia e della scuola elementare.

Per quanto concerne il contributo di livellamento, contrariamente alle previsioni del piano finanziario, per il 2014 il Municipio ha deciso di riprendere l'importo effettivamente incassato nel 2013 (Fr. 440'000.00) che risulta sicuramente più attendibile.

Nel merito invece del contributo legato alla localizzazione geografica è stato confermato l'importo erogato per il corrente anno che con tutta probabilità verrà riproposto, se non addirittura aumentato proprio perché legato a fattori territoriali.

Le imposte alla fonte sono state stimate tenendo conto del fatto che molti sono i cantieri edili attualmente aperti o che prenderanno il via nell'immediato futuro sull'intero comprensorio comunale. Per quanto riguarda quelli pubblici basti pensare al rifacimento delle condotte all'interno del nucleo di Bruzella e al collegamento delle frazioni di Scudellate-Roncapiano con Muggio.

Nel dettaglio le spese sono aumentate di Fr. 192'955.00 (+ 3%) e i ricavi (escluse le imposte sulle persone fisiche e giuridiche, l'imposta personale e l'imposta immobiliare) sono diminuiti di Fr. 8'700.00 (- 0.41%). Le previsioni di costo tengono comunque conto della situazione reale e dei dati di preconsuntivo 2013.

Fatte queste premesse di carattere generale passiamo ora alle osservazioni relative alle singole voci di preventivo.

AMMINISTRAZIONE

Potere legislativo ed esecutivo

Sono state unicamente aumentate le spese postali per l'invio del materiale di votazione in base ai dati di preconsuntivo 2013 e tenendo conto che anche per il prossimo anno sono previsti quattro appuntamenti elettorali.

Amministrazione generale

002.301.00 Stipendi e indennità al personale

Come detto in precedenza per il 2014 sono stati applicati i consueti aumenti per avanzamenti, scatti e promozioni. Nonostante ciò l'importo rimane invariato rispetto al preventivo 2013 per effetto della diminuzione delle indennità per anzianità (art. 34 del ROD) e delle ore straordinarie.

Da notare che non viene più inserito alcun debito né per il personale ausiliario, né per le indennità di famiglia, con un risparmio complessivo di spesa pari a Fr. 9'800.00. Le posizioni relative agli oneri sociali non subiscono invece variazioni rilevanti.

002.315.00 Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio

Per reali necessità di lavoro e allo scopo di evitare perdite di tempo e inutili spostamenti, l'Ufficio tecnico è stato dotato di una nuova fotocopiatrice che presenta maggiori e migliori funzionalità, soprattutto dal profilo della riproduzione di piani e copie a colori. Il noleggio di questo apparecchio è di Fr. 185.00 al mese con 1'500 copie/stampe nere e 200 copie/stampe a colori.

002.315.01 Manutenzione e installazioni informatiche

Nel corso dell'anno il server si è bloccato più volte e sono stati necessari diversi interventi di manutenzione da parte della ditta specializzata. Da qui la decisione di procedere al suo potenziamento e alla sostituzione di alcune parti importanti che non rispondono più alle reali esigenze d'uso. Il preventivo di spesa per questa operazione ammonta a Fr. 12'000.00.

EDUCAZIONE

Scuola dell'infanzia

Per quanto riguarda gli stipendi al personale, oltre alle considerazioni formulate in precedenza, segnaliamo che è stato inserito un importo di Fr. 6'000.00 per l'aiuto cuoca. L'aumento del numero degli allievi iscritti alla mensa della scuola elementare ha portato ad un carico supplementare del lavoro da parte della cuoca responsabile alla quale è stato quindi affiancato un aiuto, in particolare durante quei giorni dove i menù risultano particolarmente laboriosi. Questo aiuto è affidato a personale già incaricato. Gli oneri sociali sono adeguati di conseguenza.

Scuola elementare

In generale per gli stipendi al personale, ai docenti e gli oneri sociali valgono le medesime considerazioni formulate in precedenza.

221.302.02 Supplenze docenti

La maggior spesa prevede il pagamento di una supplenza a seguito del congedo maternità del quale beneficerà una delle docenti a partire dal prossimo mese di gennaio. Questa spesa viene in parte recuperata con l'indennità massima di Fr. 196.00/al giorno, riconosciuta dalla Cassa cantonale di compensazione AVS/AD/IPG per un periodo di 14 settimane (*conto n. 221.436.00 Rimborso stipendi al personale*).

221.313.02 Acquisto generi alimentari

L'incremento del numero degli allievi iscritti alla mensa della scuola elementare, che attualmente si aggira sulle 15 unità, ci ha portato ad un adeguamento di questa voce. Per contro segnaliamo una diminuzione delle entrate relative alla tassa di refezione a seguito dell'entrata in vigore del nuovo specifico Regolamento le cui tariffe prevedono: *minimo Fr. 8.00 – massimo Fr. 12.00 a pasto*.

221.314.00 Manutenzione stabili

Questa spesa era stata aumentata a Fr. 30'000.00 nel 2013 per permettere la sostituzione delle lampade della palestra che nel frattempo sono state tolte dal commercio.

L'intervento verrà attuato a breve e pertanto la voce viene nuovamente allineata a quella degli anni precedenti.

221.352.01 Partecipazione per docenti attività speciali

Il calcolo è stato effettuato tenendo conto dello stipendio della nuova docente di educazione fisica, che è stata nel frattempo incaricata dal Comune di Vacallo, e di quello della docente di musica.

Scuola media

223.361.01 Contributo trasporto allievi scuole medie

Per il calcolo di questo contributo si è tenuto conto della quota dell'anno precedente (Fr. 273.00) e del numero effettivo degli allievi che frequentano la scuola media.

SALUTE PUBBLICA

440.318.01 Servizio autolettiga

Il SAM non ha ancora trasmesso le informazioni finanziarie relative al prossimo anno. Sulla scorta dei dati di preconsuntivo abbiamo ritenuto sufficiente riprendere il medesimo importo esposto nel 2013.

PREVIDENZA SOCIALE

550.361.00 Contributo comunale (AVS/AI/PC/AM)

Il credito è stato allineato alla spesa effettiva sostenuta dal nostro comune per l'anno 2012, calcolata tenendo conto del gettito dell'imposta cantonale 2010 applicando una percentuale dell'8.5%. A consuntivo saranno registrati gli acconti richiesti dal Cantone per l'anno in esame e il conguaglio dell'anno precedente.

Case anziani

552.352.00 Rimborso alle case anziani non sussidiate

Si tratta della partecipazione alle spese d'investimento per le persone che vengono ricoverate presso la Casa anziani Santa Lucia di Arzo in reparto post-acuto. Attualmente la quota ammonta a Fr. 21.00 per giornata di presenza. Anche tenendo conto della peggiore ipotesi, ossia la degenza di una persona per l'intero anno, giungeremmo ad un costo totale di Fr. 7'665.00. Da qui la decisione di ridurre la voce.

552.352.01 Spese investimenti altre case anziani

La diminuzione di questa spesa è dovuta al fatto che attualmente abbiamo un solo anziano degente presso un istituto di questo tipo mentre alla fine del 2012 erano due. Nel calcolo abbiamo quindi tenuto conto di questa presenza e di un possibile ricovero durante l'anno.

552.363.00 Contributo per anziani ospiti di istituti sussidiati.

Secondo le indicazioni fornite dal Dipartimento della sanità e della socialità con scritto dell'11 ottobre 2013, il costo per giornata di presenza per ciascun ospite domiciliato nel nostro Comune, degente in case per anziani finanziate per l'intera gestione ai sensi della Legge anziani, è stimato a circa Fr. 37.00. Rispetto al 2013 si registra una riduzione di Fr. 2.00. Anche la percentuale aggiuntiva sul gettito d'imposta è diminuita dal 5.18% al 4.81%.

Nonostante ciò la spesa per il nostro comune rimane invariata poiché rispetto alla fine del 2012 le degenze sono aumentate di tre unità.

Assistenza

558.361.00 Contributi assistenza

Come detto in precedenza la partecipazione dei Comuni alle spese di assistenza passa dal 25% al 30%. Questo aumento, sommato ad una marcata evoluzione dei casi di assistenza, ha portato ad una vera e propria esplosione di questa voce. Da segnalare che attualmente i casi di assistenza aperti presso il nostro Ufficio sociale sono ben 11 e riguardano principalmente persone sole e/o famiglie monoparentali.

Secondo la responsabile del citato Ufficio non sono molte le speranze di trovare delle soluzioni definitive d'impiego per queste persone anche in considerazione del fatto che la situazione lavorativa generale è piuttosto precaria.

558.365.00 Contributo per il SADC

Credito stimato in base ai dati indicati nella circolare 11 ottobre 2013 del Dipartimento della sanità e della socialità (2.24% per i SADC d'interesse pubblico e 0.41% per i servizi privati e gli infermieri indipendenti del gettito d'imposta cantonale per l'anno 2010 Fr. 4'967'501.00).

558.365.01 Contributo per i servizi d'appoggio

Vale la medesima considerazione (1.02% circa del gettito d'imposta cantonale per l'anno 2010).

558.365.02 Contributo per il mantenimento a domicilio (nuovo)

Per il finanziamento degli aiuti per il mantenimento a domicilio, introdotto a partire dal 2013 e del quale abbiamo parlato in precedenza, si stima un importo di Fr. 17.55 per abitante sulla base della popolazione 2011.

TRAFFICO

Strade comunali

662.301.00 Stipendi e indennità al personale

Ai dipendenti che non hanno ancora raggiunto il massimo della classe è stato riconosciuto uno scatto automatico. La voce di spesa rimane invariata poiché a seguito di una svista nel 2013 la posizione relativa alle ore straordinarie (Fr. 10'000.00) è stata erroneamente ripresa due volte: la prima alla specifica voce e la seconda in quella degli stipendi e indennità.

La squadra degli operai con contratto indeterminato viene pertanto confermata con i medesimi effettivi, mentre ritroviamo anche per il prossimo anno la voce relativa all'unità avventizia.

662.314.01 Servizio calla neve

Vista l'esperienza negativa registrata per il corrente anno il Municipio ha ritenuto opportuno ed indispensabile adeguare questa posizione. Del resto risulta difficile effettuare delle previsioni attendibili legate ad una variabile come quella della meteorologia.

662.315.00 Manutenzione veicoli e 662.316.00 Leasing veicolo operai

La voce viene allineata ai dati di preconsuntivo e a quelli registrati nel 2012. Anche in questo caso risulta arduo effettuare una previsione di spesa precisa. Attualmente i veicoli in dotazione alla squadra esterna sono quattro di cui uno relativamente nuovo (Piaggio) e gli altri (Toyota, Isuzu e VW T4) immatricolati da alcuni anni. Nonostante si creda che i veicoli non presentano grandi problemi, capitano sovente delle rotture impreviste che generano costi importanti. Segnaliamo ad esempio che per ragioni di sicurezza, nonché finanziarie, siamo in procinto di sostituire il vecchio Toyota. E' stato acquistato un nuovo furgone marca DFSK Mini Kipper 4x4 con riduttore e servosterzo al prezzo Fr. 25'915.00. Il contratto leasing prevede 37 quote mensile di Fr. 723.60 oltre al riscatto finale per un importo di Fr. 1'000.00.

Inoltre fino a novembre 2014 rimane in vigore il contratto leasing relativo al veicolo Piaggio.

PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO

Eliminazione acque luride

771.352.00 Rimborso al consorzio depurazione acque

Per il preventivo 2014 abbiamo tenuto conto delle informazioni di carattere finanziario trasmesse dal Consorzio depurazione acque di Chiasso e dintorni con scritto del 16 ottobre 2013. Anche se l'adeguamento alla nuova LOC dello Statuto consortile è al momento bloccato a causa del ricorso di un privato cittadino di Morbio Inferiore: Il citato Consorzio conta di poter ricevere a breve termine una nuova accettazione dello Statuto da parte del Legislativo del medesimo Comune.

Le previsioni di spesa per quanto riguarda la gestione corrente sono in linea con quelle del 2013 (Fr. 109'035.00) con una variazione di +/-5%. Per quanto concerne invece le spese d'investimento per circa 11 mio, la partecipazione del nostro Comune per il 2014 ammonta a Fr. 30'174.14 e verrà attivata nella tabella degli ammortamenti delle nuove opere e nel bilancio solo alla fine del prossimo anno. Pertanto per il momento non è previsto alcun ammortamento.

771.434.00 Tassa d'uso canalizzazioni

Il credito è stato allineato all'importo della tassa uso emessa per il corrente anno sulla base dei consumi 2012.

Eliminazione rifiuti

772.311.01 Acquisto compattatore carta

Questa voce viene a cadere dal momento che il compattatore della carta posato nella frazione di Morbio Superiore è stato interamente pagato.

772.318.00 Servizio raccolta rifiuti domestici

Visto che i contratti con gli incaricati di questo servizio non hanno subito alcuna variazione, la spesa viene allineata al consuntivo 2012.

772.318.02 Servizio compostaggio rifiuti

Su indicazione del capo-dicastero la spesa è stata allineata ai dati di preconsuntivo.

772.318.05 Servizio raccolta altri rifiuti

Anche se a livello finanziario questa voce non subisce variazioni desideriamo preliminarmente informarvi su un possibile cambiamento legato al sistema di raccolta della plastica. Attualmente il servizio viene effettuato dai nostri operai che una volta alla settimana, o a dipendenza delle necessità, svuotano i container della plastica e trasportano il materiale presso la ditta MSE SA di Novazzano. E' stato calcolato che per effettuare questo servizio un operaio impiega circa 4 ore ogni volta; a questo costo vanno aggiunte le spese di trasferta e di smaltimento dei rifiuti consegnati. Siamo attualmente in contatto con una ditta del Mendrisiotto interessata ad assumere questo servizio con un costo compreso entro i limiti della spesa preventivata.

Si dovranno però introdurre alcuni piccoli accorgimenti soprattutto per quanto riguarda il tipo di materiale che potrà essere consegnato dall'utenza. Contiamo di potervi fornire maggiori informazioni in tal senso all'inizio del prossimo anno.

772.434.02 Tassa compostaggio

Dal 1° gennaio 2013 è entrata in vigore la nuova ordinanza concernente l'utilizzo dell'area di compostaggio per lo smaltimento degli scarti vegetali. La stessa prevede la possibilità di consegnare gratuitamente materiale fino a 5 quintali annui.

Il deposito di un quantitativo di scarti vegetali che oltrepassa i 5 quintali annui è considerato eccezionale e viene fatturato con una tassa di Fr. 15.00 al quintale. Da qui l'inserimento di questo nuovo conto di ricavo per il quale abbiamo cercato di effettuare un calcolo il più reale possibile in base ai dati a nostra disposizione fino al 30.09.2013.

Approvvigionamento idrico

Anche se a partire dal 2014 il Piano finanziario prevede la partecipazione del Comune alla copertura del disavanzo dell'Azienda acqua potabile, ritenuto che il preventivo di quest'ultima chiude con un risultato d'esercizio negativo di Fr. 2'430.74 non viene inserita alcuna previsione di costo.

Altra protezione dell'ambiente

778.352.02 Abbonamento trasporti pubblici (Arcobaleno)

Come già riportato nel messaggio accompagnante il consuntivo 2012 l'entrata in vigore della nuova ordinanza municipale concernente la promozione del trasporto pubblico e gli abbonamenti per l'utilizzo dei mezzi pubblici in Svizzera ha riscosso un buon successo e le richieste di rimborso presentate alla cancelleria sono aumentate in maniera esponenziale. Questa voce viene pertanto allineata ai dati di preconsuntivo.

ECONOMIA PUBBLICA

Turismo

883.365.02 Quota parte per posa isole promozionali

Per quanto riguarda la partecipazione ai costi per la posa di isole promozionali sull'intero comprensorio comunale vi rimandiamo alle considerazioni formulate all'inizio del presente messaggio.

Energia

886.410.01 Exprivativa AIL Lugano

Valgono le medesime considerazioni formulate in precedenza.

IMPOSTE

Come indicato nel commento generale la determinazione della previsione di gettito delle persone fisiche (PF) e delle persone giuridiche (PG) per l'anno 2014 si basa in primo luogo sugli ultimi dati consolidati delle tassazioni emesse e di quelle valutate per gli esercizi fino e compreso il 2011. Ciò ha permesso di determinare una base attendibile sulla quale calcolare le proiezioni per gli anni seguenti. La situazione economica attuale c'impone tuttavia una riflessione prudentiale sul gettito d'imposta ed è per questo motivo che abbiamo ipotizzato una crescita contenuta entro il 2.5% per il periodo 2013-2014.

La decisione di proporre anche per il prossimo anno un moltiplicatore d'imposta al 95% è supportata dal fatto che, qualora dovessimo registrare un effettivo disavanzo d'esercizio, si potrà attingere al capitale proprio accumulato senza compromettere eccessivamente la stabilità finanziaria del nostro comune.

Ricordiamo che la definizione del moltiplicatore comunale d'imposta è di competenza del Consiglio Comunale (vedi dispositivo di risoluzione).

I documenti di riferimento per la decisione sono:

- ↳ il preventivo 2014, che chiude con un disavanzo d'esercizio di Fr. 332'190.00;
- ↳ il consuntivo 2012, approvato dal Consiglio comunale il 21 maggio 2013, che si è chiuso con un avanzo d'esercizio di Fr. 449'456.58 ed un incremento del capitale proprio a Fr. 2'136'896.54;
- ↳ il piano finanziario 2013-2017 discusso nella medesima seduta.

Se consideriamo un moltiplicatore al 95%, rispetto al 2013 registriamo un incremento del gettito di complessivi Fr. 38'200.00 come evidenziato nella tabella sottostante:

Descrizione	2014	2013	differenza	
Gettito persone fisiche PF	3'918'000.00	3'880'000.00		
Gettito persone giuridiche PG	60'000.00	57'800.00		
Imposta personale	30'000.00	30'000.00		
Imposta immobiliare	200'000.00	202'000.00		
Totale	4'208'000.00	4'169'800.00	+0.90%	38'200.00

Le previsioni di gettito 2014 per le imposte alla fonte tengono conto dei dati accertati e dei diversi cantieri aperti sul comprensorio comunale.

Perequazione finanziaria

992.461.00 Contributo di livellamento

Viene ripreso l'importo effettivamente incassato nel 2013 ciò per evitare spiacevoli sorprese a livello di consuntivo.

992.461.01 Contributo localizzazione geografica

Il credito è adeguato al contributo 2013 come spiegato in precedenza.

Gestione del patrimonio e del debito

994.321.01 Interessi passivi debiti a breve termine

Non sono stati inseriti oneri per interessi passivi poiché da un'analisi della situazione patrimoniale del nostro Comune riteniamo di poter finanziare le opere inserite nel preventivo degli investimenti per il 2014 attingendo unicamente alle riserve della liquidità fin qui accumulata e che attualmente ammontano a circa Fr. 3'500'000.00. Inoltre ipotizziamo un buon incasso dei contributi di costruzione suppletori (fognature) per le frazioni di Sagno e Morbio Superiore pari a circa Fr. 1'100'000.00 e la cui emissione è prevista già a partire dall'inizio del prossimo anno.

994.322.00 Interessi passivi debiti a lungo termine

Per contro, viste le buone condizioni dei mercati finanziari in relazione agli interessi sui prestiti abbiamo deciso di procedere con il rinnovo di quelli che giungeranno a scadenza durante l'anno.

La situazione attuale dei prestiti fissi è la seguente:

n. conto	Denominazione	Saldo	Tasso in %	Scadenza
221.12	B.ca Stato / Breggia – 403-0004415	360'000.00	2.400%	18.04.2016
221.40	BRMVM / Breggia – 215098.52	500'000.00	1.675%	30.09.2015
221.54	B.ca Stato / Breggia – 403.0004215	1'000'000.00	1.950%	15.02.2016
221.59	BRMVM / Breggia – 217119.18	1'700'000.00	1.620%	12.02.2014
221.61	BRMVM / Breggia – 215485.46	2'750'000.00	1.500%	31.12.2013
221.62	BRMVM / Breggia – 215485.46	2'500'000.00	1.800%	31.12.2014
	TOTALE	8'810'000.00		

Spese non ripartibili

Per quanto riguarda gli ammortamenti ordinari sui beni amministrativi abbiamo elaborato una tabella supplementare relativa alle nuove opere che saranno ammortizzate solo dopo la conclusione dei lavori e l'incasso dei relativi sussidi e/o contributi di miglioria.

Gli ammortamenti ordinari sulle canalizzazioni sono diminuiti per effetto dell'incasso dei contributi di costruzione per le frazioni di Bruzella, Cabbio e Caneggio.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Uscite per investimenti	Fr.	4'619'000.00
Entrate per investimenti (escluso il riporto degli ammortamenti)	Fr.	1'388'860.00
Onere netto di investimento	Fr.	3'230'140.00

CONTO DI CHIUSURA

Onere netto d'investimento	Fr.	3'230'140.00
Ammortamenti su beni amministrativi	Fr.	-304'000.00
Risultato d'esercizio	Fr.	<u>-332'190.00</u>

Autofinanziamento	Fr.	<u>-28'190.00</u>
-------------------	-----	-------------------

Disavanzo totale	Fr.	3'258'330.00
		=====

SICUREZZA PUBBLICA

Protezione giuridica

110.561.04 Nuova misurazione Bruzella-Cabbio-Muggio

All'inizio del corrente anno è stato effettuato un sondaggio fra i proprietari dei fondi situati nelle frazioni di Bruzella, Cabbio e Muggio allo scopo di verificare il loro interesse in merito alla procedura di misurazione ufficiale e raggruppamento terreni. Visto l'esito positivo riscontrato, lo scorso 14 agosto il Municipio ha formulato un'istanza all'Ufficio per l'approvvigionamento idrico e la sistemazione fondiaria chiedente il promovimento della ricomposizione particellare del Comune di Breggia per le Sezioni di Bruzella, Cabbio e Muggio. La domanda è stata accolta favorevolmente e la pubblicazione degli atti è prevista nelle prossime settimane. Per questi lavori viene inserita una previsione di spesa di Fr. 100'000.00 come anche indicato nel Piano finanziario (in seguito PF).

EDUCAZIONE

Scuola dell'infanzia

220.501.00 Nuove sezioni SI

Nell'ambito della presentazione del PF vi avevamo anticipato l'intenzione del Municipio di raggruppare le sedi della scuola dell'infanzia presso il Centro scolastico di Lattecaldo e, parallelamente, di creare una sala multiuso adeguata alle dimensioni del nostro Comune e una cucina con locale refezione per la preparazione dei pasti della SI e della SE.

Infatti, negli ultimi anni la popolazione è in costante crescita e diverse famiglie si stanno trasferendo per vivere sul nostro territorio. Ne consegue un aumento anche dei bambini, in special modo nel settore della scuola dell'infanzia: negli ultimi due anni abbiamo infatti dovuto confrontarci con richieste di frequenza superiori ai posti disponibili e fortunatamente siamo riusciti a sopperire a questa lacuna di posti concedendo ad alcune famiglie la possibilità di lasciar frequentare ai propri figli la scuola dell'infanzia fuori dal nostro comprensorio.

TRAFFICO

Strade cantonali

661.501.00 Marciapiedi/moderazione traffico Morbio Sup.

A breve termine il Cantone prevede di pubblicare il progetto definitivo, compresi i necessari espropri, relativo alla realizzazione nella frazione di Morbio Superiore di una rotonda, di marciapiedi e di interventi di moderazione del traffico. Il Legislativo ha avallato questa operazione approvando, nella sua seduta del 16.10.2012, il messaggio n. 13/2012.

661.522.00 Partecipazione opere regionali PTM

Viene riproposta la quota annuale a nostro carico per la realizzazione delle opere regionali previste dal Piano dei trasporti del Mendrisiotto.

Strade comunali

Nel corso del prossimo anno intendiamo concretizzare l'esecuzione di alcune importanti opere legate al piano viario delle singole frazioni, compresa la costruzione di nuove attrezzature pubbliche come parcheggi e piazze di giro.

I principali interventi possono essere così riassunti:

- 1) Nuova piazza di giro in località Brüsée a Sagno – credito concesso dal Legislativo nella sua seduta del 21.05.2013;
- 2) Rifacimento parziale delle strade nella frazione di Bruzella nell'ambito dei lavori di posa delle nuove condotte fognatura e acqua potabile;
- 3) Il sondaggio effettuato fra la popolazione di Morbio Superiore in merito alla costruzione di un autosilo sul terreno adiacente la casa comunale è stato sicuramente positivo. Si pensa pertanto di dare maggiore respiro al progetto di massima per la creazione di una nuova infrastruttura;
- 4) Nella sua seduta del 12 novembre 2013, il Municipio ha licenziato il messaggio relativo alla richiesta di un credito di Fr. 2'245'000.00 per la realizzazione della strada di raccolta denominata B1 nella frazione di Caneggio. E' intenzione dell'Esecutivo ottenere le necessarie autorizzazioni nel più breve tempo possibile e dare inizio alla fase esecutivo dell'opera già nel corso del prossimo anno;
- 5) La necessità di eseguire alcuni interventi di rinforzo del ponticello sul Breggia ubicato in località Tür a Muggio sono state ampiamente descritte nel messaggio n. 13/2013 approvato dal Legislativo lo scorso 8 ottobre;
- 6) L'oggettiva carenza di posteggi nella frazione di Cabbio ha portato il Municipio a proporre la costruzione di un nuovo parcheggio pubblico in località sotto gli orti. L'opera, per la quale si prevede un investimento di Fr. 525'500.00, è ampiamente descritta nel messaggio n. 25/2013. Da segnalare che parte di questi costi potranno essere recuperati mediante l'applicazione di una tassa per il deposito di materiale di riempimento sul terreno interessato da parte delle ditte che operano su comprensorio comunale sia per l'ente pubblico, sia per il privato cittadino.
- 7) I lavori relativi alla posa dei cartelli per la denominazione delle vie nella frazione di Sagno sono in fase avanzata e contiamo di poterli terminare entro la metà del prossimo anno. Nel contempo si prosegue alacremente anche con quelli concernenti la denominazione delle vie per le frazioni di Bruzella, Cabbio e Muggio e la numerazione civica per Morbio Superiore;
- 8) Il piano PMS (Pavement Management System) sarà completato il prossimo anno.

PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO

Eliminazione acque luride

Per quanto concerne le opere di depurazione delle acque sono previsti diversi interventi e più precisamente:

- ↳ l'apertura del cantiere per la posa della nuova condotta fognaria nella frazione di Bruzella;
- ↳ l'inizio dei lavori di collegamento delle frazioni di Scudellate e Roncapiano al collettore consortile esistente a Muggio;
- ↳ il completamento del Piano generale di smaltimento delle acque di Morbio Superiore;
- ↳ l'attuazione degli ultimi interventi (pavimentazione definitiva) relativi alla posa della condotta fognaria tratta Dispensa-nucleo Muggio e l'incasso dei relativi sussidi cantonali;
- ↳ la realizzazione della tratta PGS 42-42 nella frazione di Cabbio per permettere l'allacciamento di due nuove unità abitative;
- ↳ inoltre è prevista la pubblicazione del prospetto dei contributi di costruzione suppletori per le opere di fognatura realizzate nelle frazioni di Morbio Superiore e Sagno, che ci permetteranno d'incassare complessivamente circa Fr. 1'100'000.00.

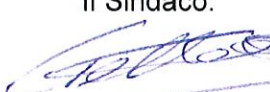
Nella speranza di essere stati sufficientemente esaustivi e sulla scorta delle indicazioni e osservazioni formulate, vi invitiamo a voler

risolvere:

1. È approvato il preventivo 2014 del Comune di Breggia così come presentato.
2. Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2014 è fissato al 95%.

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:  (G. Tettamanti)		Il segretario:  (M. Mombelli)
---	---	---

Allegato: preventivo 2014

IL PRESENTE MESSAGGIO E' DEMANDATO PER COMPETENZA ALL'ESAME DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2014

	preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	6'305'990.00	6'093'735.00	6'417'573.56
Ammortamenti amministrativi	304'000.00	323'300.00	349'957.85
Addebiti interni			
Totale spese correnti	6'609'990.00	6'417'035.00	6'767'531.41
Entrate correnti	6'277'800.00	6'248'300.00	7'216'987.99
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	6'277'800.00	6'248'300.00	7'216'987.99
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio	332'190.00	168'735.00	449'456.58
Gettito imposta comunale	0.00	0.00	
Risultato d'esercizio	-332'190.00	-168'735.00	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	4'619'000.00	2'220'500.00	297'286.60
Entrate per investimenti	1'388'860.00	132'660.00	1'129'683.20
Onere netto per investimenti	3'230'140.00	2'087'840.00	-832'396.60
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	3'230'140.00	2'087'840.00	-832'396.60
Ammortamenti amministrativi	304'000.00	323'300.00	349'957.85
Risultato d'esercizio	-332'190.00	-168'735.00	449'456.58
Autofinanziamento			
Risultato totale	-28'190.00	154'565.00	799'414.43
	-3'258'330.00	-1'933'275.00	1'631'811.03

PREVENTIVO 2014

Pagina 1

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE netto costi	1'239'250.00	116'900.00 1'122'350.00	1'240'050.00	116'900.00 1'123'150.00	1'337'343.20	124'450.80 1'212'892.40
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	269'900.00	15'900.00 254'000.00	274'900.00	20'900.00 254'000.00	315'789.00	68'777.20 247'011.80
2 EDUCAZIONE netto costi	1'417'600.00	408'900.00 1'008'700.00	1'422'700.00	391'900.00 1'030'800.00	1'408'699.25	439'111.30 969'587.95
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	135'760.00	135'760.00	134'850.00	134'850.00	181'786.76	51'269.80 130'516.96
4 SALUTE PUBBLICA netto costi	77'145.00	77'145.00	77'295.00	77'295.00	77'296.20	32'687.48 44'608.72
5 PREVIDENZA SOCIALE netto costi	1'300'000.00	3'900.00 1'296'100.00	1'196'000.00	3'900.00 1'192'100.00	1'087'184.58	13'691.00 1'073'493.58
6 TRAFFICO netto costi	1'038'595.00	43'300.00 995'295.00	977'200.00	42'600.00 934'600.00	1'160'722.77	113'264.70 1'047'458.07
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR netto costi	546'850.00	346'500.00 200'350.00	573'050.00	336'300.00 236'750.00	571'980.05	362'789.40 209'190.65
8 ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	36'000.00 30'000.00	66'000.00	14'500.00 155'500.00	170'000.00	13'614.65 178'520.75	192'135.40
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	548'890.00 519'510.00	1'068'400.00	506'490.00 4'659'310.00	5'165'800.00	613'114.95 5'205'695.96	5'818'810.91
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	6'609'990.00	2'069'800.00 4'540'190.00	6'417'035.00	6'248'300.00 168'735.00	6'767'531.41	7'216'987.99
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	6'609'990.00	6'609'990.00	6'417'035.00	6'417'035.00	449'456.58 7'216'987.99	7'216'987.99

GESTIONE CORRENTE**0 AMMINISTRAZIONE****001 Potere legislativo e esecutivo****SPESE CORRENTI**

001.300.02	Indennità membri commissioni consiglio comunale
001.300.04	Onorari e indennità sindaco e municipali
001.300.05	Indennità membri commissioni municipali
001.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD
001.305.00	Premio assicurazioni infortuni
001.310.00	Materiale per votazioni ed elezioni
001.318.00	Spese di rappresentanza
001.318.01	Spese postali per invio materiale di votazione
001.365.00	Finanziamento ai partiti

Totale ricavi correnti**Totale spese correnti****Saldo****002 Amministrazione generale****SPESE CORRENTI**

002.301.00	Stipendi e indennità al personale
002.301.01	Stipendi al personale ausiliario
002.301.09	Indennità di famiglia
002.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD
002.304.00	Contributi cassa pensioni
002.305.00	Premio assicurazione infortuni
002.305.01	Premio perdita di guadagno per malattia
002.310.00	Materiale di cancelleria e stampati
002.310.01	Pubblicazioni, inserzioni e abbonamenti a giornali e r
002.310.02	Riordino archivi comunali
002.311.00	Acquisto mobilio e macchine per ufficio
002.311.01	Programmi EDP diversi
002.311.02	Acquisto programma ortofoto su 4 anni

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6'900.00		6'900.00		6'750.00	
58'600.00		58'600.00		60'300.00	
2'000.00		2'000.00		4'350.00	
3'550.00		3'550.00		3'258.40	
400.00		400.00		585.00	
5'000.00		5'000.00		4'726.50	
5'000.00		5'000.00		6'016.90	
6'000.00		4'000.00		5'317.35	
3'500.00		3'500.00		3'200.00	
90'950.00		88'950.00		94'504.15	
	90'950.00	88'950.00			94'504.15
720'000.00		720'000.00		745'303.15	
		5'000.00		25'359.25	
		4'800.00		4'731.00	
63'000.00		63'000.00		67'228.45	
67'500.00		67'000.00		66'143.35	
5'500.00		5'500.00		8'268.00	
7'000.00		7'000.00		8'209.20	
15'000.00		15'000.00		16'924.70	
3'000.00		4'000.00		2'826.00	
6'000.00		8'000.00		8'466.75	
9'000.00		9'000.00		11'546.80	
5'000.00		5'000.00		4'266.00	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002.315.00 Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio	15'000.00		12'000.00		12'042.95	
002.315.01 Manutenzione installazioni informatiche	20'000.00		15'000.00		16'090.70	
002.317.00 Rimborso spese ai dipendenti	1'500.00		1'000.00		907.00	
002.318.00 Spese postali e telefoniche	33'000.00		33'000.00		39'947.15	
002.318.01 Tasse conto corrente postale	8'000.00		8'000.00		8'708.75	
002.318.02 Spese esecutive	3'000.00		3'000.00		3'043.20	
002.318.03 Consulenze di terzi	25'000.00		25'000.00		12'325.80	
002.318.04 Centro sistemi informativi incasso imposte	23'000.00		23'000.00		21'488.35	
002.318.07 Corsi di aggiornamento e istruzione	2'500.00		2'000.00		1'328.00	
002.318.08 Spese per allestimento sito VWEB	500.00		500.00			
002.318.09 Assicurazione responsabilità civile	6'000.00		5'500.00		5'809.00	
002.318.10 Consulenze di terzi per contributi di costruzione					34'660.85	
002.330.00 Perdite debitori tasse diverse					51.00	
002.365.00 Tasse sociali	16'000.00		16'000.00		15'340.50	
002.365.01 Contributi ad associazioni	2'000.00		2'000.00		2'010.00	
RICAVI CORRENTI						
002.431.00 Tasse di cancelleria e giustizia		12'000.00		12'000.00		10'928.75
002.431.02 Tasse per licenze edilizie		15'000.00		15'000.00		19'788.95
002.436.00 Rimborso stipendi personale						131.75
002.436.02 Rimborso IPG infortunio						
002.436.03 Rimborso IPG malattia		2'000.00		2'000.00		2'467.25
002.436.04 Rimborso spese postali		1'000.00		1'000.00		2'353.90
002.436.05 Rimborso spese di richiamo e esecutive						
002.436.06 Rimborso premi assicurativi						
002.437.00 Multe edilizie						
002.439.00 Recupero spese iscrizione ipoteche legali		55'500.00		55'500.00		54'720.20
002.452.00 Rimborso da AAP prestazioni amministrative						
<i>Totale ricavi correnti</i>		85'500.00		85'500.00		90'390.80
<i>Totale spese correnti</i>	1'056'500.00		1'059'300.00		1'143'025.90	
Saldo		971'000.00		973'800.00		1'052'635.10
009 Compiti non ripartibili						
SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
009.312.00 Consumo olio riscaldamento	15'000.00		15'000.00		14'162.35	
009.312.01 Consumo energia elettrica	28'000.00		28'000.00		30'496.30	
009.313.00 Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00		1'258.85	
009.314.00 Manutenzione case comunali	20'000.00		20'000.00		24'079.30	
009.314.01 Manutenzione centri PCl	5'000.00		5'000.00		5'684.45	
009.318.00 Premi assicurativi	11'000.00		11'000.00		8'815.45	
009.318.01 Pulizia stabili	11'000.00		11'000.00		14'516.45	
009.319.00 Affitto spazi comunali	800.00		800.00		800.00	
RICAVI CORRENTI						
009.427.00 Affitto edifici amministrativi		5'000.00		5'000.00		7'660.00
009.427.01 Affitto parcheggi centro PCl Caneggio		7'200.00		7'200.00		7'200.00
009.427.02 Affitto appartamento stabile Agustoni Caneggio		19'200.00		19'200.00		19'200.00
009.436.00 Rimborso premi assicurativi						
Totale ricavi correnti		31'400.00		31'400.00		34'060.00
Totale spese correnti	91'800.00		91'800.00		99'813.15	
Saldo		60'400.00		60'400.00		65'753.15

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		5'000.00		5'000.00		2'245.00
<i>Totale spese correnti</i>	120'000.00		120'000.00		121'481.00	
Saldo		115'000.00		115'000.00		119'236.00
112 Giustizia						
SPESE CORRENTI						
112.318.00 Tasse di giustizia	2'000.00		2'000.00		1'250.00	
112.318.01 Spese legali e di consulenza	15'000.00		15'000.00		4'685.65	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	17'000.00		17'000.00	17'000.00	5'935.65	5'935.65
Saldo		17'000.00				
114 Polizia del fuoco						
SPESE CORRENTI						
114.352.00 Rimborsio per corpo pompieri	40'000.00		40'000.00		40'926.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	40'000.00		40'000.00	40'000.00	40'926.00	40'926.00
Saldo		40'000.00				
115 Difesa nazionale militare						
SPESE CORRENTI						
115.352.02 Rimborsio per piazza di tiro	500.00		500.00		500.00	
115.365.00 Contributo per organizzazione tiro obbligatorio	500.00		500.00		455.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	1'000.00		1'000.00	1'000.00	955.00	955.00
Saldo		1'000.00				
116 Difesa nazionale civile						

GESTIONE CORRENTE

SPESE CORRENTI	
116.315.00	Manutenzione sirene
116.352.00	Contributo ente regionale di protezione civile
116.352.01	2% Quota contributi sostitutivi
116.383.00	Contributi sostitutivi rifugi protezione civile
RICAVI CORRENTI	
116.430.00	Tasse esonero costruzione rifugi protezione civile
<i>Totale ricavi correnti</i>	
<i>Totale spese correnti</i>	
Saldo	

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1'000.00		1'000.00		576.80	
32'000.00		32'000.00		31'440.00	
11'900.00		11'900.00		12'603.65	
				38'460.00	
44'900.00		44'900.00		83'080.45	
			44'900.00		44'620.45
	44'900.00				

220 Scuola dell'Infanzia

220.2301.00	Stipendi personale mensa e inservienti
220.2301.01	Supplenze cuoca SI
220.2301.02	Stipendio personale di pulizia
220.2302.00	Stipendi e indennità docenti
220.2302.01	Supplenze docenti
220.2302.02	Indennità di famiglia
220.2303.00	Contributi AVS/A/IPG/AD
220.2304.00	Contributi cassa pensioni
220.2305.00	Premio assicurazione infortuni
220.2305.01	Premio perdita di guadagno per malattia
220.2309.00	Spese per la formazione
220.2310.00	Materiale scolastico e didattico
220.2311.00	Acquisto mobilio, attrezzature e giochi
220.2313.00	Acquisto generi alimentari
220.2313.01	Materiale di pulizia
220.2314.00	Manutenzione sedi scuola dell'infanzia
220.2315.00	Attrezzature per organizzazione mensa
220.2317.00	Gite scolastiche
220.2317.01	Attività scuola dell'infanzia
220.2318.00	Spese telefoniche
220.2318.01	Trasporto allievi
220.2318.03	Pulizia spazi scuola dell'infanzia
220.2330.00	Perdite tasse refezione
220.2352.00	Contributi per allievi fuori comune

Tasse di refezione	220.432.00
Rimborsi stipendi personale	220.436.00
Rimborsi diversi	220.436.01
Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati	220.452.00

21

GESTIONE CORRENTE

220.461.00 Contributo cantonale per sezione SI

*Totale ricavi correnti**Totale spese correnti***Saldo**

221 Scuole elementari

SPESE CORRENTI

221.301.00	Stipendi al personale	71'500.00			
221.301.01	Stipendio sorvegliante mensa SE	7'300.00			
221.302.00	Stipendi e indennità docenti	434'000.00			
221.302.01	Stipendio docente responsabile	6'500.00			
221.302.02	Supplenze docenti	20'000.00			
221.302.03	Stipendi docenti materie speciali	30'900.00			
221.302.05	Indennità di famiglia				
221.303.00	Contributi AVS/AI/PG/AD	49'500.00			
221.304.00	Contributi cassa pensioni	57'800.00			
221.305.00	Premio assicurazione infortuni	3'000.00			
221.305.01	Premio perdita di guadagno per malattia	4'400.00			
221.309.00	Spese per la formazione	1'000.00			
221.310.01	Materiale scolastico e didattico	20'000.00			
221.310.02	Biblioteca scolastica e abbonamenti diversi	2'000.00			
221.311.00	Acquisto mobilio, attrezzature e giochi	3'500.00			
221.311.01	Acquisto attrezzature informatiche	2'000.00			
221.312.01	Consumo energia elettrica	6'000.00			
221.312.02	Consumo olio riscaldamento	25'000.00			
221.313.00	Materiale di consumo	1'000.00			
221.313.01	Materiale di pulizia	2'300.00			
221.313.02	Acquisto generi alimentari	6'200.00			
221.314.00	Manutenzione stabili	20'000.00			
221.315.02	Manutenzione mobili, macchine e attrezzature	2'000.00			
221.317.01	Attività scuola elementare	25'000.00			
221.318.00	Spese telefoniche	1'800.00			
221.318.01	Trasporto allievi	68'000.00			
221.318.02	Premi assicurativi	5'000.00			

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	98'900.00		98'900.00		108'024.00
443'300.00	116'900.00	441'800.00	116'900.00	433'699.15	134'703.50
	326'400.00		324'900.00		298'995.65
71'500.00		70'000.00		68'827.30	
7'300.00		7'300.00		6'600.00	
434'000.00		430'000.00		428'748.65	
6'500.00		6'500.00		6'500.00	
20'000.00		15'000.00		3'867.50	
30'900.00		30'900.00		30'797.00	
		4'500.00		3'301.90	
49'500.00		48'900.00		47'711.60	
57'800.00		57'000.00		55'798.55	
3'000.00		3'000.00		1'170.50	
4'400.00		4'400.00		5'048.70	
1'000.00		1'000.00		1'320.00	
20'000.00		20'000.00		19'686.05	
2'000.00		2'000.00		2'326.90	
3'500.00		3'500.00		3'500.00	
2'000.00		2'000.00		2'000.00	
6'000.00		6'000.00		6'022.70	
25'000.00		25'000.00		19'774.80	
1'000.00		1'300.00		405.75	
2'300.00		2'300.00		1'194.05	
6'200.00		5'200.00		4'876.25	
20'000.00		30'000.00		14'503.50	
2'000.00		2'000.00		2'000.00	
25'000.00		25'000.00		19'962.20	
1'800.00		1'800.00		1'509.15	
68'000.00		68'000.00		62'495.30	
5'000.00		5'000.00		4'887.50	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
221.318.03 Spese pulmino	5'000.00		6'200.00		11'892.60	
221.352.00 Rimborso tasse scolastiche					1'560.00	
221.352.01 Partecipazione per docenti attività speciali	61'000.00		68'000.00		105'750.20	
221.352.02 Rimborso supplemento sostitutivo AVS/AI						
RICAVI CORRENTI						
221.432.00 Tasse di refezione		8'000.00		10'000.00		7'272.00
221.433.00 Tasse frequenza scuola montana		2'000.00		2'000.00		2'300.00
221.433.01 Tasse allievi						
221.436.00 Rimborsi stipendi personale		19'000.00				340.80
221.436.01 Rimborsi diversi						448.00
221.452.01 Rimborso per docenti materie speciali						600.00
221.452.02 Recupero spese allievi non domiciliati						293'447.00
221.461.00 Contributo cantonale per sezione SE		263'000.00		263'000.00		
221.461.01 Contributo cantonale per trasporto cura dentaria						
<i>Totale ricavi correnti</i>		292'000.00		275'000.00		304'407.80
<i>Totale spese correnti</i>	941'700.00		951'800.00		944'038.65	
Saldo		649'700.00		676'800.00		639'630.85
Scuole medie						
SPESE CORRENTI						
223.361.01 Contributo trasporto allievi scuole medie	22'000.00		18'500.00		22'115.45	
223.366.01 Contributo per uscite allievi scuole medie	10'600.00		10'600.00		8'846.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	32'600.00		29'100.00	29'100.00	30'961.45	30'961.45
Saldo		32'600.00				

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
334.362.00 Impianti sportivi Comune Chiasso	16'000.00		16'000.00		15'760.00	
334.362.01 Piscina coperta California	2'600.00		2'600.00		2'529.60	
334.365.00 Contributi a società sportive			1'000.00		120.00	
334.365.01 Contributi per attività sportive a favore giovani	5'000.00		4'000.00		2'237.50	
RICAVI CORRENTI						900.00
334.436.00 Contributi da famiglie per attività						900.00
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	23'600.00		23'600.00		20'647.10	
Saldo		23'600.00		23'600.00		19'747.10
335 Altre attività di tempo libero						
SPESE CORRENTI						
335.311.01 Progetto Morbio Midnight	4'860.00		3'950.00		3'950.00	
335.311.02 Acquisto giochi area verde						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	4'860.00		3'950.00		3'950.00	
Saldo		4'860.00		3'950.00		3'950.00
339 Culto						
SPESE CORRENTI						
339.314.00 Manutenzione chiesa parrocchiale Cabbio	4'000.00		4'000.00		8'141.07	
339.314.01 Manutenzione campanili	3'000.00		3'000.00		3'519.13	
339.318.00 Assicurazione stabili	1'700.00		1'700.00		1'699.00	
339.352.00 Rimborso prestito alla parrocchia di Bruzella						
339.362.00 Contributo alla curia vescovile	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
339.362.01 Contributo alle parrocchie	100.00		100.00		200.00	
339.365.00 Adempimento legato Caneggio						
RICAVI CORRENTI						4'358.60
339.436.00 Eccedenza anni precedenti						

GESTIONE CORRENTE

Totale ricavi correnti
Totale spese correnti
Saldo

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
88'800.00		88'800.00		93'559.20	4'358.60
	88'800.00		88'800.00		89'200.60

GESTIONE CORRENTE**4 SALUTE PUBBLICA****440 Salute pubblica****SPESE CORRENTI**

440.311.00 Acquisto armadietto e attrezzature per defibrillatori
 440.316.00 Noleggio defibrillatori
 440.318.01 Servizio autolettiga

RICAVI CORRENTI

440.436.00 Consorzio stazione sottocenerina di disinfezione

*Totale ricavi correnti**Totale spese correnti***Saldo****441 Servizio medico scolastico****SPESE CORRENTI**

441.301.00 Stipendio assistenti profilassi dentaria
 441.303.00 Contributi AVS/AI/PG/AD
 441.305.00 Premio assicurazione infortuni
 441.313.00 Materiale di consumo
 441.351.01 Rimborso per servizio medico scolastico
 441.351.02 Rimborso per servizio dentario scolastico
 441.352.00 Servizio medico dentario regionale

RICAVI CORRENTI

441.434.00 Tasse per cure dentarie scolastiche

*Totale ricavi correnti**Totale spese correnti***Saldo**

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1'850.00		1'700.00		6'800.00	
62'000.00		62'000.00		1'840.30	
				56'031.60	
					32'687.48
63'850.00		63'700.00		64'671.90	
	63'850.00		63'700.00		32'687.48
					31'984.42
720.00		720.00		720.00	
60.00		60.00		58.45	
15.00		15.00		10.60	
100.00		100.00		27.00	
700.00		700.00		651.00	
10'900.00		10'900.00		9'191.10	
800.00		1'100.00		1'966.15	
13'295.00		13'595.00		12'624.30	
	13'295.00		13'595.00		12'624.30

GESTIONE CORRENTE**5 PREVIDENZA SOCIALE****550 Previdenza sociale****SPESE CORRENTI**

550.361.00 Contributo comunale (AVS/AI/PC/AM)
 550.366.00 Promozione trasporti pubblici per persone anziane

RICAVI CORRENTI

550.451.00 Contributo per agenzia AVS

Totale ricavi correnti

Totale spese correnti

Saldo

551 Protezione della gioventù**SPESE CORRENTI**

551.318.00 Progetto MACONDO
 551.361.02 Provvedimenti di protezione Lfam
 551.365.00 Contributo ad associazioni

Totale ricavi correnti

Totale spese correnti

Saldo

552 Case per anziani**SPESE CORRENTI**

552.352.00 Rimborso alle case anziani non sussidiate
 552.352.01 Spese investimenti altre case anziani
 552.362.00 Contributo per anziani ospiti di istituti sussidiati

RICAVI CORRENTI

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
423'000.00		410'000.00		412'515.85	
	3'900.00		3'900.00		3'994.80
423'000.00	3'900.00	410'000.00	3'900.00	412'515.85	3'994.80
419'100.00		406'100.00		408'521.05	
Protezione della gioventù					
4'000.00					
30'000.00		28'000.00		28'502.00	
1'000.00		1'000.00		511.00	
35'000.00		29'000.00		29'013.00	
35'000.00		29'000.00		29'013.00	
Case per anziani					
7'000.00		10'500.00		4'202.40	
19'000.00		29'000.00		18'429.60	
537'000.00		537'000.00		463'674.85	

GESTIONE CORRENTE

552.436.00 Rimborso da anni precedenti

Totale ricavi correnti
Totale spese correnti
Saldo

558 Assistenza

SPESE CORRENTI

558.361.00 Contributi assistenza
 558.365.00 Contributo per il SACD
 558.365.01 Contributo per i servizi d'appoggio
 558.365.02 Contributo per il mantenimento a domicilio
 558.365.03 Contributi ad associazioni assistenziali

RICAVI CORRENTI

558.436.00 Rimborso per anticipi assistenza
 558.436.01 Rimborso anni precedenti SACD e servizi d'appoggio

Totale ricavi correnti
Totale spese correnti
Saldo

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
563'000.00	563'000.00	576'500.00	576'500.00	486'306.85	1'062.20
60'000.00		19'000.00		23'395.88	
132'000.00		117'000.00		95'773.00	
51'000.00		43'500.00		39'780.00	
35'000.00		1'000.00		400.00	
1'000.00					
279'000.00	279'000.00	180'500.00	180'500.00	159'348.88	8'634.00
					150'714.88

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6 TRAFFICO						
661 Strade cantonali						
SPESE CORRENTI						
661.351.00 Rimborso per manutenzione strade cantonali	21'500.00		21'200.00		21'384.00	
661.352.00 Rimborso alla commissione regionale dei trasporti	4'000.00		4'000.00		3'179.35	
661.352.01 Contributo PTM x opere regionali						
661.361.01 Contributo comunità tariffale Ticino-Moesano	15'700.00		15'700.00		9'742.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	41'200.00		40'900.00	40'900.00	34'305.35	34'305.35
Saldo		41'200.00				
662 Strade comunali						
SPESE CORRENTI						
662.301.00 Stipendi e indennità al personale	341'000.00		341'000.00		332'039.00	
662.301.02 Indennità fuori orario			10'000.00			
662.301.09 Indennità di famiglia	1'895.00		4'000.00		3'784.80	
662.303.00 Contributi AVS/AI/IPG/AD	35'000.00		36'300.00		35'912.05	
662.304.00 Contributi cassa pensioni	45'500.00		43'500.00		42'981.75	
662.305.00 Premio assicurazione infortuni	3'000.00		3'000.00		3'795.20	
662.305.01 Premio perdita di guadagno per malattia	3'500.00		3'500.00		3'968.20	
662.306.00 Abbigliamento	4'000.00		6'000.00		5'396.90	
662.308.00 Personale avventizio	55'000.00		55'000.00		104'363.30	
662.309.00 Spese per la formazione	500.00		500.00			
662.311.00 Acquisto segnaletica stradale	3'000.00		3'000.00		3'313.85	
662.311.01 Acquisto attrezzature	15'000.00		15'000.00		10'364.90	
662.312.00 Spese illuminazione pubblica	45'000.00		45'000.00		56'315.52	
662.313.00 Carburante veicolo e macchinari	12'000.00		12'000.00		13'867.20	
662.313.01 Materiale di consumo						
662.313.02 Acquisto lampadine illuminazione pubblica	1'500.00		1'500.00			
662.314.00 Manutenzione strade, piazze e sentieri	170'000.00		170'000.00		214'530.00	
662.314.01 Servizio calla neve	200'000.00		130'000.00		198'957.05	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
662.314.02 Manutenzione straordinaria di strade e piazze comunali						
662.314.03 Pista forestale	10'000.00		10'000.00		2'200.00	
662.314.04 Manutenzione segnaletica stradale orizzontale	2'000.00		2'000.00		10'000.00	
662.315.00 Manutenzione veicoli	10'000.00		6'000.00		4'497.65	
662.315.01 Manutenzione attrezzature	3'000.00		3'000.00		18'019.45	
662.316.00 Leasing veicolo operaio	15'000.00		14'000.00		3'031.40	
662.317.00 Rimborso spese ai dipendenti					13'578.00	
662.318.00 Ass.ne + imposte di circolazione veicoli	9'000.00		8'000.00		8'076.50	
662.318.01 Illuminazione pubblica / manutenzione impianti					11'391.00	
662.352.00 Consorzio strade forestali (Muggiasca)	14'000.00		14'000.00		8'033.70	
662.382.00 Contributi sostitutivi posteggi					18'000.00	
RICAVI CORRENTI						
662.430.00 Tasse per mancata creazione posteggi					18'000.00	
662.436.00 Bonus AFOR					8'240.40	
662.436.01 Rimborso stipendi personale					29'125.00	
662.436.02 Rimborso IPG infortunio						
662.436.03 Rimborso IPG malattia						
662.436.04 Prelevamento dal TP / illuminazione pubblica						
662.436.05 Rimborso diversi					11'391.00	
662.452.00 Rimborso da AAP per prestazioni operai					46'508.30	
		43'300.00		42'600.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		43'300.00		42'600.00		113'264.70
<i>Totale spese correnti</i>	997'395.00		936'300.00		1'126'417.42	
Saldo		954'095.00		893'700.00		1'013'152.72

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
772.351.00 Rimborso a azienda cantonale dei rifiuti	68'000.00		68'000.00		63'679.20	
RICAVI CORRENTI						
772.434.00 Tassa raccolta rifiuti		202'000.00		197'800.00		179'407.35
772.434.02 Tassa compostaggio		11'000.00				
772.434.07 Tasse per raccolte separate						1'130.70
772.436.00 Tasse per prestazioni operai		5'000.00		5'000.00		1'845.60
772.436.01 Rimborso per eliminazione vetro		1'000.00		1'000.00		6'027.40
772.436.02 Rimborso x PET						889.75
772.436.03 Rimborso per eliminazione carta						912.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		219'000.00		203'800.00		190'212.80
<i>Totale spese correnti</i>	249'000.00		276'200.00		274'903.75	
Saldo		30'000.00		72'400.00		84'690.95
773 Approvvigionamento idrico						
SPESE CORRENTI						
773.314.00 Manutenzione fontane e idranti	15'000.00		15'000.00		25'228.55	
773.363.00 Contributo all'ACAP						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	15'000.00		15'000.00	15'000.00	25'228.55	25'228.55
Saldo		15'000.00				
774 Cimitero						
SPESE CORRENTI						
774.312.00 Consumo energia elettrica per illuminazione cimiteri	750.00		750.00		224.60	
774.314.00 Manutenzione cimiteri	10'000.00		10'000.00		4'894.45	
774.318.00 Servizio affossatore	2'000.00		2'000.00			
RICAVI CORRENTI						
774.434.00 Tasse cimitero		15'000.00		15'000.00		12'708.00

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		15'000.00		15'000.00		12'708.00
<i>Totale spese correnti</i>	12'750.00		12'750.00		5'119.05	
Saldo	2'250.00		2'250.00		7'588.95	
775 Arginature						
SPESE CORRENTI						
775.314.00 Manutenzione riali					11'300.00	
775.352.00 Consorzio manutenzione arginature	14'500.00		14'500.00		14'365.70	
RICAVI CORRENTI						
775.436.00 Rimborsi per manutenzione riali						7'910.00
<i>Totale ricavi correnti</i>						7'910.00
<i>Totale spese correnti</i>	14'500.00		14'500.00		25'665.70	
Saldo		14'500.00		14'500.00		17'755.70
778 Altra protezione dell'ambiente						
SPESE CORRENTI						
778.318.00 Eliminazione carcasse animali	1'400.00		1'400.00		1'123.60	
778.318.01 Spese controllo impianti di combustione						
778.318.02 Prevenzione e sensibilizzazione ambientale	4'000.00		4'000.00		1'122.55	
778.318.03 Promozioni ambientali					306.90	
778.351.01 Quota gestione PUC Parco del Breggia	4'900.00		4'900.00		5'057.00	
778.352.01 Servizio trasporto pubblico regionale	85'000.00		85'000.00		81'346.00	
778.352.02 Abbonamenti trasporti pubblici (Arcobaleno)	12'000.00		6'000.00		15'249.90	
778.366.00 Abbonamento flexi-giornaliera FFS	25'800.00		25'800.00		25'360.00	
RICAVI CORRENTI						
778.434.00 Tasse controllo impianti di combustione						
778.434.01 Vendita carte giornaliera FFS		21'000.00		21'000.00		26'750.00
778.469.00 Contributi per sensibilizzazione ambientale						

GESTIONE CORRENTE

Totale ricavi correnti
Totale spese correnti
Saldo

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
133'100.00	21'000.00	127'100.00	21'000.00	129'565.95	26'750.00
112'100.00		106'100.00			102'815.95

GESTIONE CORRENTE

Totale ricavi correnti
Totale spese correnti
Saldo

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	66'000.00		170'000.00		192'135.40
66'000.00		170'000.00		192'135.40	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
992.461.03 Contributi straordinari						
<i>Totale ricavi correnti</i>		830'000.00		790'000.00	9'128.00	872'805.00
<i>Totale spese correnti</i>	10'000.00				863'677.00	
Saldo	820'000.00		790'000.00			
993 Partecipazione alle entrate di altri Enti pubblici						
RICAVI CORRENTI						
993.441.00 Partecipazione imposte di successione e donazione						10'896.10
993.441.01 Partecipazione imposte sugli utili immobiliari						59'922.45
993.441.02 Partecipazione imposta immobiliare persone giuridic						430.00
993.441.03 Imposta sui cani		6'000.00		6'000.00		7'075.00
993.441.05 Partecipazione a rilascio patenti caccia		600.00		600.00		772.00
993.441.06 Partecipazione a rilascio patenti pesca		200.00		200.00		226.10
993.441.07 Partecipazione tasse sul commercio ambulante						
<i>Totale ricavi correnti</i>		6'800.00		6'800.00		79'321.65
<i>Totale spese correnti</i>	6'800.00		6'800.00		79'321.65	
Saldo	6'800.00					
994 Gestione del patrimonio e del debito						
SPESE CORRENTI						
994.318.00 Spese bancarie	1'000.00		1'000.00		618.15	
994.320.00 Interessi passivi per impegni correnti					366.80	
994.321.01 Interessi passivi debiti a breve termine					1'417.40	
994.322.00 Interessi passivi debiti a lungo termine	151'000.00		155'000.00		178'412.10	
994.322.03 Interessi prestiti LIM	2'400.00		2'500.00		2'380.90	
994.323.00 Interessi a fondazioni e legati						29.25
994.329.00 Interessi remuneratori su imposte					749.80	
994.330.00 Assestamenti di bilancio su anni precedenti						36'775.20
994.330.01 Sconto 3% su contributi di costruzione						
RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
994.420.00	Interessi su conti correnti					
994.421.00	Interessi su c/c ACAP	5'000.00		5'000.00		13'483.16
994.421.02	Interessi di mora su debitori					889.10
994.422.00	Interessi attivi su capitali	5'000.00				11'233.05
994.424.00	Utili contabili su beni patrimoniali					1'950.00
994.427.00	Interessi su contributi di miglitoria	5'000.00	7'600.00			10'623.20
994.427.01	Interessi su contributi di costruzione	14'500.00	14'500.00			1'536.95
994.429.00	Altri redditi della sostanza					8'968.15
994.430.00	Assestamenti di bilancio anni precedenti					
	<i>Totale ricavi correnti</i>	29'500.00		27'100.00		48'683.61
	<i>Totale spese correnti</i>	154'400.00	158'500.00		220'749.60	
	Saldo	124'900.00	131'400.00		172'065.99	
995	Ex casa parrocchiale Caneggio					
	SPESE CORRENTI					
995.312.00	Consumo olio riscaldamento	3'000.00	3'000.00		3'267.15	
995.312.01	Spese per elettricità	1'000.00	1'000.00		517.15	
995.314.00	Manutenzione stabile	380.00	380.00		387.90	
995.318.00	Assicurazione incendi, acqua e natura					
	RICAVI CORRENTI					
995.423.00	Affitti	19'700.00		19'700.00		20'081.15
	<i>Totale ricavi correnti</i>	19'700.00		19'700.00		20'081.15
	<i>Totale spese correnti</i>	4'380.00	4'380.00		4'172.20	
	Saldo	15'320.00	15'320.00		15'908.95	
996	Ex asilo Bruzella					
	SPESE CORRENTI					
996.314.00	Manutenzione stabili	1'500.00	1'500.00		570.20	
996.318.00	Assicurazione incendi, acqua e natura	450.00	450.00		465.50	

GESTIONE CORRENTE

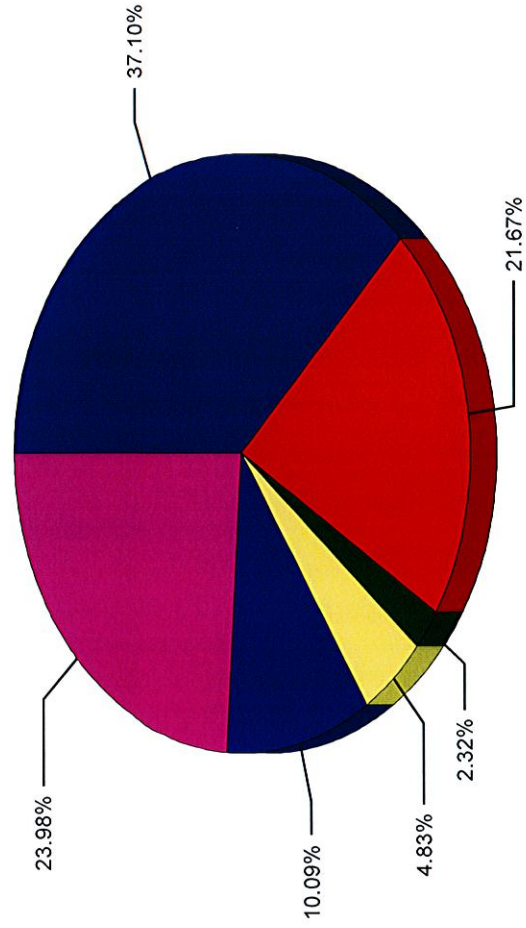
	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI						
996.423.00 Affitti		15'600.00		15'600.00		15'600.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		15'600.00		15'600.00		15'600.00
<i>Totale spese correnti</i>	1'950.00		1'950.00		1'035.70	
Saldo	13'650.00		13'650.00		14'564.30	
Immobili patrimoniali						
997						
SPESE CORRENTI						
997.312.00 Consumo energia elettrica						
997.312.01 Consumo olio riscaldamento						
997.314.00 Manutenzione stabili	2'000.00		2'000.00		235.00	
997.318.00 Assicurazione incendio, acqua e natura	460.00		460.00		632.30	
RICAVI CORRENTI						
997.423.00 Affitti		6'800.00		6'800.00		7'300.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		6'800.00		6'800.00		7'300.00
<i>Totale spese correnti</i>	2'460.00		2'460.00		867.30	
Saldo	4'340.00		4'340.00		6'432.70	
Spese non ripartibili						
999						
SPESE CORRENTI						
999.330.00 Ammortamenti su beni patrimoniali	15'500.00		15'900.00		16'870.20	
999.331.00 Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	169'000.00		165'500.00		159'893.95	
999.331.01 Ammortamenti ordinari canalizzazioni	135'000.00		157'800.00		190'063.90	
999.332.00 Ammortamenti supplementari su beni amministrativi						
999.333.00 Ammortamento disavanzi esercizi precedenti						
999.361.00 Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	56'200.00					

GESTIONE CORRENTE

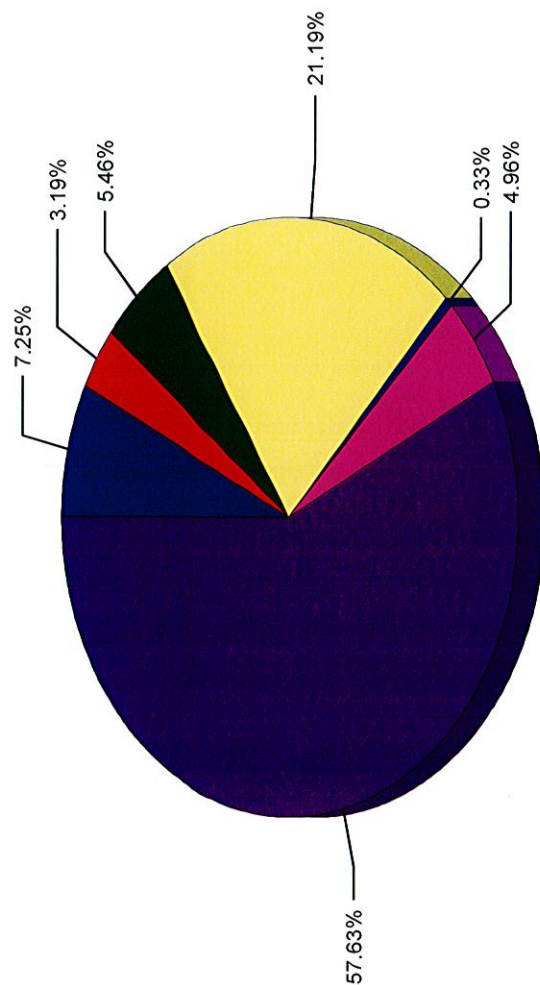
Totale ricavi correnti
Totale spese correnti
Saldo

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
375'700.00		339'200.00		366'828.05	
	375'700.00		339'200.00		366'828.05

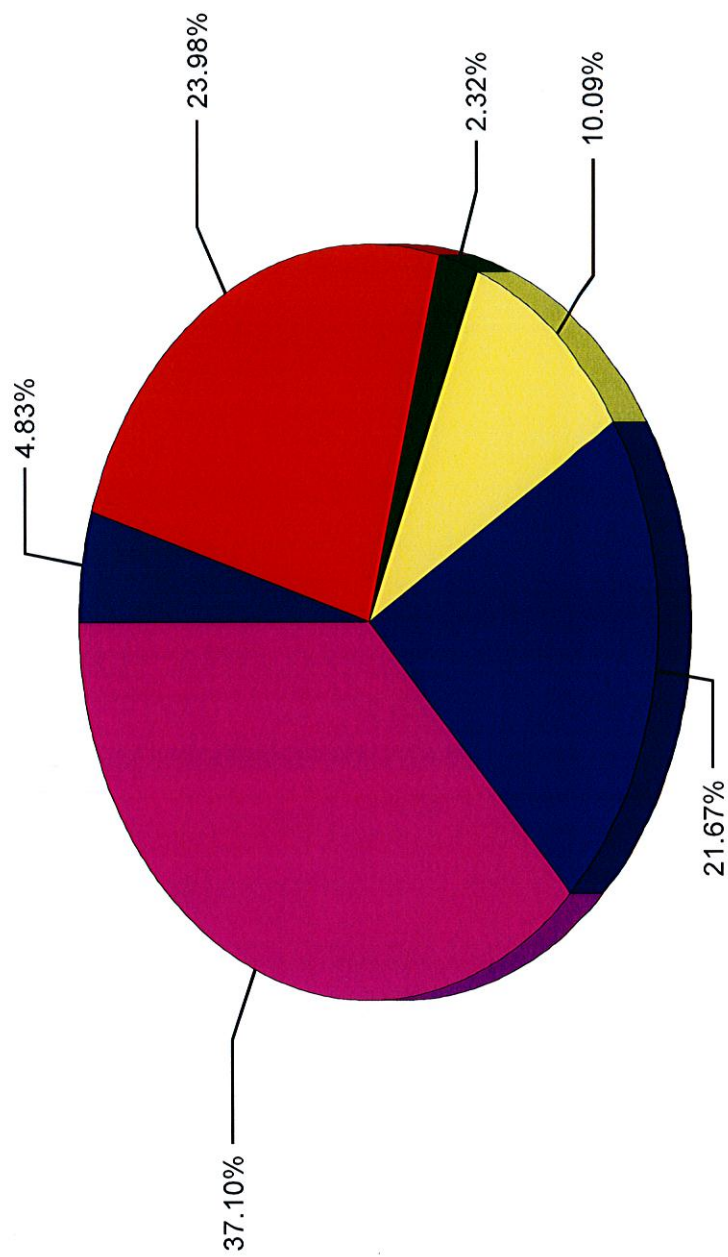
GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
3	SPESE CORRENTI	6'609'990.00	6'417'035.00	6'767'531.41
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'452'240.00	2'464'045.00	2'540'689.15
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'432'350.00	1'388'990.00	1'600'037.63
32	INTERESSI PASSIVI	153'400.00	157'500.00	192'605.40
33	AMMORTAMENTI	319'500.00	339'200.00	407'850.80
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	667'100.00	686'600.00	681'207.15
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'585'400.00	1'380'700.00	1'288'681.28
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI			56'460.00



GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
4	RICAVI CORRENTI	2'069'800.00	6'248'300.00	7'216'987.99
40	IMPOSTE	150'000.00	4'289'800.00	4'762'538.15
41	REGALIE E CONCESSIONI	66'000.00	170'000.00	192'135.40
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	113'000.00	112'600.00	128'143.11
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	438'500.00	414'300.00	623'899.38
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICA	6'800.00	6'800.00	80'206.50
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	102'700.00	102'000.00	106'423.30
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'192'800.00	1'152'800.00	1'323'642.15
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			



Ripartizione spese preventivo 2014 per genere di conto



Ripartizione ricavi preventivo 2014 per genere di conto

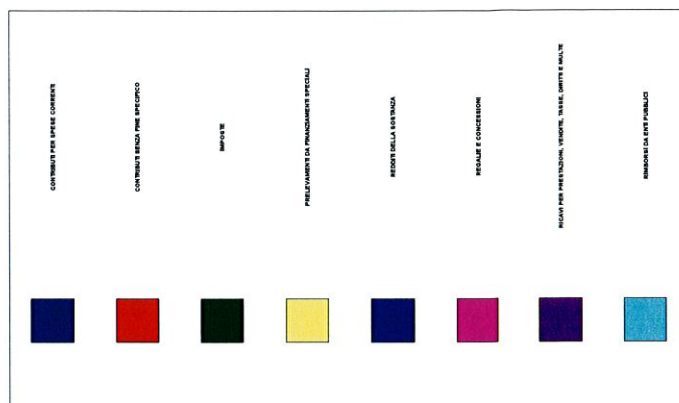
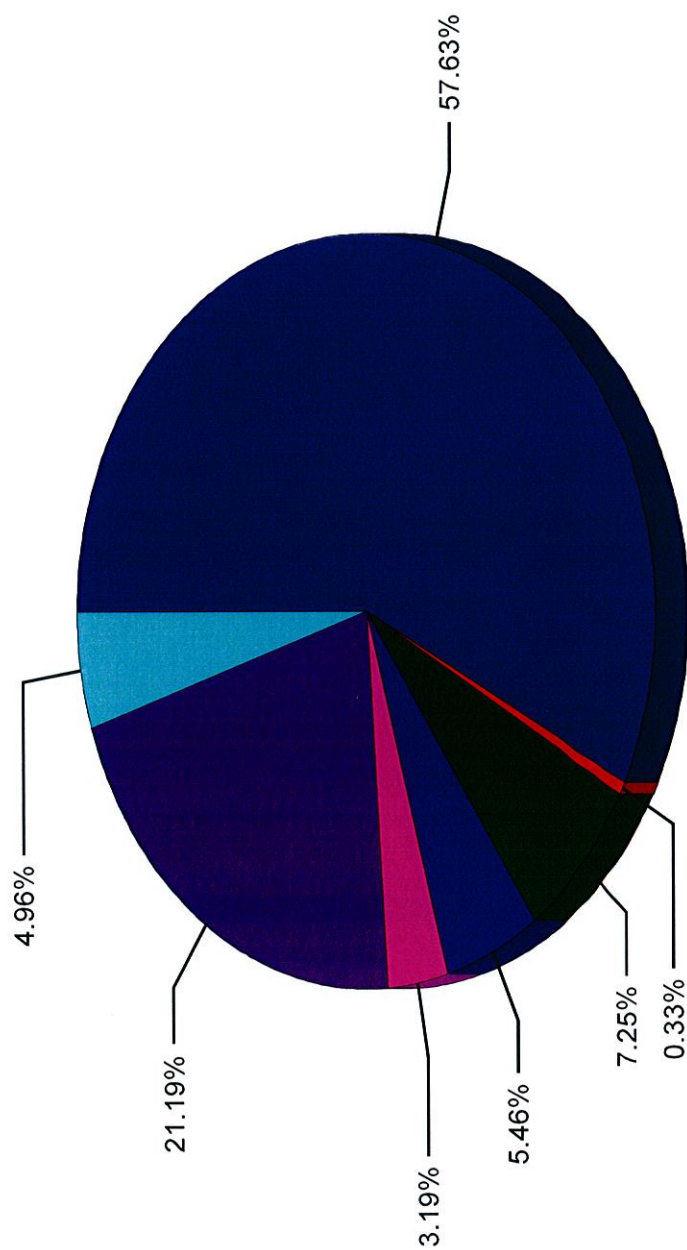


Tabella degli ammortamenti in beni amministrativi

Conto	Beni amministrativi	Valore contabile all'inizio dell'anno	Ammortamenti			Valore contabile dopo gli ammortamenti	Investimenti secondo il consuntivo	Valore contabile presunto alla fine dell'anno
			%	ordinari	straordinari			
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	1'045'481.17		78'027.35		967'453.82	-	967'453.82
141	Opere del genio civile		10-25%					
141.00	Strade, piazze e parcheggi	334'366.75	10.0%	33'436.70		300'930.05	-	300'930.05
141.02	Altre opere del genio civile	26'842.00	10.0%	2'684.20		24'157.80	-	24'157.80
		361'208.75		36'120.90		325'087.85	-	325'087.85
143	Costruzioni edili		6-15%					
143.00	Case comunali e sale multiuso	301'113.86	6.0%	18'066.85		283'047.01	-	283'047.01
143.01	Centro scolastico	335'841.26	6.0%	20'150.50		315'690.76	-	315'690.76
143.02	Altre costruzioni edili	26'066.55	6.0%	1'564.00		24'502.55	-	24'502.55
		663'021.67		39'781.35		623'240.32	-	623'240.32
146	Macchine		25-100%					
146.00	Mobili e macchine d'ufficio	-	100.0%	-		-	-	-
149	Altri investimenti in beni amministrativi		10-25%					
149.00	Altri investimenti in beni amministrativi	21'250.75	10.0%	2'125.10		19'125.65	-	19'125.65
		21'250.75		2'125.10		19'125.65	-	19'125.65
16	Contributi per investimenti	309'086.50	10-25%	30'908.65		278'177.85	-	278'177.85
161.01	Sistemazione bivio S. Anna	151'845.30	10.0%	15'184.55		136'660.75	-	136'660.75
163.00	Partecipazione PUC/Parco del Breggia	35'011.20	10.0%	3'501.10		31'510.10	-	31'510.10
165.00	Contributi	65'610.00	10.0%	6'561.00		59'049.00	-	59'049.00
165.01	Contributi	56'620.00	10.0%	5'662.00		50'958.00	-	50'958.00
		309'086.50		30'908.65		278'177.85	-	278'177.85
17	Altre uscite attivate	159'406.78	25-100%	39'851.70		119'555.08	-	119'555.08
171.00	Piano regolatore	53'104.68	25.0%	13'276.15		39'828.53	-	39'828.53
171.01	Misurazione catastale definitiva	87'299.55	25.0%	21'824.90		65'474.65	-	65'474.65
171.02	PCAI Mendrisiotto	591.20	25.0%	147.80		443.40	-	443.40
179.00	Altre uscite attivate	18'411.35	25.0%	4'602.85		13'808.50	-	13'808.50
		159'406.78		39'851.70	-	119'555.08	-	119'555.08
TOTALE		1'513'974.45	Amm. min. 8% fino al 2016	121'117.95		1'365'186.75	-	1'365'186.75

Ris. mun. n. 1196/2013

TOTALE AMMORTAMENTI

148'787.70

Tabella degli ammortamenti in beni amministrativi
Nuove opere

Numero conto	Beni amministrativi	Messaggio municipale	Credito votato	Valore iniziale (investimento netto)	Valore a bilancio al 1.1.		Ammortamenti		Uscite per investimento	Entrate per investimento	Valore a bilancio al 31.12.
							Tasso	Importo			
141.01	Piazza di giro Brüsée	MM n. 3/2013	170'000.00		10'450.75		10	-	159'549.25	136'000.00	34'000.00
141.03	Collegamento Pugiort-Ciavin	MM n. 2/2013	99'600.00		1'659.75		10	-	97'940.25		99'600.00
143.03	Sostituzione serramenti centro scolastico	MM n. 19/2012	57'000.00	57'000.00	57'000.00		6	3'420.00			53'580.00
149.01	Nuovo campo di calcio a Caneggio	MM n. 19/2011	96'000.00	38'151.85	38'151.85		10	3'815.20			34'336.65
171.01	Misurazione catastale definitiva zona boschi Caneggio / Sagno / Morbio Sup.	MM n. 23/2010	50'000.00	50'291.25	50'291.25		25	12'572.80			37'718.45
171.02	Denominazione vie	MM n. 20/2013	45'100.00		285.15		25	-	44'814.85		45'100.00
171.03	PMS (Pavement Management System)	MM n. 15/2012	43'000.00		37'849.85		25	-	5'150.15		43'000.00
TOTALE				145'443.10	195'688.60			19'808.00	307'454.50	136'000.00	347'335.10

Amm. Min. 8%
entro il 2016

15'655.10

Ris. mun. n. 1196/2013

TOTALE AMMORTAMENTI

19'808.00

Tabella degli ammortamenti in beni amministrativi (opere di depurazione)

Numero conto	Opera	Valore iniziale (investimento netto)	Anno di costruzione	Durata presumibile dell'opera in anni (media)	Valore contabile all'inizio dell'anno	Ammortamenti		Investimenti durante l'anno		Valore contabile presunto alla fine dell'anno
						Tasso	Importo	uscite	entrate	
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI									
141	Opere del genio civile									
141.01	Canalizzazioni Bruzella	273'706.05	1995/2008	40	134'970.40	2.5%	6'842.65		5'250.90	122'876.85
	Canalizzazioni Cabbio	761'569.90	2001/2009	45	410'170.60	2.5%	19'039.25		9'089.10	382'042.25
	Canalizzazioni Caneggio	-	1995/2007	40	-	2.5%	-		-	-
	Canalizzazioni Morbio Superiore	-	1985/1997	30	201'840.05	2.5%	-		570'000.00	-368'159.95
	Canalizzazioni Muggio	-	1999/2009	40	-	2.5%	-		-	-
	Canalizzazioni Sagno	932'600.00	1998/2009	40	996'957.55	2.5%	23'315.00		530'000.00	443'642.55
	Consorzio scolastico	50'200.00	1998/1999	40	35'135.00	2.5%	1'255.00		-	33'880.00
		2'018'075.95			1'779'073.60		50'451.90		1'114'340.00	614'281.70
162.00	Contributo CDAVM	2'677'100.00	1995/2009	40	1'900'703.25	3.0%	80'313.00			1'820'390.25
		2'677'100.00			1'900'703.25		80'313.00	-	-	1'820'390.25
	TOTALE	4'695'175.95			3'679'776.85	-	130'764.90	-	1'114'340.00	2'434'671.95

Tabella degli ammortamenti in beni amministrativi
Nuove opere di depurazione

Numero conto	Opera	Valore iniziale (investimento netto)	Valore a bilancio al 1.1.	Durata presumibile dell'opera	Ammortamenti		Uscite per investimento	Entrate per investimento	Valore a bilancio al 31.12.
					Tasso	Importo			
141.01	Cabbio (PGS tratta 14-13-11)	110'850.00	102'536.25	40	2.5	2'771.25			99'765.00
141.02	Muggio (pompa Marenca)	20'385.00	19'365.73	40	2.5	509.65			18'856.08
141.04	Muggio (PGS tratta La Dispensa-Paese)		170'000.00	40	2.5	-	198'000.00	147'200.00	220'800.00
141.05	Bruzella (PGS tratta strada principale)		500.00	40	2.5	-	900'000.00		900'500.00
141.06	Bruzella (PGS trattazona nucelo)	-	-	40	2.5	-	900'000.00		900'000.00
141.07	Muggio (PGS tratta Scudellate-Roncapiano)		74'800.00	40	2.5	-	1'495'000.00	598'000.00	971'800.00
141.08	Morbio Superiore (PGS nuovo piano)		75'000.00		2.5	-	35'000.00	44'000.00	66'000.00
162.01	Nuove opere CDA Chiasso e dintorni	-	-	40	2.5	-	31'000.00		31'000.00
TOTALE		131'235.00	442'201.98			3'280.90	3'559'000.00	789'200.00	3'208'721.08

Ris. mun. n. 1196/2013

Tabella degli ammortamenti in beni patrimoniali

Conto	Beni patrimoniali	Valore contabile all'inizio dell'anno	Ammortamenti		Valore contabile dopo gli ammortamenti	Investimento secondo il preventivo	Valore contabile presunto alla fine dell'anno
			%	ordinari			
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI						
123.00	Case comunali ad uso abitativo	513'231.95	3	15'396.95	497'835.00	-	497'835.00
	TOTALE	513'231.95		15'396.95	497'835.00	-	497'835.00

PREVENTIVO 2014 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
GESTIONE CORRENTE	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
30 SPESE PER IL PERSONALE	934'450		1'027'000		795		489'395		600		2'452'240
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	300'300	26'000	294'600	18'060	63'950	4'000	494'000	221'650		9'790	1'432'350
32 INTERESSI PASSIVI										153'400	153'400
33 AMMORTAMENTI										319'500	319'500
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		226'400	63'400		12'400	26'000	136'500	202'400			667'100
36 CONTRIBUTI PROPRI	21'500	500	32'600	117'700		1'270'000	15'700	25'800	35'400	66'200	1'585'400
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIA											
3 SPESE CORRENTI	1'256'250	252'900	1'417'600	135'760	77'145	1'300'000	1'135'595	449'850	36'000	548'890	6'609'990

PREVENTIVO 2014 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amminis.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
GESTIONE CORRENTE											
RICAVI CORRENTI											
40 IMPOSTE										150'000	150'000
41 REGALIE E CONCESSIONI									66'000		66'000
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	31'400									81'600	113'000
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	30'000	15'000	47'000					346'500			438'500
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO										6'800	6'800
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	55'500					3'900	43'300				102'700
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI		900	361'900							830'000	1'192'800
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPE											
4 RICAVI CORRENTI	116'900	15'900	408'900			3'900	43'300	346'500	66'000	1'068'400	2'069'800
Maggiore spesa	1'139'350	237'000	1'008'700	135'760	77'145	1'296'100	1'092'295	103'350	-30'000	-519'510	4'540'190

PREVENTIVO 2014

Ricapitolazione per genere di conto - riassunto

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
3 SPESE CORRENTI	6'609'990.00	6'417'035.00	6'767'531.41
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'452'240.00	2'464'045.00	2'540'689.15
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'432'350.00	1'388'990.00	1'600'037.63
32 INTERESSI PASSIVI	153'400.00	157'500.00	192'605.40
33 AMMORTAMENTI	319'500.00	339'200.00	407'850.80
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	667'100.00	686'600.00	681'207.15
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'585'400.00	1'380'700.00	1'288'681.28
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI			56'460.00
4 RICAVI CORRENTI	2'069'800.00	6'248'300.00	7'216'987.99
40 IMPOSTE	150'000.00	4'289'800.00	4'762'538.15
41 REGALIE E CONCESSIONI	66'000.00	170'000.00	192'135.40
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	113'000.00	112'600.00	128'143.11
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	438'500.00	414'300.00	623'899.38
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	6'800.00	6'800.00	80'206.50
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	102'700.00	102'000.00	106'423.30
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'192'800.00	1'152'800.00	1'323'642.15
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2014

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
3	SPESE CORRENTI	6'609'990.00	6'417'035.00	6'767'531.41
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'452'240.00	2'464'045.00	2'540'689.15
300	Onorari ed indennità a autorità e commissioni	67'500.00	67'500.00	71'400.00
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	1'228'515.00	1'241'920.00	1'280'702.15
302	Stipendi ed indennità a docenti	687'400.00	687'900.00	667'258.05
303	Contributi AVS, AI, IPG, AD	175'610.00	175'310.00	178'780.70
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	201'800.00	198'400.00	195'758.45
305	Premi assicurazione infortuni e malattie	30'915.00	30'515.00	35'709.60
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	4'000.00	6'000.00	5'396.90
308	Compensi a terzi per personale avventizio	55'000.00	55'000.00	104'363.30
309	Altre spese per il personale	1'500.00	1'500.00	1'320.00
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'432'350.00	1'388'990.00	1'600'037.63
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	53'000.00	55'000.00	55'509.80
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	56'360.00	70'650.00	70'908.05
312	Acqua, energia e combustibili	123'250.00	123'250.00	130'573.12
313	Materiale di consumo	44'100.00	44'900.00	43'421.15
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	480'500.00	420'500.00	550'117.40
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di te	55'000.00	43'000.00	56'146.35
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	16'850.00	15'700.00	23'709.40
317	Rimborso spese	28'500.00	28'000.00	21'169.20
318	Servizi ed onorari	573'990.00	587'190.00	612'455.16
319	Altre spese per beni e servizi	800.00	800.00	36'028.00
32	INTERESSI PASSIVI	153'400.00	157'500.00	192'605.40
320	Interessi passivi per impegni correnti			366.80
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza			1'417.40
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	153'400.00	157'500.00	180'793.00
323	Interessi passivi per conti speciali			
329	Altri interessi passivi			10'028.20
33	AMMORTAMENTI	319'500.00	339'200.00	407'850.80
330	Su beni patrimoniali	15'500.00	15'900.00	57'892.95

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2014

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	304'000.00	323'300.00	349'957.85
332	Su beni amministrativi: ammortamenti supplementari			
333	Ammortamento disavanzi d'esercizio accumulati			
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	667'100.00	686'600.00	681'207.15
351	Cantone	106'000.00	105'700.00	99'962.30
352	Comuni e consorzi comunali	561'100.00	580'900.00	581'244.85
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'585'400.00	1'380'700.00	1'288'681.28
361	Cantone	616'900.00	491'200.00	505'399.18
362	Comuni e consorzi	635'600.00	635'600.00	562'164.45
363	Istituti propri			
365	Istituzioni private	296'500.00	217'500.00	186'911.65
366	Economie private	36'400.00	36'400.00	34'206.00
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI			56'460.00
380	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni			
382	Contributi sostitutivi per posteggi			18'000.00
383	Contributi sostitutivi per rifugi PC			38'460.00

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2014

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
4	RICAVI CORRENTI	2'069'800.00	6'248'300.00	7'216'987.99
40	IMPOSTE	150'000.00	4'289'800.00	4'762'538.15
400	Imposte sul reddito e sulla sostanza	150'000.00	4'030'000.00	4'502'538.15
401	Imposte sull'utile e sul capitale		57'800.00	55'000.00
402	Imposte immobiliari		202'000.00	205'000.00
41	REGALIE E CONCESSIONI	66'000.00	170'000.00	192'135.40
410	Regalie e concessioni	66'000.00	170'000.00	192'135.40
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	113'000.00	112'600.00	128'143.11
420	Interessi da banche	5'000.00	5'000.00	13'483.16
421	Crediti	10'000.00	10'000.00	12'275.60
422	Collocamenti di beni patrimoniali (senza redditi immobiliari)	5'000.00		11'233.05
423	Redditi immobiliari dei beni patrimoniali	42'100.00	42'100.00	42'981.15
424	Utili contabili su beni patrimoniali			1'950.00
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi	50'900.00	55'500.00	46'220.15
429	Altri redditi della sostanza			
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	438'500.00	414'300.00	623'899.38
430	Tasse d'esenzione			65'428.15
431	Tasse per servizi amministrativi	27'000.00	27'000.00	31'317.70
432	Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	26'000.00	28'000.00	32'427.50
433	Tasse scolastiche	2'000.00	2'000.00	2'300.00
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	350'500.00	343'300.00	334'668.15
436	Rimborsi	28'000.00	9'000.00	155'512.88
437	Multe	5'000.00	5'000.00	2'245.00
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite			
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	6'800.00	6'800.00	80'206.50
440	Partecipazione alle entrate della Confederazione			884.85
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	6'800.00	6'800.00	79'321.65

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2014

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	102'700.00	102'000.00	106'423.30
451	Cantone	3'900.00	3'900.00	3'994.80
452	Comuni e consorzi comunali	98'800.00	98'100.00	102'428.50
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'192'800.00	1'152'800.00	1'323'642.15
461	Cantone	1'192'800.00	1'152'800.00	1'277'630.95
469	Altri contributi per spese correnti			46'011.20
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			
480	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni			

PREVENTIVO 2014

Pagina 1

INVESTIMENTI

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE						
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	104'820.00	15'261.20 89'558.80
2 EDUCAZIONE netto costi	162'000.00	162'000.00	57'000.00	57'000.00		
3 CULTURA E TEMPO LIBERO						
6 TRAFFICO netto costi	1'390'000.00	141'660.00 1'248'340.00	585'500.00	32'660.00 552'840.00	73'566.60	11'444.30 62'122.30
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR netto costi	2'967'000.00	1'247'200.00 1'719'800.00	1'478'000.00	100'000.00 1'378'000.00	12'500.00 1'040'294.25	1'052'794.25
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	304'000.00	304'000.00			349'957.85	349'957.85
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	4'619'000.00	1'692'860.00 2'926'140.00	2'220'500.00	132'660.00 2'087'840.00	297'286.60	1'479'641.05
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	4'619'000.00	4'619'000.00	2'220'500.00	2'220'500.00	1'182'354.45 1'479'641.05	1'479'641.05

INVESTIMENTI		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
000	Amministrazione generale						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.503.01	Aggiornamento programmi informatici						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
009	Compiti non ripartibili						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
009.501.00	Ristrutturazione fontane a Scudellate						
009.501.01	Nuovo magazzino comunale						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						

INVESTIMENTI		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
110	Protezione giuridica						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
110.501.04	Nuova misurazione Bruzella-Cabbio-Muggio					20'623.90	
110.561.00	Misuraz./Terminazione-lotto 2 Morbio Sup.					13'345.20	
110.561.01	Misuraz./Terminazione-lotto 2 Sagno					9'928.00	
110.561.02	Misuraz./Terminazione-lotto 2 Caneggio					60'922.90	
110.561.03	Misuraz./Terminazione-lotto 1 Caneggio						
110.561.04	Nuova misurazione Bruzella-Cabbio-Muggio	100'000.00		100'000.00			
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
110.660.00	Misurazione ufficiale sussidi CH Lotto 1) Caneggio						15'261.20
	<i>Totale ricavi correnti</i>						15'261.20
	<i>Totale spese correnti</i>	100'000.00		100'000.00		104'820.00	
	Saldo		100'000.00		100'000.00		89'558.80

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
220	Scuola dell'infanzia						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
220.501.00	Nuove sezioni SI	162'000.00					
220.610.00	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	Sussidi e investimenti nuove sedi SE						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	162'000.00					
	Saldo		162'000.00				
221	Scuola elementare						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
221.501.00	Sostituzione serramenti			57'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>			57'000.00			
	Saldo				57'000.00		

INVESTIMENTI**3 CULTURA E TEMPO LIBERO****334 Sport**

334.501.00 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI
Creazione aree di svago

334.663.00 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI
Contributo NCKM SA per aree di svago

*Totale ricavi correnti**Totale spese correnti***Saldo**

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
					73'566.60	
						11'444.30
					73'566.60	11'444.30
						62'122.30

INVESTIMENTI**6****TRAFFICO****661****Strade cantonali****USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI**

661.501.00 Marciapiedi/moderazione traffico Morbio Sup.

661.522.00 Partecipazione opere regionali PTM

ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI

661.661.02 Contributo cantonale moderazione traffico Caneggio

*Totale ricavi correnti**Totale spese correnti***Saldo****662****Strade comunali****USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI**

662.501.00 Piazza di giro Brüsée

662.501.01 Rifacimento strade Bruzella

662.501.02 Riqualfica piazza militare a Cabbio (progetto)

662.501.03 Riqualfica spazio pubblico a Morbio Superiore

662.501.04 Creazione nuovo autosilo a Morbio Superiore

662.501.05 Sistemazione rete viaria comunale

662.501.07 Caneggio - sistemazione strada Büzun

662.501.08 Sistemazione piazze comunali

662.501.09 Formazione nuove strade e marciapiedi

662.501.10 Caneggio - strada B1 (1° fase)

662.501.11 Muggio - rinforzo ponte in località Tür

662.501.12 Cabbio - nuovo parcheggio pubblico

662.509.01 Denominazione generale delle vie

662.509.02 PMS (Pavement Management System)

ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI

662.610.00 Contributi miglionia strada "Cervala"

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
200'000.00		200'000.00		29'800.00	
30'000.00		30'000.00			
230'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	29'800.00	29'800.00
160'000.00					
150'000.00		300'000.00			
100'000.00				38'600.00	
				38'000.00	
400'000.00					
50'000.00					
250'000.00					
45'000.00		12'500.00			
5'000.00		43'000.00			
	4'290.00		4'290.00		4'291.05

INVESTIMENTI		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR						
771	Eliminazione acque luride						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
771.501.02	Bruzella - PGS strada principale	900'000.00		400'000.00			
771.501.03	Bruzella - PGS zona nucleo	900'000.00		300'000.00			
771.501.04	Muggio - PGS Scudellate-Roncapiano	800'000.00		300'000.00			
771.501.05	Muggio fognatura Marenca						
771.501.06	Morbio Superiore - PGS	35'000.00		110'000.00			
771.501.07	Muggio fognatura Dispensa - paese	198'000.00		368'000.00			
771.501.08	Cabbio - fognatura tratta 42-43 PGS	134'000.00					
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
771.601.01	Contributi supplementari per fognatura Sagno (2002 e 20						8'257.00
771.610.00	Contributi Bruzella				50'000.00		31'1'137.20
771.610.01	Contributi Cabbio				50'000.00		381'727.30
771.610.02	Contributi Caneggio						351'672.75
771.610.03	Contributi supplementari Morbio Superiore		570'000.00				
771.610.04	Contributi supplementari Sagno		530'000.00				
771.661.00	Muggio sussidio TI fog. Dispensa-paese		147'200.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'247'200.00		100'000.00		1'052'794.25
	<i>Totale spese correnti</i>	2'967'000.00		1'478'000.00		1'052'794.25	
	Saldo		1'719'800.00		1'378'000.00		
779	Sistemazione del territorio						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
779.524.00	Quota partecipazione PUC/Parco del Breggia-2a.fase						
779.581.00	Aggiornamento Piano Regolatore						
779.581.03	Piano regolatore sezione Cabbio						
779.581.04	Bruzella studio centrale di teleriscaldamento					12'500.00	
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						

INVESTIMENTI

779.610.02 PR Sagno compensazione agricola

*Totale ricavi correnti**Totale spese correnti***Saldo**

Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
				12'500.00	
					12'500.00

INVESTIMENTI		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
994	Gestione del patrimonio e del debito						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI						
	Boschi	994.805.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
995	Ex casa parrocchiale Caneggio						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	Interventi di ristrutturazione	995.501.00					
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	995.681.00					
	Ammortamenti ordinari su canalizzazioni	995.681.01					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
999	Spese non ripartibili						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	999.681.00	169'000.00				159'893.95
	Ammortamenti ordinari su canalizzazioni	999.681.01	135'000.00				190'063.90
	<i>Totale ricavi correnti</i>		304'000.00				349'957.85
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	304'000.00				349'957.85	

PREVENTIVO 2014 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			162'000				1'360'000	2'967'000			4'489'000
52 PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI							30'000				30'000
56 CONTRIBUTI PROPRI		100'000									100'000
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE											
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI		100'000	162'000				1'390'000	2'967'000			4'619'000

PREVENTIVO 2014 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
INVESTIMENTI		Amministrazioni generali	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
60	TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRATIVI											
61	CONTRIBUTI ED INDENNITA'							141'660	1'100'000			1'241'660
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI								147'200			147'200
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI											304'000
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI							141'660	1'247'200			1'692'860

PREVENTIVO 2014 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
		Amminis.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
INVESTIMENTI												
ENTRATE INVESTIMENTI BENI PATRIMONI												
80	ALIENAZIONE O TRASFERIMENTO DI BEN											
8	ENTRATE INVESTIMENTI BENI PATRIMON											
	Maggiore spesa		100'000	162'000				1'248'340	1'719'800			2'926'140

PREVENTIVO 2014

Ricapitolazione per genere di conto - riassunto

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
INVESTIMENTI			
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	4'619'000.00	2'220'500.00	297'286.60
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	4'489'000.00	2'090'500.00	150'166.60
52 PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI	30'000.00	30'000.00	29'800.00
56 CONTRIBUTI PROPRI	100'000.00	100'000.00	104'820.00
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE			12'500.00
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	1'692'860.00	132'660.00	1'479'641.05
60 TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRATIVI			8'257.00
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'	1'241'660.00	132'660.00	1'094'720.70
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	147'200.00		26'705.50
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	304'000.00		349'957.85
8 ENTRATE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI			
80 ALIENAZIONE O TRASFERIMENTO DI BENI PATRIMONIALI			

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2014

INVESTIMENTI		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	4'619'000.00	2'220'500.00	297'286.60
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	4'489'000.00	2'090'500.00	150'166.60
501	Opere del genio civile	4'439'000.00	2'035'000.00	150'166.60
503	Costruzioni edili	50'000.00	55'500.00	
509	Altri investimenti in beni amministrativi			
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI	30'000.00	30'000.00	29'800.00
522	Comuni e consorzi comunali	30'000.00	30'000.00	29'800.00
524	Imprese ad economia mista			
56	CONTRIBUTI PROPRI	100'000.00	100'000.00	104'820.00
561	Cantone	100'000.00	100'000.00	104'820.00
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE			12'500.00
581	Uscite di pianificazione			12'500.00

INVESTIMENTI		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	1'692'860.00	132'660.00	1'479'641.05
60	TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRATIVI			8'257.00
601	Opere del genio civile			8'257.00
61	CONTRIBUTI ED INDENNITA'	1'241'660.00	132'660.00	1'094'720.70
610	Contributi d'utilizzazione e indennità per benefici	1'241'660.00	132'660.00	1'094'720.70
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	147'200.00		26'705.50
660	Confederazione			15'261.20
661	Cantone	147'200.00		11'444.30
663	Istituti propri			
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	304'000.00		349'957.85
681	Beni amministrativi: ammortamenti ordinari	304'000.00		349'957.85

INVESTIMENTI**8 ENTRATE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI****80 ALIENAZIONE O TRASFERIMENTO DI BENI PATRIMONIALI**

805 Boschi

preventivo 2014

preventivo 2013

consuntivo 2012