



PREVENTIVO

2016



Indice

	pagine
Messaggio Municipale MM 57/15	1-7
Dispositivo di risoluzione	8
Riassunto del preventivo 2016	9
GESTIONE CORRENTE	
Ricapitolazione per dicasteri	10
Ricapitolazione per genere di conto	11-40
Ripartizione funzionale per genere di conto	41-42
Ricapitolazione per genere di conto - Riassunto	43
Ricapitolazione preventivo per genere di conto	44-47
INVESTIMENTI	
Ricapitolazione per dicasteri	48
Ricapitolazione per centro di costo	49-56
Ripartizione funzionale per genere di conto	57-58
Ricapitolazione per genere di conto – Riassunto	59
Ricapitolazione preventivo per genere di conto	60-61
DEBITI	
Tabella elenco debiti	62
AMMORTAMENTI	
Tabella ammortamenti lineari	63
Tabella ammortamenti degressivi	64



Messaggio Municipale

accompagnante il bilancio preventivo del Comune per l'anno 2016 e la fissazione del moltiplicatore di imposta comunale 2016

Numero	Data	risoluzione municipale
57/15	26.10.2015	n.2808 del 26.10.2015

MESSAGGIO MUNICIPALE

Accompagnante il bilancio preventivo del Comune per l'anno 2016 e la fissazione del moltiplicatore di imposta comunale 2016

Signor Presidente,
signore e signori Consiglieri comunali,

abbiamo il piacere di presentarvi, per esame ed approvazione, il bilancio preventivo del Comune riguardante l'esercizio 2016 nonché la proposta relativa alla fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale 2016.

1. Premessa

Il preventivo 2016 è nuovamente presentato in concomitanza con una serie di misure finalizzate al contenimento dei disavanzi dei conti cantonali che il Consiglio di Stato propone al Gran Consiglio. Anche quest'anno la tempistica di queste proposte si sovrappone a quella della presentazione dei conti preventivi comunali¹.

Ciò ha provocato una forte reazione da parte dei comuni, i quali si sono trovati in poche settimane a dover rivedere i loro piani. Un ulteriore elemento di discussione è rappresentato dalle misure introdotte per la prima volta nel 2014, misure provvisorie che hanno chiamato alla cassa i comuni. In seguito le stesse si sono tramutate in definitive (aumentando nel contempo da 20mio di franchi a 25mio).

Per quel che riguarda il preventivo 2016, il Governo propone una riduzione dei contributi cantonali per le scuole comunali ed un aumento della quota comunale di finanziamento del trasporto pubblico. Complessivamente l'impatto netto per i Comuni ammonta a 11.2mio di franchi, che vanno ad aggiungersi ai provvedimenti introdotti nel passato. Sul fronte delle entrate, il Governo propone un raddoppio dell'imposta personale. Questo tributo che passa da 20 a 40 franchi, sarà inoltre prelevato per ogni persona fisica a partire dai 18 anni (finora era prelevato a partire dal ventesimo anno di età). Al momento della

¹ Dal 1° settembre 2014 è entrata in vigore la modifica della LOC che regola la procedura di approvazione dei conti preventivi. In particolare il messaggio sui conti preventivi deve essere licenziato e trasmesso ai consiglieri comunali/commissione della gestione entro il 30 ottobre dell'anno precedente a cui si riferisce (art. 33 cpv. 1 e art. 56 cpv. 1)

stesura del presente messaggio, diversi comuni hanno manifestato la propria contrarietà a questo modo di procedere, paventando il lancio di un possibile referendum.

Per facilitare l'analisi dei conti 2016, il Municipio ha comunque deciso di inserire le misure proposte dal Cantone. Misure che purtroppo non sono risolutrici, ma che con ogni probabilità verranno affiancate da nuove nel corso del 2017².

Rendiamo infine attenti che anche quest'anno siamo costretti ad utilizzare un tasso d'ammortamento inferiore rispetto ai precedenti periodi (ammortamento pari all'8.1% in linea però con l'obiettivo minimo dell'8% dal 2017). Ne consegue che i tempi di ammortamento si sono dilatati, ritardando nel contempo la possibilità di intraprendere nuovi investimenti.

2. Contesto congiunturale³

L'ultimo bollettino pubblicato dalla SECO evidenzia una serie di fattori che contribuiscono a mantenere caute le aspettative per il prossimo anno. In particolare il forte apprezzamento del franco di metà gennaio ha notevolmente frenato la congiuntura svizzera. Le previsioni per il 2016 indicano ancora una crescita modesta per il nostro Paese, influenzata dall'anemica ripresa europea e dal rallentamento dei paesi emergenti tra cui la Cina. Il rallentamento della potenza asiatica ha comportato l'aumento di timori che hanno causato forti oscillazioni sui mercati finanziari nonché una svalutazione dello yuan cinese.

Ancor di più che nei dati economici, gli effetti del franco forte si fanno notare nelle forti riduzioni dei prezzi su larga scala. Le marcate flessioni dei prezzi riflettono da un lato la dolorosa decisione di molte imprese di ridurre i margini di guadagno per restare competitive, e dall'altro il parziale abbattimento dei costi dovuto a prezzi di acquisto inferiori per i prodotti intermedi importati (soprattutto per i prodotti petroliferi).

Oltre a questi punti segnaliamo il perdurare di una situazione anomala che vede il persistere di tassi negativi che alimentano le incertezze sul corto-medio termine della nostra economia.

L'evoluzione economica del Ticino non si discosta molto da quella nazionale anche se emergono maggiori difficoltà.

3. Considerazioni generali

L'importante disavanzo previsto per il 2016 non rappresenta una sorpresa, ma risulta in linea con le tendenze ipotizzate nei piani finanziari puntualmente presentati nel corso degli ultimi anni. Il peggioramento finanziario che ha preso avvio nel 2011 è evidente e necessita di interventi a corto termine, sia sul fronte delle entrate che delle uscite. Il rialzo del moltiplicatore per il 2015 è stato un primo intervento in tal senso.

Evoluzione Risultati d'esercizio

Anno	Preventivo	Consuntivo	Scostamento
2011	-570'831	46'534	617'365
2012	-609'566	-331'179	278'387
2013	-400'569	-578'970	-178'401
2014	-957'333	-883'363	73'970
2015	-861'088		
2016	-505'600*		

* moltiplicatore 75%

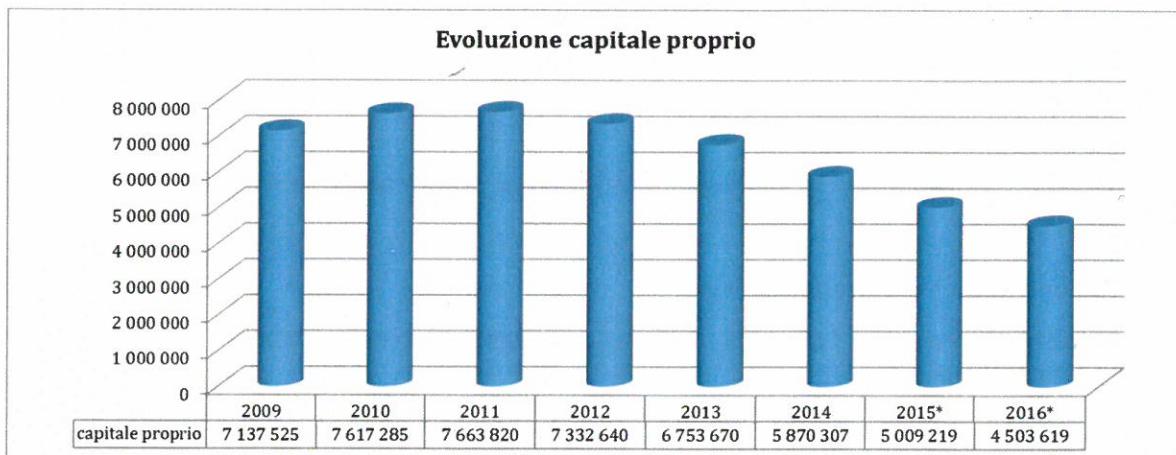
² On. Christian Vitta, intervento durante assemblea straordinaria ERSI del 14.10.2015 a Vezia

³ Fonte: Comunicato stampa Segreteria di Stato dell'economia SECO, 17 settembre 2015

L'art. 151 LOC definisce la regola principale di una buona gestione finanziaria, che consiste nell'equilibrio finanziario a medio termine. Eventuali avanzi o disavanzi sono pareggiati tramite il capitale proprio, il quale può variare entro due limiti ben distinti:

- *Verso l'alto non può superare il valore del gettito di imposta cantonale base;*
- *Verso il basso il limite è dato dall'art. 158 cpv. 5 LOC, secondo cui il capitale proprio negativo deve essere ammortizzato entro 4 anni.*

Nel nostro caso, i progressivi squilibri sono stati volutamente pareggiati tramite il capitale proprio accumulato nelle precedenti gestioni in quanto esso si situava oltre il limite massimo consentito. In proiezione futura questa strategia non risulta però più percorribile, poiché la quota di capitale proprio si sta progressivamente assottigliando.



* dati preventivi

4. Elementi caratterizzanti il preventivo 2016

Il presente documento utilizza come ipotesi di lavoro un rincaro pari a 0%. Le uscite correnti risultano in linea con il preventivo 2015, rispettivamente consuntivo 2014. Il Municipio ha valutato alcune voci passibili di riduzione, senza però trovare il consenso necessario per un intervento in tal senso. In questo ambito segnaliamo però un evidente squilibrio tra i margini di manovra dei Municipi ed i nuovi oneri imposti ai comuni. Evidenziamo in tal senso due recenti imposizioni a cui i comuni non hanno potuto sottrarsi: adesione ad un corpo di polizia strutturato ed istituzione della posizione di direttore per le scuole comunali. Questi nuovi obblighi implicano un notevole aumento dei costi per gli enti locali, senza che in contropartita si sia almeno avuto come effetto una riduzione delle spese nei conti del Cantone.

Fra i costi non monetari registriamo un aumento della voce relativa agli ammortamenti, voce che ritorna a crescere rispetto al consuntivo 2014 e al preventivo 2015 in ragione degli ultimi investimenti effettuati.

L'autofinanziamento si situa, in seguito all'aumento del moltiplicatore, nuovamente in territorio positivo.

5. Elenchiamo alcune voci che hanno subito una variazione rispetto agli importi registrati nel corso degli ultimi anni:

AMMINISTRAZIONE

020.318.08 Consulenze tecniche

Questa voce è stata raggruppata in seguito dell'internalizzazione delle funzioni di ufficio tecnico con il conto 020.318.06 "Perizie e consulenze esterne".

090.312.02 Energia, riscaldamento, acqua

Queste spese sono state raggruppate per snellire la contabilità in un'unica voce. Rimangono evidentemente a disposizione per eventuali informazioni i dati relativi ai singoli consumi.

SICUREZZA PUBBLICA

110.352.00 Spese di polizia

In base alla convenzione che entrerà in vigore esponiamo a preventivo la quota parte a carico del nostro Comune per il 2016.

150.365.00 Contributo per tiro obbligatorio

La legge federale prevede che i Comuni si facciano carico delle spese delle Società di tiro per coprire i costi di gestione delle attività di tiro.

EDUCAZIONE

200.362.00 Contributo Direzione unica scuole comunali

Il Comune di Vezia ha stipulato una convenzione con i Comuni di Comano, Cureglia e Porza per la creazione di una direzione scolastica condivisa.

210.314.01 Spese pulizia stabili

Il Municipio ha proceduto ad un nuovo concorso per l'assegnazione della pulizia delle scuole.

212.361.00 Contributo trasporto allievi scuole medie

Il Cantone ha soppresso questo sussidio. Il Municipio ha comunque contribuito all'acquisto dell'abbonamento arcobaleno per i ragazzi toccati da questa misura.

ECONOMIA PUBBLICA

860.385.00 Riversamento al FER / 860.485.00 Prelevamento dal fondo FER

Il 29 aprile 2014 il Consiglio di Stato ha adottato il Regolamento del Fondo per le energie rinnovabili (RFER), che definisce la destinazione dei finanziamenti del Fondo e fissa le condizioni di accesso agli incentivi cantonali e di finanziamento delle attività comunali. Lo scopo del fondo è di avere a disposizione sufficienti risorse per incentivare sia la costruzione di impianti per la produzione di energia elettrica (dal fotovoltaico alle microcentrali), sia l'attività comunale nel settore dell'energia. L'importo a disposizione di ogni singolo Comune è stabilito sulla base della chiave di riparto di cui all'art. 4 RFER.

860.410.01 Tassa concessione uso speciale strade comunali

Questa tassa a carico dei gestori di rete per la concessione dell'uso speciale delle strade pubbliche cantonali e comunali per la posa delle infrastrutture elettriche (art. 14a LA-LAEI) sostituisce la precedente "privativa".

6. Investimenti

Gli investimenti elencati nel preventivo rappresentano una serie di interventi che dovranno, rispettivamente potranno essere attuati a breve-medio termine. Risulterà fondamentale saper programmare i singoli investimenti in base a precisi criteri di priorità. Un fattore di cui occorrerà tener conto maggiormente rispetto al passato è rappresentato dalle possibilità di rifinanziamento, in quanto i margini di stabilizzazione, rappresentati dall'erosione di capitale proprio e dall'aumento del moltiplicatore, sono già stati parzialmente intaccati. In questo ambito, per rimpinguare la liquidità presente sui conti postali e bancari si sono accesi nuovi prestiti bancari nel corso dell'estate. In proiezione futura anche questa possibilità di rifinanziamento tramite capitale di terzi è però in diminuzione (e limitata in base a dei parametri che i singoli istituti bancari impongono in fase di erogazione dei prestiti).

Fra gli investimenti elencati citiamo quello relativo alla seconda fase dei lavori di risanamento della scuola dell'infanzia per un importo di 850'000 franchi. Durante la prima fase le spese si sono situate in linea con i dati di preventivo (ad eccezione di alcune spese supplementari in seguito a dei lavori non previsti). Si prevede di terminare i lavori già nel corso del 2016.

Per quanto riguarda la scuola elementare si è confrontati con una situazione di degrado dello stato del tetto. L'intervento di rifacimento è stato stimato in 250'000 franchi.

I lavori preparatori relativi alla casa anziani consortile sono rallentati dai ricorsi inoltrati. Nel corso del 2016 è però prevista la pubblicazione di un concorso di idee per l'edificazione di questa nuova struttura. A tal proposito verrà richiesta una partecipazione pari a 100'000 franchi. Rimandiamo al piano finanziario per valutare l'impatto di questo investimento sui conti comunali nei prossimi anni.

Nel 2016 verrà inoltre nuovamente valutata la situazione relativa alla rete idrica, in quanto anche in questo ambito andranno affrontati importanti investimenti nel corso dei prossimi anni. Il costo dell'aggiornamento del PGA è stimato in 25'000 franchi.

Sul fronte delle entrate prevediamo di incassare tramite contributi LALIA circa 300'000 franchi nel corso del 2016 (ed una parte negli anni successivi per coloro che opteranno per la variante pagamento rateale), dai proprietari delle costruzioni di recente edificazione.

7. Evoluzione gettiti

Allegiamo al presente preventivo una tabella relativa all'evoluzione del gettito delle persone fisiche e giuridiche, in modo da facilitare l'analisi dei dati, soprattutto in funzione della determinazione del moltiplicatore d'imposta (ultimo dato accertato 2012). Ricordiamo però che la stima del gettito 2016 viene inserita unicamente nel riassunto del preventivo e non appare nel documento che deve essere approvato dal Legislativo.

Evoluzione gettiti

Anno	Gettito PF	Gettito PG	Totale
2007	4'444'274	2'462'969	6'907'243
2008	4'582'464	3'036'216	7'618'680
2009	4'705'562	2'645'122	7'350'684
2010	4'584'002	2'926'831	7'510'833
2011	4'445'087	2'865'514	7'310'601
2012	4'342'001	3'151'583	7'493'584

Sulla base dei tabulati del centro sistemi informativi abbiamo delle indicazioni per quanto riguarda il 2013 ed il 2014 (situazione aggiornata a settembre 2015):

2013	emesse	valutate	totale
Persone fisiche	3'440'217	1'119'642	4'559'859
Persone giuridiche	351'064	2'788'374	3'139'439
Totale			7'699'298

2014	emesse	valutate	totale
Persone fisiche	1'673'778	2'775'526	4'449'305
Persone giuridiche	60'505	3'074'948	3'135'454
Totale			7'584'759

Sulla base delle informazioni raccolte presso i principali contribuenti ci aspettiamo una rivalutazione dei gettiti previsti per il 2013⁴ mentre gli stessi dovrebbero essere leggermente inferiori a quanto previsto per il 2014. Per quanto attiene al 2015 e al 2016 le informazioni provvisorie ci indicano una tendenza al ribasso rispetto ai gettiti accertati del 2012.

Ricordiamo a tal proposito che un'importante azienda ha modificato la propria chiave di riparto inter-comunale a partire dal 2014.

A livello di tendenze registriamo una stabilità per quanto riguarda i gettiti riconducibili alle persone fisiche, anche se non si sono più registrati i valori raggiunti nel 2009. In proiezione futura questa voce è condizionata dall'attività edilizia su suolo comunale. Se si riuscirà a sbloccare la situazione di alcuni terreni comunali, si potrebbero vedere nuovamente tendenze all'aumento.

L'andamento del gettito delle persone giuridiche ha invece delle incognite maggiori, soprattutto in ragione della particolare stratificazione dei contribuenti, nonché di fattori contingenti particolari. Attualmente il Municipio si sta adoperando per cercare di trovare una soluzione per quanto riguarda gli accessi alla zona industriale di Vezia e Cadempino nonché al cambio di destinazione di alcuni terreni, misure che potrebbero avere una serie di ricadute positive a medio-lungo termine.

⁴ Questa informazione era già stata trasmessa tramite il messaggio sul preventivo 2015, pagina 5.

8. Moltiplicatore

Secondo l'art. 162a il moltiplicatore deve tener conto dell'equilibrio finanziario a medio termine, che in sintesi impone al Comune di avere un capitale proprio positivo (art. 158 cpv. 5 LOC), ma non superiore ad un gettito di imposta cantonale base (art. 169 cpv. 2 LOC). Entro questi limiti, il Comune può fissare la sua aliquota con una certa libertà, vale a dire far dipendere la sua scelta da considerazioni di politica finanziaria quali la stabilizzazione del moltiplicatore, il livello della spesa, il programma degli investimenti, la presenza di capitale proprio, l'attrattività fiscale.

Conformemente agli art. 160 cpv. 3 e 169 cpv. 1 della LOC il capitale proprio a fine 2014, rettificato dalla perdita di esercizio 2014 di 883'363 CHF era pari a 5'870'307 CHF.

L'ultimo gettito cantonale base accertato (anno 2012) ammonta a 7'493'584 CHF. Il gettito cantonale base stimato per il 2016 è pari a 7'110'000 CHF.

Fabbisogno preventivo 2016	CHF	6'031'600
./. Imposta personale	CHF	60'000
./. Imposta immobiliare	CHF	245'000
		-305'000
Totale fabbisogno netto	CHF	5'726'600

$$\text{Moltiplicatore aritmetico} = \frac{\text{fabbisogno netto}}{\text{gettito imposta cantonale base}}$$

$$\text{Moltiplicatore aritmetico} = \frac{5'726'600}{7'110'000} = 80\%$$

Il Municipio sulla base delle tendenze in atto a livello delle spese, rispettivamente dei gettiti, ritiene opportuno intervenire sul fronte delle entrate, procedendo con un ulteriore rialzo di 5 punti percentuali del moltiplicatore politico. Il capitale proprio, che negli scorsi anni era stato utilizzato per assorbire le perdite, non può rappresentare una soluzione duratura agli squilibri dei conti comunali. Con questa manovra il deficit previsto si assesta a circa 500'000 franchi rispetto a circa 850'000 franchi sulla base di un moltiplicatore invariato al 70%.

In un'ottica intercomunale la proposta di portare il moltiplicatore al 75% ci colloca ancora in media con le realtà a noi vicine:

COMUNE	2010	2011	2012	2013	2014	2015
VEZIA	65	65	65	65	65	70
CADEMPIO	55	55	55	53	53	53
CANOBBIO	80	80	78	78	78	80
COMANO	75	75	75	75	75	75
CUREGLIA	60	60	60	60	60	65
LAMONE	90	87	87	87	90	90
MASSAGNO	72.5	72.5	72.5	73	75	80
ORIGLIO	80	77.5	77.5	77	75	75
PORZA	60	58	58	58	58	58
SAVOSA	72.5	72.5	72.5	75	75	75
LUGANO	70	70	70	70	80	80

Si invita pertanto il Consiglio comunale a voler

RISOLVERE:

1. Il conto preventivo del Comune per l'esercizio 2016 è approvato.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno, ammontante a CHF 6'031'600 a mezzo imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2016 è fissato al 75%.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:

Bruno Ongaro

Il Segretario:

Milko Pastore

Commissione incaricata dell'esame:

Gestione

	preventivo	2016	preventivo	2015	consuntivo	2014
<u>Conto di gestione corrente</u>						
Uscite correnti	6'979'800.00	7'049'538.60			6'950'577.43	
Ammortamenti amministrativi	937'000.00	842'329.00			860'431.50	
Addebiti interni	196'000.00	371'862.00			356'937.99	
Totale spese correnti	8'112'800.00	8'263'729.60			8'167'946.92	
Entrate correnti	1'885'200.00	1'915'708.00			6'927'646.26	
Accrediti interni	196'000.00	372'597.00			356'937.99	
Totale ricavi correnti	2'081'200.00	2'288'305.00			7'284'584.25	
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio	6'031'600.00	5'975'424.60			-883'362.67	
Gettito imposta comunale	5'526'000.00	5'114'336.60				
Risultato d'esercizio	-505'600.00	-861'088.00				
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>						
Uscite per investimenti	2'649'000.00	1'801'023.00			721'726.72	
Entrate per investimenti	300'000.00					
Onere netto per investimenti	2'349'000.00	1'801'023.00			721'726.72	
<u>Conto di chiusura</u>						
Onere netto per investimenti	2'349'000.00	1'801'023.00			721'726.72	
Ammortamenti amministrativi	937'000.00	842'329.00			860'431.50	
Risultato d'esercizio	-505'600.00	-861'088.00			-883'362.67	
Autofinanziamento	431'400.00				-18'759.00	
Risultato totale	-1'917'600.00	-1'819'782.00			-744'657.89	

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE netto costi	858'500.00	55'500.00 803'000.00	889'500.60	177'603.00 711'897.60		
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	424'500.00	23'000.00 401'500.00	420'794.00	51'818.00 368'976.00		
2 EDUCAZIONE netto costi	1'657'800.00	395'700.00	1'720'894.00	358'266.00 1'362'628.00		
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	142'000.00	1262'100.00	188'250.00	10'000.00 178'250.00		
4 SALUTE PUBBLICA netto costi	63'500.00	135'000.00	64'548.00	64'548.00		
5 PREVIDENZA SOCIALE netto costi	1'872'000.00	63'500.00	1'893'806.00	3'906.00 1'889'900.00		
6 TRAFFICO netto costi	908'500.00	4'000.00 1'868'000.00	900'493.00	284'939.00 615'554.00		
7 PROTEZ. AMBIENTE E SISTEMAZ. TERRITORIO netto costi	754'000.00	243'500.00 665'000.00	825'294.00	714'523.00 110'771.00		
8 ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	25'500.00 34'000.00	727'500.00 26'500.00	59'500.00	11'310.00 104'640.00	115'950.00	
9 FINANZE E IMPOSTE netto costi	1'406'500.00	565'500.00 841'000.00	1'348'840.00	571'300.00 777'540.00		
TOTALE SPESE E RICAVI					2'288'305.00 5'975'424.60	
FABBISOGNO						
RESULTATO D'ESERCIZIO						
TOTALI					8'263'729.60	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
010	Potere Legislativo ed Esecutivo						
	SPESE CORRENTI						
010.300.00	Indennità addetti uffici elettorali	3'500.00		4'000.00			
010.300.01	Indennità ai Consiglieri e Commissari	17'500.00		24'750.00			
010.300.02	Onorari e indennità ai Municipali	51'000.00		55'000.00			
010.303.00	Contributo AVS/AD	5'000.00		5'345.60			
010.305.00	Assicurazione infortuni			139.00			
010.310.00	Materiale per votazione	4'000.00		400.00			
010.310.01	Acquisto libri e rilegature	500.00		300.00			
010.310.05	Stampati	5'500.00		4'505.00			
010.317.00	Spese di rappresentanza e trasferte	5'000.00		4'000.00			
010.319.00	Spese diverse	500.00		501.00			
010.390.00	Addebiti interni			8'948.00			
	<i>Totali ricavi correnti</i>			92'500.00		107'888.60	
	<i>Totali spese correnti</i>					107'888.60	
020	Amministrazione generale						
	SPESE CORRENTI						
020.301.00	Stipendi personale	480'000.00		461'570.00			
020.301.02	Prestazioni straordinarie	5'000.00		5'506.00			
020.301.03	Gratifiche per anzianità di servizio	3'000.00					
020.301.20	Assegni economia domestica e figli	13'000.00		8'000.00			
020.303.00	Contributo AVS/AD	37'000.00		34'480.00			
020.304.00	Contributo CP	40'000.00		39'090.00			
020.305.00	Assicurazione malattia	7'000.00		7'300.00			
020.305.01	Assicurazione infortuni	12'000.00		12'749.00			
020.309.00	Perfezionamento del personale	1'000.00		4'600.00			

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
020.310.00	Materiale di cancelleria e stampati	9'500.00		9'460.00			
020.310.01	Pubblicazioni e inserzioni	2'000.00		2'500.00			
020.310.02	Acquisto libri, giornali e riviste	2'000.00		2'650.00			
020.311.00	Acquisto mobile, macchine e attr. ufficio	3'000.00		3'000.00			
020.311.01	Acquisto programmi elaboratore			210.00			
020.315.00	Manutenzione mobile e attrezzature per ufficio	10'000.00		10'000.00			
020.317.00	Indennità di trasferta	500.00		190.00			
020.318.00	Spese postali	15'500.00		14'510.00			
020.318.01	Tasse ccp	4'500.00		4'010.00			
020.318.02	Spese telefoniche	5'000.00		4'900.00			
020.318.03	Tasse giudiziarie	500.00		1'710.00			
020.318.04	Consulenze legali	10'000.00		12'000.00			
020.318.05	Spese esecutive	1'000.00		730.00			
020.318.06	Perizie e consulenze esterne	15'000.00		5'000.00			
020.318.07	Nuovi progetti (di massima)	10'000.00		15'000.00			
020.318.08	Consulenze tecniche			38'000.00			
020.318.09	Assicurazione RC e giuridica	9'000.00		8'820.00			
020.318.10	Tasse sociali	2'000.00		2'250.00			
020.319.00	Spese diverse	2'000.00		1'500.00			
020.390.00	Addebiti interni						
RICAVI CORRENTE							
020.431.00	Tasse di cancelleria	7'000.00		5'060.00			
020.431.01	Tasse licenze edilizie e abitabilità	14'000.00		12'000.00			
020.436.00	Rimborsi assicurazione infortuni			1.00			
020.436.03	Rimborsò spese esecutive			1'500.00			
020.437.00	Multe edilizie e amministrative			1.00			
020.437.01	Multe edilizie			1.00			
020.439.00	Altri ricavi			2'800.00			
020.490.00	Accrediti interni			155'640.00			
<i>Totali ricavi correnti</i>				177'003.00			
<i>Totali spese correnti</i>				709'735.00			
Saldo				532'732.00			
699'500.00				53'500.00			
646'000.00							

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
090 Compiti non ripartibili						
SPESE CORRENTI						
090.301.00 Stipendio personale di pulizia	15'000.00		17'990.00			
090.303.00 Contributo AVS/AD	1'000.00		1'372.00			
090.304.00 Cassa pensione	1'000.00		1'161.00			
090.305.00 Assicurazione malattia	500.00		370.00			
090.305.01 Assicurazione infortuni	500.00		400.00			
090.312.00 Spese energia per riscaldamento			540.00			
090.312.01 Consumo energia elettrica			8'010.00			
090.312.02 Energia, riscaldamento, acqua						
090.312.05 Consumo acqua	13'000.00		150.00			
090.313.00 Materiale di pulizia	500.00		200.00			
090.314.00 Manutenzione stabili	10'000.00		10'000.00			
090.315.00 Manutenzione mobile, macchine e attrezzature	3'000.00		3'000.00			
090.318.00 Assicurazioni	10'000.00		8'460.00			
090.318.01 Assicurazioni tecniche			1'490.00			
090.318.02 Servizi in abbonamento	12'000.00		7'010.00			
090.390.00 Addebiti interni			11'724.00			
RICAVI CORRENTI						
Affitto edifici amministrativi	2'000.00		600.00			
Totali ricavi correnti	66'500.00		2'000.00			
Totali spese correnti			71'877.00		600.00	
Saldo					71'277.00	
090.427.00						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
100	Protezione giuridica						
	SPESE CORRENTI						
100.318,00	Tenuta a giorno misurazione catastale (TAG)	20'000.00		24'020.00			
100.319,00	Uscite varie stato civile			7'200.00			
100.361,00	Indennità per tutele e curatele			18'500.00			
100.362,00	Delegazione tutoria consortile			42'630.00			
100.390,00	Addebiti interni						
	RICAVI CORRENTI						
100.410,00	Diritti di affissione e pubblicità			4'000.00			
100.410,01	Tasse concessioni esercizi pubblici			500,00			
100.427,00	Tassa concessione insegne			500,00			
100.431,00	Tasse di naturalizzazione			7'000,00			
100.434,00	Tasse privati aggiornamento mappa catastale (TAG)			10'000,00			
100.461,00	Sussidio cantonale misurazione catastale (TAG)			10'000,00			
	<i>Totali ricavi correnti</i>					19'230.00	
	<i>Totali spese correnti</i>					73'120.00	
	Saldo						
103	Autorità di protezione						
	SPESE CORRENTI						
103.301,00	Mercedi a Tutori e Curatori			9'000.00			
103.303,00	AVS/AD/AF su mercedi a tutori e curatori			2'000.00			
103.362,00	Delegazione tutoria consortile			120,00			
	RICAVI CORRENTI						
103.436,00	Recupero mercedi e oneri soc. a tutori e curatori			5'140,00			

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totali ricavi correnti						
Totali spese correnti						
Saldo	282'000.00		282'000.00			
 120 Giustizia						
RICAVI CORRENTI						
120.431.00 Tasse intimaZione precetti						
Totali ricavi correnti						
Totali spese correnti						
Saldo	1'380.00					
 140 Polizia del fuoco						
SPESE CORRENTI						
140.352.00 Partecipazione corpo pompieri						
Totali ricavi correnti						
Totali spese correnti						
Saldo	32'500.00		32'500.00			
 150 Difesa nazionale militare						
SPESE CORRENTI						
150.365.00 Contributo per tiro obbligatorio						
150.390.00 Addebiti interni						
Totali ricavi correnti						
Totali spese correnti						
Saldo	3'000.00					

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE

200

EDUAZIONE

Scuola dell'infanzia

SPESE CORRENTI

200.301.00	Stipendi e indennità cuoche	64'500.00
200.301.01	Salario personale di pulizia	16'000.00
200.301.20	Assegni economia dom. e figli	9'000.00
200.302.00	Stipendi docenti	280'000.00
200.302.01	Supplenze docenti	4'000.00
200.302.10	Stipendi altri docenti	29'000.00
200.303.00	Contributo AVS/AD	29'500.00
200.304.00	Contributo CP	5'410.00
200.304.01	Contributo CP (docenti)	32'470.00
200.305.00	Assicurazione malattia	3'690.00
200.305.01	Assicurazione infortuni	2'500.00
200.305.02	Assicurazione infortuni (docenti)	500.00
200.306.00	Abbigliamento	9'000.00
200.310.00	Materiale scolastico e didattico	13'240.00
200.311.00	Acq. macchine, mobilio, attrezzature ed elettrodomes	6'300.00
200.312.00	Energia, riscaldamento, acqua	15'000.00
200.312.01	Consumo acqua	540.00
200.313.00	Spese di riferzione	45'050.00
200.313.01	Materiale di pulizia	2'000.00
200.314.00	Manutenzione scuola materna	5'010.00
200.315.00	Manutenzione mobile, macchine e attrezzature	1'800.00
200.316.00	Diritto di superficie FDL	6'200.00
200.318.00	Spese postali e telefoniche	450.00
200.318.01	Assicurazioni incendi, danni acqua e natura	5'820.00
200.319.00	Spese diverse	1'070.00
200.352.00	Tasse scolastiche ad altri Comuni	1'200.00
200.362.00	Contributo Direzione unica Scuole Comunali	35'000.00
200.390.00	Addebiti interni	36'623.00

RICAVI CORRENTI

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
200						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
200.432.00	Partecipazione a spese di rfezione		36'000.00		36'100.00	
200.433.00	Partecipazione allievi da altri comuni		1'800.00		1'200.00	
200.461.00	Sussidio cantonale stipendi docenti		69'000.00		54'406.00	
200.490.00	Accredito interno: direzione unica scuole		22'000.00			
	Totali ricavi correnti		128'800.00		91'706.00	
	Totali spese correnti		557'100.00		489'187.00	
	Saldo		428'300.00			
210	Scuole Elementari					
	SPESA CORRENTI					
210.301.00	Salario personale di pulizia		3'500.00		4'260.00	
210.302.00	Stipendi docenti		514'000.00		514'490.00	
210.302.01	Stipendio docente educazione fisica		90'000.00		95'310.00	
210.302.03	Stipendio docente educazione musicale		18'000.00		19'570.00	
210.302.04	Stipendi personale doposcuola		14'000.00		13'200.00	
210.302.05	Supplenze docenti		20'000.00		4'000.00	
210.302.06	Indennità docente responsabile		2'000.00		8'000.00	
210.302.07	Insegnamenti speciali				3'200.00	
210.302.20	Assegni economia dom. e figli				25'030.00	
210.302.30	Sorvegliante pasti mensa SE		23'000.00		53'200.00	
210.303.00	Contributo AVS/AD		50'000.00		63'160.00	
210.304.00	Contributo CP		65'000.00		9'490.00	
210.305.00	Assicurazione malattia		9'500.00		110.00	
210.305.01	Assicurazione infortuni				1'740.00	
210.310.00	Acquisto libri				22'020.00	
210.310.01	Materiale scolastico e didattico				1040.00	
210.311.00	Acquisto macchine, mobilio e attrezzature				20'100.00	
210.312.00	Consumo combustibile riscaldamento				5510.00	
210.312.01	Consumo energia elettrica				250.00	
210.312.02	Consumo acqua					
210.312.03	Acqua, energia, combustibile					
210.313.00	Materiale doposcuola					
					1'680.00	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
210.314.00	Manutenzione stabile	20'000.00		20'000.00			
210.314.01	Spese pulizia stabili	45'000.00		52'050.00			
210.315.00	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	3'000.00		2'800.00			
210.317.00	Attività sportive e uscite di studio	10'000.00		10'000.00			
210.317.01	Spese scuola verde	12'000.00		7'020.00			
210.317.02	Spese scuola di sci	17'000.00		18'020.00			
210.318.00	Spese postali e telefoniche	1'500.00		1'530.00			
210.318.01	Assicurazioni	10'500.00		10'510.00			
210.318.02	Istruzione da terzi, doposcuola	250.00					
210.318.08	Consulenza tecnica			42'110.00			
210.318.10	Acquisti pasti mensa scuole	42'000.00		3'420.00			
210.319.00	Spese diverse	1'000.00		30'030.00			
210.352.10	Contributo docente AC	42'000.00		1'200.00			
210.352.20	Tasse scolastiche			3'600.00			
210.366.01	Contributo attività sportive e culturali SMU	22'000.00		42'401.00			
210.390.00	Addebiti interni: direzione unica scuole comuni						
	RICAVI CORRENTI						
210.427.00	Affitto edifici amministrativi			14'000.00			
210.432.00	Tasse mensa scolastica			44'000.00			
210.433.00	Partecipazione allievi da altri comuni			2'400.00			
210.433.01	Partecipazione scuola verde			4'000.00			
210.433.02	Partecipazione scuola di sci			2'500.00			
210.433.05	Partecipazione famiglie ai doposcuola			9'000.00			
210.436.00	Rimborsi da assicurazione infortuni						
210.436.01	Rimborso IPG S militare/G+S			8'000.00			
210.439.00	Ricavi diversi						
210.452.01	Partecipazione docente educazione fisica			55'000.00			
210.452.02	Partecipazione docente educazione musicale			5'000.00			
210.461.00	Sussidio cantonale stipendi docenti			123'000.00			
	<i>Totali ricavi correnti</i>	266'900.00					
	<i>Totali spese correnti</i>	1'088'700.00					
	Saldo	821'800.00					
				1'110'001.00			
					266'560.00		
						843'441.00	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Scuole medie						
212						
SPESE CORRENTI						
212.317.00	3'500.00		3'500.00			
212.361.00	8'500.00		18'000.00			
212.366.00			8'500.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>	<i>12'000.00</i>		<i>30'000.00</i>			
<i>Totale spese correnti</i>		<i>12'000.00</i>		<i>30'000.00</i>		
Saldo						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO						
300	Promozione culturale						
	SPESE CORRENTI						
	Manifest. comunale persone terza età	10'000.00		14'000.00			
	Contributi a manifestazioni e enti diversi	14'000.00		4'000.00			
	Contributi a enti diversi			10'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>	24'000.00		24'000.00			
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
330	Parchi pubblici e sentieri						
	SPESE CORRENTI						
	Acquisto macchine e attrezzi	500.00		210.00			
	Spese per concimi, piante e sementi	1'000.00		1'130.00			
	Manutenzione parchi	10'000.00		10'000.00			
	Manutenzione macchine e attrezzi			800.00			
	Addebiti interni;prestazioni operai	15'000.00		16'650.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>	26'500.00		26'500.00			
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
340	Sport						
	SPESE CORRENTI						
	Stipendio personale di pulizia	5'000.00		5'220.00			
	Contributo AVS/AD	500.00		398.00			
340.301.00							
340.303.00							

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
340.304.00 Contributo CP	500.00		390.00			
340.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	500.00		223.00			
340.311.00 Acq mobili, macchine, attrezzature	500.00		800.00			
340.312.00 Illuminazione campo sportivo			1'100.00			
340.312.10 Energia, riscaldamento e acqua			970.00			
340.312.20 Spese gas			3'800.00			
340.312.30 Consumo acqua			170.00			
340.312.40 Consumo acqua campo di calcio			10'000.00			
340.313.00 Materiale di pulizia			250.00			
340.314.00 Manutenzione stabili e strutture	10'000.00		10'000.00			
340.315.00 Manutenzione mobile, macchine e attrezzature	500.00		170.00			
340.316.00 Affitto campo sportivo	500.00					
340.318.03 Assicurazione stabile e tecniche	2'500.00		3'280.00			
340.362.00 Contributo Valgersa	4'000.00		3'840.00			
340.365.00 Contributi a società sportive	7'000.00		7'000.00			
340.365.01 Contributi progetto Midnight	11'000.00		15'000.00			
340.390.00 Addebiti interni	5'000.00		37'409.00			
RICAVI CORRENTI						
Locazione infrastrutture		7'000.00				
Total ricavi correnti		7'000.00				
Total spese correnti			10'000.00			
Saldo		46'500.00		91'020.00		81'020.00
Altre attività di tempo libero						
SPESE CORRENTI						
Acquisto macchine e attrezzature	500.00		260.00			
Manifestazione Scollinando	8'000.00		8'000.00			
Contributo a colonie e campaggi	2'000.00		2'000.00			
Addebiti interni			2'680.00			
350.311.00						
350.318.00						
350.366.05						
350.390.00						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4 SALUTE PUBBLICA							
460	Servizio medico scolastico						
	SPESE CORRENTI						
460.361.00	Servizio dentario scolastico	20'000.00		19'680.00			
460.361.01	Servizio medico scolastico	1'000.00		1'190.00			
460.366.00	Contributo comunale per ortodonzia	2'500.00		2'820.00			
	<i>Totali ricavi correnti</i>	23'500.00		23'500.00		23'690.00	
	<i>Totali spese correnti</i>						
	Saldo					23'690.00	
490	Altri compiti per la salute						
	SPESE CORRENTI						
490.315.00	Manutenzione apparecchiature	1'000.00		918.00			
490.318.00	Contributo Croce Verde Lugano	39'000.00		39'940.00			
	<i>Totali ricavi correnti</i>	40'000.00		40'000.00		40'858.00	
	<i>Totali spese correnti</i>						
	Saldo					40'858.00	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5 PREVIDENZA SOCIALE							
500	AVS						
500.390.00	SPESE CORRENTI Addebiti interni: prestazioni amministrative	25'000.00		29'708.00			
500.451.00	RICAVI CORRENTI Sussidio cantonale agenzia AVS		4'000.00		3'906.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>	<i>25'000.00</i>	<i>4'000.00</i>	<i>29'708.00</i>	<i>3'906.00</i>		
	<i>Totale spese correnti</i>					<i>25'802.00</i>	
	Saldo						
530	Altre assicurazioni sociali						
530.361.00	SPESE CORRENTI Contributo al Cantone per PC AVS/AI	670'000.00		663'662.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>	<i>670'000.00</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					<i>663'662.00</i>	
	Saldo						
540	Protezione della gioventù						
540.361.00	SPESE CORRENTI Contributo al Cantone per Legge protez. infanzia Provvedimenti di protezione LFAM	26'000.00		24'840.00			
540.361.05		26'000.00		24'840.00			

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totali ricavi correnti</i>						
<i>Totali spese correnti</i>						
Saldo	458'000.00	458'000.00	432'556.00	432'556.00		
 Aiuto umanitario						
 590 SPESE CORRENTI						
590.367.00 Contributo allo sviluppo	20'000.00		20'400.00			
<i>Totali ricavi correnti</i>						
<i>Totali spese correnti</i>						
Saldo	20'000.00	20'000.00	20'400.00	20'400.00		

GESTIONE CORRENTE

2016 GESTIONE CORRENTE

	Spese	Ricavi	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
			Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6 TRAFFICO								
620 Strade comunali								
SPESA CORRENTE								
620.301.00 Stipendi e indennità personale nominato	185'000.00		190'130.00					
620.301.01 Stipendi e indennità personale ausiliario	65'000.00		70'000.00					
620.301.03 Gratifiche per anzianità di servizio	7'500.00							
620.301.05 Prestazioni fuori orario	7'000.00							
620.301.20 Assegni economia domestica e figli	4'500.00							
620.303.00 Contributo AVS/AD	22'000.00							
620.304.00 Contributo CP	20'000.00							
620.305.00 Assicurazione malattia	3'000.00							
620.305.01 Assicurazione infortuni	12'000.00							
620.306.00 Abbigliamento di servizio	2'000.00							
620.311.00 Acquisto segnaletica stradale	7'000.00							
620.311.01 Acquisto mobilio, macchine e attrezzature								
620.311.02 Potenziamento illuminazione pubblica	25'000.00							
620.312.00 Illuminazione pubblica	500.00							
620.312.10 Consumo acqua idranti e fontane	500.00							
620.313.00 Materiale di consumo	3'000.00							
620.313.01 Acquisto carburante	5'000.00							
620.313.02 Acquisto sale antigelo e ghiaccetto	10'000.00							
620.313.03 Acq. mat. numerazione case e denominazione vie	500.00							
620.314.00 Manutenzione strade, piazze e posteggi	70'000.00							
620.314.01 Servizio calla neve e spargimento sale	40'000.00							
620.314.02 Manutenzione rete illuminazione pubblica	6'000.00							
620.314.03 Manutenzione segnaletica orizzontale								
620.314.05 Manutenzione stabili e strutture								
620.315.00 Manutenzione macchine, veicoli e attrezzature	9'000.00							
620.315.01 Manutenzione segnaletica verticale								
620.318.00 Assicurazioni e tasse di circolazione veicoli	5'000.00							
620.318.01 Spese telefoniche	1'000.00							
620.319.00 Altre spese per beni e servizi	500.00							
620.390.00 Addebiti interni								

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
650.364.00	Partecipazione TPL		200'000.00		201'830.00	
650.366.00	Partecipazione acquisto abbonamento Arcobaleno		16'000.00		13'900.00	
RICAVI CORRENTI						
650.469.00	Contributo volontario spese linea filovaria		15'000.00		15'000.00	
	Totali ricavi correnti		15'000.00		15'000.00	
	Totali spese correnti		216'000.00		215'730.00	
	Saldo		201'000.00		200'730.00	
690	Altro traffico					
SPESE CORRENTI						
690.352.00	Commissione regionale trasporti Luganese (CRTL)		3'500.00		3'250.00	
690.361.00	Comunità tariffale Ticino-Moesano		29'000.00		22'000.00	
690.361.10	Finanziamento trasporto pubblico regionale		96'000.00		96'600.00	
690.362.00	Unità di gestione della mobilità (UGM)		4'000.00		3'000.00	
690.366.00	Carte giornaliere FFS		26'000.00		25'720.00	
RICAVI CORRENTI						
690.435.00	Vendita carte giornaliere FFS		31'000.00		28'840.00	
	Totali ricavi correnti		31'000.00		28'840.00	
	Totali spese correnti		158'500.00		150'570.00	
	Saldo		127'500.00		121'730.00	

GESTIONE CORRENTE

7	PROTEZ. AMBIENTE E SISTEMAZ. TERRITORIO
----------	--

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
700	Approvvigionamento idrico						
	SPESE CORRENTI						
700.311.00	Acquisto contatori	2'000.00		5'000.00			
700.312.00	Acquisto acqua da Lugano	160'000.00		160'000.00			
700.314.00	Manutenzione impianti e strutture	20'000.00		10'000.00			
700.318.00	Analisi acqua	1'500.00		1'390.00			
700.319.00	Altre spese			130.00			
700.367.00	Contributo di solidarietà	2'500.00		2'358.00			
700.390.00	Addebiti interni:prestazioni diverse	90'000.00		71'482.00			
	RICAVI CORRENTI						
700.427.00	Noleggio contatori	18'500.00		18'610.00			
700.431.00	Tassa allacciamento e collaudo	5'000.00		5'000.00			
700.434.00	Vendita acqua	240'000.00		240'000.00			
700.434.10	Tassa base	55'000.00		54'910.00			
700.439.00	Altri ricavi	500.00		3'130.00			
	Totali ricavi correnti	319'000.00		321'650.00			
	Totali spese correnti						
	Saldo	276'000.00		250'360.00			
710	Eliminazione acque luride						
	SPESE CORRENTI						
710.314.00	Manutenzione canalizzazioni	12'000.00		12'000.00			
710.318.00	Spese per consulenze varie	4'000.00		4'000.00			
710.352.00	Contributo CDALED	188'000.00		188'000.00			
710.352.01	Contributo consorzio arginature Vedeggio	12'500.00		12'500.00			
710.380.00	Accantonamento per manutenzione canalizzazioni	9'000.00		9'000.00			
710.390.00	Addebiti interni:prestazioni operai	15'000.00		15'1712.00			

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI						
710.434,00 Tassa canalizzazioni		248'000.00		230'854,00		
710.480,00 Prel. da accantonamento per manut. canalizzazioni		9'000,00		8'960,00		
<i>Totali ricavi correnti</i>	240'500,00		257'000,00		239'814,00	
<i>Totali spese correnti</i>	16'500,00		303'038,00		63'224,00	
Saldo						
 720 Eliminazione rifiuti						
SPESE CORRENTI						
720.311,00 Acquisto attrezzature	500,00		730,00			
720.313,00 Acquisto sacchi rifiuti	10'000,00		250,00			
720.315,00 Manutenzione attrezzature	3'000,00		3'090,00			
720.318,00 Raccolta rifiuti domestici, ingombranti, olii, vetri, cart	50'000,00		50'050,00			
720.318,01 Servizio raccolta rifiuti vegetali						
720.318,10 Provigioni vendita sacchi rifiuti	4'500,00		4'520,00			
720.351,00 Servizio ente smaltimento rifiuti	41'000,00		44'350,00			
720.352,00 Rimborso per prestazioni Ecocentro Breganzona	85'000,00		85'634,00			
720.390,00 Addebiti interni: prestazioni operai	15'000,00		14'465,00			
 RICAVI CORRENTI						
720.434,00 Tassa rifiuti (base)	70'000,00		70'959,00			
720.434,10 Tassa rifiuti (sacco)	76'000,00		76'890,00			
720.435,00 Recupero rifiuti riciclabili	500,00		50,00			
<i>Totali ricavi correnti</i>	209'000,00		146'500,00		147'899,00	
<i>Totali spese correnti</i>	62'500,00		203'089,00		55'190,00	
Saldo						
 740 Cimitero						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	
SPESE CORRENTE							
740.312.00	Consumo acqua cimitero		7'000.00		7'040.00		
740.314.00	Manutenzione cimitero						
740.319.00	Altri costi vari		5'000.00		14'209.00		
740.390.00	Addetti interni:prestazioni operai						
RICAVI CORRENTE							
740.434.00	Tasse tombe e loculi		3'000.00		3'000.00		
740.439.00	Altri ricavi						
<i>Totali ricavi correnti</i>			3'000.00		3'000.00		
<i>Totali spese correnti</i>			12'000.00		21'249.00		
Saldo			9'000.00		18'249.00		
Altra protezione dell'ambiente							
SPESE CORRENTE							
780.318.00	Spese controllo bruciatori		2'000.00		2'160.00		
780.318.01	Protezione Bolla S. Martino		1'000.00		830.00		
780.318.05	Eliminazione carcasse animali		1'000.00		1'000.00		
780.318.06	Tassa Autoriz. sonde Geotermiche: Stato Comune						
780.366.00	Contributo per acquisto benzina alchilata		500.00		500.00		
780.366.05	Contributo promovimento ecologico		10'000.00		15'000.00		
RICAVI CORRENTE							
780.434.00	Tassa controllo bruciatori		2'000.00		2'160.00		
<i>Totali ricavi correnti</i>			2'000.00		2'160.00		
<i>Totali spese correnti</i>			14'500.00		19'490.00		
Saldo			12'500.00		17'330.00		

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
790 Sistemazione del territorio						
SPESE CORRENTI						
790.318.00 Manutenzione, aggiornamento PR	2'000.00		2'000.00			
790.390.00 Addebiti interni			26'068.00			
RICAVI CORRENTI						
790.439.00 Altri ricavi: sistemazione territorio			2'000.00			
<i>Totali ricavi correnti</i>			28'068.00			
<i>Totali spese correnti</i>			2'000.00			
Saldo			28'068.00			

PREVENTIVO

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
830	Turismo						
	SPESA CORRENTI						
830.365,00	Contributo all'Ente turistico	2'500,00		2'810,00			
	<i>Totali ricavi correnti</i>						
	<i>Totali spese correnti</i>						
	Saldo	2'500,00		2'500,00		2'810,00	
840	Industria, commercio, artigianato						
	SPESA CORRENTI						
840.362,00	Contributi ESR-L	8'000,00		7'900,00			
	<i>Totali ricavi correnti</i>						
	<i>Totali spese correnti</i>						
	Saldo	8'000,00		8'000,00		7'900,00	
860	Energia						
	SPESA CORRENTI						
860.314,00	Manutenzione centrale fotovoltaica					600,00	
860.318,07	Nuovi progetti (di massima): Energia						
860.385,00	Riversamento al FER						
	RICAVI CORRENTI						
860.410,00	Concessioni						
860.410,01	Tassa concessione uso speciale strade comunali						
860.410,10	Incentivo energ.						
						44'000,00	113'950,00

PREVENTIVO

2016

Pagina 27

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
860.435,00 Vendita energia fotovoltaica 860.485,00 Prelevamento dal fdo FER		500,00 15'000,00		2'000,00		
	15'000,00 44'500,00	59'500,00	600,00 115'350,00	115'950,00		
	<i>Totale ricavi correnti</i> <i>Totale spese correnti</i> Saldo					

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9 FINANZE E IMPOSTE							
900	Imposte						
900.318.05	SPESE CORRENTI CSI - tassa riscossione imposte	34'000.00	33'800.00				
	RICAVI CORRENTI						
900.400.00	Imposte sul reddito e sulla sostanza			150'000.00			
900.400.01	Sopravvenienze imposte					150'000.00	
900.400.02	Imposta personale			320'000.00			
900.400.03	Imposta alla fonte					320'000.00	
900.402.00	Imposte immobiliari comunali			53'000.00			
900.403.00	Imposte speciali annue					53'400.00	
	<i>Totali ricavi correnti</i>	34'000.00	33'800.00			523'400.00	
	<i>Totali spese correnti</i>	489'000.00	489'600.00				
920	Perequazione finanziaria						
920.361.00	SPESE CORRENTI Contributo di localizzazione geografica	30'000.00	28'200.00				
920.361.05	Contributo di livellamento	200'000.00	213'948.00				
	<i>Totali ricavi correnti</i>	230'000.00	242'148.00			242'148.00	
	<i>Totali spese correnti</i>						
	Saldo						
930	Parte alle entrate di altri Enti pubblici						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI							
930.441.01	Quota parte imposta utili immobiliari (TUI)			10'000.00		10'000.00	
930.441.02	Quota parte imposte immobiliari PG			10'000.00		10'000.00	
930.441.03	Quota parte tasse cani			6'000.00			
930.441.05	Percentuali d'incasso sulle patenti caccia e pesca			500.00		650.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>				26'500.00		20'650.00	
<i>Totale spese correnti</i>				26'500.00		20'650.00	
<i>Saldo</i>							
Gestione del patrimonio e del debito							
SPESE CORRENTI							
940.318.00	Spese e tasse bancarie			500.00		270.00	
940.322.00	Interessi su debiti consolidati			45'000.00			
940.322.07	Interessi per investimenti non ancora votati					8'670.00	
940.322.50	Int PF 1 mio 0.56% 4.3.2017					5'600.00	
940.322.55	Int CS (1 mio - 1,91 %)					15'208.00	
940.322.56	Int CS - 01.09.2011/31.08.2015					20'278.00	
940.322.57	PF 1 Mio 0.85% 3.12.2019					8'500.00	
940.329.01	Interessi remuneratori su imposte			10'000.00		18'640.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						1'000.00	
<i>Totale spese correnti</i>						10'000.00	
<i>Saldo</i>						16'250.00	
RICAVI CORRENTI							
940.420.00	Interessi Bancari					1'000.00	
940.421.01	Interessi di mora e diffide					10'000.00	
940.427.00	Interessi LALIA					16'250.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						27'250.00	
<i>Totale spese correnti</i>						77'166.00	
<i>Saldo</i>						49'916.00	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
990 Spese non ripartibili						
SPESE CORRENTI						
990.330.01 Condoni-abbandoni-bonifici	5'000.00		5'000.00			
990.331.00 Ammortamenti su beni amministrativi ordinari	876'000.00		766'303.00			
990.331.10 Ammortamenti (sul valore iniziale)	61'000.00		76'026.00			
990.361.00 Partecipazione risanamento finanziario Cantone	145'000.00		148'397.00			
<i>Totali ricavi correnti</i>	<i>1'087'000.00</i>		<i>995'726.00</i>		<i>995'726.00</i>	
<i>Totali spese correnti</i>			<i>1'087'000.00</i>			
Saldo						

PREVENTIVO 2016 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

PREVENTIVO 2016 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE		0 Amminist. generale	1 Sicurezza pubblica	2 Educazione	3 Cultura e tempo libero	4 Salute pubblica	5 Previdenza sociale	6 Traffico	7 Ambiente e territorio	8 Economia pubblica	9 Finanze e imposte	Totali
40	IMPOSTE										523'000	523'000
41	REGALIE E CONCESSIONI		4'500								44'000	48'500
42	REDITI DELLA SOSTANZA	2'000	500	14'000	7'000						16'000	107'500
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	25'500	17'000	107'700								883'700
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO										26'500	26'500
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI					60'000						64'000
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI					1'000	192'000					208'000
47	CONTRIBUTI DA RIVERSARE											
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPE										15'000	24'000
49	ACCREDITI INTERNI		28'000		22'000							196'000
4	RICAVI CORRENTI		55'500	23'000	395'700	7'000						2'081'200
	Maggiore spesa		837'000	401'500	1'262'100	135'000	63'500	1'868'000	665'000	26'500	-34'000	807'000
												6'031'600

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
3	SPESE CORRENTI	8'112'800.00	8'263'729.60	8'167'946.92
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'284'500.00	2'278'790.60	2'372'046.77
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'098'000.00	1'133'505.00	1'164'487.13
32	INTERESSI PASSIVI	55'000.00	76'896.00	71'801.60
33	AMMORTAMENTI	942'000.00	847'329.00	863'438.60
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	812'300.00	826'002.00	526'259.30
36	CONTRIBUTI PROPRI	2'701'000.00	2'720'385.00	2'806'980.93
37	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	24'000.00	8'960.00	5'994.60
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	196'000.00	371'862.00	356'937.99
39	ADDEBITI INTERNI			
4	RICAVI CORRENTI	2'081'200.00	2'288'305.00	7'284'584.25
40	IMPOSTE	523'000.00	523'400.00	5'134'850.20
41	REGALIE E CONCESSIONI	48'500.00	114'180.00	259'705.60
42	REDITI DELLA SOSTANZA	107'500.00	119'150.00	106'402.22
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTA	883'700.00	865'266.00	943'931.86
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	26'500.00	20'650.00	129'701.05
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	64'000.00	43'356.00	76'794.40
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	208'000.00	220'746.00	258'940.75
47	CONTRIBUTI DA RIVERSARE	24'000.00	200.00	171'120.18
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	196'000.00	372'597.00	356'937.99
49	ACCREDITI INTERNI			

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2016

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2016	preventivo 2015	consuntivo 2014
3	SPESE CORRENTI	8'112'800.00	8'263'729.60	8'167'946.92
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'284'500.00	2'278'790.60	2'372'046.77
300	Onorari ed indennità a autorità e commissioni	72'000.00	83'750.00	63'200.00
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	89'200.00	86'886.00	93'862.35
302	Stipendi ed indennità a docenti	96'500.00	96'079.00	97'493.25
303	Contributi AVS, AI, IPG, AD	144'500.00	144'025.60	170'601.87
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	156'000.00	161'818.00	172'334.10
305	Premi assicurazione infortuni e malattie	51'500.00	54'621.00	50'729.90
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	2'500.00	2'300.00	2'925.30
309	Altre spese per il personale	1'000.00	4'600.00	4'900.00
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'098'000.00	1'133'505.00	1'164'487.13
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	57'500.00	56'815.00	52'041.48
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	25'500.00	27'530.00	24'087.45
312	Acqua, energia e combustibili	234'500.00	242'880.00	227'628.30
313	Materiale di consumo	72'000.00	71'850.00	76'149.10
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	254'000.00	243'810.00	252'740.62
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	32'500.00	35'838.00	58'068.33
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	25'500.00	24'370.00	24'856.45
317	Rimborso spese	48'000.00	42'730.00	62'283.85
318	Servizi ed onorari	343'000.00	380'621.00	381'328.40
319	Altre spese per beni e servizi	5'500.00	7'061.00	5'303.15
32	INTERESSI PASSIVI	55'000.00	76'896.00	71'801.60
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	45'000.00	58'256.00	62'290.25
329	Altri interessi passivi	10'000.00	18'640.00	9'511.35
33	AMMORTAMENTI	942'000.00	847'329.00	863'438.60
330	Su beni patrimoniali	5'000.00	5'000.00	3'007.10
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	937'000.00	842'329.00	860'431.50

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2016

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2016	preventivo 2015	consuntivo 2014
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		812'300.00	826'002.00	526'259.30
351 Cantone		41'000.00	44'350.00	38'611.90
352 Comuni e consorzi comunali		771'300.00	781'652.00	487'647.40
36 CONTRIBUTI PROPRI		2'701'000.00	2'720'385.00	2'806'980.93
361 Cantone		1'353'000.00	1'368'557.00	1'434'963.06
362 Comuni e consorzi		677'500.00	690'140.00	654'554.33
364 Imprese ad economia mista		200'000.00	201'830.00	201'631.00
365 Istituzioni private		298'500.00	289'990.00	327'100.88
366 Economie private		149'500.00	147'110.00	166'568.61
367 Esterio		22'500.00	22'758.00	22'163.05
37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI			5'994.60	
376 Economie private			5'994.60	
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI		24'000.00	8'960.00	
380 Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni		9'000.00	8'960.00	
385 Versamento al FER		15'000.00		
39 ADDEBITI INTERNI		196'000.00	371'862.00	356'937.99
390 Addebiti interni		196'000.00	371'862.00	356'937.99

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2016

GESTIONE CORRENTE

		preventivo 2016	preventivo 2015	consuntivo 2014
4	RICAVI CORRENTI	2'081'200.00	2'288'305.00	7'284'584.25
40	IMPOSTE	523'000.00	523'400.00	5'134'850.20
400	Imposte sul reddito e sulla sostanza	470'000.00	470'000.00	4'867'255.95
402	Imposte immobiliari	53'000.00	53'400.00	237'148.20
403	Imposte speciali su redditi delle persone fisiche	48'500.00	114'180.00	30'446.05
41	REGALIE E CONCESSIONI	48'500.00	114'180.00	259'705.60
410	Regalie e concessioni	48'500.00	114'180.00	259'705.60
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	107'500.00	119'150.00	106'402.22
420	Interessi da banche	1'000.00	1'000.00	1'629.07
421	Crediti	10'000.00	10'000.00	11'521.65
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi	96'500.00	108'150.00	93'251.50
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTAE	883'700.00	865'266.00	943'931.86
430	Tasse d'esenzione	33'000.00	25'440.00	2'580.00
431	Tasse per servizi amministrativi	80'000.00	80'000.00	31'104.25
432	Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	19'700.00	15'800.00	62'695.00
433	Tasse scolastiche	704'000.00	694'773.00	17'534.45
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	32'000.00	30'890.00	626'838.80
435	Vendite	11'500.00	12'091.00	50'645.85
436	Rimborsi	4'370.00	2'000.00	38'088.45
437	Multe	4'390.00	6'270.00	83'808.35
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	3'500.00	3'500.00	30'636.71
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	26'500.00	20'650.00	129'701.05
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	26'500.00	20'650.00	129'701.05
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	64'000.00	43'356.00	76'794.40
451	Cantone	4'000.00	3'906.00	3'965.40

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2016

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2016	preventivo 2015	consuntivo 2014
452	Comuni e consorzi comunali	60'000.00	39'450.00	72'829.00
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	208'000.00	220'746.00	258'940.75
461	Cantone	193'000.00	205'746.00	243'940.75
469	Altri contributi per spese correnti	15'000.00	15'000.00	15'000.00
47	CONTRIBUTI DA RIVERSARE	200.00		
471	Cantone	200.00		
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	24'000.00	8'960.00	17'120.18
480	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	9'000.00	8'960.00	4'041.73
485	Prelevamento dal FER a copertura di costi di gestione corrente	15'000.00		13'078.45
49	ACCREDITI INTERNI	196'000.00	372'597.00	356'937.99
490	Accrediti interni	196'000.00	372'597.00	356'937.99

INVESTIMENTI

INVESTIMENTI

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE netto costi	325'000.00	325'000.00	200'000.00	200'000.00		
2 EDUCAZIONE netto costi	1'100'000.00	1'100'000.00	900'000.00	900'000.00		
3 CULTURA E TEMPO LIBERO			40'000.00	40'000.00		
5 PREVIDENZA SOCIALE netto costi	100'000.00	100'000.00	50'000.00	50'000.00		
6 TRAFFICO netto costi	836'000.00	836'000.00	277'460.00	277'460.00		
7 PROTEZ. DELL'AMBIENTE E SISTEMAZ. DEL TER netto ricavi	288'000.00 12'000.00	300'000.00	333'563.00	333'563.00		
8 ECONOMIA PUBBLICA						
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	937'000.00		842'329.00	842'329.00		
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	2'649'000.00 2'649'000.00	1'237'000.00 1'412'000.00 2'649'000.00	1'801'023.00 1'801'023.00	842'329.00 958'694.00 1'801'023.00		

INVESTIMENTI

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE						
090 Compiti non ripartibili						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
090.503.20 Ristrutturazione ex Casa comunale	300'000.00		200'000.00			
090.506.00 Albero Fotovoltaico Casa Comunale	25'000.00					
<i>Totali ricavi correnti</i>	325'000.00		200'000.00			
<i>Totali spese correnti</i>		325'000.00		200'000.00		
Saldo						

INVESTIMENTI

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	
2 EDUCAZIONE							
200 Scuola dell'infanzia							
200.503,00 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Ristrutturazione S1: MM 68/11	850'000.00		600'000.00				
200.581,00 Studio ristrutturazione S1							
<i>Totali ricavi correnti</i>	850'000.00		850'000.00		600'000.00		
<i>Totali spese correnti</i>					600'000.00		
Saldo							
210 Scuole dell'obbligo							
210.503,00 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Ristrutturazione SE			250'000.00				
210.503,01 Sostituzione serramenti: SE MM41/14							
210.503,45 Riscaldamento: sostituzione SE Riscaldamento: sost							
210.503,71 Ristrutturazione Scuola Elementare (nuovo credito)	250'000.00				50'000.00		
210.581,00 Progetto ristrutturazione SE							
<i>Totali ricavi correnti</i>	250'000.00		250'000.00		300'000.00		
<i>Totali spese correnti</i>					300'000.00		
Saldo							

INVESTIMENTI

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3 CULTURA E TEMPO LIBERO						
340 Sport						
340.503.40 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
340.503.40 Centro sportivo (sistematizzazione generale)	40'000.00					
<i>Totale ricavi correnti</i>	40'000.00					
<i>Totale spese correnti</i>		40'000.00				
Saldo						

PREVENTIVO**2016**

Pagina 4

INVESTIMENTI

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5 PREVIDENZA SOCIALE							
570	Case per anziani						
570.522.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Casa per anziani consortile	100'000.00		50'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>	100'000.00		50'000.00			
	<i>Totale spese correnti</i>					50'000.00	
	Saldo						

INVESTIMENTI

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6 TRAFFICO						
620 Strade comunali						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
620.501.00 Illuminazione Pubblica	30'000.00					
620.501.20 Marciapiedi Via Kosciuszko	540'000.00					
620.501.21 Nuova Via Costa						
620.501.80 Sistemazione strade comunali	100'000.00					
620.501.95 Smantellamento pza giro bus						
<i>Totali ricavi correnti</i>						
<i>Totali spese correnti</i>						
Saldo	670'000.00		107'460.00		107'460.00	
690 Altro traffico						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
Piano viario del polo (PvP)	150'000.00					
Partecipazione creazione piste ciclabili regionali	20'000.00					
Contributo PTL/PAL MM 56/99						
Masterplan (Porta Ovest)						
Contributo PTL/PAL 2014-2033:MM 50/14	146'000.00					
<i>Totali ricavi correnti</i>						
<i>Totali spese correnti</i>						
Saldo	166'000.00		170'000.00		170'000.00	

INVESTIMENTI

	7	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014		
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	
PROTEZ. DELL'AMBIENTE E SISTEMAZ. DEL TE								
Approvvigionamento idrico								
700	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	25'000.00						
700.501.50	Rete di distribuzione							
700.581.00	Allestimento PGA							
	Totali ricavi correnti	25'000.00						
	Totali spese correnti		25'000.00					
	Saldo							
Eliminazione acque Iuride								
710	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	8'000.00						
710.562.03	CDALED - trattamento acque (Messaggio 72)					23'100.00		
710.562.04	CDALED - sist fiume Vedeggio					501.00		
710.562.05	CDALED - investimenti vari					140'000.00		
710.562.70	CDALED - investimenti vari anni					199'962.00		
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI							
710.610.00	Contributi LALIA					300'000.00		
	Totali ricavi correnti	148'000.00				300'000.00		
	Totali spese correnti		152'000.00			223'563.00		
	Saldo							
Arginature								
750	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	50'000.00						
750.501.10	Sistemazione riali						500'000.00	

INVESTIMENTI

	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
750.562.15 Cons sistemazione fiume Vedeggio						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	50'000.00	50'000.00				
790 Sistemazione del territorio						
790.501.00 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	15'000.00	50'000.00	20'000.00	40'000.00		
Sistemazione bolla S. Martino						
Studi pianificatori PR						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	65'000.00	65'000.00	60'000.00	60'000.00		

INVESTIMENTI

		Preventivo 2016		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
990	Spese non ripartibili						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
990.681.00	Ammortamenti ordinari	937'000.00		766'303.00			
990.681.10	Ammortamenti ordinari (valore iniziale)			76'026.00			
	Totali ricavi correnti	937'000.00		842'329.00			
	Totali spese correnti			842'329.00			
	Saldo	937'000.00					

PREVENTIVO 2016 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

	0 INVESTIMENTI	1 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRA1	2 Amministrazione generale	3 Sicurezza pubblica	4 Educazione	5 Cultura e tempo libero	6 Salute pubblica	5 Previdenza sociale	6 Trafficio	7 Ambiente e territorio	8 Economia pubblica	9 Finanze e imposte	Totale
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	325'000		1'100'000					670'000		65'000		2'160'000
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AM							100'000					100'000
56	CONTRIBUTI PROPRI								166'000		148'000		314'000
58	ALTRÉ USCITE DA ATTIVARE									75'000			75'000
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRA	325'000		1'100'000					100'000		836'000		2'649'000

PREVENTIVO 2016 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

	0 INVESTIMENTI ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTR	1 Ammnist.na generale	2 Sicurezza pubblica	3 Educazione	4 Cultura e tempo libero	5 Salute pubblica	6 Previdenza sociale	7 Trafficò	8 Ambiente e territorio	9 Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
61	CONTRIBUTI ED INDENNITA'									300'000		300'000
63	RIMBORSI PER BENI MATERIALI											
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI											
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI											
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTR											
	Maggiore spesa	325'000	1'100'000				836'000	-12'000				

PREVENTIVO 2016**Ricapitolazione per genere di conto - riassunto**

INVESTIMENTI		Preventivo 2016	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI		2'649'000.00	1'801'023.00	721'726.72
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI		2'160'000.00	1'417'460.00	333'055.22
52 PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI		100'000.00	50'000.00	25'000.00
56 CONTRIBUTI PROPRI		314'000.00	243'563.00	280'219.50
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE		75'000.00	90'000.00	83'452.00
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI		1'237'000.00	842'329.00	860'431.50
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'		300'000.00		
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI		937'000.00	842'329.00	860'431.50

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2016

INVESTIMENTI		preventivo 2016	preventivo 2015	consuntivo 2014
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	2'649'000.00	1'801'023.00	721'726.72
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'160'000.00	1'417'460.00	333'055.22
501	Opere del genio civile	735'000.00	327'460.00	136'973.33
503	Costruzioni edili	1'400'000.00	1090'000.00	196'081.89
506	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	25'000.00		
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI	100'000.00	50'000.00	25'000.00
522	Comuni e consorzi comunali	100'000.00	50'000.00	25'000.00
56	CONTRIBUTI PROPRI	314'000.00	243'563.00	280'219.50
561	Cantone	20'000.00	20'000.00	
562	Comuni e consorzi comunali	294'000.00	223'563.00	280'219.50
58	ALTRI USCITE DA ATTIVARE	75'000.00	90'000.00	83'452.00
581	Uscite di pianificazione	75'000.00	90'000.00	83'452.00

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2016

INVESTIMENTI		preventivo 2016	preventivo 2015	consuntivo 2014
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI		1'237'000.00	842'329.00	860'431.50
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'		300'000.00		
610 Contributi d'utilizzazione e indennità per benefici		300'000.00		
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI		937'000.00	842'329.00	860'431.50
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		937'000.00	842'329.00	860'431.50

DEBITI

COMUNE DI VEZIA

Tabella elenco DEBITI - PREVENTIVO 2016

Istituto	N conto a Bilancio	Descrizione/Prestito fisso	Importo prestito al 1.1.2016	+/- variazione	Importo prestito al 31.12.2016	Scadenza	tasso d'interesse	INTERESSI 2016
Cornèr Banca	221.25 254065/07		fr. 1'200'000.00	fr. 0.00	fr. 1'200'000.00	03.09.2018	0.48%	fr. 5'760.00
PostFinance	221.5 PF 2495		fr. 1'000'000.00	fr. 0.00	fr. 1'000'000.00	01.12.2020	0.56%	fr. 5'600.00
PostFinance	221.65 PF 2496		fr. 1'000'000.00	fr. 0.00	fr. 1'000'000.00	03.12.2019	0.85%	fr. 8'500.00
PostFinance	221.66 PF 003558		fr. 1'000'000.00	fr. 0.00	fr. 1'000'000.00	01.12.2020	0.59%	fr. 5'900.00
PostFinance	221.67 PF 00417503.09		fr. 840'000.00	fr. 0.00	fr. 840'000.00	03.09.2022	0.40%	fr. 3'360.00
Banca Stato	221.99 3250463		fr. 2'000'000.00	fr. 0.00	fr. 2'000'000.00	09.11.2017	0.76%	fr. 15'200.00
			fr. 7'040'000.00		fr. 7'040'000.00			fr. 44'320.00

AMMORTAMENTI

PREVENTIVO 2016 : Tabella ammortamenti per beni ammortizzati
secondo art. 12 Rcfi (sul valore residuo)

CONTO	BENI AMMINISTRATIVI	Valore contabile al 31.12.2014	AMMORTAMENTI 2015	Uscite per investimenti 2015 (previsti)	Entrate per investimenti 2015 (previsti)	Valore contabile presunto al 31.12.2015	AMMORTAMENTI 2016	Uscite per investimenti 2016 (previsti)		Entrate per investimenti 2016 (previsti)	Valore contabile presunto al 31.12.2016
								% ordinari	adeguamento		
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI											
143.00	Edificio amministrativo	5026683.93	6	301732.45	16158.90	200000.00	4910792.58	6	294700.00	92.58	4916000.00
143.03	Strade comunali	19550793.58	10	162.588.05	5220.00	107460.00	1590445.53	10	159100.00	1345.53	660000.00
143.05	Edificio scuola infanzia	-	-	-	600000.00	600000.00	1390000.00	10	607000.00	-	2790000.00
143.06	Edificio scolastico	756266.09	6	39522.25	2120.00	250000.00	964623.84	6	250000.00	723.84	1156000.00
Ex Casa Comunale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300000.00
143.08	Centro Sportivo	196971.10	6	11818.85	640.00	40000.00	224512.25	6	13500.00	12.25	211000.00
143.09	Casa per anziani	48190.00	7	4973.30	200.00	30000.00	93016.70	7	61600.00	416.70	180000.00
143.02	Cimitero	211138.20	6	12680.30	680.00	420.00	19797.90	6	11900.00	77.90	186000.00
141.10	Arginatura	128601.95	10	12860.20	420.00	50000.00	165321.76	10	16500.00	721.76	148000.00
141.20	Urbanizzazione zona "Form"	158030.80	10	15804.10	510.00	14720.00	141716.70	10	147200.00	516.70	127000.00
146.00	Mobili/lo, macchine d'ufficio, veicoli, attrezzature	106481.10	25	27122.80	350.00	81008.30	25	207300.00	8.30	250000.00	85700.00
140.00	Terreni vincolati a scopi pubblici	64998.55	0	-	-	64998.55	0	-	998.55	-	64000.00
142.00	Sistemazione territorio	-	10	-	-	20000.00	20000.00	10	20000.00	-	83000.00
141.00	Opere del genio civile	-	0	-	-	-	0	-	0	-	30000.00
145.00	Opere forestali	13957.90	6	837.15	50.00	50.00	13065.75	6	800.00	265.75	120000.00
141.15	Piazza di compositaggio	13584.55	10	1362.45	50.00	12172.10	10	13000.00	872.10	-	100000.00
141.04	Strada comunale via Morosini	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI											
162.05	Contributo PTI/PVP/Porta Ovest	247012.05	10	74486.20	2400.00	170000.00	840125.85	10	84100.00	25.85	756000.00
162.01	Installazioni depurazione d'acqua	311612.10	10	33895.95	1090.00	233062.00	499688.15	10	500000.00	688.15	449000.00
161.01	Contributo PTI/PAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	146000.00
162.15	Contributo Consorzio sistemazione fiume Vedeggio	69433.75	10	6402.25	210.00	500.65	63322.15	10	6400.00	922.15	56000.00
161.00	Comparto Sgiricolo variante "Caschina"	-	10	-	-	-	-	10	-	-	-
161.10	Rotonda Liceo Lupano2	-	10	-	-	-	-	10	-	-	-
162.02	Contributo consorzio Pci	-	10	-	-	-	-	10	-	-	-
162.03	Infrastruttura ghiaccio "Resegna"	-	10	-	-	-	-	10	-	-	-
162.10	Contributo QsSS	-	10	-	-	-	-	10	-	-	-
165.00	Contributo a società sportive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI USCITE ATTIVATE											
171.00	Piano regolatore	68303.30	25	6212.85	80.00	40000.00	102010.45	25	25600.00	410.45	126000.00
171.50	Studio ristrutturazione SI	67513.75	25	6784.45	90.00	-	607545.30	25	157000.00	345.30	450000.00
171.05	Allestimento PGA	26018.10	25	7004.55	90.00	-	20923.55	25	5300.00	623.55	400000.00
171.45	Studio ristrutturazione SE	-	25	-	-	50000.00	507000.00	25	125000.00	-	37500.00
171.30	Studio corsi d'acqua	138272.95	25	3468.25	50.00	-	10354.70	25	2500.00	754.70	7000.00
171.20	Concorso casa comune	10665.65	25	2665.65	40.00	-	7957.00	25	2000.00	957.00	5000.00
171.40	Progettazione rotonda Chiesa-Nucleo	7488.05	25	1872.00	30.00	-	5586.05	25	1400.00	186.05	4000.00
179.00	Altre uscite attivate	6425.25	25	1606.30	30.00	-	4788.95	25	1200.00	588.95	3000.00
170.00	Espropriazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
171.15	Informatizzazione mappa	-	25	-	-	-	-	25	-	-	-
171.25	Sistemazione campo Villa Negroni	-	25	-	-	-	-	25	-	-	-
171.35	Studio impatto aria P&R	-	25	-	-	-	-	25	-	-	-
97107234.70	8.00%	5737206.30	30508.90	1'801'022.65	-	-	7.69%	865'200.00	11554.11	2'501'000.00	12'369'200.00
TOTALE AMMORTAMENTI SOSTANZA AMMORTIZZABILE	8.00%	766'303.25					10'744'954.03	8.15%	876'000.00		12'369'200.00

TABELLA AMMORTAMENTI ALTRI INVESTIMENTI - PREVENTIVO 2016

CONTO DI BILANCIO	BENI AMMINISTRATIVI	Valore iniziale al 31.12.2014	Valore contabile al 31.12.2014	Investimenti netti 2015 (previsti)	Valore contabile presunto al 31.12.2015 (prima AMM.)	AMMORTAMENTI 2016		Investimenti netti 2016 (previsti)	Valore contabile presunto al 31.12.2016
						% ordinari	adeguamento		
<i>Investimenti in beni amministrativi</i>									
CANALIZZAZIONI									
141.02	Canalizzazioni	0	-	-	-	0,0%	-	-	-
<i>ACQUA</i>									
141.90	Rete di distribuzione	178'853	384'031,65	384'031,65	2,5%	4'471,33	560,33	379'000,00	379'000,00
	Riporto saldi da AAP	1'826'910	315'077,60	315'077,60	2,5%	45'672,75	404,85	269'000,00	269'000,00
141.90	Condotta via del Sole e via Kosciuszko	132'510	109'320,85	109'320,85	2,5%	3'312,75	8,10	106'000,00	106'000,00
141.90	Spostamento condotta via Serva	48'259	39'813,85	39'813,85	2,5%	1'206,48	607,37	38'900,00	38'900,00
141.90	Acquisto valvole Clayton	48'475	32'718,70	32'718,70	6,5%	3'150,87	567,83	29'000,00	29'000,00
141.90	Nuovi allacciamenti via ai Ronchi	19'680	16'925,15	16'925,15	2,5%	492,01	433,14	16'000,00	16'000,00
141.90	Riporto saldi da AAP, contatori	12'619	-	-	-	-	-	-	-
146.91	Riporto saldi AAP, catasto rete idrica	800	-	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRÉ USCITE ATTIVATE</i>									
162.06	Contributo investimenti CDALED	0	-	100'000,00	100'000,00	3,0%	-	148'000,00	246'000,00
154.00	Partecipazione capitale azionario TPL	55'000	55'000,00	55'000,00	0,0%	-	-	-	55'000,00
171.10	Allestimento PGS	190'294	-	-	-	-	-	-	-
179.90	Riporto saldi da AAP	7'530	-	-	-	-	-	-	-
	Totali beni amministrativi	897'887,80	100'000,00	1052'887,80				2'581,62	148'000,00
	Ammortamento globale (medio)				6,79%				1138'999,99
								6'1000,00	