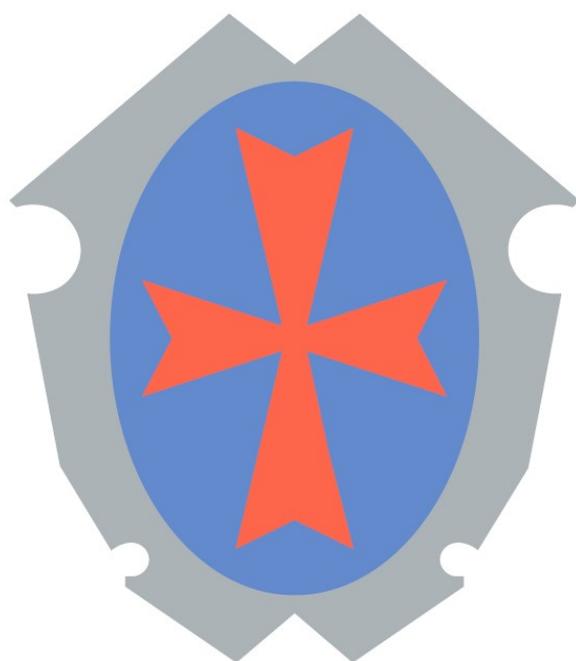


Preventivi 2020



Comune di Balerna



Comune di Balerna

Preventivi 2020

Approvati dal Municipio
nella seduta del 29 ottobre 2019

Messaggio municipale 14/2019



Comune di Balerna

Balerna, 29 ottobre 2019

All'On.do,
Consiglio Comunale
6828 Balerna

il Municipio sottopone al vostro esame i conti preventivi per l'anno 2020 del Comune e dell'Azienda acqua potabile.

1. Premessa

Il preventivo che vi viene sottoposto è stato allestito sulla base del nuovo modello contabile armonizzato per Cantoni e Comuni, più comunemente definito utilizzando l'acronimo "MCA2". Questo nuovo modello, introdotto in particolare sulla base delle norme IPSAS (International Public Sector Accounting Standards), ha lo scopo di seguire il principio "true and fair view", ossia di mostrare un quadro della situazione patrimoniale, finanziaria e reddituale il più possibile fedele alla realtà, di migliorare la presentazione dei conti e di favorire la comparabilità dei dati fra Confederazione, Cantoni e Comuni.

La Conferenza dei direttori delle finanze cantonali (CDF) ha, quindi, elaborato e pubblicato nel 2008 il "Manuale per un modello contabile armonizzato per Cantoni e Comuni" (Manuale MCA2), che prevede 21 raccomandazioni da seguire quali linee guida per l'allestimento dei conti pubblici. Di queste, il Canton Ticino ha, tuttavia, deciso di adottarne solamente 18.

Gli elementi principali del nuovo modello sono: il bilancio, il conto economico (invece del conto di gestione), il conto degli investimenti, l'allegato (novità) e il conto dei flussi di liquidità.

Per quanto riguarda l'allegato, va rilevato che per i comuni ticinesi era già previsto dalle norme MCA1 di integrare nel messaggio municipale tutta una serie di informazioni supplementari (ex art. 21 Rgfc), che vengono ora codificate e ampliate a livello svizzero con l'aggiunta di ulteriori dettagli. Nell'allegato andrà pure inserito il conto dei flussi di liquidità che, contrariamente a quanto previsto dalle raccomandazioni, in Ticino non viene considerato quale elemento principale.

Il nuovo modello è stato introdotto dal Cantone a partire dal 1° gennaio 2014, mentre per i Comuni ticinesi, in seguito all'approvazione il 10 dicembre 2018 da parte del Gran Consiglio del messaggio governativo n° 7553, è prevista un'introduzione graduale, su base volontaria, fra il 2020 e il 2022. Nel 2020 vi sarà un primo gruppo di Comuni, 18 in totale e fra questi anche Balerna, che svolgerà un ruolo di progetto pilota.

L'Esecutivo ha deciso di far parte di questo primo gruppo, poiché, applicando MCA2 dal 2020, potremo per l'intera nuova legislatura paragonare i risultati finanziari annuali. Far parte del gruppo pilota

comporta anche un confronto costante con i funzionari della Sezione Enti locali (SEL), al fine di condividere l'impostazione del piano contabile e ottenere la loro approvazione per le scelte effettuate.

1.1 Principali novità portate dall'MCA2

Il nuovo piano contabile è organizzato in modo diverso da MCA1 attualmente in uso. Sia nel bilancio, sia nel conto economico, così come nel conto investimenti, le categorie principali hanno subito numerosi cambiamenti. Ciò renderà difficile e assai difficoltoso fare dei paragoni con il preventivo 2019 o con altri messaggi riguardanti i conti del Comune.

I principali cambiamenti introdotti dall'MCA2 sono i seguenti:

- a. la numerazione dei conti viene modificata, passando da 3 a 4 cifre con un'importante estensione dei numeri di conto applicabili;
- b. la classificazione istituzionale rimane, ma vengono modificati i gruppi conto (ad esempio sotto "Amministrazione" saranno registrati tutti i costi del personale impiegato nei diversi settori del Comune, mentre nel dicastero "Finanze" saranno registrati i costi finanziari e le imposte);
- c. il risultato del conto economico dovrà essere presentato secondo tre distinti stadi: risultato operativo, risultato finanziario e risultato straordinario. I primi due andranno a formare il risultato ordinario, mentre con l'aggiunta del risultato straordinario si avrà il risultato totale d'esercizio;
- d. gli ammortamenti dei beni amministrativi non verranno più computati sul valore residuo come oggi, ma saranno calcolati in maniera lineare (come per le opere di approvvigionamento idrico e le opere per l'eliminazione delle acque di scarico), basandosi sulla durata di vita dell'opera realizzata;
- e. non sarà più possibile, di conseguenza, effettuare ammortamenti supplementari (art. 165 cpv. 5 LOC);
- f. abrogazione dell'obbligo di raggiungere un ammortamento medio dell'8% e eliminazione dei limiti all'evoluzione del capitale proprio;
- g. modifica del metodo di valutazione dei beni patrimoniali, che non saranno più oggetto di ammortamenti pianificati, con l'introduzione del concetto di "accantonamento delcredere" (non forfettario) per la correzione di valore dei crediti, nonché del principio di rivalutazione periodica dei beni materiali (ogni 4 anni) con conseguente incidenza sul conto economico;
- h. estensione della nozione di "capitale proprio" ai seguenti 4 gruppi: fondi del capitale proprio, riserve per budget globali (mandati di prestazione), riserve di rivalutazione e eccedenza/disavanzo di bilancio (somma dei risultati d'esercizio);
- i. introduzione del concetto dei "fondi del capitale proprio" quali fondi di riserva dei servizi finanziati dalle tasse causali, nel nostro caso il servizio eliminazione rifiuti e il servizio approvvigionamento idrico, i cui risultati annuali d'esercizio, positivi o negativi, confluendo nei rispettivi fondi, non incideranno sul risultato operativo del conto economico;
- j. presentazione nell'allegato al conto annuale dello stato del capitale proprio con le variazioni registrate durante l'esercizio dalle sue varie componenti (cfr. lett. h);
- k. introduzione di diverse nuove disposizioni contabili riguardanti la contabilizzazione delle imposte comunali, l'allestimento di conti consolidati, la contabilizzazione delle delimitazioni attive e passive (ratei e risconti), ecc.

1.2 Passaggio da MCA1 a MCA2

Le principali operazioni da eseguire per il passaggio alle nuove regole di presentazione dei conti al 1° gennaio 2020 saranno le seguenti:

- rivalutazione dei beni patrimoniali sulla base del loro valore venale (cfr. lett. g punto 1.1.);
- rivalutazione dei beni amministrativi, ma solo nel caso in cui vi sia un deprezzamento di valore (nessuna rivalutazione verso l'alto);
- rivalutazione dei debitori, dei creditori, degli accantonamenti e dei ratei e risconti;
- ricostruzione del valore residuo dei singoli investimenti (cespiti) allibrati a bilancio;
- ricostruzione del fondo del capitale proprio riguardante il servizio "approvvigionamento idrico" (nel nostro caso pari al capitale proprio dell'Azienda acqua potabile).

2. Considerazioni generali

Le uscite totali sono stimate in chf 23'047'700.00, con un aumento di chf 1'232'280.00 rispetto ai dati del preventivo 2019, ma queste cifre derivano dalle modifiche citate in precedenza.

In particolare ricordiamo che il totale delle spese presenta le seguenti differenze rispetto agli anni passati:

- sono computate le spese per il servizio approvvigionamento idrico (ex AAP);
- vi sono diversi addebiti interni per la computazione dei costi del personale (e non solo) nei servizi autofinanziati;
- introduzione del pareggio dei conti per i servizi autofinanziati.

A questi fattori legati al cambiamento del modello contabile dobbiamo aggiungere:

- costi per il personale, compresi oneri assicurativi e sociali;
- aumento della partecipazione ai finanziamenti in ambito sociale legati al gettito fiscale;

Le entrate ordinarie o "ricavi operativi", come sono definiti nel MCA2 nell' "Allegato 1" sono state stimate in chf 10'400'280.00, ciò che fa prevedere un disavanzo operativo pari a chf 11'786'830.00.

Nel nuovo MCA2 è inoltre previsto un "risultato finanziario" che viene determinato dalle spese finanziarie derivanti dai prestiti a lunga scadenza e dai ricavi finanziari che, nella maggior parte, registrano le entrate per la locazione dei beni amministrativi (scuole medie, appartamenti del centro anziani, ecc.).

Sommando il risultato finanziario, avanzo di chf 650'510.00, al risultato operativo, ne deriva un fabbisogno da prelevare a mezzo delle imposte di chf 11'136'320.00, che rappresenta il 48.32% (49.80% senza gli addebiti/accrediti interni) del totale delle spese.

La diminuzione del fabbisogno rispetto alle spese totali risulta essere il miglior dato degli ultimi anni, ben oltre i 10 anni presenti nella tabella esposta. Alla luce di questa situazione e sulla base dei risultati positivi conseguiti negli ultimi anni e sulle entrate fiscali previste, l'Esecutivo ritiene possibile un'ulteriore diminuzione del moltiplicatore di imposta, dopo quella decisa nel 2017, che per il 2020 è stato ipotizzato all'80%.

Anno	Totale spese	Totale ricavi	Fabbisogno	Fabbisogno in % delle spese
2010	18'689'345.00	8'636'613.00	10'052'732.00	53.79%
2011	18'749'917.00	8'700'000.00	10'049'917.00	53.60%
2012	18'608'728.00	8'627'190.00	9'981'538.00	53.64%
2013	18'248'772.00	8'554'790.00	9'693'982.00	53.12%
2014	18'316'662.00	8'590'812.00	9'725'850.00	53.10%
2015	19'438'930.00	9'510'550.00	9'928'380.00	51.07%
2016	20'482'565.00	9'644'570.00	10'837'995.00	52.91%
2017	20'949'378.00	10'426'660.00	10'522'718.00	50.23%
2018	21'186'722.00	10'432'100.00	10'754'622.00	50.76%
2019	21'815'420.00	10'309'800.00	11'505'620.00	52.74%
2020	23'047'700.00	11'911'380.00	11'136'320.00	48.32%

Nell' "Allegato 1" è indicato il gettito di imposta comunale previsto che per il 2020, applicando un moltiplicatore politico all'80%, è stimato in chf 10'710'000.00 e risulta così composto:

- imposte persone fisiche chf 5'840'000.00
- imposte persone giuridiche chf 4'240'000.00
- imposta immobiliare comunale chf 525'000.00
- imposta personale chf 105'000.00

Il presunto risultato d'esercizio prevede un disavanzo pari a chf 426'320.00.

3.0 Uscite

Le uscite totali si stimano in chf 23'047'700.00, che di primo acchito mostrano un aumento molto importante pari a chf 1'232'280.00 rispetto al 2019.

Questa grossa differenza è ridimensionata, se pensiamo che nei conti 2020 vi sono alcune importanti differenze:

- nei conti sono comprese anche le spese della disciolta AAP (chf 625'535.00 nel 2019);
- sono aumentati i contributi che il Comune deve versare al Cantone per le spese in ambito sociale (chf 260'000.00);
- nel preventivo vi sono diversi addebiti interni (chf 684'000.00), per le prestazioni fornite al servizio approvvigionamento idrico, al servizio rifiuti, al Centro anziani, ecc.

Gli addebiti interni sono poi compensati da altrettanti accrediti interni, ma, di fatto, concorrono all'incremento delle spese stimate nel presente documento.

Spese per il personale (gruppo conti 30)

Sono previsti costi per chf 9'509'915.00.

La prima importante differenza riguarda l'esposizione al lordo degli stipendi, mentre fino allo scorso anno i salari erano esposti al netto di eventuali contributi dall'assicurazione perdita di guadagno.

In questo gruppo di conti sono state inserite alcune spese che nel passato non figuravano separatamente, quali:

- 3030 “Personale temporaneo”;
- 3064 “Rendite ponte”, dove sono registrate le uscite per i casi di prepensionamento;
- 3090 “Formazione (continua) del personale”.

Per il personale nel 2020 non si presumono scostamenti sostanziali dalla situazione esposta nel 2019, in quanto non sono previste assunzioni di nuove figure professionali.

Segnaliamo di seguito alcune modifiche nell’organico dei dipendenti comunali:

- è stato deciso un aumento del 10% del tempo di lavoro dell’operatrice sociale, aumento temporaneo limitato al 2020, per poter svolgere due progetti di rilevazione dei bisogni nella popolazione: il primo riguarda i bisogni delle persone anziane che risiedono a domicilio, il secondo vuole analizzare il bisogno delle famiglie rispetto alla cura dei bambini da 0 a 3 anni per capire se vi è la necessità di un nuovo asilo nido;
- presso il Centro degli anziani è stato aumentato il tempo di lavoro a disposizione dell’équipe di cucina (+ 20%), per fronteggiare l’aumento dei pasti forniti alla mensa dello “Scoiattolo 7”;
- sempre al centro anziani segnaliamo l’esposizione di un costo per coprire il 35% di tempo lavoro, da assegnare a un operatore in attivazione, una nuova figura professionale riconosciuta dal contratto di prestazione.

Spese per beni e servizi e altre spese di esercizio (gruppo 31)

Sono preventivate spese per chf 3'941'240.00.

In questo gruppo di conti segnaliamo due importanti cambiamenti:

- sono stati inseriti i costi per il servizio approvvigionamento idrico (ex Azienda acqua potabile);
- il servizio rifiuti prevede una copertura totale dei costi, come da disposti di legge, prendendo anche un prelievo dal fondo del capitale proprio a pareggio dei conti (come del resto anche il servizio approvvigionamento idrico).

Ammortamenti beni amministrativi (gruppo conti 33)

Gli ammortamenti per i beni amministrativi sono ipotizzati in chf 1'222'435.00, mentre non sono più previsti ammortamenti per beni patrimoniali.

Gli ammortamenti in beni amministrativi sono calcolati sulla durata di vita dell’opera realizzata e di conseguenza l’ammortamento viene diluito su più anni rispetto alla situazione attuale. Questo ha come conseguenza una diminuzione delle spese per ammortamenti, ma, di riflesso, bisogna anche considerare che gli ammortamenti avranno tendenza a diventare sempre più importanti con l’esecuzione di nuovi investimenti.

I costi per ammortamenti sono calcolati sulla sostanza ammortizzabile presunta al 1° gennaio 2020. Con la nuova impostazione degli ammortamenti il concetto di “ammortamento medio minimo” previsto dalla LOC è stato abrogato.

Spese finanziarie (gruppo conti 34)

Per questi costi, che sostituiscono gli “Interessi passivi” (ex gruppo 32), si prevedono uscite per chf 176'590.00.

Per queste spese segnaliamo che il 30 giugno 2020 scadrà un prestito di chf 3'000'000.00 e che abbiamo previsto di attivarne uno nuovo di chf 4'000'000.00 a un ipotetico tasso di interesse dello 0.9%. Oggi appare difficile stimare il tasso di interesse per questo prestito a lunga scadenza, poiché decideremo solo a fronte di offerte puntuali al momento opportuno.

Versamento a fondi e a finanziamenti speciali (gruppo 35)

Le spese preventivate in questi conti, pari a chf 205'000.00, riprendono quanto previsto nel vecchio gruppo di conti 38 e si riferiscono al versamento del fondo FER e al fondo di manutenzione straordinaria delle canalizzazioni.

Spese di trasferimento (gruppo conti 36)

L'importo esposto è di chf 7'308'520.00 e comprende i rimborsi e i contributi agli enti pubblici, i contributi al fondo per la perequazione finanziaria e i contributi dovuti al Cantone.

Da notare come questo gruppo comprenda anche gli ammortamenti sui contributi per investimenti (chf 134'740.00) riguardanti i conti 146 del bilancio (cfr. "Tabella dei cespiti dei beni amministrativi").

Su indicazione del Cantone prevediamo un aumento del contributo al Fondo di livellamento della potenzialità fiscale (conto 930.3622.800) pari a chf 250'000.00, a seguito dell'aumento del gettito fiscale di riferimento.

Rispetto al preventivo 2019 segnaliamo alcuni aumenti per tutti i contributi dovuti al Cantone, basati sulla forza fiscale e sul gettito, soprattutto in ambito socio sanitario:

3631.000	Contributo al Cantone spese centrali delle assicurazioni sociali	chf 125'000.00
3632.100	Contributi al Cantone finanziamento case anziani	chf 75'000.00
3632.110	Contributo al Cantone SACD	chf 10'000.00
3632.120	Contributo al Cantone servizi d'appoggio	chf 40'000.00
3632.130	Contributo al Cantone mantenimento anziani a domicilio	chf 10'000.00
aumenti rispetto al 2019		chf 260'000.00

Addebiti interni (gruppo conti 39)

Per questo gruppo di conto le spese stimate sono pari a chf 684'000.00, derivanti essenzialmente da prestazioni fornite dal personale dell'amministrazione comunale a favore della gestione di alcuni servizi: approvvigionamento idrico, servizio rifiuti, gestione amministrativa del Centro anziani.

3.1 Evoluzione delle uscite

Come già detto in precedenza l'aumento delle uscite è soprattutto legato a questioni tecniche piuttosto che a scelte politiche, perché se facciamo astrazione dalle spese per contributi dovuti al Cantone sulla base del gettito, e all'accorpamento del servizio approvvigionamento idrico nei conti di gestione, non vi sono altri importanti scostamenti rispetto agli scorsi anni.

Nei contributi versati al Cantone nel 2020 abbiamo nuovamente esposto il versamento del "Contributo al Cantone per la partecipazione finanziaria ai compiti cantonali chf 384'320.00 (conto 36031.300), contributo che era stato inserito nella manovra per il risanamento delle finanze cantonali, ma che poi è divenuto ricorrente nonostante i risultati positivi degli ultimi anni. Ricordiamo che contro questo prelievo è stata inoltrata un'iniziativa dei Comuni, sottoscritta anche dal vostro consesso, atto

democratico che attende ancora di essere discusso negli organici politici cantonali. L'auspicio dei comuni è che la discussione possa svolgersi nel corrente anno e che tale contributo possa decadere a partire dal 2020.

A livello del personale non sono previste nuove assunzioni, ma solo alcuni adeguamenti del tempo di lavoro o i normali aumenti legati alla scala salariale prevista dal Regolamento organico dei dipendenti.

A livello di servizi erogati vi sono dei maggiori costi solamente per quanto attiene ai servizi che devono autofinanziarsi, i cui motivi saranno meglio illustrati in seguito, ma non sono previsti aumenti nelle prestazioni erogate o l'implementazione di nuovi servizi.

La spesa totale prevista per le manutenzioni è stata leggermente aumentata, rispetto al preventivo 2019, per favorire un minor ricorso a crediti minori per gli investimenti. Con il nuovo strumento MCA2, visto il cambiamento nella gestione degli ammortamenti, sarebbe auspicabile limitare gli investimenti di poco conto, per evitare di dover registrare ammortamenti di poche centinaia di franchi sull'arco di più anni.

Spese totali previste per le manutenzioni

	preventivo 2020	preventivo 2019	consuntivo 2018
manutenzione stabili	225'000.00	200'000.00	200'702.25
manutenzione stabili Bosco Gurin	45'000.00	25'000.00	14'545.85
manutenzione centro anziani	175'000.00	140'000.00	171'791.90
manutenzione strade	90'000.00	70'000.00	42'215.00
manutenzione parchi e arredo urbano	90'000.00	90'000.00	91'191.55
manutenzione campi sportivi	40'000.00	65'000.00	61'159.10
manutenzione cimitero	35'000.00	35'000.00	17'717.35
Oratorio Sant'Antonio	35'000.00	35'000.00	32'017.40
manutenzione idranti	20'000.00	20'000.00	19'485.15
manutenzione illuminazione pubblica	27'500.00	22'500.00	19'753.20
totale	782'500.00	702'500.00	670'578.75

Nella tabella presentata, sotto l'indicazione "manutenzione stabili", sono stati inseriti anche un importo di chf 25'000.00 per gli stabili legati ai campi sportivi e chf 30'000.00 per gli stabili scolastici. Sono inoltre stati aumentati gli importi per la manutenzione del Centro anziani, adeguando l'importo a quanto realmente speso negli ultimi anni, come pure per la manutenzione delle strade.

3.2 Servizio approvvigionamento idrico

Con la soppressione dell'azienda acqua potabile (AAP), decisa dal Consiglio comunale nella seduta del 14 ottobre 2019, i costi per la distribuzione dell'acqua potabile sono stati inseriti nel capitolo 710 "Approvvigionamento idrico".

I costi per questo servizio ricalcano quanto previsto dall'ex AAP senza alcuna variazione particolare rispetto agli ultimi anni. Questo servizio deve autofinanziarsi, o in caso di disavanzo, deve attingere al fondo del capitale proprio dedicato all'approvvigionamento idrico (in pratica si tratta del capitale proprio dell'ex AAP). Avendo una buona riserva in questo fondo, per il 2020 l'Esecutivo ha deciso di non prevedere aumenti del costo dell'acqua potabile, ma di pareggiare i conti attingendo a detto fondo (vedi conto 710.4511.100 "Prelevamento dal fondo approvvigionamento idrico").

Nei prossimi anni sarà verosimilmente necessario ritoccare verso l'alto le tasse per la fornitura di acqua potabile (conto 710.4240.000), per contenere il disavanzo del servizio e ridurre il prelevamento dall'apposito fondo. Un aumento delle tasse per la fornitura di acqua potabile sarà in ogni caso da prevedere a partire dal momento in cui saremo chiamati ad acquistare l'acqua dall'Acquedotto regionale del Mendrisiotto.

3.3 Servizio gestione dei rifiuti

Con l'introduzione dell'MCA2 e secondo i disposti dell'art. 18 cpv. 3 della Legge cantonale di applicazione della legge federale sulla protezione dell'ambiente (LALPAmb), per il servizio raccolta rifiuti abbiamo la necessità di coprire integralmente le spese. Un eventuale disavanzo non potrà essere coperto dal capitale proprio del Comune, come facevamo negli scorsi anni, ma dovrà essere registrato in un fondo del capitale proprio. Nei conti esposti nel capitolo 730 "Gestione dei rifiuti" è stato ipotizzato un leggero disavanzo, che verrebbe coperto facendo capo al conto 730.4511.300 "Prelevamento dal fondo eliminazione dei rifiuti" per soli chf 5'000.00.

Questo risultato è reso possibile solamente con un aumento della tassa base a chf 110.00 più IVA per ogni utente, ciò che dovrebbe permettere di coprire i costi fissi del servizio. Per le tasse causali è prevista una diminuzione della tassa sul sacco dei rifiuti urbani, considerato che il Consiglio di Stato ha fissato il costo massimo del sacco a chf 1,25 (IVA compresa), contro gli attuali chf 1.60, mentre sono previsti aumenti delle tasse causali per lo smaltimento dei rifiuti vegetali e degli ingombranti per migliorarne la copertura dei costi.

4.0 Entrate

Ricavi fiscali (gruppo conti 40)

Nel gruppo di conti 40 sono previste entrate per chf 3'465'000.00, con una previsione di aumento delle entrate pari a chf 365'000.00 rispetto al 2019.

Nel 2020 le sopravvenienze d'imposta sono esposte in modo separato per le persone fisiche e per le persone giuridiche. L'importo che si prevede di incassare è stato aumentato, perché i gettiti accertati relativi al 2016 e 2017 fanno presumere l'esistenza di ulteriori sopravvenienze. Purtroppo l'emissione delle imposte per le persone giuridiche è in ritardo e questo rende difficile valutare il loro reale andamento.

Per le imposte alla fonte abbiamo previsto un aumento di chf 100'000.00, basato sui versamenti ricevuti nel corso del corrente anno.

Regalie e concessioni (gruppo conti 41)

Sono previsti ricavi per chf 123'000.00, senza particolari variazioni rispetto al preventivo 2019.

Tasse e retribuzioni (gruppo conti 42)

Per questi conti si prevedono ricavi per chf 4'178'230.00.

In questo gruppo di conti sono preventivate tutte le entrate per tasse causali o derivanti da servizi alla popolazione, le multe erogate a livello comunale e tasse per servizi amministrativi. Si tratta di un gruppo di conti completamente nuovo e che rende impossibile qualsiasi paragone con gli anni precedenti.

Ricavi finanziari (gruppo conti 44)

Sono stimate entrate per chf 827'100.00, si tratta di entrate derivanti dai redditi immobiliari dei beni amministrativi (affitto e partecipazione alle spese di gestione per le scuole medie, affitto degli stabili di Bosco Gurin, ecc.).

Prelievi da fondi e finanziamenti speciali (gruppo conti 45)

Si prevedono entrate per chf 171'850.00 da prelievi dai fondi speciali previsti nel capitale proprio e dagli impegni per finanziamenti speciali, rispettivamente conti 2910 e 2090 del bilancio.

In particolare si prevede un prelievo dal fondo legato all'approvvigionamento idrico; prelievo stimato in chf 151'850.00 (conto 710.4511.100), poiché questo servizio accuserà sicuramente una perdita di esercizio. Si tratta evidentemente di una stima che potrà essere confermata o aggiustata solo in sede di consuntivo a dipendenza del reale consumo di acqua potabile.

Per il servizio rifiuti è previsto un prelievo di soli chf 5'000.00 per poter pareggiare i costi del servizio. Si tratta evidentemente di una stima fondata sui quantitativi degli ultimi due anni, ma che potrebbe subire delle variazioni importanti a dipendenza del volume dei rifiuti consegnati.

Ricavi da trasferimento (gruppo conti 46)

In questo gruppo di conti sono stimati ricavi per chf 2'462'200.00 derivanti da contributi del Cantone: la parte preponderante riguarda i contributi per la gestione del Centro per gli anziani, previsti dal contratto di prestazione, cui si aggiungono i contributi per docenti e per le colonie.

Contributi da riversare (gruppo conti 47)

Non sono stati previsti riversamenti.

Ricavi straordinari (gruppo conti 48)

Non sono state previste entrate straordinarie.

Accrediti interni (gruppo conti 49)

Gli accrediti interni, pari a chf 684'000.00, vanno a compensare gli addebiti interni (gruppo conti 39).

4.1 Evoluzione delle entrate

Le entrate correnti, o meglio i "ricavi operativi" come definiti in MCA2, sono stati valutati in chf 10'400'250.00, cui devono essere aggiunti chf 827'100.00 previsti nei "ricavi finanziari".

Le entrate fiscali sono state valutate al rialzo rispetto a quanto esposto nel consuntivo 2018 e, soprattutto, nel preventivo 2019. Per le persone fisiche (PF) si prevede un risultato in linea con quelli degli ultimi due anni, mentre per le persone giuridiche (PG) è stato stimato un nuovo rialzo.

Gettito ipotizzato a preventivo		Gettiti valutati a consuntivo		Gettiti accertati		
PF 2020 7'300'000	PF 2019 7'150'000	PF 2018 7'300'000	PF 2017 6'900'000	PF 2016 7'740'105	PF 2015 7'719'927	PF 2014 7'223'029
PG 2020 5'300'000	PG 2019 4'550'000	PG 2018 5'000'000	PG 2017 4'600'000	PG 2016 4'809'414	PG 2015 5'284'391	PG 2014 4'623'234
Totale 12'600'000	Totale 11'700'000	totale 12'300'000	totale 11'500'000	totale 12'549'519	totale 13'004'391	totale 11'861'263

Dopo l'importante risultato del gettito delle PG registrato nel 2015, abbiamo registrato un andamento altalenante che dovrebbe riportarci nuovamente su valori molto positivi. Nel 2017 e 2018 pensiamo pure di poter contare su nuove sopravvenienze di imposta, in particolare per le PG.

Le previsioni del gettito sono molto difficili, perché al momento abbiamo ancora un 30% delle imposte relative al 2018, che non sono ancora state emesse, ma solamente stimate. Per alcune PG la stima si basa sull'ultima emissione effettiva, che in alcuni casi risale a 4 anni prima, come pure sulle indicazioni che l'Ufficio cassa riesce a raccogliere presso le aziende stesse. Si tratta comunque di dati parziali e quindi è necessario avere una certa prudenza nelle stime, così facendo, se vi sarà un risultato più importante, avremo la possibilità di registrare delle sopravvenienze nei prossimi anni.

Le sopravvenienze di imposta per il 2020 sono state stimate in chf 800'000.00 suddivise equamente in due conti separati: 400.100 per le PF e 4010.100 per le PG. Siamo coscienti di avere queste sopravvenienze, ma è difficile ipotizzare in quale momento verranno intimate le relative notifiche di tassazione e quando, di conseguenza, potremo registrarle.

Per quanto attiene alle imposte alla fonte, sulla base degli acconti ricevuti nel 2019 prevediamo entrate per chf 2'500'000.00, in linea con quanto registrato negli ultimi anni.

Nel 2020 abbiamo ridotto la previsione di incasso delle imposte speciali, o imposte annue, che vengono emesse per situazioni particolari. La "mini amnistia fiscale", in vigore a livello federale, è ormai terminata, anche se vi sono ancora molte pratiche da evadere. Per completezza d'informazioni diremo che finora, a Balerna, nel 2019 non abbiamo registrato alcuna entrata significativa per autodenunce.

5. Investimenti previsti nel 2020

Il piano delle opere allestito dal Municipio prevede spese totali per chf 4'315'000.00 che, al netto delle entrate per investimenti, dovrebbero attestarsi a chf 3'202'000.00.

Nel comparto del Pian Faloppia si prevede di iniziare i lavori per la realizzazione della nuova strada di servizio, importante tassello di questa zona strategica per lo sviluppo economico di tutta la regione. Per il 2020 sono stati previsti chf 380'000.00, cui si aggiungono chf 650'000.00 per la realizzazione delle tubazioni per lo smaltimento delle acque luride (PGS) e chf 100'000.00 per la posa di quelle per la fornitura di acqua potabile.

Il secondo investimento per importanza riguarda il concorso per la progettazione definitiva dell'ampliamento del Centro degli anziani. Nel mese di giugno del corrente anno, la giuria del concorso ha scelto e premiato il progetto vincente, denominato Agata, realizzato dal gruppo che aveva come capofila l'architetto Inches. Nel 2020 i progettisti potranno procedere alla progettazione di dettaglio al fine di permettere al Municipio di allestire un messaggio con la richiesta del credito di costruzione.

Presso il Centro degli anziani abbiamo l'esigenza di sostituire i letti e l'arredo delle camere con un investimento di chf 200'000.00, cui andrà in deduzione il contributo cantonale di chf 70'000.00. La sostituzione dei letti si rende necessaria, senza attendere il termine dei lavori di ristrutturazione, in quanto la ditta fornitrice non garantisce più i pezzi di ricambio in caso di rottura o di guasti.

Nel 2020 contiamo finalmente di allestire il bando di concorso per la ristrutturazione del Palazzo scolastico. A questo scopo sono stati previsti chf 300'000.00, che dovranno essere oggetto di un messaggio all'attenzione del Consiglio comunale, con l'obiettivo di presentare il concorso nell'autunno 2020. Nel corrente anno vi sono stati alcuni incontri con l'Ufficio delle scuole medie del Cantone, che

hanno permesso di meglio definire le esigenze della scuola media e di avere la disponibilità di massima a finanziare gli interventi.

Sempre in ambito scolastico, nel 2020 prevediamo di poter rinnovare i giochi della Scuola dell'infanzia, in quanto il concorso bandito nella primavera del 2019 è stato bloccato da un ricorso. Il Municipio ha, quindi, deciso di indirne uno nuovo con l'intenzione di procedere ai lavori durante l'estate 2020.

In ambito dei traffici e della mobilità abbiamo previsto una serie di partecipazioni agli investimenti di carattere regionale:

- chf 150'000.00 quale quota parte al Piano dei trasporti del Mendrisiotto;
- chf 90'000.00 per la partecipazione ai costi di realizzazione delle opere inserite nel piano di agglomerato di seconda generazione (PAM2);
- chf 175'000.00 per la partecipazione a 4 misure previste dal PAM3.

Con l'approvazione del MM11/2019 il Consiglio comunale ha accordato il credito necessario all'acquisto e alla posa di alcune telecamere per la video sorveglianza delle piazze di raccolta dei rifiuti riciclabili, nonché di due postazioni per la sicurezza e la gestione del traffico veicolare. Acquisti e lavori, per un totale di chf 145'000.00, saranno svolti dalla Polizia comunale di Chiasso, la quale sarà pure incaricata della gestione della video sorveglianza sul nostro territorio.

Per il servizio di approvvigionamento idrico, già detto delle tubazioni da posare al Pian Faloppia, sono previsti i seguenti investimenti:

- tubazione in via al Dosso: chf 60'000.00;
- tubazione zona Caslaccio/Belvedere: chf 200'000.00.

Abbiamo, inoltre, alcune partecipazioni agli importanti investimenti previsti dall'Acquedotto regionale del Mendrisiotto (ARM) per un totale di chf 315'000.00:

- | | | |
|---|-----|-------------|
| - condotte cantiere USTRA | chf | 5'000.00; |
| - sottostrutture Prati Maggi – Ligornetto | chf | 10'000.00; |
| - progettazione definitiva tappa zero | chf | 25'000.00; |
| - stazione di consegna di Coldrerio | chf | 140'000.00; |
| - condotte pozzi Stabio e Ligornetto | chf | 90'000.00; |
| - impianto di prova per potabilizzazione dell'acqua | chf | 45'000.00. |

Con l'inizio della prossima legislatura 2020/2024 l'ARM procederà alla revisione della chiave di riparto con cui i Comuni sono chiamati a partecipare ai costi di gestione e di investimento. Sulla base di una significativa diminuzione dei consumi di acqua potabile, il nostro Comune dovrebbe beneficiare, a partire dal 2021, di una leggera riduzione della quota parte a suo carico.

Infine, come stabilito dall'art. 19 cpv. 3 del Rgfc elenchiamo gli investimenti, per i quali, al momento della presentazione del preventivo, mancava la necessaria base legale, non essendo stato ancora votato il relativo credito dall'Esecutivo o dal Legislativo:

- | | | | |
|----------------|--|-----|-------------|
| - 217.5290.006 | Progetto definitivo migliorie Palazzo scolastico | chf | 300'000.00; |
| - 413.5066.000 | Sostituzione letti e arredo camere med. Centro Anziani | chf | 200'000.00; |
| - 615.5010.002 | Realizzazione pista ciclabile Centro Paese/Via Silva | chf | 18'000.00; |
| - 615.5010.003 | Realizzazione strade PRP Pian Faloppia | chf | 380'000.00; |
| - 615.5010.004 | Zona 30 km/h Via Caslaccio, Belvedere e Strada Regina | chf | 40'000.00; |

-	710.5031.000	Tubazione in Via al Dosso	chf	60'000.00;
-	710.5031.001	Tubazione strade PRP Pian Faloppia	chf	100'000.00;
-	710.5031.002	Tubazione zona Caslaccio/Belvedere	chf	200'000.00;
-	720.5032.000	PGS - strade PRP Pian Faloppia	chf	650'000.00;
-	742.5034.000	Stabilizzazione frana Via Silva (zona Rolla)	chf	220'000.00.

6. Prospettive future

Nel 2020 dovremmo poter avviare la realizzazione della strada di servizio sul Pian Faloppia, in modo da urbanizzare tutti i terreni disponibili e favorire l'insediamento delle attività produttive tanto attese. Il comparto del Pian Faloppia, che rientra nei poli di sviluppo economico (PSE) previsti dal Piano direttore (PD), sta vedendo crescere una costruzione importante che speriamo possa accogliere aziende interessanti per lo sviluppo economico di tutta la regione. Il Comune farà tutto il possibile per realizzare l'urbanizzazione del comparto in tempi ragionevoli, così da favorire l'insediamento di aziende negli edifici in costruzione.

La costruzione di nuove abitazioni sul nostro territorio sembra essersi rallentata, ma, ciononostante, nei prossimi due anni è in previsione la creazione di oltre 100 unità abitative. L'auspicio è che quest'offerta abbia a trovare il giusto riscontro con l'arrivo di nuovi abitanti e, soprattutto, di nuove famiglie. Ciò favorirebbe una stabilizzazione della popolazione residente e magari una inversione di tendenza rispetto agli ultimi anni caratterizzati da una diminuzione di residenti. L'arrivo di nuove famiglie è auspicabile anche per favorire il mantenimento dell'attuale ordinamento scolastico con 4 sezioni di Scuola dell'infanzia e 8 di Scuola elementare.

Sul nostro territorio possiamo trovare molti servizi che favoriscono l'arrivo di famiglie, a cominciare dalla presenza di tutti gli ordini di scuola dell'obbligo. L'Istituto scolastico dispone inoltre di una casa a Bosco Gurin, dove si organizzano le settimane di scuola montana, la colonia estiva e i corsi di sci. Possiamo contare anche su servizi di appoggio alle famiglie, quali la mensa per le Scuole elementari e l'accoglienza per le attività extra-scolastiche, come pure del preasilo. L'attività extra-scolastica può contare anche sulla presenza di molte società sportive e culturali, che sono ben supportate nella loro attività dal Comune, sia con contributi finanziari diretti per la gestione corrente, sia con aiuti indiretti come la messa a disposizione a titolo gratuito di attrezzature e spazi. Si tratta, quindi, di una realtà comunale che può offrire molto e che nel prossimo futuro punta a migliorare ulteriormente quest'offerta grazie al progetto di risanamento degli edifici scolastici, al rinnovamento dei parchi gioco e, in generale, alla cura del territorio.

Nel 2020 è prevista l'apertura di un Centro federale d'asilo (CFA) provvisorio gestito dalla Sezione della migrazione (SEM), che disporrà di 220 posti letto per accogliere le persone assegnate al Canton Ticino che fanno richiesta di asilo. Il Centro aprirà i battenti in zona Pasture, dove si sta ristrutturando un ex-stabile amministrativo delle FFS, in attesa della costruzione di un nuovo edificio, sempre nella medesima zona, che potrà accogliere fino a 350 persone. I Comuni della regione collaborano con la SEM e con il Dipartimento delle Istituzioni (DI), non senza qualche difficoltà di comunicazione, per predisporre dei dispositivi atti a garantire la sicurezza all'esterno del Centro. Una delle misure preconizzate è la posa in punti strategici del territorio di una rete di telecamere di sorveglianza; rete che sarebbe integrata nel sistema gestito dalla Polizia regionale del polo 1 di Chiasso. La realizzazione di questa rete di controllo, nell'auspicio dei comuni interessati, dovrebbe essere finanziata tramite i fondi che la SEM mette a disposizione dei Cantoni che accolgono i centri federali. Trattative con la SEM e il DI sono in corso e contiamo di riuscire ad ottenere quanto giustamente richiesto. Questo nuovo Centro federale porterà anche un centinaio di posti di lavoro in diverse funzioni, che speriamo possano essere occupati da una buona fetta di popolazione residente.

La messa in rete delle case per anziani di Balerna e Chiasso, che aveva subito una battuta d'arresto con il ritiro del MM 8/2019, resta un obiettivo dell'Esecutivo che, dopo l'estate, ha riallacciato i contatti con i colleghi di Chiasso. Sono stati esposti i motivi del rallentamento e le richieste emerse dalla commissione municipale creata ad hoc e si è deciso di riprendere le discussioni con l'appoggio dei consulenti esterni e dei funzionari cantonali. L'obiettivo è di trovare un'intesa con Chiasso sui punti sollevati dalla commissione e riformulare i contenuti dell'accordo di collaborazione fra i due enti, al fine di poter arrivare alla creazione di un Ente autonomo di diritto comunale. I tempi sono ancora lunghi e questo progetto slitterà sicuramente oltre la fine della corrente legislatura e dovrà essere ripreso dai futuri organi democraticamente eletti nella prossima primavera.

A livello sociale disponiamo di un servizio efficiente, che monitora ed è attento ai bisogni dei cittadini. Nel 2020 sono previsti due progetti per meglio analizzare le necessità delle famiglie con bambini piccoli e delle persone anziane che vivono al proprio domicilio. Due fasce della popolazione a cui il Comune dedicherà maggior attenzione per valutare la possibilità di migliorare ulteriormente i servizi.

7. Conclusioni

I preventivi 2020, redatti nella nuova forma imposta dal piano contabile MCA2, non permettono molti paragoni con i precedenti preventivi. La situazione finanziaria del nostro Comune è positiva e ciò permette di guardare ai prossimi importanti investimenti con ottimismo. La solidità delle nostre finanze e le buone prospettive ci permettono di diminuire la pressione fiscale con la riduzione del moltiplicatore di imposta all'80%, senza compromettere la nostra volontà di investire.

Il disavanzo d'esercizio previsto potrebbe essere annullato grazie al rigoroso controllo delle uscite o a qualche sorpresa nelle entrate e, anche se fosse confermato, sarebbe assolutamente sopportabile grazie alle riserve del capitale proprio.

8. Proposta di risoluzione

8.1 Amministrazione comunale

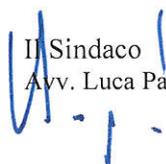
Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'amministrazione comunale per l'anno 2020.

Il Municipio è autorizzato a prelevare l'imposta comunale del prossimo esercizio amministrativo sulla base del fabbisogno di chf 11'136'320.00.

8.2 Determinazione del moltiplicatore d'imposta

Il moltiplicatore d'imposta comunale per il 2020 è fissato all'80% del gettito d'imposta cantonale di riferimento.

PER IL MUNICIPIO


Il Sindaco
Avv. Luca Pagani




Il Segretario
Angelo Russo

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2020

Comune di Balerna	
Data	
Pagina	1 / 2
	Comuni Ticino v1.4

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2020
Spese operative	22'187'110.00
Ricavi operativi <i>(senza imposte comunali)</i>	10'400'280.00
RISULTATO OPERATIVO	-11'786'830.00
Spese finanziarie	176'590.00
Ricavi finanziari	827'100.00
RISULTATO FINANZIARIO	650'510.00
RISULTATO ORDINARIO	-11'136'320.00
Spese straordinarie	0.00
Ricavi straordinari	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	11'136'320.00
<i>Gettito Imp. Comunale MP</i> <input type="text" value="80.00%"/>	10'710'000.00
Presunto risultato totale d'esercizio	-426'320.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>	
Uscite per investimenti	4'315'000.00
Entrate per investimenti	1'113'000.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	3'202'000.00
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>	
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	3'202'000.00
AUTOFINANZIAMENTO	964'005.00
RISULTATO GLOBALE	-2'237'995.00

ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2020

Comune di Balerna	
Data	
Pagina	2 / 2
Comuni Ticino v1.4	

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2020

-426'320.00 + Risultato totale d'esercizio

1'222'435.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

205'000.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

171'850.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

0.00 + (364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi

0.00 + (365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi

134'740.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

964'005.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-151'850.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-5'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
	PREVENTIVO		2020	
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI	
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	2'077'430.00	9.01 %	251'500.00	1.09 %
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	1'022'960.00	4.44 %	221'050.00	0.96 %
2 FORMAZIONE	2'991'855.00	12.98 %	1'001'880.00	4.35 %
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	773'945.00	3.36 %	149'000.00	0.65 %
4 SANITÀ	7'354'680.00	31.91 %	4'198'000.00	18.21 %
5 SICUREZZA SOCIALE	2'191'380.00	9.51 %	40'500.00	0.18 %
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	2'148'215.00	9.32 %	388'500.00	1.69 %
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	2'111'150.00	9.16 %	1'816'350.00	7.88 %
8 ECONOMIA PUBBLICA	14'000.00	0.06 %	0.00	0.00 %
9 FINANZE E IMPOSTE	2'362'085.00	10.25 %	3'844'600.00	16.68 %
TOTALI	23'047'700.00	100.00 %	11'911'380.00	51.68 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				
FABBISOGNO D'IMPOSTA			11'136'320.00	48.32 %
TOTALI A PAREGGIO	23'047'700.00		23'047'700.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
011	Legislativo	54'750.00	0.24	0.00	0.00
012	Esecutivo	103'835.00	0.45	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	409'585.00	1.78	156'000.00	0.68
022	Servizi generali, altro	553'725.00	2.40	6'500.00	0.03
023	Ufficio tecnico comunale	571'630.00	2.48	72'000.00	0.31
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)	383'905.00	1.67	17'000.00	0.07
	TOTALE PER DICASTERO	2'077'430.00		251'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			1'825'930.00	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA				
111	Polizia	518'315.00	2.25	87'000.00	0.38
140	Diritto generale	286'645.00	1.24	134'050.00	0.58
150	Pompieri	135'000.00	0.59	0.00	0.00
161	Difesa militare	15'000.00	0.07	0.00	0.00
162	Protezione civile	68'000.00	0.30	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'022'960.00		221'050.00	
	<i>Maggior spesa</i>			801'910.00	
2	FORMAZIONE				
211	Scuola dell'infanzia	470'205.00	2.04	135'200.00	0.59
212	Scuola elementare	1'187'725.00	5.15	283'200.00	1.23
213	Scuola media	19'000.00	0.08	0.00	0.00
217	Edifici scolastici	707'345.00	3.07	426'000.00	1.85
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.	587'580.00	2.55	157'480.00	0.68
299	Formazione, n. m. a.	20'000.00	0.09	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO		2'991'855.00		1'001'880.00	
<i>Maggior spese</i>				1'989'975.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
311	Musei e arti figurative	21'000.00	0.09	0.00	0.00
321	Biblioteche	5'000.00	0.02	0.00	0.00
322	Concerti e teatri	27'500.00	0.12	22'500.00	0.10
329	Cultura, n. m. a.	99'315.00	0.43	1'000.00	0.00
341	Sport	154'500.00	0.67	1'500.00	0.01
342	Tempo libero	99'000.00	0.43	0.00	0.00
343	Centro climatico Bosco Gurin	285'835.00	1.24	90'000.00	0.39
350	Chiese e affari religiosi	3'510.00	0.02	0.00	0.00
351	Oratorio di St. Antonio	78'285.00	0.34	34'000.00	0.15
TOTALE PER DICASTERO		773'945.00		149'000.00	
<i>Maggior spese</i>				624'945.00	
4	SANITÀ				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	1'685'000.00	7.31	5'000.00	0.02
413	Centro degli anziani	4'909'655.00	21.30	4'193'000.00	18.19
421	Cure ambulatoriali	616'000.00	2.67	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	114'000.00	0.49	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	30'025.00	0.13	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		7'354'680.00		4'198'000.00	
<i>Maggior spese</i>				3'156'680.00	
5	SICUREZZA SOCIALE				
512	Riduzioni dei premi	0.00	0.00	2'500.00	0.01
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	129'185.00	0.56	7'000.00	0.03

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
532	Prestazioni complementari AVS	1'400'000.00	6.07	0.00	0.00
544	Protezione dei giovani	37'580.00	0.16	31'000.00	0.13
545	Prestazioni a famiglie	100'000.00	0.43	0.00	0.00
572	Aiuto economico	397'000.00	1.72	0.00	0.00
579	Assistenza, n. m. a.	127'615.00	0.55	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	2'191'380.00		40'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			2'150'880.00	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
615	Strade comunali	1'503'715.00	6.52	346'000.00	1.50
622	Traffico regionale e d'agglomerato	570'000.00	2.47	0.00	0.00
629	Trasporti pubblici, n. m. a.	74'500.00	0.32	42'500.00	0.18
	TOTALE PER DICASTERO	2'148'215.00		388'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			1'759'715.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	595'350.00	2.58	595'350.00	2.58
720	Eliminazione delle acque di scarico	667'000.00	2.89	477'500.00	2.07
730	Gestione dei rifiuti	471'500.00	2.05	471'500.00	2.05
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	30'000.00	0.13	0.00	0.00
750	Protezione delle specie e del paesaggio	18'000.00	0.08	0.00	0.00
761	Protezione dell'aria e del clima	50'000.00	0.22	55'000.00	0.24
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa	243'800.00	1.06	205'000.00	0.89
771	Cimitero e sepoltura	35'500.00	0.15	12'000.00	0.05
	TOTALE PER DICASTERO	2'111'150.00		1'816'350.00	
	<i>Maggior spesa</i>			294'800.00	
8	ECONOMIA PUBBLICA				

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
840	Turismo	2'000.00	0.01	0.00	0.00
850	Industria, artigianato e commercio	12'000.00	0.05	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		14'000.00		0.00	
<i>Maggior spesa</i>				14'000.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
910	Imposte	150'000.00	0.65	3'455'000.00	14.99
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	275'000.00	1.19	0.00	0.00
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	0.00	0.00	500.00	0.00
961	Interessi	185'090.00	0.80	50'000.00	0.22
963	Immobili dei beni patrimoniali	10'500.00	0.05	15'600.00	0.07
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2	0.00	0.00	9'500.00	0.04
990	Voci non ripartite	1'741'495.00	7.56	314'000.00	1.36
TOTALE PER DICASTERO		2'362'085.00		3'844'600.00	
<i>Maggior ricavo</i>		1'482'515.00			
TOTALI		23'047'700.00	100.00 %	11'911'380.00	51.68 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				11'136'320.00	48.32 %
TOTALI A PAREGGIO		23'047'700.00		23'047'700.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

Gestione Corrente**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO**

	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3 SPESE	23'047'700.00		
30 Spese per il personale	9'509'915.00		
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'941'240.00		
33 Ammortamenti beni amministrativi	1'222'435.00		
34 Spese finanziarie	176'590.00		
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	205'000.00		
36 Spese di trasferimento	7'308'520.00		
39 Addebiti interni	684'000.00		
4 RICAVI	11'911'380.00		
40 Ricavi fiscali	3'465'000.00		
41 Regalie e concessioni	123'000.00		
42 Tasse e retribuzioni	4'178'230.00		
44 Ricavi finanziari	827'100.00		
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	171'850.00		
46 Ricavi da trasferimento	2'462'200.00		
49 Accrediti interni	684'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3	100.00	SPESE	23'047'700.00		
30	41.26	Spese per il personale	9'509'915.00		
300	0.37	Autorità e commissioni	86'260.00		
3000	0.37	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	86'260.00		
301	26.44	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	6'094'660.00		
3010	26.44	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	6'094'660.00		
302	5.57	Stipendi dei docenti	1'284'885.00		
3020	5.57	Stipendi dei docenti	1'284'885.00		
303	0.26	Personale temporaneo	60'000.00		
3030	0.26	Personale temporaneo	60'000.00		
304	0.62	Assegni e indennità	142'055.00		
3041	0.16	Indennità economia domestica	37'255.00		
3049	0.45	Altri assegni e indennità	104'800.00		
305	7.64	Contributi del datore di lavoro	1'760'555.00		
3050	2.22	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	512'735.00		
3052	3.55	Contributi alla cassa pensione	818'830.00		
3053	0.44	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	101'060.00		
3054	0.68	Contributi alla cassa per assegni figli	157'385.00		
3055	0.74	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	170'545.00		
306	0.15	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	35'000.00		
3064	0.15	Rendite ponte	35'000.00		
309	0.20	Altre spese per il personale	46'500.00		
3090	0.16	Formazione (- continua) del personale	36'500.00		
3091	0.02	Reclutamento del personale	3'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3099	0.03	Altre spese per il personale	6'500.00		
31	17.10	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	3'941'240.00		
310	3.39	Spese per materiale e merci	782'000.00		
3100	0.21	Materiale d'ufficio	48'500.00		
3101	1.19	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	275'000.00		
3102	0.09	Stampati, pubblicazioni	20'000.00		
3103	0.04	Letteratura specializzata, riviste	8'500.00		
3104	0.26	Materiale scolastico	60'000.00		
3105	1.30	Derrate alimentari	300'000.00		
3106	0.30	Materiale medico	70'000.00		
311	0.83	Investimenti non attivabili	192'000.00		
3110	0.31	Mobili e apparecchi d'ufficio	71'000.00		
3111	0.07	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	15'000.00		
3112	0.07	Abiti, biancheria, tendaggi	15'000.00		
3113	0.09	Apparecchiature informatiche	20'000.00		
3116	0.26	Apparecchiature mediche	60'000.00		
3118	0.03	Investimenti immateriali	6'000.00		
3119	0.02	Altri investimenti non attivabili	5'000.00		
312	2.23	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	513'000.00		
3120	2.23	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	513'000.00		
313	4.38	Prestazioni per servizi e onorari	1'009'620.00		
3130	3.03	Servizi di terzi	699'350.00		
3131	0.07	Pianificazione e progettazione di terzi	15'000.00		
3132	0.65	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	150'000.00		
3133	0.13	Utilizzo di servizi informatici esterni	30'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3134	0.45	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	103'320.00		
3137	0.05	Imposte e tasse, IVA forfetaria	11'950.00		
314	3.66	Manutenzioni immobili dei BA	844'500.00		
3141	0.63	Manutenzione strade	145'000.00		
3143	0.91	Manutenzione altre opere del genio civile	210'000.00		
3144	2.12	Manutenzione edifici	487'500.00		
3149	0.01	Manutenzione altri investimenti materiali immobili	2'000.00		
315	1.13	Manutenzione beni mobili e immateriali	260'000.00		
3150	0.05	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	12'000.00		
3151	0.95	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	219'000.00		
3153	0.03	Manutenzione apparecchi informatici	7'000.00		
3156	0.07	Manutenzione apparecchiature mediche	15'000.00		
3158	0.03	Manutenzione beni immateriali	7'000.00		
316	0.34	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	78'720.00		
3160	0.05	Locazioni e affitti di immobili	12'120.00		
3161	0.12	Affitti e noleggi di beni mobili	27'000.00		
3162	0.17	Rate di leasing operativi	39'600.00		
317	0.29	Rimborsi spese	67'500.00		
3170	0.11	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	25'000.00		
3171	0.18	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	42'500.00		
318	0.66	Rettifica di valore e perdite su crediti	152'400.00		
3181	0.66	Perdite effettive su crediti	152'400.00		
319	0.18	Spese d'esercizio diverse	41'500.00		
3199	0.18	Altre spese d'esercizio	41'500.00		
33	5.30	Ammortamenti beni amministrativi	1'222'435.00		
330	4.81	Ammortamenti investimenti materiali	1'108'105.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3300	4.81	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali		1'108'105.00	
332	0.50	Ammortamenti investimenti immateriali		114'330.00	
3320	0.50	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali		114'330.00	
34	0.77	Spese finanziarie		176'590.00	
340	0.71	Spese per interessi		162'590.00	
3400	0.02	Interessi passivi per impegni correnti		5'000.00	
3401	0.68	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine		157'590.00	
343	0.02	Spese per immobili dei BP		4'000.00	
3430	0.01	Manutenzione edile di immobili dei BP		2'000.00	
3431	0.00	Manutenzione (non edile) di immobili dei BP		1'000.00	
3439	0.00	Altre spese per la gestione di immobili dei BP		1'000.00	
349	0.04	Altre spese finanziarie		10'000.00	
3499	0.04	Altre spese finanziarie		10'000.00	
35	0.89	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali		205'000.00	
350	0.89	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)		205'000.00	
3500	0.89	Versamenti a FS del CT		205'000.00	
36	31.71	Spese di trasferimento		7'308'520.00	
360	0.20	Quote di ricavo destinate a terzi		45'000.00	
3601	0.13	Quote di ricavo a favore del Cantone		30'000.00	
3602	0.07	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali		15'000.00	
361	5.98	Rimborsi a enti pubblici		1'379'400.00	
3611	0.58	Rimborsi al Cantone		134'500.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3612	4.92	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'133'900.00		
3614	0.48	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	111'000.00		
362	1.19	Perequazione finanziaria	275'000.00		
3622	1.19	Contributi perequativi ai comuni	275'000.00		
363	23.75	Contributi ad enti pubblici e a terzi	5'474'380.00		
3631	11.12	Contributi al Cantone	2'562'320.00		
3632	10.05	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'316'510.00		
3634	1.32	Contributi ad imprese di diritto pubblico	305'000.00		
3635	0.07	Contributi ad imprese private	15'000.00		
3636	0.78	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	179'050.00		
3637	0.42	Contributi ad economie private	96'500.00		
366	0.58	Ammortamenti su contributi per investimenti	134'740.00		
3660	0.58	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	134'740.00		
39	2.97	Addebiti interni	684'000.00		
391	1.61	Prestazioni per servizi	370'000.00		
3910	1.61	Prestazioni per servizi	370'000.00		
395	1.36	Ammortamenti pianificati e non pianificati	314'000.00		
3950	1.36	Ammortamenti pianificati e non pianificati	314'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4	100.00	RICAVI	11'911'380.00		
40	29.09	Ricavi fiscali	3'465'000.00		
400	25.61	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	3'050'000.00		
4000	3.36	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	400'000.00		
4002	20.99	Imposte alla fonte PF	2'500'000.00		
4009	1.26	Altre imposte dirette sulle PF	150'000.00		
401	3.36	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	400'000.00		
4010	3.36	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	400'000.00		
403	0.13	Imposte sul possesso e sulla spesa	15'000.00		
4033	0.13	Imposta sui cani	15'000.00		
41	1.03	Regalie e concessioni	123'000.00		
412	1.03	Concessioni	123'000.00		
4120	1.03	Concessioni	123'000.00		
42	35.08	Tasse e retribuzioni	4'178'230.00		
421	0.68	Tasse per servizi amministrativi	80'800.00		
4210	0.68	Tasse per servizi amministrativi	80'800.00		
422	18.05	Tasse e rette di ospedali e ospizi	2'150'000.00		
4220	9.86	Tasse e rette di ospedali e ospizi	1'175'000.00		
4221	8.19	Indennità per prestazioni particolari	975'000.00		
423	0.36	Tasse scolastiche e per corsi	42'300.00		
4230	0.04	Tasse scolastiche	4'800.00		
4231	0.31	Tasse per corsi	37'500.00		
424	12.64	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'505'880.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4240	12.64	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio		1'505'880.00	
425	0.55	Ricavi da vendite		65'000.00	
4250	0.55	Vendite		65'000.00	
426	1.97	Rimborsi		234'250.00	
4260	1.97	Rimborsi e partecipazioni di terzi		234'250.00	
427	0.66	Multe		79'000.00	
4270	0.66	Multe		79'000.00	
429	0.18	Diversi ricavi e tasse		21'000.00	
4290	0.18	Diversi ricavi e tasse		21'000.00	
44	6.94	Ricavi finanziari		827'100.00	
440	0.42	Interessi attivi		50'000.00	
4401	0.42	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende municipalizzate) e averi in deposito		50'000.00	
443	0.13	Redditi immobiliari dei BP		15'600.00	
4430	0.12	Affitti e pigioni da immobili dei BP		14'400.00	
4439	0.01	Altri redditi immobiliari dei BP		1'200.00	
447	6.39	Redditi immobiliari dei BA		761'500.00	
4470	3.63	Affitti e pigioni da immobili dei BA		432'000.00	
4471	1.47	Rimborsi per appartamenti di servizio dei BA		175'000.00	
4472	1.30	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA		154'500.00	
45	1.44	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali		171'850.00	
450	0.13	Prelievi da FS del capitale di terzi		15'000.00	
4500	0.13	Prelievi da FS del CT		15'000.00	
451	1.32	Prelievi da fondi del capitale proprio		156'850.00	
4511	1.32	Prelievo da fondi del CP		156'850.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
46	20.67	Ricavi da trasferimento	2'462'200.00		
460	0.00	Quote di ricavo	500.00		
4601	0.00	Quote di ricavo dal Cantone	500.00		
461	1.78	Rimborsi da enti pubblici	211'700.00		
4611	0.30	Rimborsi dal Cantone	35'600.00		
4612	1.48	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	176'100.00		
463	18.81	Contributi da enti pubblici e da terzi	2'240'500.00		
4631	18.74	Contributi dal Cantone	2'232'500.00		
4636	0.07	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	8'000.00		
469	0.08	Altri ricavi da trasferimento	9'500.00		
4699	0.08	Ridistribuzioni	9'500.00		
49	5.74	Accrediti interni	684'000.00		
491	3.11	Servizi	370'000.00		
4910	3.11	Servizi	370'000.00		
495	2.64	Ammortamenti pianificati e non pianificati	314'000.00		
4950	2.64	Ammortamenti pianificati e non pianificati	314'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3100.200	Materiale per votazioni e elezioni	6'000.00			
3130.010	Spese di spedizione e invii	10'000.00			
3636.000	Indennità gruppi Consiglio Comunale (art. 38 ROC)	38'750.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	54'750.00			
	SALDO		54'750.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.000	Indennità al corpo municipale (art. 71 ROC)	86'260.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	6'360.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'255.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	1'960.00			
3170.100	Spese di rappresentanza	8'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	103'835.00			
	SALDO		103'835.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	291'745.00			
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'890.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	19'685.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	38'210.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'565.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	6'070.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	2'420.00			
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	2'000.00			
3100.100	Materiale di consumo informatico	2'000.00			
3102.000	Stampati e pubblicazioni	6'000.00			
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	25'000.00			
3132.100	Onorari revisore esterno	10'000.00			
4	RICAVI				
4210.800	Tasse di diffida		10'000.00		
4260.500	Rimborso spese esecutive		6'000.00		
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		140'000.00		
	TOTALE RICAVI		156'000.00		
	TOTALE SPESE	409'585.00			
	SALDO		253'585.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	263'615.00			
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	945.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	17'785.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	34'295.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'125.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	5'485.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	2'190.00			
3090.000	Formazione (continua) del personale	12'000.00			
3091.000	Reclutamento del personale	1'000.00			
3099.000	Altre spese per il personale	4'000.00			
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	3'000.00			
3100.100	Materiale di consumo informatico	2'000.00			
3102.000	Stampati e pubblicazioni	10'000.00			
3103.000	Letteratura specializzata e riviste	2'500.00			
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	15'000.00			
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature e attrezzature	5'000.00			
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche (hardware)	15'000.00			
3118.000	Acquisto programmi informatici e licenze (software)	5'000.00			
3130.000	Spese telefoniche	24'000.00			
3130.010	Spese di spedizione e invii	30'000.00			
3133.000	Utilizzo di servizi informatici esterni	30'000.00			
3134.310	Premi assicurazioni casco trasferte veicoli privati	285.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00			
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'000.00			
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	1'000.00			
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	9'000.00			
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	12'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
022	Servizi generali, altro				
3	SPESE				
3170.100	Spese di rappresentanza	5'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	15'000.00			
3631.400	Contributo al Cantone per progetto Ticino 2020	4'000.00			
3636.900	Contributi a enti diversi	17'500.00			
4	RICAVI				
4210.000	Tasse per servizi e atti amministrativi		5'500.00		
4270.000	Ricavi da multe		1'000.00		
	TOTALE RICAVI		6'500.00		
	TOTALE SPESE	553'725.00			
	SALDO		547'225.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
023	Ufficio tecnico comunale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	411'055.00			
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	3'785.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	29'790.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	54'825.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	6'430.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	8'550.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	3'410.00			
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	2'000.00			
3100.100	Materiale di consumo informatico	2'000.00			
3102.000	Stampati e pubblicazioni	2'000.00			
3131.000	Pianificazione e progettazione di terzi	10'000.00			
3132.000	Onorari consulenti e periti esterni	12'500.00			
3134.310	Premi assicurazioni casco trasferte veicoli privati	285.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	5'000.00			
3601.000	Quote ricavo a favore del Cantone: tasse domande di costruzione	20'000.00			
4	RICAVI				
4210.100	Tasse per rilascio licenze edilizie		40'000.00		
4270.000	Ricavi da multe		2'000.00		
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		30'000.00		
	TOTALE RICAVI		72'000.00		
	TOTALE SPESE	571'630.00			
	SALDO		499'630.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	42'205.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	3'060.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'700.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	660.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	880.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	400.00			
3101.100	Materiale di pulizia	10'000.00			
3101.200	Materiale lavanderia	2'000.00			
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature e attrezzature	2'500.00			
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	1'000.00			
3120.000	Consumo energia elettrica	20'000.00			
3120.010	Consumo gas	60'000.00			
3120.020	Consumo acqua potabile	1'000.00			
3120.100	Tasse rifiuti e fognatura	1'000.00			
3134.000	Premi assicurazioni immobili	30'500.00			
3134.100	Premi assicurazioni impianti	10'000.00			
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	10'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici	170'000.00			
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00			
3910.110	Addebiti interni: eliminazione acque di scarico	5'000.00			
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	5'000.00			
4	RICAVI				
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		16'000.00		
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		1'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi, non menzionati altrove (n. m. a.)				
	TOTALE RICAVI		17'000.00		
	TOTALE SPESE	383'905.00			
	SALDO		366'905.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
111	Polizia				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	75'890.00			
3010.010	Stipendi personale temporaneo	4'500.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	5'425.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'975.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'220.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	1'675.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	630.00			
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	4'000.00			
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	1'000.00			
3130.500	Servizio ausiliari Piazza Tarchini	25'000.00			
3602.000	Quote ricavo a favore Comune di Chiasso: multe circolazione	15'000.00			
3612.100	Rimborso al Comune di Chiasso: convenzione Polizia	375'000.00			
4	RICAVI				
4260.800	Rimborsi prestazioni da terzi		12'000.00		
4270.000	Ricavi da multe		75'000.00		
	TOTALE RICAVI		87'000.00		
	TOTALE SPESE	518'315.00			
	SALDO		431'315.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
140	Diritto generale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	81'230.00			
3010.600	Mercedi curatori	75'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	10'540.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'960.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'990.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	3'250.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	675.00			
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	1'000.00			
3132.200	Consulenze legali e giuridiche	20'000.00			
3132.300	Aggiornamento misurazione catastale TAG	40'000.00			
3137.300	Tasse di concessione e giustizia	1'000.00			
3601.100	Quote ricavo a favore del Cantone: tassa sui cani	5'000.00			
3612.102	Rimborso al Comune di Chiasso: autorità regionale di protezione ARP1	35'000.00			
4	RICAVI				
4033.000	Imposta comunale sui cani		15'000.00		
4120.100	Tasse e diritti d'affissione		9'000.00		
4210.300	Tasse per aggiornamento misurazione catastale TAG		20'000.00		
4210.400	Tasse naturalizzazioni		1'800.00		
4210.500	Tasse per celebrazioni matrimoni		2'000.00		
4260.100	Rimborso mercedi e oneri sociali tutori e curatori		82'250.00		
4631.300	Contributo aggiornamento misurazione catastale TAG		4'000.00		
	TOTALE RICAVI		134'050.00		
	TOTALE SPESE	286'645.00			
	SALDO		152'595.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
150	Pompieri				
3	SPESE				
3151.400	Manutenzione rete idranti	20'000.00			
3612.160	Rimborso Consorzio centro soccorso cantonale pompieri Mendrisiotto	115'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	135'000.00			
	SALDO		135'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3612.101	Rimborso al Comune di Chiasso: gestione stand di tiro	15'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	15'000.00			
	SALDO		15'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3612.140	Rimborso Ente regionale protezione civile	68'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	68'000.00			
	SALDO		68'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	357'885.00			
3020.010	Stipendi docenti supplenti	10'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	24'820.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	47'345.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	650.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	7'650.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	2'255.00			
3090.000	Formazione (continua) del personale	4'000.00			
3104.000	Materiale scolastico e didattico	15'000.00			
3612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati	600.00			
4	RICAVI				
4230.000	Tasse allievi non domiciliati		1'200.00		
4612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati		40'000.00		
4631.000	Sussidio cantonale stipendi docenti Istituto scolastico		94'000.00		
	TOTALE RICAVI		135'200.00		
	TOTALE SPESE	470'205.00			
	SALDO		335'005.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
212	Scuola elementare				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	870'000.00			
3020.010	Stipendi docenti supplenti	20'000.00			
3020.100	Stipendi animatori scolastici	15'000.00			
3020.200	Stipendi monitori scuola montana	12'000.00			
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	2'525.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	61'900.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	110'035.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'770.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	19'085.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	5'610.00			
3090.000	Formazione (continua) del personale	8'000.00			
3104.000	Materiale scolastico e didattico	45'000.00			
3171.000	Uscite di studio e gite scolastiche	15'000.00			
3612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati	1'800.00			
4	RICAVI				
4230.000	Tasse allievi non domiciliati		3'600.00		
4260.000	Tasse allievi scuola montana		10'000.00		
4612.110	Rimborso stipendi docenti Istituto scolastico		64'000.00		
4612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati		3'600.00		
4631.000	Sussidio cantonale stipendi docenti Istituto scolastico		202'000.00		
	TOTALE RICAVI		283'200.00		
	TOTALE SPESE	1'187'725.00			
	SALDO		904'525.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	SPESE				
3631.800	Contributi allievi scuola media	19'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	19'000.00			
	SALDO		19'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	374'855.00			
3010.010	Stipendi personale temporaneo	30'000.00			
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	1'100.00			
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	570.00			
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	3'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	27'590.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	28'930.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	6'400.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	8'505.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	3'395.00			
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	1'000.00			
3101.100	Materiale di pulizia	10'000.00			
3101.200	Materiale lavanderia	2'000.00			
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	40'000.00			
3120.000	Consumo energia elettrica	22'500.00			
3120.010	Consumo gas	60'000.00			
3120.020	Consumo acqua potabile	1'000.00			
3120.030	Consumo combustibile da riscaldamento	35'000.00			
3120.100	Tasse rifiuti e fognatura	1'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici	30'000.00			
3151.100	Manutenzione attrezzature e macchinari	10'000.00			
3910.110	Addebiti interni: eliminazione acque di scarico	5'000.00			
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	5'000.00			
4	RICAVI				
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		250'000.00		
4471.000	Rimborso spese accessorie inquilini		175'000.00		
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		1'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
	TOTALE RICAVI		426'000.00		
	TOTALE SPESE	707'345.00			
	SALDO		281'345.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI
219	Scuola dell'obbligo, n. m. a.		
3	SPESE		
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	179'220.00	
3010.200	Stipendio direzione Istituto scolastico	126'925.00	
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	3'620.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	20'900.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	38'655.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	4'845.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	6'445.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	2'570.00	
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	5'000.00	
3100.100	Materiale di consumo informatico	2'500.00	
3105.000	Derrate alimentari	70'000.00	
3130.300	Trasporto allievi	102'500.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00	
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	2'000.00	
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	2'000.00	
3160.100	Locazioni e affitti parcheggi docenti	4'000.00	
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	14'000.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti	400.00	
4	RICAVI		
4240.400	Tasse di refezione		65'000.00
4240.500	Partecipazione del personale per il vitto		2'880.00
4611.200	Rimborso stipendi personale Istituto scolastico		26'100.00
4612.100	Rimborso stipendi direzione Istituto scolastico		63'500.00
	TOTALE RICAVI		157'480.00
	TOTALE SPESE	587'580.00	
	SALDO		430'100.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
299	Formazione, n. m. a.				
3	SPESE				
3637.100	Contributi studenti scuole superiori e medie superiori	20'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	20'000.00			
	SALDO		20'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
311	Musei e arti figurative				
3	SPESE				
3119.000	Acquisto opere d'arte	5'000.00			
3130.400	Spese per allestimento mostre	13'000.00			
3134.400	Premi assicurazioni opere d'arte	1'000.00			
3149.000	Manutenzione opere d'arte	2'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	21'000.00			
	SALDO		21'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
321	Biblioteche				
3	SPESE				
3103.100	Acquisto libri biblioteca	5'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	5'000.00			
	SALDO		5'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
322	Concerti e teatri				
3	SPESE				
3101.600	Acquisto abbonamenti stagione teatrale	22'500.00			
3130.410	Spese per organizzazione concerti	5'000.00			
4	RICAVI				
4250.600	Vendita abbonamenti stagione teatrale		22'500.00		
	TOTALE RICAVI		22'500.00		
	TOTALE SPESE	27'500.00			
	SALDO		5'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
329	Cultura, n. m. a.				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	31'830.00			
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	1'800.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	2'270.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'410.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	525.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	700.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	280.00			
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	1'000.00			
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'000.00			
3130.420	Spese per altre manifestazioni culturali	17'000.00			
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'000.00			
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	1'000.00			
3636.200	Contributi e sussidi alle società culturali	30'000.00			
3636.300	Contributo alla civica per scuola allievi	7'500.00			
4	RICAVI				
4260.700	Rimborsi per manifestazioni culturali		1'000.00		
	TOTALE RICAVI		1'000.00		
	TOTALE SPESE	99'315.00			
	SALDO		98'315.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
341	Sport				
3	SPESE				
3120.000	Consumo energia elettrica	9'000.00			
3120.010	Consumo gas	7'500.00			
3143.100	Manutenzione campi sportivi	40'000.00			
3144.000	Manutenzione edifici	25'000.00			
3632.180	Contributo al Comune di Chiasso per Chiasso Card	11'000.00			
3636.100	Contributi e sussidi alle società sportive	40'000.00			
3637.300	Contributi riduzione prezzi entrata impianti sportivi	17'000.00			
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00			
4	RICAVI				
4210.000	Tasse per servizi e atti amministrativi		1'500.00		
	TOTALE RICAVI		1'500.00		
	TOTALE SPESE	154'500.00			
	SALDO		153'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
342	Tempo libero				
3	SPESE				
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	90'000.00			
3636.510	Contributo progetto Midnight	4'000.00			
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	99'000.00			
	SALDO		99'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
343	Centro climatico Bosco Gurin				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	107'180.00			
3010.010	Stipendi personale temporaneo	5'000.00			
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'895.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	8'680.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'225.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'250.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'675.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	930.00			
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	2'500.00			
3101.100	Materiale di pulizia	5'000.00			
3101.200	Materiale lavanderia	2'500.00			
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	15'000.00			
3120.000	Consumo energia elettrica	7'000.00			
3120.020	Consumo acqua potabile	3'000.00			
3120.030	Consumo combustibile da riscaldamento	15'000.00			
3120.100	Tasse rifiuti e fognatura	1'000.00			
3130.550	Stipendi monitori corsi di sci	16'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici	45'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00			
3160.000	Locazioni e affitti immobili	2'000.00			
3171.100	Corsi di sci	27'500.00			
4	RICAVI				
4231.000	Tasse corsi di sci		17'500.00		
4260.600	Rimborso abbonamenti impianti di risalita Bosco Gurin		10'000.00		
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		62'500.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
343	Centro climatico Bosco Gurin				
	TOTALE RICAVI		90'000.00		
	TOTALE SPESE	285'835.00			
	SALDO		195'835.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	SPESE				
3632.190	Contributo Parrocchia di Balerna per servizio campane	500.00			
3632.191	Contributo Parrocchia di Balerna per manutenzione Collegiata	3'000.00			
3632.192	Contributo Parrocchia di Balerna per legato Fontana Giuseppe qm Serafino	10.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	3'510.00			
	SALDO		3'510.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
351	Oratorio di St. Antonio				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	27'500.00			
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	475.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	1'755.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'385.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	415.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	540.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	215.00			
3120.000	Consumo energia elettrica	2'500.00			
3120.010	Consumo gas	7'500.00			
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	17'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici	17'500.00			
4	RICAVI				
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		26'000.00		
4636.000	Rimborso dalla Pro St. Antonio stipendi personale		8'000.00		
	TOTALE RICAVI		34'000.00		
	TOTALE SPESE	78'285.00			
	SALDO		44'285.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura				
3	SPESE				
3632.100	Contributi al Cantone finanziamento case anziani	1'675'000.00			
3632.150	Contributi per ospiti in case anziani di altri comuni (copertura spese investimento)	10'000.00			
4	RICAVI				
4612.150	Rimborsi per costi d'investimento centro anziani		5'000.00		
	TOTALE RICAVI		5'000.00		
	TOTALE SPESE	1'685'000.00			
	SALDO		1'680'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
3	SPESE				
3010.100	Stipendi medici centro degli anziani	5'000.00			
3010.101	Stipendi personale di cura centro degli anziani	1'936'350.00			
3010.102	Stipendi altre discipline mediche centro degli anziani	73'020.00			
3010.110	Stipendi animatori centro degli anziani	46'830.00			
3010.120	Stipendi personale amministrativo centro degli anziani	171'485.00			
3010.130	Stipendi economato e servizio alberghiero centro degli anziani	637'425.00			
3010.140	Stipendi personale servizi tecnici centro degli anziani	69'050.00			
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	12'250.00			
3030.000	Stipendi personale temporaneo	60'000.00			
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	19'490.00			
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	100'000.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	204'385.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	306'575.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	47'400.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	63'010.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	137'385.00			
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	15'000.00			
3090.000	Formazione (continua) del personale	12'500.00			
3091.000	Reclutamento del personale	2'500.00			
3099.000	Altre spese per il personale	2'500.00			
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	10'000.00			
3100.100	Materiale di consumo informatico	5'000.00			
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	10'000.00			
3101.100	Materiale di pulizia	55'000.00			
3101.200	Materiale lavanderia	5'000.00			
3101.300	Consumo carburanti	2'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
3	SPESE				
3102.000	Stampati e pubblicazioni	2'000.00			
3103.000	Letteratura specializzata e riviste	1'000.00			
3105.000	Derrate alimentari	230'000.00			
3106.000	Materiale medico di consumo e pannolini	50'000.00			
3106.100	Medicamenti	20'000.00			
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	1'000.00			
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	5'000.00			
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche (hardware)	5'000.00			
3116.000	Acquisto apparecchiature mediche	60'000.00			
3118.000	Acquisto programmi informatici e licenze (software)	1'000.00			
3120.000	Consumo energia elettrica	42'500.00			
3120.010	Consumo gas	55'000.00			
3120.020	Consumo acqua potabile	7'500.00			
3120.100	Tasse rifiuti e fognatura	17'500.00			
3130.000	Spese telefoniche	12'500.00			
3130.600	Servizio lavanderia esterna	65'000.00			
3132.100	Onorari revisore esterno	2'500.00			
3134.000	Premi assicurazioni immobili	7'500.00			
3134.100	Premi assicurazioni impianti	3'000.00			
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	1'000.00			
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	2'000.00			
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	1'500.00			
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	2'500.00			
3144.000	Manutenzione edifici	175'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	2'500.00			
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
3	SPESE				
3156.000	Manutenzione apparecchiature mediche	15'000.00			
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	1'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	10'000.00			
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	100'000.00			
4	RICAVI				
4220.000	Rette camere centro degli anziani		1'175'000.00		
4221.000	Ricavi da casse malati per cure infermieristiche		825'000.00		
4221.100	Ricavi da assegni grandi invalidi		150'000.00		
4240.400	Tasse di refezione		60'000.00		
4240.500	Partecipazione del personale per il vitto		5'000.00		
4260.400	Rimborso tasse telefoniche		500.00		
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		100'000.00		
4290.900	Ricavi diversi		15'000.00		
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		140'000.00		
4631.400	Contributo mandato di prestazione centro anziani		1'625'000.00		
4631.410	Contributo mandato di prestazione esercizi precedenti centro anziani		97'500.00		
	TOTALE RICAVI		4'193'000.00		
	TOTALE SPESE	4'909'655.00			
	SALDO		716'655.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
421	Cure ambulatoriali				
3	SPESE				
3614.100	Rimborso Servizio medico dentario regionale del Mendrisiotto SMDR	1'000.00			
3632.110	Contributo al Cantone SACD/OACD	310'000.00			
3632.120	Contributo al Cantone servizi d'appoggio	200'000.00			
3632.130	Contributo al Cantone mantenimento anziani a domicilio	105'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	616'000.00			
	SALDO		616'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
422	Servizi di salvataggio				
3	SPESE				
3161.010	Noleggio defibrillatori	4'000.00			
3614.000	Rimborso Servizio autoambulanza del Mendrisiotto SAM	110'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	114'000.00			
	SALDO		114'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
433	Servizio medico scolastico				
3	SPESE				
3010.300	Stipendi assistenti profilassi dentaria	2'305.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	155.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	15.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	50.00			
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	500.00			
3611.000	Rimborso al Cantone per servizio dentario scolastico	25'000.00			
3611.100	Rimborso al Cantone per servizio medico scolastico	2'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	30'025.00			
	SALDO		30'025.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
512	Riduzioni dei premi				
4	RICAVI				
4611.100	Rimborso per accertamento assicurati morosi		2'500.00		
	TOTALE RICAVI		2'500.00		
	TOTALE SPESE	0.00			
	SALDO	2'500.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	99'800.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	6'735.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	13'185.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'560.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'075.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	830.00			
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	1'000.00			
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'000.00			
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	1'000.00			
4	RICAVI				
4611.000	Rimborso per agenzia AVS		7'000.00		
	TOTALE RICAVI		7'000.00		
	TOTALE SPESE	129'185.00			
	SALDO		122'185.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
532	Prestazioni complementari AVS				
3	SPESE				
3631.000	Contributo al Cantone per spese centrali assicurazioni sociali (AM, PC AVS/AI)	1'400'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	1'400'000.00			
	SALDO		1'400'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
544	Protezione dei giovani				
3	SPESE				
3010.400	Stipendi monitori colonia estiva	16'500.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	1'115.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	120.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	345.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'000.00			
3612.104	Rimborso al Comune di Chiasso: servizio regionale operatori di prossimità	12'500.00			
3636.500	Contributi per attività giovanili	5'000.00			
4	RICAVI				
4231.200	Tasse partecipanti colonia estiva		20'000.00		
4290.900	Ricavi diversi		1'000.00		
4631.200	Sussidio cantonale colonia estiva		10'000.00		
	TOTALE RICAVI		31'000.00		
	TOTALE SPESE	37'580.00			
	SALDO		6'580.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
545	Prestazioni a famiglie				
3	SPESE				
3631.200	Contributo al Cantone per provvedimenti di protezione Lfam	100'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	100'000.00			
	SALDO		100'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
572	Aiuto economico				
3	SPESE				
3612.103	Rimborso al Comune di Chiasso: progetto Macondo	7'000.00			
3631.100	Contributo al Cantone per assistenza sociale	390'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	397'000.00			
	SALDO		397'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
579	Assistenza, n. m. a.				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	81'165.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	5'475.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'345.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'270.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	1'690.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	670.00			
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	1'000.00			
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'000.00			
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00			
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'000.00			
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	1'000.00			
3637.000	Contributi fondo sociale comunale	22'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	127'615.00			
	SALDO		127'615.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	805'500.00			
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	5'510.00			
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	5'680.00			
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	54'310.00			
3052.000	Contributi alla cassa pensione	96'775.00			
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	12'595.00			
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	16'745.00			
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	6'680.00			
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	20'000.00			
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	35'000.00			
3101.100	Materiale di pulizia	10'000.00			
3101.300	Consumo carburanti	22'500.00			
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature e attrezzature	7'500.00			
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	8'000.00			
3120.000	Consumo energia elettrica	85'000.00			
3130.800	Spese addobbi e illuminazioni natalizi	10'000.00			
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	9'000.00			
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	5'000.00			
3137.200	Tasse demaniali posteggi	2'200.00			
3141.000	Manutenzione strade	90'000.00			
3141.100	Segnaletica orizzontale	10'000.00			
3141.200	Manutenzione illuminazione pubblica	27'500.00			
3141.300	Servizio invernale	17'500.00			
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	40'000.00			
3151.100	Manutenzione attrezzature e macchinari	10'000.00			
3151.300	Manutenzione parchimetri	5'000.00			
3151.310	Manutenzione impianti di videosorveglianza	5'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3151.500	Segnaletica verticale	20'000.00			
3160.000	Locazioni e affitti immobili	6'120.00			
3162.000	Rate leasing autoveicoli	39'600.00			
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00			
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	10'000.00			
4	RICAVI				
4120.000	Tassa metrica uso speciale strade comunali (ex art. 14 LA-LAEI)		106'000.00		
4472.300	Tasse di parcheggio		40'000.00		
4472.400	Contrassegni zone blu		50'000.00		
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		150'000.00		
	TOTALE RICAVI		346'000.00		
	TOTALE SPESE	1'503'715.00			
	SALDO		1'157'715.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	SPESE				
3631.500	Contributo al Cantone per trasporti pubblici	175'000.00			
3631.600	Contributo commissione regionale dei trasporti CTR	7'500.00			
3631.700	Contributo comunità tariffale Ticino e Moesano	82'500.00			
3634.000	Contributo AMSA finanziamento linee urbane	305'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	570'000.00			
	SALDO		570'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
629	Trasporti pubblici, n. m. a.				
3	SPESE				
3101.400	Acquisto carte giornaliere FFS	42'000.00			
3101.500	Acquisto carte più corse trasporti pubblici	7'500.00			
3637.200	Contributi abbonamenti trasporti pubblici (Arcobaleno)	25'000.00			
4	RICAVI				
4250.400	Vendita carte giornaliere FFS		37'500.00		
4250.500	Vendita carte più corse trasporti pubblici		5'000.00		
	TOTALE RICAVI		42'500.00		
	TOTALE SPESE	74'500.00			
	SALDO		32'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE				
3120.000	Consumo energia elettrica	45'000.00			
3130.000	Spese telefoniche	600.00			
3130.010	Spese di spedizione e invii	1'000.00			
3130.100	Spese e commissioni conti correnti postali e bancarie	2'000.00			
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	250.00			
3130.900	AGE SA convenzione servizio approvvigionamento idrico	110'000.00			
3134.100	Premi assicurazioni impianti	27'000.00			
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	500.00			
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	750.00			
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	750.00			
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	500.00			
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	1'500.00			
3151.110	Manutenzione contatori acqua potabile	17'500.00			
3151.200	Manutenzione impianti acqua potabile	75'000.00			
3199.100	Spese di informazione e sensibilizzazione	1'000.00			
3612.163	Rimborso Consorzio azienda pozzo Prà Tiro	50'000.00			
3612.164	Rimborso Consorzio acquedotto regionale Mendrisiotto ARM	22'500.00			
3636.800	Contributi per il centesimo di solidarietà	5'000.00			
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	110'000.00			
3950.000	Addebiti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati	124'500.00			
4	RICAVI				
4240.000	Tasse d'uso fornitura acqua potabile		310'000.00		
4240.010	Tassa nolo contatori acqua potabile		24'000.00		
4240.020	Tassa base acqua potabile		87'500.00		
4240.100	Tasse d'allacciamento		2'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
4	RICAVI				
4511.100	Prelevamento dal fondo approvvigionamento idrico		151'850.00		
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		20'000.00		
	TOTALE RICAVI		595'350.00		
	TOTALE SPESE	595'350.00			
	SALDO		0.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione delle acque di scarico				
3	SPESE				
3130.010	Spese di spedizione e invii	1'500.00			
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	500.00			
3131.000	Pianificazione e progettazione di terzi	5'000.00			
3132.500	Aggiornamento mappa fognatura	5'000.00			
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	500.00			
3143.200	Pulizia canalizzazioni	35'000.00			
3143.300	Manutenzione canalizzazioni	15'000.00			
3500.200	Versamenti al fondo accant. manutenzione straord. canalizzazioni	5'000.00			
3612.161	Rimborso Consorzio depurazione acque Chiasso e dintorni CDACD	400'000.00			
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	10'000.00			
3950.000	Addebiti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati	189'500.00			
4	RICAVI				
4240.100	Tasse d'allacciamento		1'500.00		
4240.200	Tasse d'uso delle canalizzazioni		451'000.00		
4500.200	Prelievi dal fondo accantonamento manutenzione straordinaria canalizzazioni		15'000.00		
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		10'000.00		
	TOTALE RICAVI		477'500.00		
	TOTALE SPESE	667'000.00			
	SALDO		189'500.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
3	SPESE				
3101.700	Acquisto sacchi rifiuti e marche RSU	24'000.00			
3130.010	Spese di spedizione e invii	1'000.00			
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	500.00			
3130.700	Servizio raccolta rifiuti domestici	85'000.00			
3130.710	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	22'000.00			
3130.720	Servizio raccolta carta	22'000.00			
3130.730	Servizio raccolta vetro	14'000.00			
3130.740	Servizio raccolta rifiuti vegetali	25'000.00			
3130.750	Spese deposito rifiuti vegetali	28'000.00			
3130.760	Spese smaltimento altri rifiuti	18'000.00			
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	500.00			
3151.310	Manutenzione impianti di videosorveglianza	2'500.00			
3151.700	Manutenzione centri raccolta rifiuti	10'000.00			
3181.000	Perdite effettive su crediti	2'000.00			
3199.100	Spese di informazione e sensibilizzazione	8'000.00			
3611.700	Rimborso all'ACR per smaltimento rifiuti	107'500.00			
3612.120	Rimborso al Comune di Mendrisio: centro regionale raccolta carcasse animali	1'500.00			
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	100'000.00			
4	RICAVI				
4240.300	Tassa per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti		438'000.00		
4260.200	Indennità attività raccolta vetro usato (Vetrosuisse)		7'500.00		
4270.000	Ricavi da multe		1'000.00		
4511.300	Prelevamento dal fondo eliminazione dei rifiuti		5'000.00		
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		20'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
	TOTALE RICAVI		471'500.00		
	TOTALE SPESE	471'500.00			
	SALDO		0.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua				
3	SPESE				
3612.162	Rimborso Consorzio manutenzione opere arginatura Basso Mendrisiotto	30'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	30'000.00			
	SALDO		30'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
750	Protezione delle specie e del paesaggio				
3	SPESE				
3636.700	Contributo Fondazione Parco Gole della Breggia (costi di gestione PUC)	18'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	18'000.00			
	SALDO		18'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
761	Protezione dell'aria e del clima				
3	SPESE				
3132.600	Spese controlli impianti combustione	45'000.00			
3601.600	Quote ricavo a favore del Cantone: controllo impianti combustione	5'000.00			
4	RICAVI				
4240.600	Tassa controllo impianti combustione		55'000.00		
	TOTALE RICAVI		55'000.00		
	TOTALE SPESE	50'000.00			
	SALDO	5'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa				
3	SPESE				
3132.000	Onorari consulenti e periti esterni	15'000.00			
3500.500	Versamenti al fondo energie rinnovabili FER	200'000.00			
3635.000	Contributo Mobility car sharing	15'000.00			
3636.900	Contributi a enti diversi	1'300.00			
3637.400	Contributi acquisto benzina alchilata	500.00			
3637.500	Contributi acquisto biciclette elettriche	12'000.00			
4	RICAVI				
4260.300	Rimborsi da Mobility car sharing		5'000.00		
4631.500	Contributo per fondo energie rinnovabili FER		200'000.00		
	TOTALE RICAVI		205'000.00		
	TOTALE SPESE	243'800.00			
	SALDO		38'800.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
771	Cimitero e sepoltura				
3	SPESE				
3143.400	Manutenzione cimitero	10'000.00			
3144.100	Manutenzione edifici cimitero	25'000.00			
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00			
4	RICAVI				
4120.200	Tasse concessioni cappelle cimitero		8'000.00		
4240.700	Tasse cimitero		4'000.00		
	TOTALE RICAVI		12'000.00		
	TOTALE SPESE	35'500.00			
	SALDO		23'500.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
840	Turismo				
3	SPESE				
3632.160	Contributi Organizzazione turistica regionale	2'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	2'000.00			
	SALDO		2'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
850	Industria, artigianato e commercio				
3	SPESE				
3636.600	Contributi Ente regionale per lo sviluppo ERS-MB	12'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	12'000.00			
	SALDO		12'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
910	Imposte				
3	SPESE				
3181.000	Perdite effettive su crediti	150'000.00			
4	RICAVI				
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF anni precedenti (sopravvenienze)		400'000.00		
4002.000	Imposta alla fonte PF		2'500'000.00		
4009.000	Altre imposte dirette PF: liquidazione in capitale (2° e 3° pilastro)		100'000.00		
4009.100	Altre imposte dirette PF: imposte procedure speciali		40'000.00		
4009.200	Altre imposte dirette PF: imposte su vincite		10'000.00		
4010.100	Imposte sull'utile e sul capitale PG anni precedenti (sopravvenienze)		400'000.00		
4290.000	Recupero da debitori ammortizzati		5'000.00		
	TOTALE RICAVI		3'455'000.00		
	TOTALE SPESE	150'000.00			
	SALDO	3'305'000.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri				
3	SPESE				
3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	250'000.00			
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	25'000.00			
	TOTALE RICAVI		0.00		
	TOTALE SPESE	275'000.00			
	SALDO		275'000.00		

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone				
4	RICAVI				
4601.200	Quote parte patenti caccia e pesca		500.00		
	TOTALE RICAVI		500.00		
	TOTALE SPESE	0.00			
	SALDO	500.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
961	Interessi				
3	SPESE				
3130.100	Spese e commissioni conti correnti postali e bancarie	12'500.00			
3400.000	Interessi passivi debiti bancari a breve termine	5'000.00			
3401.000	Interessi passivi Banca Raiffeisen 30.06.2020 0.85% Frs. 3'000'000	12'750.00			
3401.001	Interessi passivi Banca Raiffeisen 01.07.2026 1.00% Frs. 2'000'000	20'000.00			
3401.100	Interessi passivi PostFinance 03.02.2025 0.59% Frs. 2'600'000	15'340.00			
3401.101	Interessi passivi PostFinance 30.06.2027 0.69% Frs. 6'000'000	41'400.00			
3401.200	Interessi passivi Banca Stato 30.11.2026 0.80% Frs. 4'000'000	32'100.00			
3401.999	Interessi passivi nuovo prestito 01.07.2020 0.9% Frs. 4'000'000	36'000.00			
3499.000	Interessi remuneratori su imposte	10'000.00			
4	RICAVI				
4401.000	Interessi di mora su imposte e tasse		50'000.00		
	TOTALE RICAVI		50'000.00		
	TOTALE SPESE	185'090.00			
	SALDO		135'090.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
963	Immobili dei beni patrimoniali				
3	SPESE				
3120.000	Consumo energia elettrica	500.00			
3120.010	Consumo gas	5'000.00			
3120.020	Consumo acqua potabile	250.00			
3120.100	Tasse rifiuti e fognatura	250.00			
3134.000	Premi assicurazioni immobili	500.00			
3430.000	Manutenzione (edile) immobili dei BP	2'000.00			
3431.000	Gestione e manutenzione immobili dei BP	1'000.00			
3439.000	Altre spese per la gestione immobili dei BP	1'000.00			
4	RICAVI				
4430.000	Ricavi da locazione immobili dei BP		14'400.00		
4439.000	Rimborso spese accessorie inquilini		1'200.00		
	TOTALE RICAVI		15'600.00		
	TOTALE SPESE	10'500.00			
	SALDO	5'100.00			

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2				
4	RICAVI				
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		9'500.00		
	TOTALE RICAVI		9'500.00		
	TOTALE SPESE	0.00			
	SALDO	9'500.00			

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020			
		SPESE	RICAVI		
990	Voci non ripartite				
3	SPESE				
3300.000	Ammort. pian. di terreni	36'875.00			
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	99'465.00			
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	561'770.00			
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	257'000.00			
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	152'995.00			
3320.000	Ammort. pian. programmi informatici (software)	4'500.00			
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	109'830.00			
3631.300	Contributo al Cantone per partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	384'320.00			
3660.100	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti al Cantone	43'145.00			
3660.200	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	46'515.00			
3660.400	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a imprese di diritto pubblico	38'100.00			
3660.600	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti a organizzazioni private senza scopo di lucro	6'980.00			
4	RICAVI				
4950.000	Accrediti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati		314'000.00		
	TOTALE RICAVI		314'000.00		
	TOTALE SPESE	1'741'495.00			
	SALDO		1'427'495.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

Riepilogo Gest. Corrente - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e Imposte	TOTALE
Spese per il personale	1'374'610.00	282'960.00	2'448'055.00	212'935.00	3'924'680.00	242'880.00	1'023'795.00	0.00	0.00	0.00	9'509'915.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	607'570.00	112'000.00	492'400.00	438'000.00	892'000.00	12'000.00	514'420.00	703'850.00	0.00	169'000.00	3'941'240.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'222'435.00	1'222'435.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176'590.00	176'590.00
Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	205'000.00	0.00	0.00	205'000.00
Spese di trasferimento	80'250.00	628'000.00	41'400.00	113'010.00	2'438'000.00	1'936'500.00	595'000.00	668'300.00	14'000.00	794'060.00	7'308'520.00
Addebiti interni	15'000.00	0.00	10'000.00	10'000.00	100'000.00	0.00	15'000.00	534'000.00	0.00	0.00	684'000.00
SPESE	2'077'430.00	1'022'960.00	2'991'855.00	773'945.00	7'354'680.00	2'191'380.00	2'148'215.00	2'111'150.00	14'000.00	2'362'085.00	23'047'700.00
Ricavi fiscali	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'450'000.00	3'465'000.00
Regalie e concessioni	0.00	9'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106'000.00	8'000.00	0.00	0.00	123'000.00
Tasse e retribuzioni	64'500.00	193'050.00	82'680.00	52'500.00	2'330'500.00	21'000.00	42'500.00	1'386'500.00	0.00	5'000.00	4'178'230.00
Ricavi finanziari	17'000.00	0.00	426'000.00	88'500.00	140'000.00	0.00	90'000.00	0.00	0.00	65'600.00	827'100.00
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	171'850.00	0.00	0.00	171'850.00
Ricavi da trasferimento	0.00	4'000.00	493'200.00	8'000.00	1'727'500.00	19'500.00	0.00	200'000.00	0.00	10'000.00	2'462'200.00
Accrediti interni	170'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00	50'000.00	0.00	314'000.00	684'000.00
RICAVI	251'500.00	221'050.00	1'001'880.00	149'000.00	4'198'000.00	40'500.00	388'500.00	1'816'350.00	0.00	3'844'600.00	11'911'380.00
MAGGIOR SPESA	1'825'930.00	801'910.00	1'989'975.00	624'945.00	3'156'680.00	2'150'880.00	1'759'715.00	294'800.00	14'000.00	-1'482'515.00	11'136'320.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO			
	USCITE		ENTRATE	
	PREVENTIVO	2020		
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	25'000.00	0.58 %	0.00	0.00 %
2 FORMAZIONE	300'000.00	6.95 %	0.00	0.00 %
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	185'000.00	4.29 %	0.00	0.00 %
4 SANITÀ	670'000.00	15.53 %	70'000.00	1.62 %
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	1'298'000.00	30.08 %	523'000.00	12.12 %
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	1'837'000.00	42.57 %	520'000.00	12.05 %
TOTALI	4'315'000.00	100.00 %	1'113'000.00	25.79 %
SALDO			3'202'000.00	74.21 %
TOTALI A PAREGGIO	4'315'000.00		4'315'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

		RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		USCITE	%	ENTRATE	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
022	Servizi generali, altro	25'000.00	0.58	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	25'000.00		0.00	
2	FORMAZIONE				
217	Edifici scolastici	300'000.00	6.95	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	300'000.00		0.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
342	Tempo libero	185'000.00	4.29	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	185'000.00		0.00	
4	SANITÀ				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	10'000.00	0.23	0.00	0.00
413	Centro degli anziani	660'000.00	15.30	70'000.00	1.62
	TOTALE PER DICASTERO	670'000.00		70'000.00	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
613	Strade cantonali	60'000.00	1.39	0.00	0.00
615	Strade comunali	998'000.00	23.13	523'000.00	12.12
622	Traffico regionale e d'agglomerato	240'000.00	5.56	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'298'000.00		523'000.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	675'000.00	15.64	0.00	0.00
720	Eliminazione delle acque di scarico	840'000.00	19.47	130'000.00	3.01
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua	7'000.00	0.16	0.00	0.00
742	Opere di protezione, altre	220'000.00	5.10	190'000.00	4.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %**

		USCITE	%	ENTRATE	%
750	Protezione delle specie e del paesaggio	25'000.00	0.58	0.00	0.00
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa	0.00	0.00	200'000.00	4.63
790	Pianificazione del territorio	70'000.00	1.62	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		1'837'000.00		520'000.00	
TOTALI		4'315'000.00	100.00 %	1'113'000.00	25.79 %
SALDO				3'202'000.00	74.21 %
TOTALI A PAREGGIO		4'315'000.00		4'315'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	4'315'000.00	
50	60.56	Investimenti materiali	2'613'000.00	
501	19.77	Strade, piazze, vie di comunicazione	853'000.00	
5010	19.77	Strade, piazze, vie di comunicazione	853'000.00	
503	32.79	Altre opere del genio civile	1'415'000.00	
5030	4.29	Amministrazione generale	185'000.00	
5031	8.34	Approvvigionamento idrico	360'000.00	
5032	15.06	Opere depurazione acque	650'000.00	
5034	5.10	Ripari valangari	220'000.00	
506	8.00	Beni mobili	345'000.00	
5060	3.36	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	145'000.00	
5066	4.63	Case anziani e altri istituti di cura	200'000.00	
52	22.36	Investimenti immateriali	965'000.00	
520	0.58	Software	25'000.00	
5200	0.58	Software	25'000.00	
529	21.78	Altri investimenti in beni immateriali	940'000.00	
5290	21.78	Altri investimenti in beni materiali	940'000.00	
56	17.08	Contributi per investimenti di terzi	737'000.00	
561	6.95	Cantone	300'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
5610	6.95	Cantone	300'000.00	
562	9.55	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	412'000.00	
5620	9.55	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	412'000.00	
566	0.58	Organizzazioni private senza scopo di lucro	25'000.00	
5660	0.58	Organizzazioni private senza scopo di lucro	25'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	1'113'000.00	
60	40.43	Trasferimento di investimenti materiali nei beni patrimoniali	450'000.00	
601	40.43	Trasferimento di strade, vie di comunicazione	450'000.00	
6010	40.43	Trasferimento di strade, vie di comunicazione	450'000.00	
63	59.57	Contributi per investimenti propri	663'000.00	
630	6.29	Confederazione	70'000.00	
6300	6.29	Confederazione	70'000.00	
631	32.61	Cantone	363'000.00	
6310	32.61	Cantone	363'000.00	
637	2.70	Economie private	30'000.00	
6370	2.70	Contributi di miglioria	30'000.00	
639	17.97	Altri contributi per investimenti	200'000.00	
6395	17.97	Prelievo dal Fondo FER	200'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
022	Servizi generali, altro					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5200.000	Implementazione sistema informatico gestionale			25'000.00		
	TOTALE ENTRATE				0.00	
	TOTALE USCITE			25'000.00		
	SALDO				25'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

2	FORMAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
217	Edifici scolastici					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.006	Progetto definitivo migliorie Palazzo scolastico			300'000.00		
	TOTALE ENTRATE				0.00	
	TOTALE USCITE			300'000.00		
	SALDO				300'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
342	Tempo libero					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.000	Rinnovo parchi gioco Via Silva, St. Antonio e Via Fontana			185'000.00		
	TOTALE ENTRATE				0.00	
	TOTALE USCITE			185'000.00		
	SALDO				185'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	SANITÀ	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.007	Analisi sviluppo sociodemografico popolazione di Balerna			10'000.00		
	TOTALE ENTRATE				0.00	
	TOTALE USCITE			10'000.00		
	SALDO				10'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

4	SANITÀ	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
413	Centro degli anziani					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5066.000	Sostituzione letti e arredo camere medicalizzate Centro Anziani			200'000.00		
5290.002	Concorso progettazione ampliamento Centro Anziani			460'000.00		
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.005	Sussidio sostituzione letti e arredo camere medicalizzate				70'000.00	
	TOTALE ENTRATE				70'000.00	
	TOTALE USCITE			660'000.00		
	SALDO				590'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
613	Strade cantonali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.000	Nuovo passaggio pedonale zona Mercole			60'000.00		
	TOTALE ENTRATE				0.00	
	TOTALE USCITE			60'000.00		
	SALDO				60'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
615	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.000	Ammodernamento illuminazione pubblica LED - 2a fase			240'000.00		
5010.001	Realizzazione 4 misure in ambito PAM3			175'000.00		
5010.002	Realizzazione pista ciclabile Centro Paese/Via Silva			18'000.00		
5010.003	Realizzazione strade PRP Pian Faloppia			380'000.00		
5010.004	Zona 30km/h Via Caslaccio, Via Belvedere e Strada Regina			40'000.00		
5060.000	Acquisto e posa impianto di videosorveglianza			145'000.00		
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6010.000	Sussidio moderazione del traffico Centro Paese (PAM1)				450'000.00	
6310.002	Sussidio scalinata Don Muther (PAM2)				50'000.00	
6310.003	Sussidio marciapiede Viale Tarchini (PAM2)				23'000.00	
	TOTALE ENTRATE				523'000.00	
	TOTALE USCITE			998'000.00		
	SALDO				475'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
622	Traffico regionale e d'agglomerato					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.001	Quota parte Piano dei trasporti del Mendrisiotto/PAM1			150'000.00		
5610.002	Quota parte realizzazione opere PAM2			90'000.00		
	TOTALE ENTRATE				0.00	
	TOTALE USCITE			240'000.00		
	SALDO				240'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
710	Approvvigionamento idrico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.000	Tubazione in Via al Dosso			60'000.00		
5031.001	Tubazione strade PRP Pian Faloppia			100'000.00		
5031.002	Tubazione zona Caslaccio/Belvedere			200'000.00		
5620.000	ARM - condotte cantieri USTRA (04/2015)			5'000.00		
5620.001	ARM - sottostrutture Prati Maggi-Ligornetto (05/2015)			10'000.00		
5620.002	ARM - progettazione definitività tappa zero (06/2015 e 17/2018)			25'000.00		
5620.003	ARM - stazione di consegna Coldrerio (16/2018)			140'000.00		
5620.004	ARM - condotte pozzi di Stabio e Ligornetto (21/2019)			90'000.00		
5620.005	ARM - prove impianto potabilizzazione acque (22/2019)			45'000.00		
	TOTALE ENTRATE				0.00	
	TOTALE USCITE			675'000.00		
	SALDO				675'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione delle acque di scarico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5032.000	PGS - strade PRP Pian Faloppia			650'000.00		
5290.005	Ricalcolo e emissione contributi provvisori canalizzazioni			100'000.00		
5620.100	CDACD - Depurazione acque - saldo 1a e 2a fase			85'000.00		
5620.101	CDACD - risanamento collettore consortile (tratta sinistra)			5'000.00		
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.004	Sussidio PGS Via Passeggiata (2a tappa)				130'000.00	
	TOTALE ENTRATE				130'000.00	
	TOTALE USCITE			840'000.00		
	SALDO				710'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.200	CMABM - recupero ecosistema acquatico fiume Breggia			7'000.00		
	TOTALE ENTRATE				0.00	
	TOTALE USCITE			7'000.00		
	SALDO				7'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
742	Opere di protezione, altre					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5034.000	Stabilizzazione frana Via Silva (zona Rolla)			220'000.00		
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6300.000	Contributo stabilizzazione frana Ligrignano				70'000.00	
6310.000	Sussidio stabilizzazione frana Ligrignano (Uffici beni culturali)				40'000.00	
6310.001	Sussidio stabilizzazione frana Ligrignano (Sezione forestale)				50'000.00	
6370.000	Contributi di miglioria mappale 932 RFD Balerna				30'000.00	
	TOTALE ENTRATE				190'000.00	
	TOTALE USCITE			220'000.00		
	SALDO				30'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
750	Protezione delle specie e del paesaggio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5660.000	Partecipazione Parco Gole della Breggia - 3a fase (2015-2019)			25'000.00		
	TOTALE ENTRATE				0.00	
	TOTALE USCITE			25'000.00		
	SALDO				25'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale e rispa					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.000	Prelievo dal fondo energie rinnovabili FER				200'000.00	
	TOTALE ENTRATE				200'000.00	
	TOTALE USCITE			0.00		
	SALDO			200'000.00		

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO
				USCITE	ENTRATE	
790	Pianificazione del territorio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.001	Revisione generale Piano Regolatore			55'000.00		
5290.003	Variante Piano Regolatore (misura IN 5.2 PAM3)			15'000.00		
	TOTALE ENTRATE				0.00	
	TOTALE USCITE			70'000.00		
	SALDO				70'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020**

Riepilogo Investimenti - Dicastero	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
Investimenti materiali	0.00	0.00	0.00	185'000.00	200'000.00	0.00	998'000.00	1'230'000.00	0.00	0.00	2'613'000.00
Investimenti immateriali	25'000.00	0.00	300'000.00	0.00	470'000.00	0.00	0.00	170'000.00	0.00	0.00	965'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300'000.00	437'000.00	0.00	0.00	737'000.00
USCITE PER INVESTIMENTI	25'000.00	0.00	300'000.00	185'000.00	670'000.00	0.00	1'298'000.00	1'837'000.00	0.00	0.00	4'315'000.00
Trasferimento di investimenti materiali nei beni patrimoniali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	450'000.00	0.00	0.00	0.00	450'000.00
Contributi per investimenti propri	0.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00	0.00	73'000.00	520'000.00	0.00	0.00	663'000.00
ENTRATE PER INVESTIMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00	0.00	523'000.00	520'000.00	0.00	0.00	1'113'000.00
MAGGIOR USCITA	25'000.00	0.00	300'000.00	185'000.00	600'000.00	0.00	775'000.00	1'317'000.00	0.00	0.00	3'202'000.00

Tabella dei cespiti dei beni amministrativi (classe conto 14)

N° conto	Descrizione opera	Valore di acquisizione netto	Valore di bilancio presunto all'1.1.2020	Durata MCA2	Durata residua media	% medio ammort.	Ammort. pianificato annuo	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti o trasferimenti ai beni patr.	Valore di bilancio presunto al 31.12.2020	Conto ammort.
1400	<u>Terreni dei beni amministrativi</u>										
1400.0	Terreni dei beni amministrativi (cespiti aggregati)	737'500	737'500	20	20	5.00	36'875	0	0	700'625	990.3300.000
1400.0	Terreni dei beni amministrativi (cespiti ricostruiti)	0	0	20	20	5.00	0	0	0	0	
1401	<u>Strade, piazze e vie di comunicazione</u>										
1401.0	Strade, piazze e vie di comunicazione (aggregati)	453'610	453'610	20	20	5.00	22'680	0	0	430'930	990.3300.100
1401.0	Strade, piazze e vie di comunicazione (ricostruiti)	2'279'620	2'279'620	33	30	3.37	76'785	853'000	723'000	2'332'835	
1403	<u>Altre opere del genio civile</u>										
1403.0	Amministrazione generale	105'020	105'020	33	33	2.92	3'065	185'000	0	286'955	
1403.1	Approvvigionamento idrico	6'381'695	2'766'300	40	37	1.16	74'200	360'000	0	3'052'100	
1403.2	Opere di depurazione acque	5'969'906	1'754'100	33	10	3.00	179'100	650'000	130'000	2'095'000	990.3300.300
1403.4	Riparti valangari e altre premunizioni	0	0	50	50	2.00	0	220'000	0	220'000	
1403.9	Opere del genio civile diverse (aggregati)	5'825'780	5'825'780	20	20	5.00	291'290	0	0	5'534'490	
1403.9	Opere del genio civile diverse (ricostruiti)	521'510	521'510	40	37	2.71	14'115	0	190'000	317'395	
1404	<u>Immobili dei beni amministrativi (BA)</u>										
1404.0	Amministrazione generale	296'540	296'540	33	31	3.23	9'590	0	0	286'950	
1404.5	Scuole, sport, cultura, tempo libero e culto	6'241'540	6'241'540	33	25	3.91	244'010	0	0	5'997'530	990.3300.400
1404.6	Case anziani e altri istituti di cura	96'860	96'860	33	28	3.51	3'400	0	0	93'460	
1406	<u>Beni mobili dei beni amministrativi (BA)</u>										
1406.0	Amministrazione generale	230'330	230'330	10	5	27.94	64'355	145'000	0	310'975	
1406.1	Approvvigionamento idrico	146'984	79'900	8-15	8	7.08	10'400	0	0	69'500	
1406.5	Scuole, sport, cultura, tempo libero e culto	172'550	172'550	5	4	33.11	57'135	0	0	115'415	900.3300.600
1406.6	Case anziani e altri istituti di cura	53'220	53'220	5	5	21.77	11'585	200'000	70'000	171'635	
1406.9	Beni mobili diversi (aggregati)	0	0	20	20	5.00	0	0	0	0	
1406.9	Beni mobili diversi (ricostruiti)	9'520	9'520	1	1	100.00	9'520	0	0	0	
142	<u>Investimenti immateriali</u>										
1420.0	Software	18'000	18'000	5	4	25.00	4'500	25'000	0	38'500	990.3320.000
1429.0	Altri investimenti in beni immateriali (aggregati)	29'710	29'710	2	2	50.00	14'860	0	0	14'850	990.3320.900
1429.0	Altri investimenti in beni immateriali (ricostruiti)	764'594	658'790	10	7	12.42	94'970	940'000	0	1'503'820	990.3320.900
146	<u>Contributi per investimenti</u>										
1461.0	Contributi al Cantone	1'172'000	1'172'000	33	27	3.68	43'145	300'000	0	1'428'855	990.3660.100
1462.0	Contributi a Comuni, consorzi e altri enti (aggregati)	20'440	20'440	2	2	50.00	10'220	0	0	10'220	990.3660.200
1462.0	Contributi a Comuni, consorzi e altri enti (ricostruiti)	1'347'689	1'212'560	33	33	2.69	36'295	412'000	0	1'588'265	990.3660.200
1464.0	Contributi ad imprese pubbliche (aggregati)	15'500	15'500	2	2	50.00	7'750	0	0	7'750	990.3660.400
1464.0	Contributi ad imprese pubbliche (ricostruiti)	60'700	60'700	2	2	50.00	30'350	0	0	30'350	990.3660.400
1466.0	Contributi ad organizzazioni senza scopi di lucro	12'800	12'800	2	2	54.53	6'980	25'000	0	30'820	990.3660.600
Totali		32'963'618	24'824'400				1'357'175	4'315'000	1'113'000	26'669'225	