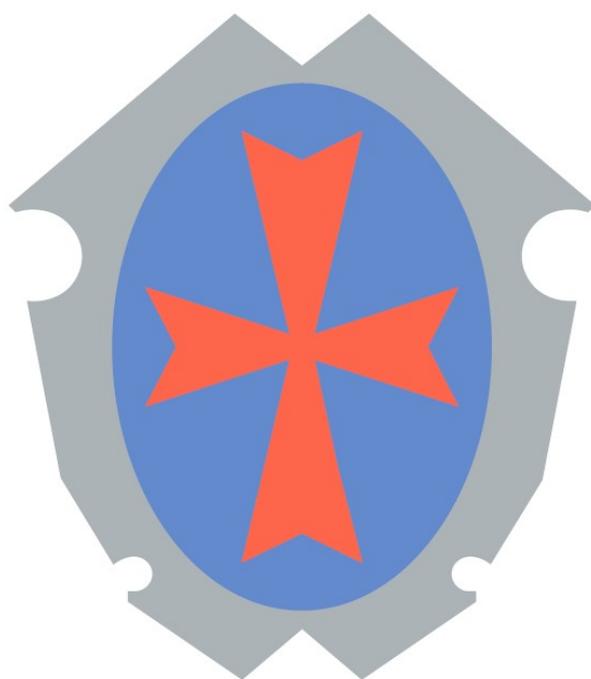


Preventivi 2021



Comune di Balerna



Comune di Balerna

Preventivi 2021

Approvati dal Municipio
nella seduta del 27 ottobre 2020

Messaggio municipale 15/2020



Comune di Balerna

Balerna, 27 ottobre 2020

All'On.do,
Consiglio Comunale
6828 Balerna

il Municipio sottopone al vostro esame i conti preventivi per l'anno 2021 del Comune.

1. Premessa

Il preventivo che viene sottoposto alla vostra attenzione è il secondo allestito con il nuovo modello contabile armonizzato MCA2. Esso risulta, quindi, paragonabile solo con il preventivo 2020, mentre non può essere confrontato con il consuntivo 2019, che era stato stilato con il precedente modello MCA1. Di conseguenza, i dati relativi all'ultimo consuntivo approvato lo scorso 22 giugno 2020 non sono riportati nel presente documento.

Nel confronto con il preventivo 2020 si deve comunque tener conto del fatto che il nuovo piano contabile è tuttora in una fase pilota e utilizzato, per il momento, solo da una parte dei Comuni ticinesi sotto la supervisione della SEL. Fra il preventivo 2020 e il documento 2021 vi possono essere, pertanto, delle differenze, anche dovute ad aggiustamenti o correzioni resesi necessarie rispetto alla prima stesura del piano contabile.

L'allestimento del preventivo 2021 risente in modo importante dell'attuale situazione pandemica, con l'incertezza che regna sulla sua evoluzione e, soprattutto, sulle sue possibili conseguenze a livello economico. La difficoltà maggiore si è palesata nella valutazione del gettito fiscale delle persone giuridiche, sempre difficile da determinare, e che quest'anno pone ancora maggiori interrogativi. Sicuramente il 2020 sarà un anno negativo e ben difficilmente si potranno raggiungere i valori preventivati. Ma ancor più difficile sarà stimare quali conseguenze avrà comportato il periodo di lockdown sull'economia della nostra regione e sui risultati delle aziende attive sul nostro territorio.

La determinazione del moltiplicatore d'imposta, che il Municipio propone di mantenere inalterato all'80%, risulta essere una chiara scelta politica quale segno di stabilità in questo periodo di estrema incertezza.

2. Considerazioni generali

Le uscite totali sono stimate in chf 23'349'500.00, che, al netto degli addebiti interni e degli oneri finanziari, si attestano a chf 22'600'560.00 con un aumento di chf 413'450.00 rispetto ai dati di preventivo 2020 (+ 1,86%).

Le entrate ordinarie o “Ricavi operativi” come definiti nel MCA2, al netto degli addebiti interni e dei ricavi finanziari sono state stimate in chf 10'270'195.00 con una diminuzione di chf 130'085.00 rispetto al preventivo 2020.

Il fabbisogno da prelevare a mezzo imposte si cifra in chf 11'633'605.00 con un aumento pari a chf 497'285.00 rispetto all'anno precedente.

Il fabbisogno si ferma sotto il 50% delle spese previste, un dato interessante che risulta essere in linea con gli ultimi anni e sicuramente da ritenere positivo.

Anno	Totale spese	Totale ricavi	Fabbisogno	Fabbisogno in % delle spese
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%
2021	23'349'500.00	11'715'895.00	11'633'605.00	49.82%

Il gettito di imposta comunale previsto per l'anno 2021, applicando un moltiplicatore politico dell'80%, è stimato in chf 10'080'000.00 e risulta così composto:

- imposte persone fisiche	chf	5'840'000.00
- imposte persone giuridiche	chf	3'600'000.00
- imposta immobiliare comunale	chf	535'000.00
- imposta personale	chf	105'000.00

Il risultato d'esercizio prevede un disavanzo pari a chf 1'553'605.00.

Sono previsti investimenti per chf 4'487'500, che al netto delle entrate ipotizzano una spesa netta di chf 4'011'500.00, mentre l'autofinanziamento risulta di conseguenza negativo e comporterà un aumento del debito pubblico.

3. Uscite

Le uscite totali si stimano in chf 23'349'500.00, che al netto degli addebiti interni assommano a chf 22'746'400.00 con un aumento di chf 382'700.00 rispetto al preventivo 2020.

L'aumento delle spese effettive deriva principalmente dai seguenti gruppi di conti:

- 30 “Spese per il personale” che aumentano di chf 119'880.00;
- 31 “Spese per beni e servizi e altre spese di esercizio” con un aumento di chf 195'300.00;
- 36 “Spese di trasferimento” che comprendono i contributi versati al Cantone, altri enti pubblici e consorzi che prevede maggiori oneri per chf 298'605.00.

Spese per il personale (gruppo conti 30)

costi previsti nel 2021	Fr	9'629'795.00	
<u>preventivo 2020</u>	Fr	<u>9'509'915.00</u>	
maggior costo	Fr	119'880.00	1.26%

L'aumento dei costi è da ricondurre ai seguenti motivi:

- aumento determinato dagli scatti annuali, in particolare per i docenti (conto 3020);
- personale temporaneo dove sono inseriti i contratti speciali e i costi per i civilisti (conto 3030);

Nel 2021 avremo un avvicendamento presso l'Ufficio controllo abitanti con un trasferimento interno dall'Ufficio cassa, ciò che comporterà un'assunzione temporanea in quest'ultimo ufficio. Si è optato per un'assunzione temporanea in attesa di capire se il progetto di creazione di un ente autonomo per la gestione degli Istituti sociali del Comune di Chiasso e il nostro Centro anziani verrà attuato o meno. Lo scenario preconizzato, qualora si giungesse alla creazione dell'ente autonomo, prevede una centralizzazione dei compiti amministrativi a Chiasso, ciò che di fatto porterebbe ad un esubero di personale presso l'Ufficio cassa.

Un aumento di personale è previsto presso il Centro anziani per l'inserimento di uno/a specialista in attivazione. Si tratta di una nuova figura professionale che andrà ad affiancare l'animatrice nelle attività ricreative e di stimolazione dei residenti. Questo aumento era già stato ipotizzato per il corrente anno, si veda a tale proposito il messaggio sui preventivi 2020, ma a seguito della situazione pandemica non è stato possibile attivarlo.

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

costi previsti nel 2021	Fr	4'136'540.00	
<u>preventivo 2020</u>	Fr	<u>3'941'240.00</u>	
maggior costo	Fr	195'300.00	4.96%

In questo gruppo di conti segnaliamo che il Servizio approvvigionamento idrico prevede un importante aumento dei costi a causa delle misure attuate per contrastare l'inquinamento chimico registrato presso il pozzo Prà Tiro. Nel corso dell'autunno 2020 sono, infatti, terminati i lavori di posa di sei silos esterni al pozzo di captazione contenenti filtri a carbone attivo, allo scopo di abbattere il PFOS rinvenuto nell'acqua prelevata dalla falda. Questi filtri assicureranno la messa in rete di acqua potabile, garantendo un approvvigionamento sicuro alla popolazione.

I costi importanti che derivano dalla messa in atto di queste misure, incideranno in maniera importante sulla gestione del servizio. Una valutazione di massima prevede un disavanzo superiore a CHF 200'000.00. Si è di conseguenza ipotizzato di ritoccare leggermente verso l'alto il prezzo di vendita dell'acqua, aumentandolo di 25 centesimi al mc. Tale decisione sarà presa dal Municipio nella primavera 2021, tramite apposita ordinanza, quando conosceremo le spese effettive per tutte le misure attivate dall'Azienda pozzo Prà Tiro.

Il Servizio gestione dei rifiuti prevede una copertura quasi totale dei costi, come da dispositivi di legge, con un prelievo minimo dal "fondo eliminazione rifiuti" a copertura di un eventuale disavanzo. Per il 2021 non sono previste modifiche delle tasse causali, eventuali adeguamenti saranno effettuati una volta registrato il risultato dell'esercizio 2020.

Ammortamenti beni amministrativi (gruppo conti 33)

costi previsti nel 2021	Fr	1'022'100.00	
<u>preventivo 2020</u>	<u>Fr</u>	<u>1'222'435.00</u>	
minor costo	-Fr	200'335.00	-16.39%

La diminuzione è la diretta conseguenza della contrazione degli ammortamenti sulla sostanza ammortizzabile presunta al 1° gennaio 2021. Il 2020 è stato, purtroppo, un anno di difficoltà e di blocco dei cantieri e quindi gli investimenti realizzati sono stati contenuti. Va, inoltre, aggiunto come il calcolo degli ammortamenti per l'esercizio 2020 non teneva in considerazione l'ammortamento straordinario di chf 600'000 (MM 13/2019), poiché deciso dopo l'allestimento del preventivo.

Il conto 3320.900 "Ammortamenti pianificati su altri investimenti immateriali" registra una forte riduzione perché, oltre ad essere calcolati su una sostanza ammortizzabile minore, sono stati modificati (ridotti) i tassi di ammortamento da applicare a questo genere di investimento.

Spese finanziarie (gruppo conti 34)

costi previsti nel 2021	Fr	145'840.00	
<u>preventivo 2020</u>	<u>Fr</u>	<u>176'590.00</u>	
minor costo	-Fr	30'750.00	-17.41%

Il 30 giugno 2020 abbiamo sottoscritto un nuovo prestito a lungo termine, 10 anni, per un importo di chf 3'000'000.00 ad un tasso di interesse dello 0.65% (in sede di preventivo 2020 era stato ipotizzato un rinnovo di 4 mio allo 0.90%). I costi finanziari per i prestiti a lunga scadenza conoscono, quindi, una nuova diminuzione, passando da chf 157'590 a chf 128'340.

Nel 2021 non avremo prestiti bancari da rinnovare e, al momento, non si prevede nemmeno di avere problemi di liquidità. Se, per contro, dovesse essere il caso, disponiamo di una linea di credito in conto corrente presso la Banca dello Stato che ci dovrebbe permettere di sopperire a momentanee mancanze di liquidità.

Versamento a fondi e a finanziamenti speciali (gruppo conti 35)

Le spese esposte si riferiscono al versamento del fondo FER e del fondo di manutenzione straordinaria delle canalizzazioni per un totale di chf 205'000.00, senza alcuna variazione rispetto al 2020.

Spese di trasferimento (gruppo conti 36)

costi previsti nel 2021	Fr	7'607'125.00	
<u>preventivo 2020</u>	<u>Fr</u>	<u>7'308'520.00</u>	
maggio spesa	Fr	298'605.00	4.09%

L'importo esposto è di chf 7'607'125.00 e comprende i rimborsi e i contributi dovuti al Cantone o ad altri enti pubblici, così come i contributi al fondo per la perequazione finanziaria.

Gli incrementi maggiori derivano dai seguenti conti:

- 412.3632.100	Contributo al Cantone finanziamento case anziani	+ chf	125'000.00;
- 421.3632.120	Contributo al Cantone servizi di appoggio	+ chf	30'000.00;
- 532.3631.000	Contributo al Cantone spese assicurazioni sociali	+ chf	50'000.00;
- 622.3631.500	Contributo al Cantone per i trasporti pubblici	+ chf	50'000.00;
- 622.3634.000	Contributo AMSA finanziamento linee urbane	+ chf	75'000.00;
- 710.3611.163	Consorzio Azienda pozzo Prà Tiro dovuto alle misure attuate per combattere l'inquinamento chimico falda	+ chf	75'000.00;
- 930.3622.700	Contributo al fondo di livellamento potenzialità fiscale	+ chf	25'000.00.

Come pure dall'introduzione di nuovi conti in ambito ambientale:

- 769.3130.310	“Publibike SA servizio bike sharing”, chf 12'000.00, per i costi di gestione del nuovo sistema di bike sharing del Mendrisiotto (misura di PAM2);
- 769.3612.105	“Rimborso al Comune di Chiasso: piano di mobilità comprensoriale Basso Mendrisiotto”, chf 15'000.00, in quanto Chiasso farà da capofila per questo progetto che vede coinvolto anche il vicino Comune di Novazzano;
- 769.3637.600	“Contributi risparmio energetico”, chf 15'000.00, dove saranno registrati eventuali contributi concessi ai privati per interventi di ristrutturazione con miglioramenti in ambito energetico.

Addebiti interni (gruppo conti 39)

costi previsti nel 2021	Fr	603'100.00	
<u>preventivo 2020</u>	Fr	<u>684'000.00</u>	
minor spesa	Fr	80'900.00	11.83%

La minor spesa deriva dal conto 3950.000 “Addebiti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati” (cfr. commenti gruppo conti 33).

Per questo gruppo di conti le spese stimate sono pari a chf 603'100.00 e sono dovute essenzialmente a prestazioni fornite dal personale del Comune ai diversi centri di responsabilità (servizi, uffici, centri di costo, ecc.), oltre che alla ripartizione di ammortamenti, interessi passivi e altre prestazioni (fornitura acqua potabile, servizio rifiuti, ecc.).

3.1 Evoluzione delle uscite

L'aumento delle spese operative è determinato dalla somma di tanti fattori, ma in particolare dai contributi dovuti al Cantone o ad altri enti pubblici e che sono direttamente legati all'importanza del gettito fiscale, in particolare in ambito socio sanitario.

Vi è poi un costante aumento dei costi per i trasporti pubblici, una scelta politica sicuramente sostenibile, ma che al Comune di Balerna costa parecchio, avendo sul nostro territorio un numero importante di fermate di mezzi pubblici, ciò che incide sulla ripartizione di questi costi.

Per il 2021 il versamento del “Contributo al Cantone per la partecipazione finanziaria ai compiti cantonali” conosce una riduzione del prelievo, che sarà di chf 251'515.00 (conto 990.3631.300).

A livello del personale è previsto un avvicendamento all'Ufficio del controllo abitanti, ciò che comporterà alcuni mesi di lavoro in compresenza. Essendo la scelta caduta su una persona già alle dipendenze del Comune, procederemo all'assunzione di una nuova impiegata all'Ufficio cassa al 100%. Quest'ultima assunzione è stata prevista a tempo determinato, in attesa di capire se si procederà alla creazione dell'ente EABC, perché, se questo avverrà, l'organico dell'Ufficio cassa dovrà essere sicuramente ridotto.

Per quanto attiene ai due ex-dipendenti del Centro degli anziani, spostati temporaneamente ad altra mansione (perché ancora in attesa di conoscere l'esito definitivo del procedimento penale a loro carico), l'Esecutivo ha deciso di imputare provvisoriamente i costi del loro salario al dicastero dove sono attualmente impiegati.

Abbiamo, quindi, queste variazioni nei conti:

- 413.3010.101 “Stipendi personale di cura centro degli anziani”, dal quale vengono dedotti i salari dei due collaboratori
- 219.3010.000 “Stipendi personale amministrativo e d'esercizio”, perché una dipendente sta svolgendo la sostituzione della segretaria dell'Istituto scolastico comunale;
- 615.3010.000 “Stipendi personale amministrativo e d'esercizio”, dove è stato inserito il secondo collaboratore (per il 50% sostituisce un operaio passato alla pensione mentre per un ulteriore 50% si tratta di un aumento effettivo dell'organico).

Nel centro di costo 413 “Centro degli anziani” segnaliamo che con l'esercizio 2021 nel conto 3030.000 “Stipendi personale temporaneo”, dove vengono inseriti i costi per i civilisti, verranno registrate anche le spese del personale impiegato tramite agenzie di collocamento per ovviare alle assenze dovute a malattia (invece che nel conto 3010.101). Per queste sostituzioni abbiamo poi un parziale recupero dei costi tramite l'assicurazione perdita di guadagno (vedi conto 413.4260.900 “Rimborso spese del personale”).

A livello di servizi erogati vi sono dei maggiori costi soltanto per quanto attiene al Servizio approvvigionamento idrico, a causa delle misure attivate per contrastare l'inquinamento da PFOS. Queste spese saranno da prevedere per qualche anno e dovrebbero terminare con la messa in rete dell'Acquedotto regionale del Mendrisiotto (ARM). L'incidenza di questi costi sul risultato d'esercizio del Comune in realtà è nullo, poiché questo servizio deve autofinanziarsi ed eventuali disavanzi vengono cancellati attingendo al corrispondente fondo del capitale proprio (ex-capitale proprio dell'Azienda acqua potabile).

La spesa totale prevista per le manutenzioni degli edifici e per la manutenzione dei parchi e dell'arredo urbano è stata leggermente aumentata, al fine di evitare di dover stanziare molti investimenti di piccola entità, con la conseguenza di dover trascinare per anni gli ammortamenti che ne conseguono.

In alcuni centri di costo è, inoltre, stato inserito (o aumentato) il conto 3151.100 “Manutenzione attrezzature installazioni e macchinari”, per incorporare queste spese dal conto 3144.000 “Manutenzione stabili”, dove venivano precedentemente registrate.

3.2 Approvvigionamento idrico

I costi del Servizio di approvvigionamento idrico (ex-AAP), come precedentemente esposto, prevedono un forte aumento derivante dagli accorgimenti previsti per contenere l'inquinamento chimico da PFOS. Per il 2021 bisogna, pertanto, prevedere un incremento importante dei rimborsi all'Azienda pozzo Prà Tiro per i costi necessari a mantenere in efficienza i filtri a carbone attivo e per i controlli accresciuti, volti a garantire la distribuzione di acqua potabile.

Considerato come il Servizio debba autofinanziarsi, nel 2021 prevediamo un rialzo del prezzo dell'acqua potabile al fine di parzialmente coprire l'aumento dei costi. L'ipotesi esposta nel preventivo in esame calcola un possibile prelievo di chf 100'000.00, che per semplicità è stato esposto sul conto delle tasse d'uso (710.4240.000). Il ritocco delle tariffe sarà deciso dall'Esecutivo, tramite l'apposita ordinanza, una volta conosciuti i costi effettivi e potrà essere distribuito sia sulla tassa base, che sulla tassa legata al consumo. L'intento del Municipio è di coprire in modo equo il disavanzo prospettato con un ritocco delle tasse causali e un parallelo prelievo dal fondo del capitale proprio.

3.3 Gestione dei rifiuti

Il Servizio gestione dei rifiuti deve pure pareggiare i conti tramite le tasse causali, ma, non avendo ancora chiuso il primo esercizio, con questa nuova impostazione appare difficile fare previsioni per il 2021. Si è quindi optato per riproporre esattamente le stesse cifre previste nell'anno in corso, in attesa di conoscere i risultati effettivi del 2020.

L'unica variazione prevista è la diminuzione degli addebiti interni, considerato che con la nuova organizzazione della raccolta dei rifiuti ingombranti, portata a cadenza mensile, ha visto una diminuzione delle consegne e quindi è stato di conseguenza ridotto il personale presente.

4. Entrate

Ricavi fiscali (gruppo conti 40)

ricavi previsti nel 2021	Fr	3'469'750.00	
<u>preventivo 2020</u>	Fr	<u>3'465'000.00</u>	
maggior ricavo	Fr	4'750.00	0.14%

Le entrate del gruppo conti 40 presenta una situazione di sostanziale equilibrio rispetto alle entrate previste nel 2020.

Le sopravvenienze d'imposta sono state aumentate, poiché i gettiti considerati a consuntivo nel 2016, 2017 e 2018, stimati con una certa prudenza, permettono di considerare entrate importanti, che sono state previste in chf 700'000 per le persone giuridiche (PG) e in chf 300'000 per le persone fisiche (PF).

Per quanto attiene alle imposte alla fonte (IF), sulla base degli acconti ricevuti quest'anno, nel 2021 prevediamo entrate per chf 2'300'000.00, risultato in leggera diminuzione rispetto agli ultimi anni, ma corrispondente all'importo effettivo per l'anno 2019 (ultimo dato disponibile). Non va, inoltre, dimenticato che sulle IF gravano comunque molte incognite legate alla situazione economica derivante dal lockdown che abbiamo conosciuto negli scorsi mesi.

Regalie e concessioni (gruppo conti 41)

ricavi previsti nel 2021	Fr	117'150.00	
preventivo 2020	Fr	123'000.00	
minor ricavo	-Fr	5'850.00	-4.76%

Tasse e retribuzioni (gruppo conti 42)

ricavi previsti nel 2021	Fr	4'301'700.00	
preventivo 2020	Fr	4'178'730.00	
maggior ricavo	Fr	122'970.00	2.94%

Per questi conti si prevedono ricavi per chf 4'301'700.00.

In questo gruppo di conti sono preventivate tutte le entrate per tasse causali o derivanti da servizi alla popolazione, le multe comminate a livello comunale e le tasse per servizi amministrativi.

La differenza deriva sostanzialmente dal previsto aumento delle tasse per la fornitura dell'acqua potabile (cfr. punto 3.2). Nel preventivo si è ipotizzata una maggior entrata di chf 100'000.00, pari all'aumento del prezzo di vendita dell'acqua di 25 centesimi al mc, ciò che andrà a coprire circa la metà dei costi sostenuti nel corso di quest'anno per garantire l'erogazione di acqua potabile di qualità. Il costo dell'acqua sarà deciso dall'Esecutivo tramite apposita ordinanza, che sarà allestita nei primi mesi del 2021. L'obiettivo del Municipio non è quello di coprire integralmente i costi aumentando il prezzo dell'acqua, invero uno fra i più bassi del Ticino, ma di operare su due fronti: da un lato vi sarà un aumento del prezzo (tassa consumo e tassa base) e dall'altro si farà capo anche al relativo fondo (ex capitale proprio dell'Azienda acqua potabile) che al 31 dicembre 2020 presumiamo possa essere ancora superiore al milione di franchi.

Ricavi finanziari (gruppo conti 44)

ricavi previsti nel 2021	Fr	842'600.00	
preventivo 2020	Fr	827'100.00	
maggior ricavo	Fr	15'500.00	1.87%

Sono stimate entrate per chf 842'600, 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.), degli immobili dei beni patrimoniali e degli interessi di mora su imposte e tasse.

Prelievi da fondi e finanziamenti speciali (gruppo conti 45)

ricavi previsti nel 2021	Fr	151'120.00	
preventivo 2020	Fr	171'850.00	
minor ricavo	-Fr	20'730.00	-12.06%

In particolare si prevede un prelievo dal fondo legato all'approvvigionamento idrico, prelievo stimato in chf 131'120.00 (conto 710.4511.100), perché per questo servizio si prevede una perdita di esercizio, solo parzialmente compensata dall'aumento del costo dell'acqua potabile.

Si tratta evidentemente di una stima che potrà essere determinata solo in sede di consuntivo, a dipendenza dei costi definitivi per gli interventi di messa in sicurezza del pozzo Prà Tiro e del reale consumo di acqua potabile.

Per il Servizio gestione dei rifiuti è previsto un prelievo di soli chf 5'000.00 dal fondo di capitale proprio, si tratta di una stima, in quanto non disponiamo ancora di un consuntivo con la nuova impostazione di questo servizio. Il 2020 è, infatti, stato il primo anno in cui il servizio è stato impostato con l'obiettivo del pareggio dei conti e sapremo solo alla chiusura dell'esercizio, se le tasse causali previste hanno permesso di raggiungere la copertura completa dei costi.

In presenza di un eventuale disavanzo dovremo registrarlo nello specifico fondo del capitale proprio ed entro due anni essere compensato. Se per contro, il Servizio dovesse chiudere con un avanzo d'esercizio, questo sarà registrato nel fondo speciale e in futuro potrà essere a disposizione per coprire eventuali disavanzi.

Ricavi da trasferimento (gruppo conti 46)

ricavi previsti nel 2021	Fr	2'230'475.00	
<u>preventivo 2020</u>	<u>Fr</u>	<u>2'461'700.00</u>	
minor ricavo	-Fr	231'225.00	-9.39%

Il minor ricavo deriva dal conto 413.4631.410 "Contributo mandato di prestazione esercizi precedenti centro anziani", conto nel quale è registrato un ricavo negativo (costo) di chf 380'000.00, considerato che dovremo restituire questo importo che ci era stato erogato in eccesso nel contratto di prestazione per l'esercizio 2019.

Viceversa, i contributi cantonali per i docenti, scuola dell'infanzia e scuola elementare, sono leggermente aumentati perché per il biennio 2021/2022 l'Indice di forza finanziaria (IFF) del nostro Comune è stato modificato a seguito di una leggera diminuzione della nostra forza finanziaria. Per il prossimo biennio il Comune sarà chiamato a partecipare alle spese del Cantone con una percentuale del 57%, mentre i contributi erogati saranno calcolati al 43% (nel biennio 2019/2020 l'IFF prevedeva 59% per i prelievi e 41% per i contributi).

A parziale compensazione degli sgravi fiscali, nell'ambito della riforma cantonale in attuazione della Legge federale sulla riforma fiscale e sul finanziamento dell'AVS approvata dal popolo svizzero il 19 maggio 2019, con Decreto legislativo del 4 novembre 2019 ai Comuni, fino ad almeno il 2023, verranno ridistribuiti chf 13.5 mio annui derivanti dall'imposta federale diretta. Nel 2020 Balerna riceverà chf 255'995.00. Cifra che abbiamo inserito anche nel preventivo 2021 (conto 950.4601.900), poiché l'importo esatto lo si conoscerà solamente dopo l'accertamento del gettito 2018 delle persone giuridiche.

Accrediti interni (gruppo conti 49)

ricavu previsti nel 2021	Fr	603'100.00	
<u>preventivo 2020</u>	<u>Fr</u>	<u>684'000.00</u>	
minor ricavo	-Fr	80'900.00	-11.83%

4.1 Evoluzione delle entrate

Le entrate correnti, o meglio i “Ricavi operativi” come definiti nell’MCA2, sono valutati in chf 10'270'1950.00, cui devono essere aggiunti chf 842'600.00 previsti nei “Ricavi finanziari”.

Le entrate fiscali 2021 sono molto difficili da valutare, perché, oltre al calo derivante dall’introduzione degli sgravi fiscali, che comporteranno una diminuzione di almeno il 10% sulle PG, vi è la grossa incognita dettata dalla crisi economica innescata dalla pandemia in atto.

Gettito ipotizzato a preventivo		Gettiti valutati a consuntivo		Gettiti accertati		
PF 2021	PF 2020	PF 2019	PF 2018	PF 2017	PF 2016	PF 2015
7'300'000	7'300'000	7'300'000	7'300'000	7'876'653	7'740'105	7'719'927
PG 2021	PG 2020	PG 2019	PG 2018	PG 2017	PG 2016	PG 2015
4'500'000	5'300'000	5'000'000	5'000'000	5'484'285	4'809'414	5'284'391
Totale	Totale	Totale	totale	totale	totale	totale
11'800'000	12'600'000	12'300'000	12'300'000	13'360'938	12'549'519	13'004'391

Per il 2020 dovremo già mettere in conto una diminuzione delle entrate per le PG, dato che però conosceremo solo fra qualche mese nelle sue grandi linee, grazie ai contatti con le aziende attive sul territorio, ma che sarà accertato dall’autorità fiscale solo fra tre anni. Auspichiamo che il margine di prudenza che avevamo considerato sia sufficiente e permetta di confermare le cifre esposte e non di dover registrare sopravvenienze negative come già accaduto in passato.

Le sopravvenienze di imposta per il 2021 sono state stimate in chf 1'000'000 suddivise in due conti separati: 910.4000.100 per le PF e 910.4010.100 per le PG. Queste sopravvenienze di imposte derivano in particolare dagli esercizi 2017 e 2018, in particolare per le PG, risultati che ci permettono di compensare parzialmente la diminuzione prevista nel 2021.

5. Investimenti previsti nel 2021

Il piano delle opere ipotizzato dal Municipio prevede spese totali per chf 4'487'500.00 che, al netto delle entrate per investimenti, dovrebbero attestarsi a chf 4'011'500.00.

La presentazione degli investimenti prevista nel nuovo piano contabile MCA2 prevede una tabella così impostata:

Dicastero		Data decisione	Importo votato	Preventivo 2021		Preventivo 2020
N° conto	Denominazione dell’investimento e riferimento al relativo MM o RM	Data del voto in CC o RM	Totale dell’importo votato	Uscite previste nell’anno	Entrate previste nell’anno	Uscite previste

Speriamo di poter effettivamente avviare la maggior parte delle opere previste e di poter concludere quelle che sono già state poste in cantiere. Purtroppo nel corso di quest’anno la pandemia ha bloccato molte iniziative e altre sono avanzate con meno vigore del previsto. Un certo timore verso l’evoluzione dell’emergenza sanitaria permane, ma, con il presente piano degli investimenti, vogliamo dare un segnale di ripresa e manifestare la volontà di portare avanti le opere progettate.

L'investimento principale riguarda il Pian Faloppia, dove entrerà nel vivo la realizzazione della nuova strada di servizio, con tutte le necessarie opere di sottostruttura e di urbanizzazione. Per il primo lotto si prevedono questi costi, già votati col MM 15/2019:

- costruzione strada di servizio per chf 350'000.00 (615.5010.003);
- posa condotte dell'acqua potabile per un ammontare di chf 100'000.00 (710.5031.001);
- realizzazione di una tratta di PGS per chf 375'000.00 (720.5032.000).

La progettazione definitiva dell'ampliamento del Centro degli anziani, fino a giungere alla licenza edilizia, è il secondo investimento rilevante previsto. Questa fase era già prevista nel 2020 ma, purtroppo, si è dovuta posticipare alla seconda parte dell'anno e quindi contiamo di poter avere il progetto definitivo nel corso del 2021. Per affiancare i progettisti è stato conferito un mandato all'arch. Piero Conconi quale assistente del committente, una figura che sempre più spesso viene attivata in presenza di progetti importanti. L'assistente del committente ha il compito di seguire i progettisti e fungere da collegamento con il Municipio e l'Ufficio tecnico.

Per poter realizzare il progetto del nuovo edificio, abbiamo dovuto elaborare una "variante di poco conto" del Piano regolatore particolareggiato del nucleo di Balerna. Anche questa pianificazione ha subito un grosso ritardo a seguito della decisione del Dipartimento del Territorio di bloccare tutti i lavori pianificatori in quanto considerati non prioritari durante il periodo di lockdown. La variante è stata, quindi, pubblicata solo a fine estate ed è ora diventata definitiva.

Sempre presso il Centro degli anziani nel 2021 procederemo alla sostituzione di tutti i letti elettrici, il relativo bando di concorso a invito è appena stato pubblicato e le offerte dovranno rientrare entro il 17 novembre 2020, in modo da poter assegnare il mandato e acquistarli nel corso dei primi mesi del prossimo anno.

Il bando di concorso per la ristrutturazione del palazzo scolastico, che si prevedeva di poter allestire nel 2020, è pure slittato e contiamo di poterlo indire nella seconda metà del 2021. A questo scopo sono stati previsti chf 200'000.00, che dovranno essere oggetto di un messaggio all'attenzione del Consiglio comunale.

In ambito dei traffici e della mobilità sono previste tutta una serie di partecipazioni agli investimenti di carattere regionale che sono divenute ormai ricorrenti:

- chf 150'000.00 quale quota parte al Piano dei trasporti del Mendrisiotto (PAM1);
- chf 90'000.00 per la partecipazione ai costi di realizzazione delle opere inserite nel piano di agglomerato di seconda generazione (PAM2).

A queste partecipazioni si aggiungono chf 360'000.00 quali costi per la realizzazione sul nostro territorio di 4 misure nell'ambito del PAM3: illuminazione del percorso ciclo-pedonale lungo il riale Raggio, illuminazione del collegamento pedonale a Pontegana, sistemazione del sentiero che dalla Villa Vescovile porta a via Belvedere e sistemazione del percorso pedonale che dalla stazione FFS porta alla strada cantonale.

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

- condotte sul comparto Caslaccio/Belvedere: chf 540'000.00;
- rifacimento altre condotte previste da un credito quadro: chf 100'000.00.

Abbiamo inoltre alcune partecipazioni agli importanti investimenti previsti dall'Acquedotto regionale del Mendrisiotto (ARM) per un totale di chf 188'500.00:

- condotte cantiere USTRA	chf 10'000.00;
- sottostrutture Prati Maggi – Ligornetto	chf 20'000.00;
- progettazione definitiva tappa zero	chf 25'000.00;
- stazione di consegna di Coldrerio	chf 25'000.00;
- condotte pozzi Stabio e Ligornetto	chf 60'000.00;
- impianto di prova per potabilizzazione dell'acqua	chf 30'000.00;
- interventi agli impianti comunali per fornire acqua potabile a Novazzano	chf 18'500.00.

ARM ha provveduto alla proposta di revisione della chiave di riparto con cui i Comuni sono chiamati a partecipare ai costi di gestione e di investimento, proposta che è stata posta in consultazione nei Comuni aderenti. La nuova chiave di riparto, che si applicherà al periodo 2020-2024, prevede per il nostro Comune una leggera riduzione della percentuale di partecipazione dall'attuale 8.58% al 7.332%.

6. Prospettive future

Nel 2021 entrerà nel vivo la realizzazione della strada di servizio sul Pian Faloppia, che entro due anni permetterà l'urbanizzazione completa del comparto. Questo è un passo essenziale per poter confermare e consolidare il ruolo di polo di sviluppo economico (PSE) dell'area. Il Piano direttore (PD) nella scheda R7, che riporta i PSE riconosciuti a livello cantonale, prevede anche le norme che questi comparti devono rispettare per mantenere lo statuto di PSE. Fra le condizioni poste vi è la necessità di dotarsi di chiare regole per l'insediamento e lo sviluppo delle attività, nonché l'attivazione di una gestione manageriale. Come suggerito dalla scheda di PD, per implementare questa figura ci siamo appoggiati all'Ente regionale di sviluppo (ERS), che fra le sue prerogative ha quella di favorire e sostenere le iniziative che concorrono allo sviluppo economico della regione. L'inserimento del Pian Faloppia nel PD quale PSE non è una misura definitiva, poiché se non vengono applicate le linee guida previste, il comparto potrebbe perdere il riconoscimento cantonale e ciò sarebbe un segnale negativo verso possibili imprenditori.

Siamo coscienti che gestire in modo autonomo un PSE, rispettando le disposizioni previste, non sia semplice e comporti un impegno importante per un'amministrazione di un piccolo comune. Le richieste di informazione da parte di aziende interessate sono frequenti e questo lavoro dovrebbe essere svolto dal manager d'area, mentre risulta compito complesso da svolgere dall'amministrazione, già oggi confrontata con la gestione corrente del Comune e su cui pesano nuovi compiti demandati dal Cantone.

La revisione del piano regolatore (PR) sta entrando nel vivo e il Municipio ha formato una commissione municipale che dovrà collaborare nella valutazione del documento finale, che terrà conto delle osservazioni ricevute nel corso della consultazione del Piano degli indirizzi. La commissione supporterà il Municipio anche nel compito di stesura del regolamento edilizio, che conterrà le norme necessarie a codificare nel dettaglio la gestione del territorio. La revisione del PR era necessaria, poiché l'attuale PR data del 1987 e doveva essere adattato alle nuove disposizioni di legge.

Nella revisione non sono previste nuove zone edificabili, ma si punta a migliorare e armonizzare quelle già esistenti, favorendo la creazione di spazi verdi fruibili alla popolazione per migliorare la qualità di vita sul nostro territorio.

Il Centro federale d'asilo (CFA) provvisorio gestito dalla Sezione della migrazione (SEM), che dispone di oltre 200 posti letto, è stato aperto nella primavera 2020 e sta funzionando da alcuni mesi. Grazie alla positiva collaborazione fra la SEM e i Comuni, nell'ambito dell'apposito gruppo di accompagnamento, la situazione è regolarmente monitorata.

Con la SEM sono stati stipulati accordi per favorire programmi di collaborazione per lavori di pubblica utilità da parte dei richiedenti l'asilo presenti nel centro. Una collaborazione che nel nostro Comune conosciamo già da tempo e che ha sempre dato buoni risultati per entrambe le parti.

Per quanto riguarda la messa in rete del Centro degli anziani di Balerna con gli Istituti sociali di Chiasso, le trattative durante il 2020 sono state sospese a causa della pandemia e della necessità di concentrarsi sulle misure per contenere la diffusione del coronavirus. Nel frattempo, i gruppi politici sono stati invitati ad esprimere le loro visioni su questo importante progetto, al fine di capire su quali basi riattivare le discussioni con Chiasso volte alla creazione di un ente autonomo di diritto comunale per la gestione di queste strutture.

7. Conclusioni

I preventivi 2021 presentano un disavanzo importante che deriva da una significativa diminuzione del gettito fiscale relativo alle PG. Questa diminuzione è determinata da un lato dagli sgravi fiscali, in vigore dal 1° gennaio 2020, come pure dalla situazione di incertezza e difficoltà economica determinata dalla pandemia in atto.

La solidità delle nostre finanze, facendo capo al capitale proprio, ci permette di affrontare questo momento difficile senza aumentare la pressione fiscale. Riteniamo opportuno e sostenibile mantenere il moltiplicatore d'imposta all'80% per dare in questo particolare momento un segnale positivo alla popolazione e alle realtà economiche che operano nel Comune.

Data la nostra situazione finanziaria, che ci permette di guardare con un certo ottimismo anche in prospettiva futura, riteniamo siano sopportabili sia il disavanzo che l'aumento del debito pubblico previsti.

8. Proposta di risoluzione

8.1 Amministrazione comunale

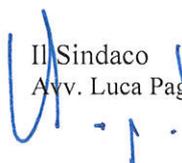
Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'amministrazione comunale per l'anno 2021.

Il Municipio è autorizzato a prelevare l'imposta comunale del prossimo esercizio amministrativo sulla base del fabbisogno di chf 11'633'605.00.

8.2 Determinazione del moltiplicatore d'imposta

Il moltiplicatore d'imposta comunale per il 2021 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 2021

Comune di Balerna	
Data	10-11-2020
Pagina	1 / 2
Comuni Ticino v1.4	

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
Spese operative	22'600'560.00	22'187'110.00
Ricavi operativi <i>(senza imposte comunali)</i>	10'270'195.00	10'400'280.00
RISULTATO OPERATIVO	-12'330'365.00	-11'786'830.00
Spese finanziarie	145'840.00	176'590.00
Ricavi finanziari	842'600.00	827'100.00
RISULTATO FINANZIARIO	696'760.00	650'510.00
RISULTATO ORDINARIO	-11'633'605.00	-11'136'320.00
Spese straordinarie	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	11'633'605.00	11'136'320.00
<i>Gettito Imp. Comunale MP</i> <input type="text" value="80.00%"/>	10'080'000.00	10'710'000.00
Presunto risultato totale d'esercizio	-1'553'605.00	-426'320.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI		
Uscite per investimenti	4'487'500.00	4'315'000.00
Entrate per investimenti	476'000.00	1'113'000.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	4'011'500.00	3'202'000.00
CONTO DI FINANZIAMENTO		
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	4'011'500.00	3'202'000.00
AUTOFINANZIAMENTO	-344'225.00	964'005.00
RISULTATO GLOBALE	-4'355'725.00	-2'237'995.00



ALLEGATO 1
RIASSUNTO PREVENTIVO MCA2
PER ANNO 2021

Comune di Balerna	
Data	10-11-2020
Pagina	2 / 2
<i>Comuni Ticino v1.4</i>	

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2021

-1'553'605.00 + Risultato totale d'esercizio

1'022'100.00 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

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

151'120.00 - (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

133'400.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

-344'225.00

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511

Servizio Approvvigionamento idrico	.100	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-131'120.00
Servizio Raccolta e eliminazione rifiuti	.300	(-) prelevamento dal fondo (disavanzo)	-5'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2020	
	PREVENTIVO 2021		2021		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	2'011'540.00	8.61 %	264'500.00	1.13 %	2'077'430.00	251'500.00
1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	1'032'800.00	4.42 %	226'500.00	0.97 %	1'022'960.00	221'050.00
2 FORMAZIONE	3'247'040.00	13.91 %	973'430.00	4.17 %	2'991'855.00	1'001'880.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	842'495.00	3.61 %	153'500.00	0.66 %	773'945.00	149'000.00
4 SANITÀ	7'562'775.00	32.39 %	3'809'000.00	16.31 %	7'354'680.00	4'198'000.00
5 SICUREZZA SOCIALE	2'228'355.00	9.54 %	42'000.00	0.18 %	2'191'380.00	40'500.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	2'297'270.00	9.84 %	396'150.00	1.70 %	2'148'215.00	388'500.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	2'085'320.00	8.93 %	1'821'120.00	7.80 %	2'111'150.00	1'816'350.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	14'000.00	0.06 %	0.00	0.00 %	14'000.00	0.00
9 FINANZE E IMPOSTE	2'027'905.00	8.69 %	4'029'695.00	17.26 %	2'362'085.00	3'844'600.00
T O T A L I	23'349'500.00	100.00 %	11'715'895.00	50.18 %	23'047'700.00	11'911'380.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						11'136'320.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			11'633'605.00	49.82 %		
T O T A L I A P A R E G G I O	23'349'500.00		23'349'500.00		23'047'700.00	23'047'700.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
PRIMA		RICAPITOLAZIONE			
		SPESA	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
011	Legislativo	50'750.00	0.22	0.00	0.00
012	Esecutivo	103'920.00	0.45	0.00	0.00
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	447'470.00	1.92	170'000.00	0.73
022	Cancelleria e Servizi generali	524'735.00	2.25	6'500.00	0.03
023	Ufficio tecnico	588'030.00	2.52	71'000.00	0.30
029	Immobili amministrativi	296'635.00	1.27	17'000.00	0.07
	TOTALE PER DICASTERO	2'011'540.00		264'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			1'747'040.00	
1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA				
111	Polizia	513'895.00	2.20	85'000.00	0.36
140	Ufficio controllo abitanti e Diritto generale	311'405.00	1.33	141'500.00	0.61
150	Pompieri	120'000.00	0.51	0.00	0.00
161	Difesa militare	12'500.00	0.05	0.00	0.00
162	Protezione civile	75'000.00	0.32	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'032'800.00		226'500.00	
	<i>Maggior spesa</i>			806'300.00	
2	FORMAZIONE				
211	Scuola dell'infanzia	479'090.00	2.05	138'100.00	0.59
212	Scuola elementare	1'210'585.00	5.18	226'400.00	0.97
213	Scuola media	19'000.00	0.08	0.00	0.00
217	Edifici scolastici	840'175.00	3.60	431'000.00	1.85
219	Direzione Istituto scolastico e Scuola dell'obbligo	673'190.00	2.88	177'930.00	0.76
299	Formazione	25'000.00	0.11	0.00	0.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %

RICAVI %

		SPESE		RICAVI	
			%		%
TOTALE PER DICASTERO		3'247'040.00		973'430.00	
<i>Maggior spese</i>				2'273'610.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
311	Musei e arti figurative	22'000.00	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	Ufficio cultura e Cultura	99'830.00	0.43	1'000.00	0.00
341	Centro sportivo comunale e Sport	163'000.00	0.70	500.00	0.00
342	Tempo libero	119'000.00	0.51	500.00	0.00
343	Centro climatico Bosco Gurin	324'810.00	1.39	95'000.00	0.41
350	Chiese e affari religiosi	3'510.00	0.02	0.00	0.00
351	Oratorio di St. Antonio	77'845.00	0.33	34'000.00	0.15
TOTALE PER DICASTERO		842'495.00		153'500.00	
<i>Maggior spese</i>				688'995.00	
4	SANITÀ				
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura	1'812'500.00	7.76	5'000.00	0.02
413	Centro degli anziani	4'943'250.00	21.17	3'804'000.00	16.29
421	Cure ambulatoriali	651'000.00	2.79	0.00	0.00
422	Servizi di salvataggio	108'000.00	0.46	0.00	0.00
432	Altra lotta contro le malattie	20'000.00	0.09	0.00	0.00
433	Servizio medico scolastico	28'025.00	0.12	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		7'562'775.00		3'809'000.00	
<i>Maggior spese</i>				3'753'775.00	
5	SICUREZZA SOCIALE				
512	Riduzioni dei premi	0.00	0.00	2'500.00	0.01

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

		RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO			
		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		SPESE	%	RICAVI	%
531	Assicurazione per la vecchiaia e per i superstiti AVS	127'540.00	0.55	7'000.00	0.03
532	Prestazioni complementari AVS	1'450'000.00	6.21	0.00	0.00
544	Protezione dei giovani	42'590.00	0.18	32'500.00	0.14
545	Prestazioni a famiglie	108'000.00	0.46	0.00	0.00
572	Aiuto economico	382'000.00	1.64	0.00	0.00
579	Servizio sociale e Assistenza	118'225.00	0.51	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		2'228'355.00		42'000.00	
<i>Maggior spese</i>				2'186'355.00	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
615	Strade comunali	1'522'770.00	6.52	353'650.00	1.51
622	Traffico regionale e d'agglomerato	695'000.00	2.98	0.00	0.00
629	Trasporti pubblici	79'500.00	0.34	42'500.00	0.18
TOTALE PER DICASTERO		2'297'270.00		396'150.00	
<i>Maggior spese</i>				1'901'120.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	677'120.00	2.90	677'120.00	2.90
720	Eliminazione delle acque di scarico	549'900.00	2.36	442'500.00	1.90
730	Gestione dei rifiuti	479'000.00	2.05	479'000.00	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	5'000.00	0.02	5'500.00	0.02
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale	290'800.00	1.25	205'000.00	0.88
771	Cimitero e sepoltura	35'500.00	0.15	12'000.00	0.05
TOTALE PER DICASTERO		2'085'320.00		1'821'120.00	
<i>Maggior spese</i>				264'200.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %

RICAVI %

		RICAPITOLAZIONE		RICAVI	
		SPESE	%		%
8	ECONOMIA PUBBLICA				
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 spese</i>			14'000.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
910	Imposte	150'000.00	0.64	3'453'500.00	14.79
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri	300'000.00	1.28	0.00	0.00
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone	6'000.00	0.03	262'495.00	1.12
961	Interessi	153'340.00	0.66	81'700.00	0.35
963	Immobili dei beni patrimoniali	11'550.00	0.05	15'600.00	0.07
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2	0.00	0.00	5'000.00	0.02
990	Ammortamenti e Voci non ripartite	1'407'015.00	6.03	211'400.00	0.91
	TOTALE PER DICASTERO	2'027'905.00		4'029'695.00	
	<i>Maggior ricavo</i>	2'001'790.00			
TOTALI		23'349'500.00	100.00 %	11'715'895.00	50.18 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				11'633'605.00	49.82 %
TOTALI A PAREGGIO		23'349'500.00		23'349'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3 SPESE	23'349'500.00	23'047'700.00	
30 Spese per il personale	9'629'795.00	9'509'915.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	4'136'540.00	3'941'240.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	1'022'100.00	1'222'435.00	
34 Spese finanziarie	145'840.00	176'590.00	
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	205'000.00	205'000.00	
36 Spese di trasferimento	7'607'125.00	7'308'520.00	
39 Addebiti interni	603'100.00	684'000.00	
4 RICAVI	11'715'895.00	11'911'380.00	
40 Ricavi fiscali	3'469'750.00	3'465'000.00	
41 Regalie e concessioni	117'150.00	123'000.00	
42 Tasse e retribuzioni	4'301'700.00	4'178'730.00	
44 Ricavi finanziari	842'600.00	827'100.00	
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	151'120.00	171'850.00	
46 Ricavi da trasferimento	2'230'475.00	2'461'700.00	
49 Accrediti interni	603'100.00	684'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3	100.00	SPESE	23'349'500.00	23'047'700.00	
30	41.24	Spese per il personale	9'629'795.00	9'509'915.00	
300	0.37	Autorità e commissioni	86'260.00	86'260.00	
3000	0.37	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	86'260.00	86'260.00	
301	26.02	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	6'075'080.00	6'094'660.00	
3010	26.02	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	6'075'080.00	6'094'660.00	
302	5.60	Stipendi dei docenti	1'308'400.00	1'284'885.00	
3020	5.60	Stipendi dei docenti	1'308'400.00	1'284'885.00	
303	0.86	Personale temporaneo	200'000.00	60'000.00	
3030	0.86	Personale temporaneo	200'000.00	60'000.00	
304	0.67	Assegni e indennità	156'970.00	142'055.00	
3041	0.18	Indennità economia domestica	41'170.00	37'255.00	
3049	0.50	Altri assegni e indennità	115'800.00	104'800.00	
305	7.52	Contributi del datore di lavoro	1'755'585.00	1'760'555.00	
3050	2.25	Contributi AVS, AI, IPG, AD spese amministrative	525'430.00	512'735.00	
3052	3.52	Contributi alla cassa pensione	823'050.00	818'830.00	
3053	0.42	Premi all'assicurazione contro gli infortuni e RC del personale	98'015.00	101'060.00	
3054	0.67	Contributi alla cassa per assegni figli	155'415.00	157'385.00	
3055	0.66	Premi assicurazione indennità giornaliera in caso di malattia	153'675.00	170'545.00	
306	0.00	Prestazioni di previdenza del datore di lavoro	0.00	35'000.00	
3064	0.00	Rendite ponte	0.00	35'000.00	
309	0.20	Altre spese per il personale	47'500.00	46'500.00	
3090	0.16	Formazione (- continua) del personale	36'500.00	36'500.00	
3091	0.01	Reclutamento del personale	3'000.00	3'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3099	0.03	Altre spese per il personale	8'000.00	6'500.00	
31	17.72	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	4'136'540.00	3'941'240.00	
310	3.55	Spese per materiale e merci	828'250.00	782'000.00	
3100	0.17	Materiale d'ufficio	38'750.00	48'500.00	
3101	1.33	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	309'500.00	275'000.00	
3102	0.09	Stampati, pubblicazioni	20'500.00	20'000.00	
3103	0.03	Letteratura specializzata, riviste	7'000.00	8'500.00	
3104	0.26	Materiale scolastico	60'000.00	60'000.00	
3105	1.46	Derrate alimentari	340'000.00	300'000.00	
3106	0.22	Materiale medico	52'500.00	70'000.00	
311	0.90	Investimenti non attivabili	210'500.00	192'000.00	
3110	0.33	Mobili e apparecchi d'ufficio	77'500.00	71'000.00	
3111	0.05	Altri mobili e macchinari, apparecchiature, attrezzi, veicoli	12'500.00	15'000.00	
3112	0.14	Abiti, biancheria, tendaggi	33'000.00	15'000.00	
3113	0.09	Apparecchiature informatiche	20'000.00	20'000.00	
3116	0.17	Apparecchiature mediche	40'000.00	60'000.00	
3118	0.10	Investimenti immateriali	22'500.00	6'000.00	
3119	0.02	Altri investimenti non attivabili	5'000.00	5'000.00	
312	1.98	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	463'000.00	513'000.00	
3120	1.98	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	463'000.00	513'000.00	
313	4.18	Prestazioni per servizi e onorari	977'170.00	1'009'620.00	
3130	2.96	Servizi di terzi	691'850.00	699'350.00	
3131	0.11	Pianificazione e progettazione di terzi	25'000.00	15'000.00	
3132	0.50	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	117'000.00	150'000.00	
3133	0.12	Utilizzo di servizi informatici esterni	27'500.00	30'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3134	0.44	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	103'800.00	103'320.00	
3137	0.05	Imposte e tasse, IVA forfetaria	12'020.00	11'950.00	
314	3.71	Manutenzioni immobili dei BA	866'500.00	844'500.00	
3141	0.63	Manutenzione strade	148'000.00	145'000.00	
3143	0.99	Manutenzione altre opere del genio civile	230'500.00	210'000.00	
3144	2.08	Manutenzione edifici	485'000.00	487'500.00	
3149	0.01	Manutenzione altri investimenti materiali immobili	3'000.00	2'000.00	
315	1.66	Manutenzione beni mobili e immateriali	387'500.00	260'000.00	
3150	0.09	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	21'000.00	12'000.00	
3151	1.42	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	331'500.00	219'000.00	
3153	0.03	Manutenzione apparecchi informatici	6'000.00	7'000.00	
3156	0.04	Manutenzione apparecchiature mediche	10'000.00	15'000.00	
3158	0.08	Manutenzione beni immateriali	19'000.00	7'000.00	
316	0.33	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	77'220.00	78'720.00	
3160	0.05	Locazioni e affitti di immobili	12'120.00	12'120.00	
3161	0.11	Affitti e noleggi di beni mobili	25'500.00	27'000.00	
3162	0.17	Rate di leasing operativi	39'600.00	39'600.00	
317	0.30	Rimborsi spese	70'000.00	67'500.00	
3170	0.12	Rimborsi spese di viaggio, ecc.	27'500.00	25'000.00	
3171	0.18	Rimborso spese escursioni, gite scolastiche, campi	42'500.00	42'500.00	
318	0.67	Rettifica di valore e perdite su crediti	156'400.00	152'400.00	
3181	0.67	Perdite effettive su crediti	156'400.00	152'400.00	
319	0.43	Spese d'esercizio diverse	100'000.00	41'500.00	
3199	0.43	Altre spese d'esercizio	100'000.00	41'500.00	
33	4.38	Ammortamenti beni amministrativi	1'022'100.00	1'222'435.00	
330	4.21	Ammortamenti investimenti materiali	983'300.00	1'108'105.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3300	4.21	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	983'300.00	1'108'105.00	
332	0.17	Ammortamenti investimenti immateriali	38'800.00	114'330.00	
3320	0.17	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	38'800.00	114'330.00	
34	0.62	Spese finanziarie	145'840.00	176'590.00	
340	0.58	Spese per interessi	135'840.00	162'590.00	
3400	0.03	Interessi passivi per impegni correnti	7'500.00	5'000.00	
3401	0.55	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	128'340.00	157'590.00	
343	0.02	Spese per immobili dei BP	5'000.00	4'000.00	
3430	0.01	Manutenzione edile di immobili dei BP	3'500.00	2'000.00	
3431	0.00	Manutenzione (non edile) di immobili dei BP	1'000.00	1'000.00	
3439	0.00	Altre spese per la gestione di immobili dei BP	500.00	1'000.00	
349	0.02	Altre spese finanziarie	5'000.00	10'000.00	
3499	0.02	Altre spese finanziarie	5'000.00	10'000.00	
35	0.88	Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	205'000.00	205'000.00	
350	0.88	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	205'000.00	205'000.00	
3500	0.88	Versamenti a FS del CT	205'000.00	205'000.00	
36	32.58	Spese di trasferimento	7'607'125.00	7'308'520.00	
360	0.20	Quote di ricavo destinate a terzi	47'750.00	45'000.00	
3601	0.14	Quote di ricavo a favore del Cantone	32'750.00	30'000.00	
3602	0.06	Quote di ricavo a favore di Comuni, Consorzi e altri enti locali	15'000.00	15'000.00	
361	6.04	Rimborsi a enti pubblici	1'410'900.00	1'379'400.00	
3611	0.56	Rimborsi al Cantone	130'000.00	134'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3612	5.03	Rimborsi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	1'174'900.00	1'133'900.00	
3614	0.45	Rimborso ad imprese di diritto pubblico	106'000.00	111'000.00	
362	1.28	Perequazione finanziaria	300'000.00	275'000.00	
3622	1.28	Contributi perequativi ai comuni	300'000.00	275'000.00	
363	24.48	Contributi ad enti pubblici e a terzi	5'715'075.00	5'474'380.00	
3631	10.79	Contributi al Cantone	2'519'515.00	2'562'320.00	
3632	10.65	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	2'487'010.00	2'316'510.00	
3634	1.63	Contributi ad imprese di diritto pubblico	380'000.00	305'000.00	
3635	0.06	Contributi ad imprese private	15'000.00	15'000.00	
3636	0.78	Contributi ad organizzazioni private senza scopo di lucro	181'050.00	179'050.00	
3637	0.57	Contributi ad economie private	132'500.00	96'500.00	
366	0.57	Ammortamenti su contributi per investimenti	133'400.00	134'740.00	
3660	0.57	Ammortamenti pianificati su contributi per investimenti	133'400.00	134'740.00	
39	2.58	Addebiti interni	603'100.00	684'000.00	
391	1.54	Prestazioni per servizi	360'000.00	370'000.00	
3910	1.54	Prestazioni per servizi	360'000.00	370'000.00	
394	0.14	Interessi calcolatori e spese finanziarie	31'700.00	0.00	
3940	0.14	Interessi calcolatori e spese finanziarie	31'700.00	0.00	
395	0.91	Ammortamenti pianificati e non pianificati	211'400.00	314'000.00	
3950	0.91	Ammortamenti pianificati e non pianificati	211'400.00	314'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
4	100.00	RICAVI	11'715'895.00	11'911'380.00	
40	29.62	Ricavi fiscali	3'469'750.00	3'465'000.00	
400	23.48	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	2'751'000.00	3'050'000.00	
4000	2.56	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF	300'000.00	400'000.00	
4002	19.63	Imposte alla fonte PF	2'300'000.00	2'500'000.00	
4009	1.29	Altre imposte dirette sulle PF	151'000.00	150'000.00	
401	5.97	Imposte dirette delle persone giuridiche (PG)	700'000.00	400'000.00	
4010	5.97	Imposta sull'utile e sul capitale delle PG	700'000.00	400'000.00	
403	0.16	Imposte sul possesso e sulla spesa	18'750.00	15'000.00	
4033	0.16	Imposta sui cani	18'750.00	15'000.00	
41	1.00	Regalie e concessioni	117'150.00	123'000.00	
412	1.00	Concessioni	117'150.00	123'000.00	
4120	1.00	Concessioni	117'150.00	123'000.00	
42	36.72	Tasse e retribuzioni	4'301'700.00	4'178'730.00	
421	0.76	Tasse per servizi amministrativi	89'500.00	81'300.00	
4210	0.76	Tasse per servizi amministrativi	89'500.00	81'300.00	
422	18.78	Tasse e rette di ospedali e ospizi	2'200'000.00	2'150'000.00	
4220	10.46	Tasse e rette di ospedali e ospizi	1'225'000.00	1'175'000.00	
4221	8.32	Indennità per prestazioni particolari	975'000.00	975'000.00	
423	0.38	Tasse scolastiche e per corsi	44'200.00	42'300.00	
4230	0.04	Tasse scolastiche	4'200.00	4'800.00	
4231	0.34	Tasse per corsi	40'000.00	37'500.00	
424	13.08	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'532'500.00	1'505'880.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
4240	13.08	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	1'532'500.00	1'505'880.00	
425	0.55	Ricavi da vendite	65'000.00	65'000.00	
4250	0.55	Vendite	65'000.00	65'000.00	
426	2.29	Rimborsi	268'500.00	234'250.00	
4260	2.29	Rimborsi e partecipazioni di terzi	268'500.00	234'250.00	
427	0.70	Multe	82'000.00	79'000.00	
4270	0.70	Multe	82'000.00	79'000.00	
429	0.17	Diversi ricavi e tasse	20'000.00	21'000.00	
4290	0.17	Diversi ricavi e tasse	20'000.00	21'000.00	
44	7.19	Ricavi finanziari	842'600.00	827'100.00	
440	0.43	Interessi attivi	50'000.00	50'000.00	
4401	0.43	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende municipalizzate) e averi in deposito	50'000.00	50'000.00	
443	0.13	Redditi immobiliari dei BP	15'600.00	15'600.00	
4430	0.12	Affitti e pigioni da immobili dei BP	14'400.00	14'400.00	
4439	0.01	Altri redditi immobiliari dei BP	1'200.00	1'200.00	
447	6.63	Redditi immobiliari dei BA	777'000.00	761'500.00	
4470	3.69	Affitti e pigioni da immobili dei BA	432'500.00	432'000.00	
4471	1.49	Rimborsi per appartamenti di servizio dei BA	175'000.00	175'000.00	
4472	1.45	Ricavi dall'utilizzo di immobili dei BA	169'500.00	154'500.00	
45	1.29	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	151'120.00	171'850.00	
450	0.13	Prelievi da FS del capitale di terzi	15'000.00	15'000.00	
4500	0.13	Prelievi da FS del CT	15'000.00	15'000.00	
451	1.16	Prelievi da fondi del capitale proprio	136'120.00	156'850.00	
4511	1.16	Prelievo da fondi del CP	136'120.00	156'850.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
46	19.04	Ricavi da trasferimento	2'230'475.00	2'461'700.00	
460	2.19	Quote di ricavo	255'995.00	0.00	
4601	2.19	Quote di ricavo dal Cantone	255'995.00	0.00	
461	1.27	Rimborsi da enti pubblici	149'230.00	211'700.00	
4611	0.30	Rimborsi dal Cantone	35'680.00	35'600.00	
4612	0.97	Rimborsi da Comuni e altri enti locali	113'550.00	176'100.00	
463	15.54	Contributi da enti pubblici e da terzi	1'820'250.00	2'240'500.00	
4630	0.00	Contributi dalla Condederazione	250.00	0.00	
4631	15.47	Contributi dal Cantone	1'812'000.00	2'232'500.00	
4636	0.07	Contributi da organizzazioni private senza scopo di lucro	8'000.00	8'000.00	
469	0.04	Altri ricavi da trasferimento	5'000.00	9'500.00	
4699	0.04	Ridistribuzioni	5'000.00	9'500.00	
49	5.15	Accrediti interni	603'100.00	684'000.00	
491	3.07	Servizi	360'000.00	370'000.00	
4910	3.07	Servizi	360'000.00	370'000.00	
494	0.27	Interessi calcolatori e spese finanziarie	31'700.00	0.00	
4940	0.27	Interessi calcolatori e spese finanziarie	31'700.00	0.00	
495	1.80	Ammortamenti pianificati e non pianificati	211'400.00	314'000.00	
4950	1.80	Ammortamenti pianificati e non pianificati	211'400.00	314'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
011	Legislativo				
3	SPESE				
3100.200	Materiale per votazioni e elezioni	6'000.00		6'000.00	
3130.010	Spese di spedizione e invii	6'000.00		10'000.00	
3636.000	Indennità gruppi Consiglio Comunale (art. 38 ROC)	38'750.00		38'750.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	50'750.00		54'750.00	
	SALDO		50'750.00	54'750.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
012	Esecutivo				
3	SPESE				
3000.000	Indennità al corpo municipale (art. 71 ROC)	86'260.00		86'260.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	6'500.00		6'360.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'225.00		1'255.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	1'935.00		1'960.00	
3170.100	Spese di rappresentanza	8'000.00		8'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	103'920.00		103'835.00	
	SALDO		103'920.00	103'835.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
		SPESE	RICAVI	
021	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	326'110.00		291'745.00
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	3'235.00		0.00
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'105.00		1'890.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	22'730.00		19'685.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	41'730.00		38'210.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	5'075.00		4'565.00
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	6'750.00		6'070.00
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	2'735.00		2'420.00
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	2'000.00		2'000.00
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'000.00		2'000.00
3102.000	Stampati e pubblicazioni	5'000.00		6'000.00
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	20'000.00		25'000.00
3132.100	Onorari revisore esterno	10'000.00		10'000.00
4	RICAVI			
4210.800	Tasse di diffida		10'000.00	10'000.00
4260.500	Rimborso spese esecutive		20'000.00	6'000.00
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		140'000.00	140'000.00
	TOTALE RICAVI		170'000.00	156'000.00
	TOTALE SPESE	447'470.00		409'585.00
	SALDO		277'470.00	253'585.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
022	Cancelleria e Servizi generali				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	233'085.00		263'615.00	
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'890.00		945.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	16'085.00		17'785.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	31'115.00		34'295.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	3'595.00		4'125.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	4'780.00		5'485.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	1'935.00		2'190.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	12'000.00		12'000.00	
3091.000	Reclutamento del personale	1'000.00		1'000.00	
3099.000	Altre spese per il personale	5'000.00		4'000.00	
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	4'000.00		3'000.00	
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'000.00		2'000.00	
3102.000	Stampati e pubblicazioni	12'500.00		10'000.00	
3103.000	Letteratura specializzata e riviste	1'000.00		2'500.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	15'000.00		15'000.00	
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature e attrezzature	2'500.00		5'000.00	
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche (hardware)	15'000.00		15'000.00	
3118.000	Acquisto programmi informatici e licenze (software)	15'000.00		5'000.00	
3130.000	Spese telefoniche	20'000.00		24'000.00	
3130.010	Spese di spedizione e invii	30'000.00		30'000.00	
3133.000	Utilizzo di servizi informatici esterni	27'500.00		30'000.00	
3134.310	Premi assicurazioni casco trasferte veicoli privati	250.00		285.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	5'000.00		2'000.00	
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	2'000.00		1'000.00	
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	10'000.00		1'000.00	
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	7'500.00		9'000.00	
3170.000	Rimborsi spese di viaggio e trasferte	12'000.00		12'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
022	Cancelleria e Servizi generali				
3	SPESE				
3170.100	Spese di rappresentanza	7'500.00		5'000.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	7'500.00		15'000.00	
3631.400	Contributo al Cantone per progetto Ticino 2020	4'000.00		4'000.00	
3636.900	Contributi a enti diversi	15'000.00		17'500.00	
4	RICAVI				
4210.000	Tasse per servizi e atti amministrativi		5'500.00	5'500.00	
4270.000	Ricavi da multe		1'000.00	1'000.00	
	TOTALE RICAVI		6'500.00	6'500.00	
	TOTALE SPESE	524'735.00		553'725.00	
	SALDO		518'235.00	547'225.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
		SPESE	RICAVI	
023	Ufficio tecnico			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	412'560.00		411'055.00
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	2'840.00		3'785.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	30'535.00		29'790.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	55'100.00		54'825.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	6'360.00		6'430.00
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	8'460.00		8'550.00
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	3'425.00		3'410.00
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	1'500.00		2'000.00
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'500.00		2'000.00
3102.000	Stampati e pubblicazioni	1'000.00		2'000.00
3131.000	Pianificazione e progettazione di terzi	20'000.00		10'000.00
3132.000	Onerari consulenti e periti esterni	20'000.00		12'500.00
3134.310	Premi assicurazioni casco trasferte veicoli privati	250.00		285.00
3181.000	Perdite effettive su crediti	500.00		0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	4'000.00		5'000.00
3601.000	Quote ricavo a favore del Cantone: tasse domande di costruzione	20'000.00		20'000.00
4	RICAVI			
4210.100	Tasse per rilascio licenze edilizie		40'000.00	40'000.00
4270.000	Ricavi da multe		1'000.00	2'000.00
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		30'000.00	30'000.00
	TOTALE RICAVI		71'000.00	72'000.00
	TOTALE SPESE	588'030.00		571'630.00
	SALDO		517'030.00	499'630.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	42'450.00		42'205.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	3'140.00		3'060.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	4'100.00		3'700.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	655.00		660.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	870.00		880.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	420.00		400.00	
3101.100	Materiale di pulizia	7'500.00		10'000.00	
3101.200	Materiale lavanderia	2'000.00		2'000.00	
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature e attrezzature	2'500.00		2'500.00	
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	500.00		1'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	17'500.00		20'000.00	
3120.010	Consumo gas	20'000.00		60'000.00	
3120.020	Consumo acqua potabile	0.00		1'000.00	
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	1'000.00		1'000.00	
3134.000	Premi assicurazioni immobili	11'000.00		30'500.00	
3134.100	Premi assicurazioni impianti	8'000.00		10'000.00	
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	10'000.00		10'000.00	
3144.000	Manutenzione edifici	135'000.00		170'000.00	
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	15'000.00		0.00	
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00		5'000.00	
3910.110	Addebiti interni: eliminazione acque di scarico	5'000.00		5'000.00	
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	5'000.00		5'000.00	
4	RICAVI				
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		16'000.00	16'000.00	
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		1'000.00	1'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
029	Immobili amministrativi				
	TOTALE RICAVI		17'000.00	17'000.00	
	TOTALE SPESE	296'635.00		383'905.00	
	SALDO		279'635.00	366'905.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
		SPESE	RICAVI	
111	Polizia			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	75'890.00		75'890.00
3010.010	Stipendi personale temporaneo	4'500.00		4'500.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	5'550.00		5'425.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'975.00		8'975.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'200.00		1'220.00
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	1'650.00		1'675.00
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	630.00		630.00
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	2'000.00		4'000.00
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	1'000.00		1'000.00
3130.500	Servizio ausiliari Piazza Tarchini	22'500.00		25'000.00
3602.000	Quote ricavo a favore Comune di Chiasso: multe circolazione	15'000.00		15'000.00
3612.100	Rimborso al Comune di Chiasso: convenzione Polizia	375'000.00		375'000.00
4	RICAVI			
4260.800	Rimborsi prestazioni da terzi		10'000.00	12'000.00
4270.000	Ricavi da multe		75'000.00	75'000.00
	TOTALE RICAVI		85'000.00	87'000.00
	TOTALE SPESE	513'895.00		518'315.00
	SALDO		428'895.00	431'315.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
140	Ufficio controllo abitanti e Diritto generale				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	97'000.00		81'230.00	
3010.600	Mercedi curatori	75'000.00		75'000.00	
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	3'820.00		0.00	
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'735.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	12'135.00		10'540.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	11'915.00		10'960.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	2'110.00		2'990.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	3'605.00		3'250.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	835.00		675.00	
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	500.00		1'000.00	
3132.200	Consulenze legali e giuridiche	20'000.00		20'000.00	
3132.300	Aggiornamento misurazione catastale TAG	40'000.00		40'000.00	
3137.300	Tasse di concessione e giustizia	1'000.00		1'000.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti	500.00		0.00	
3601.100	Quote ricavo a favore del Cantone: imposta sui cani	6'250.00		5'000.00	
3612.102	Rimborso al Comune di Chiasso: autorità regionale di protezione ARP1	35'000.00		35'000.00	
4	RICAVI				
4033.000	Imposta comunale sui cani		18'750.00	15'000.00	
4120.100	Tasse e diritti d'affissione		9'000.00	9'000.00	
4210.300	Tasse per aggiornamento misurazione catastale TAG		22'500.00	20'000.00	
4210.400	Tasse naturalizzazioni		2'500.00	1'800.00	
4210.500	Tasse per celebrazioni matrimoni		2'000.00	2'000.00	
4260.100	Rimborso mercedi e oneri sociali tutori e curatori		82'500.00	82'250.00	
4630.000	Contributo aggiornamento misurazione catastale TAG		250.00	0.00	
4631.300	Contributo aggiornamento misurazione catastale TAG		4'000.00	4'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
140	Ufficio controllo abitanti e Diritto generale				
	TOTALE RICAVI		141'500.00	134'050.00	
	TOTALE SPESE	311'405.00		286'645.00	
	SALDO		169'905.00	152'595.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
150	Pompieri				
3	SPESE				
3151.400	Manutenzione rete idranti	15'000.00		20'000.00	
3612.160	Rimborso Consorzio centro soccorso cantonale pompieri Mendrisiotto	105'000.00		115'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	120'000.00		135'000.00	
	SALDO		120'000.00	135'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
161	Difesa militare				
3	SPESE				
3612.101	Rimborso al Comune di Chiasso: gestione stand di tiro	12'500.00		15'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	12'500.00		15'000.00	
	SALDO		12'500.00	15'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

1	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
162	Protezione civile				
3	SPESE				
3612.140	Rimborso Ente regionale protezione civile	75'000.00		68'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	75'000.00		68'000.00	
	SALDO		75'000.00	68'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
211	Scuola dell'infanzia				
3	SPESE				
3020.000	Stipendi docenti	364'485.00		357'885.00	
3020.010	Stipendi docenti supplenti	10'000.00		10'000.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	25'845.00		24'820.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	48'490.00		47'345.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	695.00		650.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	7'675.00		7'650.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	2'300.00		2'255.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	4'000.00		4'000.00	
3104.000	Materiale scolastico e didattico	15'000.00		15'000.00	
3612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati	600.00		600.00	
4	RICAVI				
4230.000	Tasse allievi non domiciliati		600.00	1'200.00	
4612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati		40'000.00	40'000.00	
4631.000	Sussidio cantonale stipendi docenti Istituto scolastico		97'500.00	94'000.00	
	TOTALE RICAVI		138'100.00	135'200.00	
	TOTALE SPESE	479'090.00		470'205.00	
	SALDO		340'990.00	335'005.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
		SPESE	RICAVI	
212	Scuola elementare			
3	SPESE			
3020.000	Stipendi docenti	891'915.00		870'000.00
3020.010	Stipendi docenti supplenti	20'000.00		20'000.00
3020.100	Stipendi animatori scolastici	12'000.00		15'000.00
3020.200	Stipendi monitori scuola montana	10'000.00		12'000.00
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	2'840.00		2'525.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	64'450.00		61'900.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	112'855.00		110'035.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'835.00		1'770.00
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	19'145.00		19'085.00
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	5'745.00		5'610.00
3090.000	Formazione (continua) del personale	8'000.00		8'000.00
3104.000	Materiale scolastico e didattico	45'000.00		45'000.00
3171.000	Uscite di studio e gite scolastiche	15'000.00		15'000.00
3612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati	1'800.00		1'800.00
4	RICAVI			
4230.000	Tasse allievi non domiciliati		3'600.00	3'600.00
4260.000	Tasse allievi scuola montana		8'000.00	10'000.00
4612.110	Rimborso stipendi docenti Istituto scolastico		0.00	64'000.00
4612.190	Rimborsi per allievi non domiciliati		4'800.00	3'600.00
4631.000	Sussidio cantonale stipendi docenti Istituto scolastico		210'000.00	202'000.00
	TOTALE RICAVI		226'400.00	283'200.00
	TOTALE SPESE	1'210'585.00		1'187'725.00
	SALDO		984'185.00	904'525.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
213	Scuola media				
3	SPESE				
3631.800	Contributi allievi scuola media	19'000.00		19'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	19'000.00		19'000.00	
	SALDO		19'000.00	19'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	349'715.00		374'855.00	
3010.010	Stipendi personale temporaneo	30'000.00		30'000.00	
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	5'840.00		1'100.00	
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	285.00		570.00	
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	3'000.00		3'000.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	26'610.00		27'590.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	26'560.00		28'930.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	5'945.00		6'400.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	7'905.00		8'505.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	3'815.00		3'395.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	1'000.00		1'000.00	
3101.100	Materiale di pulizia	15'000.00		10'000.00	
3101.200	Materiale lavanderia	2'000.00		2'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	40'000.00		40'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	22'500.00		22'500.00	
3120.010	Consumo gas	60'000.00		60'000.00	
3120.020	Consumo acqua potabile	1'000.00		1'000.00	
3120.030	Consumo combustibile da riscaldamento	35'000.00		35'000.00	
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	2'500.00		1'500.00	
3134.000	Premi assicurazioni immobili	21'500.00		0.00	
3144.000	Manutenzione edifici	140'000.00		30'000.00	
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	30'000.00		10'000.00	
3910.110	Addebiti interni: eliminazione acque di scarico	5'000.00		5'000.00	
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	5'000.00		5'000.00	
4	RICAVI				
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		250'000.00	250'000.00	
4471.000	Rimborso spese accessorie inquilini		175'000.00	175'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
217	Edifici scolastici				
4	RICAVI				
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		6'000.00	1'000.00	
	TOTALE RICAVI		431'000.00	426'000.00	
	TOTALE SPESE	840'175.00		707'345.00	
	SALDO		409'175.00	281'345.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
219	Direzione Istituto scolastico e Scuola dell'obbligo				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	258'175.00		179'220.00	
3010.200	Stipendio direzione Istituto scolastico	126'925.00		126'925.00	
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	3'510.00		3'620.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	26'820.00		20'900.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	46'680.00		38'655.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	5'990.00		4'845.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	7'965.00		6'445.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	3'225.00		2'570.00	
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	3'000.00		5'000.00	
3100.100	Materiale di consumo informatico	3'500.00		2'500.00	
3105.000	Derrate alimentari	65'000.00		70'000.00	
3130.300	Trasporto allievi	95'000.00		102'500.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	10'000.00		2'000.00	
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'000.00		2'000.00	
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	2'000.00		2'000.00	
3160.100	Locazioni e affitti parcheggi docenti	4'000.00		4'000.00	
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	10'000.00		14'000.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti	400.00		400.00	
4	RICAVI				
4240.400	Tasse di refezione		65'000.00	65'000.00	
4240.500	Partecipazione del personale per il vitto		0.00	2'880.00	
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		20'000.00	0.00	
4611.200	Rimborso stipendi personale Istituto scolastico		26'180.00	26'100.00	
4612.100	Rimborso stipendi direzione Istituto scolastico		63'750.00	63'500.00	
4631.600	Contributi G + S		3'000.00	0.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
219	Direzione Istituto scolastico e Scuola dell'obbligo				
	TOTALE RICAVI		177'930.00	157'480.00	
	TOTALE SPESE	673'190.00		587'580.00	
	SALDO		495'260.00	430'100.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

2	FORMAZIONE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
299	Formazione				
3	SPESE				
3637.100	Contributi studenti scuole superiori e medie superiori	25'000.00		20'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	25'000.00		20'000.00	
	SALDO		25'000.00	20'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
311	Musei e arti figurative				
3	SPESE				
3119.000	Acquisto opere d'arte	5'000.00		5'000.00	
3130.400	Spese per allestimento mostre	13'000.00		13'000.00	
3134.400	Premi assicurazioni opere d'arte	1'000.00		1'000.00	
3149.000	Manutenzione opere d'arte	3'000.00		2'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	22'000.00		21'000.00	
	SALDO		22'000.00	21'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
321	Biblioteche				
3	SPESE				
3103.100	Acquisto libri biblioteca	5'000.00		5'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	5'000.00		5'000.00	
	SALDO		5'000.00	5'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
322	Concerti e teatri				
3	SPESE				
3101.600	Acquisto abbonamenti stagione teatrale	22'500.00		22'500.00	
3130.410	Spese per organizzazione concerti	5'000.00		5'000.00	
4	RICAVI				
4250.600	Vendita abbonamenti stagione teatrale		22'500.00	22'500.00	
	TOTALE RICAVI		22'500.00	22'500.00	
	TOTALE SPESE	27'500.00		27'500.00	
	SALDO		5'000.00	5'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
		SPESE	RICAVI	
329	Ufficio cultura e Cultura			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	32'200.00		31'830.00
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	1'800.00		1'800.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	2'345.00		2'270.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	3'480.00		3'410.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	525.00		525.00
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	700.00		700.00
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	280.00		280.00
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	1'000.00		1'000.00
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'000.00		1'000.00
3130.420	Spese per altre manifestazioni culturali	17'000.00		17'000.00
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'000.00		1'000.00
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	1'000.00		1'000.00
3636.200	Contributi e sussidi alle società culturali	30'000.00		30'000.00
3636.300	Contributo alla civica per scuola allievi	7'500.00		7'500.00
4	RICAVI			
4260.700	Rimborsi per manifestazioni culturali		1'000.00	1'000.00
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00
	TOTALE SPESE	99'830.00		99'315.00
	SALDO		98'830.00	98'315.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
341	Centro sportivo comunale e Sport				
3	SPESE				
3120.000	Consumo energia elettrica	9'000.00		9'000.00	
3120.010	Consumo gas	7'500.00		7'500.00	
3143.100	Manutenzione campi sportivi	35'000.00		40'000.00	
3144.000	Manutenzione edifici	25'000.00		25'000.00	
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	5'000.00		0.00	
3632.180	Contributo al Comune di Chiasso per Chiasso Card	19'000.00		11'000.00	
3636.100	Contributi e sussidi alle società sportive	40'000.00		40'000.00	
3637.300	Contributi riduzione prezzi entrata impianti sportivi	17'500.00		17'000.00	
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00		5'000.00	
4	RICAVI				
4210.000	Tasse per servizi e atti amministrativi		500.00	1'500.00	
	TOTALE RICAVI		500.00	1'500.00	
	TOTALE SPESE	163'000.00		154'500.00	
	SALDO		162'500.00	153'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
342	Tempo libero				
3	SPESE				
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	110'000.00		90'000.00	
3636.510	Contributo progetto Midnight	4'000.00		4'000.00	
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00		5'000.00	
4	RICAVI				
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		500.00	0.00	
	TOTALE RICAVI		500.00	0.00	
	TOTALE SPESE	119'000.00		99'000.00	
	SALDO		118'500.00	99'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
343	Centro climatico Bosco Gurin				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	107'480.00		107'180.00	
3010.010	Stipendi personale temporaneo	4'000.00		5'000.00	
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	1'895.00		1'895.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	8'835.00		8'680.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	10'280.00		10'225.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'800.00		2'250.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'625.00		2'675.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	895.00		930.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	2'500.00		2'500.00	
3101.100	Materiale di pulizia	2'500.00		5'000.00	
3101.200	Materiale lavanderia	2'500.00		2'500.00	
3105.000	Derrate alimentari	45'000.00		0.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	15'000.00		15'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	7'000.00		7'000.00	
3120.020	Consumo acqua potabile	3'000.00		3'000.00	
3120.030	Consumo combustibile da riscaldamento	15'000.00		15'000.00	
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	1'000.00		1'000.00	
3130.550	Stipendi monitori corsi di sci	16'500.00		16'500.00	
3141.300	Servizio invernale	5'000.00		0.00	
3144.000	Manutenzione edifici	30'000.00		45'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'000.00		5'000.00	
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	10'000.00		0.00	
3160.000	Locazioni e affitti immobili	2'000.00		2'000.00	
3171.100	Corsi di sci	27'500.00		27'500.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti	500.00		0.00	
4	RICAVI				
4231.000	Tasse corsi di sci		20'000.00	17'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
343	Centro climatico Bosco Gurin				
4	RICAVI				
4240.400	Tasse di refezione		12'500.00	0.00	
4260.600	Rimborso abbonamenti impianti di risalita Bosco Gurin		10'000.00	10'000.00	
4472.000	Ricavi dall'utilizzo immobili dei BA		50'000.00	62'500.00	
4631.600	Contributi G + S		2'500.00	0.00	
	TOTALE RICAVI		95'000.00	90'000.00	
	TOTALE SPESE	324'810.00		285'835.00	
	SALDO		229'810.00	195'835.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
350	Chiese e affari religiosi				
3	SPESE				
3632.190	Contributo Parrocchia di Balerna per servizio campane	500.00		500.00	
3632.191	Contributo Parrocchia di Balerna per manutenzione Collegiata	3'000.00		3'000.00	
3632.192	Contributo Parrocchia di Balerna per legato Fontana Giuseppe qm Serafino	10.00		10.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	3'510.00		3'510.00	
	SALDO		3'510.00	3'510.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
		SPESE	RICAVI	
351	Oratorio di St. Antonio			
3	SPESE			
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	27'500.00		27'500.00
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	0.00		475.00
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	1'795.00		1'755.00
3052.000	Contributi alla cassa pensione	2'385.00		2'385.00
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	410.00		415.00
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	540.00		540.00
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	215.00		215.00
3120.000	Consumo energia elettrica	2'000.00		2'500.00
3120.010	Consumo gas	8'000.00		7'500.00
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	17'500.00		17'500.00
3144.000	Manutenzione edifici	15'000.00		17'500.00
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	2'500.00		0.00
4	RICAVI			
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		26'000.00	26'000.00
4636.000	Rimborso dalla Pro St. Antonio stipendi personale		8'000.00	8'000.00
	TOTALE RICAVI		34'000.00	34'000.00
	TOTALE SPESE	77'845.00		78'285.00
	SALDO		43'845.00	44'285.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura				
3	SPESE				
3632.100	Contributi al Cantone finanziamento case anziani	1'800'000.00		1'675'000.00	
3632.150	Contributi per ospiti in case anziani di altri comuni (copertura spese investimento)	12'500.00		10'000.00	
4	RICAVI				
4612.150	Rimborsi per costi d'investimento centro anziani		5'000.00	5'000.00	
	TOTALE RICAVI		5'000.00	5'000.00	
	TOTALE SPESE	1'812'500.00		1'685'000.00	
	SALDO		1'807'500.00	1'680'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
3	SPESE				
3010.100	Stipendi medici centro degli anziani	5'000.00		5'000.00	
3010.101	Stipendi personale di cura centro degli anziani	1'814'520.00		1'936'350.00	
3010.102	Stipendi altre discipline mediche centro degli anziani	68'195.00		73'020.00	
3010.110	Stipendi animatori centro degli anziani	47'770.00		46'830.00	
3010.120	Stipendi personale amministrativo centro degli anziani	172'005.00		171'485.00	
3010.130	Stipendi economato e servizio alberghiero centro degli anziani	640'905.00		637'425.00	
3010.140	Stipendi personale servizi tecnici centro degli anziani	69'050.00		69'050.00	
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	14'065.00		12'250.00	
3030.000	Stipendi personale temporaneo	200'000.00		60'000.00	
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	22'900.00		19'490.00	
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	100'000.00		100'000.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	200'995.00		204'385.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	298'420.00		306'575.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	44'890.00		47'400.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	59'705.00		63'010.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	118'830.00		137'385.00	
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	0.00		15'000.00	
3090.000	Formazione (continua) del personale	12'500.00		12'500.00	
3091.000	Reclutamento del personale	2'000.00		2'500.00	
3099.000	Altre spese per il personale	3'000.00		2'500.00	
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	5'000.00		10'000.00	
3100.100	Materiale di consumo informatico	5'000.00		5'000.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	65'000.00		10'000.00	
3101.100	Materiale di pulizia	30'000.00		55'000.00	
3101.200	Materiale lavanderia	15'000.00		5'000.00	
3101.300	Consumo carburanti	500.00		2'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
413	Centro degli anziani				
3	SPESE				
3102.000	Stampati e pubblicazioni	2'000.00		2'000.00	
3103.000	Letteratura specializzata e riviste	1'000.00		1'000.00	
3105.000	Derrate alimentari	230'000.00		230'000.00	
3106.000	Materiale medico di consumo e pannolini	50'000.00		50'000.00	
3106.100	Medicamenti	2'500.00		20'000.00	
3110.000	Acquisto mobili e apparecchiature ufficio	7'500.00		1'000.00	
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	7'500.00		5'000.00	
3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche (hardware)	5'000.00		5'000.00	
3116.000	Acquisto apparecchiature mediche	40'000.00		60'000.00	
3118.000	Acquisto programmi informatici e licenze (software)	7'500.00		1'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	42'500.00		42'500.00	
3120.010	Consumo gas	55'000.00		55'000.00	
3120.020	Consumo acqua potabile	7'500.00		7'500.00	
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	20'000.00		17'500.00	
3130.000	Spese telefoniche	9'000.00		12'500.00	
3130.600	Servizio lavanderia esterna	65'000.00		65'000.00	
3132.100	Onorari revisore esterno	2'500.00		2'500.00	
3134.000	Premi assicurazioni immobili	8'000.00		7'500.00	
3134.100	Premi assicurazioni impianti	2'000.00		3'000.00	
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	1'000.00		1'000.00	
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	2'000.00		2'000.00	
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	1'500.00		1'500.00	
3143.000	Manutenzione parchi e giardini	3'000.00		2'500.00	
3144.000	Manutenzione edifici	115'000.00		175'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	2'500.00		1'000.00	
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	2'500.00		2'500.00	
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	60'000.00		0.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
		SPESE	RICAVI	
413	Centro degli anziani			
3	SPESE			
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	1'000.00		1'000.00
3156.000	Manutenzione apparecchiature mediche	10'000.00		15'000.00
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	5'000.00		1'000.00
3161.000	Noleggio apparecchi e attrezzature	5'000.00		0.00
3199.000	Altre spese d'esercizio	15'000.00		10'000.00
3199.900	Costi emergenza Covid-19	40'000.00		0.00
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	100'000.00		100'000.00
4	RICAVI			
4220.000	Rette camere centro degli anziani		1'225'000.00	1'175'000.00
4221.000	Ricavi da casse malati per cure infermieristiche		875'000.00	825'000.00
4221.100	Ricavi da assegni grandi invalidi		100'000.00	150'000.00
4240.400	Tasse di refezione		60'000.00	60'000.00
4240.500	Partecipazione del personale per il vitto		4'000.00	5'000.00
4260.400	Rimborso tasse telefoniche		0.00	500.00
4260.900	Rimborsi per spese del personale (indennità IPG, AI, LAINF, ecc.)		100'000.00	100'000.00
4290.900	Ricavi diversi		15'000.00	15'000.00
4470.000	Ricavi da locazione immobili dei BA		140'000.00	140'000.00
4631.400	Contributo mandato di prestazione centro anziani		1'665'000.00	1'625'000.00
4631.410	Contributo mandato di prestazione esercizi precedenti centro anziani		-380'000.00	97'500.00
	TOTALE RICAVI		3'804'000.00	4'193'000.00
	TOTALE SPESE	4'943'250.00		4'909'655.00
	SALDO		1'139'250.00	716'655.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
421	Cure ambulatoriali				
3	SPESE				
3614.100	Rimborso Servizio medico dentario regionale del Mendrisiotto SMDR	1'000.00		1'000.00	
3632.110	Contributo al Cantone SACD/OACD	315'000.00		310'000.00	
3632.120	Contributo al Cantone servizi d'appoggio	230'000.00		200'000.00	
3632.130	Contributo al Cantone mantenimento anziani a domicilio	105'000.00		105'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	651'000.00		616'000.00	
	SALDO		651'000.00	616'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
422	Servizi di salvataggio				
3	SPESE				
3161.010	Noleggio defibrillatori	3'000.00		4'000.00	
3614.000	Rimborso Servizio autoambulanza del Mendrisiotto SAM	105'000.00		110'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	108'000.00		114'000.00	
	SALDO		108'000.00	114'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
432	Altra lotta contro le malattie				
3	SPESE				
3199.900	Costi emergenza Covid-19	20'000.00		0.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	20'000.00		0.00	
	SALDO		20'000.00	0.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

4	SANITÀ	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
433	Servizio medico scolastico				
3	SPESE				
3010.300	Stipendi assistenti profilassi dentaria	2'305.00		2'305.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	160.00		155.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	15.00		15.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	45.00		50.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	500.00		500.00	
3611.000	Rimborso al Cantone per servizio dentario scolastico	23'000.00		25'000.00	
3611.100	Rimborso al Cantone per servizio medico scolastico	2'000.00		2'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	28'025.00		30'025.00	
	SALDO		28'025.00	30'025.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
512	Riduzioni dei premi				
4	RICAVI				
4611.100	Rimborso per accertamento assicurati morosi		2'500.00	2'500.00	
	TOTALE RICAVI		2'500.00	2'500.00	
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	
	SALDO	2'500.00		-2'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2021		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		99'800.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	6'890.00		6'735.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	13'185.00		13'185.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'540.00		1'560.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	2'045.00		2'075.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	830.00		830.00	
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	500.00		1'000.00	
3100.100	Materiale di consumo informatico	750.00		1'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	1'000.00		1'000.00	
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	500.00		1'000.00	
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	500.00		1'000.00	
4	RICAVI				
4611.000	Rimborso per agenzia AVS		7'000.00	7'000.00	
	TOTALE RICAVI		7'000.00	7'000.00	
	TOTALE SPESE	127'540.00		129'185.00	
	SALDO		120'540.00	122'185.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
532	Prestazioni complementari AVS				
3	SPESE				
3631.000	Contributo al Cantone per spese centrali assicurazioni sociali (AM, PC AVS/AI)	1'450'000.00		1'400'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	1'450'000.00		1'400'000.00	
	SALDO		1'450'000.00	1'400'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
544	Protezione dei giovani				
3	SPESE				
3010.400	Stipendi monitori colonia estiva	16'500.00		16'500.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	1'140.00		1'115.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	110.00		120.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	340.00		345.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti	500.00		0.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	2'000.00		2'000.00	
3612.104	Rimborso al Comune di Chiasso: servizio regionale operatori di prossimità	12'000.00		12'500.00	
3636.500	Contributi per attività giovanili	10'000.00		5'000.00	
4	RICAVI				
4231.200	Tasse partecipanti colonia estiva		20'000.00	20'000.00	
4290.900	Ricavi diversi		2'500.00	1'000.00	
4631.200	Sussidio cantonale colonia estiva		10'000.00	10'000.00	
	TOTALE RICAVI		32'500.00	31'000.00	
	TOTALE SPESE	42'590.00		37'580.00	
	SALDO		10'090.00	6'580.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
545	Prestazioni a famiglie				
3	SPESE				
3631.200	Contributo al Cantone per provvedimenti di protezione Lfam	105'000.00		100'000.00	
3637.700	Contributi corsi extrascolastici	3'000.00		0.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	108'000.00		100'000.00	
	SALDO		108'000.00	100'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
572	Aiuto economico				
3	SPESE				
3612.103	Rimborso al Comune di Chiasso: progetto Macondo	7'000.00		7'000.00	
3631.100	Contributo al Cantone per assistenza sociale	375'000.00		390'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	382'000.00		397'000.00	
	SALDO		382'000.00	397'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

5	SICUREZZA SOCIALE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
579	Servizio sociale e Assistenza				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	73'430.00		81'165.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	5'070.00		5'475.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	8'980.00		10'345.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	1'130.00		1'270.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	1'505.00		1'690.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	610.00		670.00	
3100.000	Materiale d'ufficio e di cancelleria	500.00		1'000.00	
3100.100	Materiale di consumo informatico	1'000.00		1'000.00	
3150.000	Manutenzione mobili e apparecchi d'ufficio	500.00		1'000.00	
3153.000	Manutenzione apparecchi informatici (hardware)	500.00		1'000.00	
3158.000	Manutenzione programmi informatici (software)	500.00		1'000.00	
3637.000	Contributi fondo sociale comunale	22'000.00		22'000.00	
3637.800	Contributo a famiglie riduzione costi sacchi rifiuti	2'500.00		0.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	118'225.00		127'615.00	
	SALDO		118'225.00	127'615.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3010.000	Stipendi personale amministrativo e d'esercizio	819'905.00		805'500.00	
3010.900	Gratifiche di anzianità (art. 58 ROD)	12'635.00		5'510.00	
3041.000	Assegni economia domestica (art. 55 ROD)	5'680.00		5'680.00	
3049.000	Altre indennità (turni, festivo, picchetti)	11'000.00		0.00	
3050.000	Contributi AVS, AD, AI, IPG	57'800.00		54'310.00	
3052.000	Contributi alla cassa pensione	98'800.00		96'775.00	
3053.000	Premi all'assicurazione contro gli infortuni	12'910.00		12'595.00	
3054.000	Contributi alla cassa assegni familiari	17'170.00		16'745.00	
3055.000	Premi assicurazione indennità giornaliera malattia	6'950.00		6'680.00	
3064.000	Rendite ponte prepensionamenti	0.00		20'000.00	
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	35'000.00		35'000.00	
3101.100	Materiale di pulizia	7'500.00		10'000.00	
3101.300	Consumo carburanti	22'500.00		22'500.00	
3111.000	Acquisto macchine, apparecchiature e attrezzature	7'500.00		7'500.00	
3112.000	Acquisto abbigliamento di servizio	24'000.00		8'000.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	75'000.00		85'000.00	
3130.800	Spese addobbi e illuminazioni natalizi	12'500.00		10'000.00	
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	10'000.00		9'000.00	
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	5'000.00		5'000.00	
3137.200	Tasse demaniali posteggi	2'200.00		2'200.00	
3141.000	Manutenzione strade	90'000.00		90'000.00	
3141.100	Segnaletica orizzontale	8'000.00		10'000.00	
3141.200	Manutenzione illuminazione pubblica	27'500.00		27'500.00	
3141.300	Servizio invernale	17'500.00		17'500.00	
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	35'000.00		40'000.00	
3151.100	Manutenzione attrezzature, installazioni e macchinari	10'000.00		10'000.00	
3151.300	Manutenzione parchimetri	5'000.00		5'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
615	Strade comunali				
3	SPESE				
3151.310	Manutenzione impianti di videosorveglianza	5'000.00		5'000.00	
3151.500	Segnaletica verticale	20'000.00		20'000.00	
3160.000	Locazioni e affitti immobili	6'120.00		6'120.00	
3162.000	Rate leasing autoveicoli	39'600.00		39'600.00	
3910.100	Addebiti interni: approvvigionamento idrico	5'000.00		5'000.00	
3910.120	Addebiti interni: gestione dei rifiuti	10'000.00		10'000.00	
4	RICAVI				
4120.000	Tassa metrica uso speciale strade comunali (ex art. 14 LA-LAEI)		100'150.00	106'000.00	
4260.800	Rimborsi prestazioni da terzi		1'000.00	0.00	
4472.300	Tasse di parcheggio		40'000.00	40'000.00	
4472.310	Tasse di parcheggio dipendenti comunali		20'000.00	0.00	
4472.400	Contrassegni zone blu		52'500.00	50'000.00	
4910.000	Accrediti interni: prestazioni per servizi (personale)		140'000.00	150'000.00	
	TOTALE RICAVI		353'650.00	346'000.00	
	TOTALE SPESE	1'522'770.00		1'503'715.00	
	SALDO		1'169'120.00	1'157'715.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
622	Traffico regionale e d'agglomerato				
3	SPESE				
3631.500	Contributo al Cantone per trasporti pubblici	225'000.00		175'000.00	
3631.600	Contributo commissione regionale dei trasporti CTR	7'500.00		7'500.00	
3631.700	Contributo comunità tariffale Ticino e Moesano	82'500.00		82'500.00	
3634.000	Contributo AMSA finanziamento linee urbane	380'000.00		305'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	695'000.00		570'000.00	
	SALDO		695'000.00	570'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
629	Trasporti pubblici				
3	SPESE				
3101.400	Acquisto carte giornaliere FFS	42'000.00		42'000.00	
3101.500	Acquisto carte più corse trasporti pubblici	7'500.00		7'500.00	
3637.200	Contributi abbonamenti trasporti pubblici (Arcobaleno)	30'000.00		25'000.00	
4	RICAVI				
4250.400	Vendita carte giornaliere FFS		37'500.00	37'500.00	
4250.500	Vendita carte più corse trasporti pubblici		5'000.00	5'000.00	
	TOTALE RICAVI		42'500.00	42'500.00	
	TOTALE SPESE	79'500.00		74'500.00	
	SALDO		37'000.00	32'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE				
3101.000	Materiale d'esercizio e di consumo	500.00		0.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	45'000.00		45'000.00	
3130.000	Spese telefoniche	600.00		600.00	
3130.010	Spese di spedizione e invii	1'000.00		1'000.00	
3130.100	Spese e commissioni conti correnti postali e bancarie	0.00		2'000.00	
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	250.00		250.00	
3130.900	AGE SA convenzione servizio approvvigionamento idrico	110'000.00		110'000.00	
3134.100	Premi assicurazioni impianti	27'000.00		27'000.00	
3134.200	Premi assicurazione RC verso terzi	500.00		500.00	
3134.300	Premi assicurazioni casco e RC veicoli comunali	750.00		750.00	
3137.000	Imposte di circolazione veicoli comunali	820.00		750.00	
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	500.00		500.00	
3151.000	Manutenzione veicoli comunali	1'500.00		1'500.00	
3151.110	Manutenzione contatori acqua potabile	17'500.00		17'500.00	
3151.200	Manutenzione impianti acqua potabile	75'000.00		75'000.00	
3199.100	Spese di informazione e sensibilizzazione	1'000.00		1'000.00	
3612.163	Rimborso Consorzio azienda pozzo Prà Tiro	125'000.00		50'000.00	
3612.164	Rimborso Consorzio acquedotto regionale Mendrisiotto ARM	20'000.00		22'500.00	
3636.800	Contributi per il centesimo di solidarietà	4'500.00		5'000.00	
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	110'000.00		110'000.00	
3940.000	Addebiti interni: interessi calcolatori	20'500.00		0.00	
3950.000	Addebiti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati	115'200.00		124'500.00	
4	RICAVI				
4240.000	Tasse d'uso fornitura acqua potabile		410'000.00	310'000.00	
4240.010	Tassa nolo contatori acqua potabile		24'000.00	24'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
4	RICAVI				
4240.020	Tassa base acqua potabile		90'000.00	87'500.00	
4240.100	Tasse d'allacciamento		2'000.00	2'000.00	
4511.100	Prelevamento dal fondo approvvigionamento idrico		131'120.00	151'850.00	
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		20'000.00	20'000.00	
	TOTALE RICAVI		677'120.00	595'350.00	
	TOTALE SPESE	677'120.00		595'350.00	
	SALDO		0.00	0.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione delle acque di scarico				
3	SPESE				
3130.010	Spese di spedizione e invii	1'500.00		1'500.00	
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	500.00		500.00	
3131.000	Pianificazione e progettazione di terzi	5'000.00		5'000.00	
3132.500	Aggiornamento mappa fognatura	5'000.00		5'000.00	
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	500.00		500.00	
3143.200	Pulizia canalizzazioni	40'000.00		35'000.00	
3143.300	Manutenzione canalizzazioni	15'000.00		15'000.00	
3500.200	Versamenti al fondo accant. manutenzione straord. canalizzazioni	5'000.00		5'000.00	
3612.161	Rimborso Consorzio depurazione acque Chiasso e dintorni CDACD	360'000.00		400'000.00	
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	10'000.00		10'000.00	
3940.000	Addebiti interni: interessi calcolatori	11'200.00		0.00	
3950.000	Addebiti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati	96'200.00		189'500.00	
4	RICAVI				
4240.100	Tasse d'allacciamento		1'500.00	1'500.00	
4240.200	Tasse d'uso delle canalizzazioni		416'000.00	451'000.00	
4500.200	Prelevi dal fondo accantonamento manutenzione straordinaria canalizzazioni		15'000.00	15'000.00	
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		10'000.00	10'000.00	
	TOTALE RICAVI		442'500.00	477'500.00	
	TOTALE SPESE	549'900.00		667'000.00	
	SALDO		107'400.00	189'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
3	SPESE				
3101.700	Acquisto sacchi rifiuti e marche RSU	24'000.00		24'000.00	
3130.010	Spese di spedizione e invii	1'500.00		1'000.00	
3130.200	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	3'500.00		500.00	
3130.700	Servizio raccolta rifiuti domestici	85'000.00		85'000.00	
3130.710	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	22'000.00		22'000.00	
3130.720	Servizio raccolta carta	22'000.00		22'000.00	
3130.730	Servizio raccolta vetro	14'000.00		14'000.00	
3130.740	Servizio raccolta rifiuti vegetali	25'000.00		25'000.00	
3130.750	Spese deposito rifiuti vegetali	25'000.00		28'000.00	
3130.760	Spese raccolta altri rifiuti	24'000.00		18'000.00	
3137.100	Riduzione diritto recupero IVA precedente	500.00		500.00	
3151.310	Manutenzione impianti di videosorveglianza	2'500.00		2'500.00	
3151.700	Manutenzione centri raccolta rifiuti	20'000.00		10'000.00	
3181.000	Perdite effettive su crediti	4'000.00		2'000.00	
3199.100	Spese di informazione e sensibilizzazione	10'000.00		8'000.00	
3611.700	Rimborso all'ACR per smaltimento rifiuti	105'000.00		107'500.00	
3612.120	Rimborso al Comune di Mendrisio: centro regionale raccolta carcasse animali	1'000.00		1'500.00	
3910.000	Addebiti interni: prestazioni per servizi (personale)	90'000.00		100'000.00	
4	RICAVI				
4240.300	Tassa per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti		438'000.00	438'000.00	
4260.200	Indennità attività raccolta vetro usato (Vetrosuisse)		7'500.00	7'500.00	
4260.500	Rimborso spese esecutive		3'500.00	0.00	
4270.000	Ricavi da multe		5'000.00	1'000.00	
4511.300	Prelevamento dal fondo eliminazione dei rifiuti		5'000.00	5'000.00	
4910.100	Accrediti interni: quota parte a carico del Comune		20'000.00	20'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
730	Gestione dei rifiuti				
	TOTALE RICAVI		479'000.00	471'500.00	
	TOTALE SPESE	479'000.00		471'500.00	
	SALDO		0.00	0.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		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		30'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	30'000.00		30'000.00	
	SALDO		30'000.00	30'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		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		18'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	18'000.00		18'000.00	
	SALDO		18'000.00	18'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
761	Protezione dell'aria e del clima				
3	SPESE				
3132.600	Spese controlli impianti combustione	4'500.00		45'000.00	
3601.600	Quote ricavo a favore del Cantone: tasse controllo impianti combustione	500.00		5'000.00	
4	RICAVI				
4240.600	Tassa controllo impianti combustione		5'500.00	55'000.00	
	TOTALE RICAVI		5'500.00	55'000.00	
	TOTALE SPESE	5'000.00		50'000.00	
	SALDO	500.00		-5'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale				
3	SPESE				
3130.310	Publibike SA servizio bike sharing	12'000.00		0.00	
3132.000	Onorari consulenti e periti esterni	15'000.00		15'000.00	
3500.500	Versamenti al fondo energie rinnovabili FER	200'000.00		200'000.00	
3612.105	Rimborso al Comune di Chiasso: piano mobilità comprensoriale Basso Mendrisiotto	15'000.00		0.00	
3635.000	Contributo Mobility car sharing	15'000.00		15'000.00	
3636.900	Contributi a enti diversi	1'300.00		1'300.00	
3637.400	Contributi acquisto benzina alchilata	500.00		500.00	
3637.500	Contributi acquisto biciclette elettriche	17'000.00		12'000.00	
3637.600	Contributi risparmio energetico	15'000.00		0.00	
4	RICAVI				
4260.300	Rimborsi da Mobility car sharing		5'000.00	5'000.00	
4631.500	Contributo per fondo energie rinnovabili FER		200'000.00	200'000.00	
	TOTALE RICAVI		205'000.00	205'000.00	
	TOTALE SPESE	290'800.00		243'800.00	
	SALDO		85'800.00	38'800.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
771	Cimitero e sepoltura				
3	SPESE				
3143.400	Manutenzione cimitero	10'000.00		10'000.00	
3144.100	Manutenzione edifici cimitero	25'000.00		25'000.00	
3199.000	Altre spese d'esercizio	500.00		500.00	
4	RICAVI				
4120.200	Tasse concessioni cimitero		8'000.00	8'000.00	
4240.700	Tasse cimitero		4'000.00	4'000.00	
	TOTALE RICAVI		12'000.00	12'000.00	
	TOTALE SPESE	35'500.00		35'500.00	
	SALDO		23'500.00	23'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
840	Turismo				
3	SPESE				
3632.160	Contributi Organizzazione turistica regionale	2'000.00		2'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	2'000.00		2'000.00	
	SALDO		2'000.00	2'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
850	Industria, artigianato e commercio				
3	SPESE				
3636.600	Contributi Ente regionale per lo sviluppo ERS-MB	12'000.00		12'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	12'000.00		12'000.00	
	SALDO		12'000.00	12'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
910	Imposte				
3	SPESE				
3181.000	Perdite effettive su crediti	150'000.00		150'000.00	
4	RICAVI				
4000.100	Imposta sul reddito e la sostanza delle PF anni precedenti (sopravvenienze)		300'000.00	400'000.00	
4002.000	Imposta alla fonte PF		2'300'000.00	2'500'000.00	
4009.000	Altre imposte dirette PF: liquidazione in capitale (2° e 3° pilastro)		100'000.00	100'000.00	
4009.100	Altre imposte dirette PF: imposte procedure speciali		50'000.00	40'000.00	
4009.200	Altre imposte dirette PF: imposte su vincite		1'000.00	10'000.00	
4010.100	Imposte sull'utile e sul capitale PG anni precedenti (sopravvenienze)		700'000.00	400'000.00	
4290.000	Recupero da debitori ammortizzati		2'500.00	5'000.00	
	TOTALE RICAVI		3'453'500.00	3'455'000.00	
	TOTALE SPESE	150'000.00		150'000.00	
	SALDO	3'303'500.00		-3'305'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
930	Perequazione finanziaria e compensazione degli oneri				
3	SPESE				
3622.700	Contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale	275'000.00		250'000.00	
3622.800	Contributo al fondo di perequazione	25'000.00		25'000.00	
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	
	TOTALE SPESE	300'000.00		275'000.00	
	SALDO		300'000.00	275'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
950	Partecipazioni ad entrate del Cantone				
3	SPESE				
3601.200	Quote ricavo a favore del Cantone: tassa rilascio patenti caccia e pesca	6'000.00		0.00	
4	RICAVI				
4210.200	Tasse per il rilascio patenti caccia e pesca		6'500.00	500.00	
4601.900	Quote da altri ricavi cantonali		255'995.00	0.00	
	TOTALE RICAVI		262'495.00	500.00	
	TOTALE SPESE	6'000.00		0.00	
	SALDO	256'495.00		-500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
961	Interessi				
3	SPESE				
3130.100	Spese e commissioni conti correnti postali e bancarie	12'500.00		12'500.00	
3400.000	Interessi passivi debiti bancari a breve termine	7'500.00		5'000.00	
3401.000	Interessi passivi Banca Raiffeisen 30.06.2020 0.85% Frs. 3'000'000	0.00		12'750.00	
3401.001	Interessi passivi Banca Raiffeisen 01.07.2026 1.00% Frs. 2'000'000	20'000.00		20'000.00	
3401.100	Interessi passivi PostFinance 03.02.2025 0.59% Frs. 2'600'000	15'340.00		15'340.00	
3401.101	Interessi passivi PostFinance 30.06.2027 0.69% Frs. 6'000'000	41'400.00		41'400.00	
3401.200	Interessi passivi Banca Stato 30.11.2026 0.80% Frs. 4'000'000	32'100.00		32'100.00	
3401.201	Interessi passivi Banca Stato 30.06.2030 0.65% Frs. 3'000'000	19'500.00		0.00	
3401.999	Interessi passivi nuovo prestito 01.07.2020 0.9% Frs. 4'000'000	0.00		36'000.00	
3499.000	Interessi remuneratori su imposte	5'000.00		10'000.00	
4	RICAVI				
4401.000	Interessi di mora su imposte e tasse		50'000.00	50'000.00	
4940.000	Accrediti interni: interessi calcolatori		31'700.00	0.00	
	TOTALE RICAVI		81'700.00	50'000.00	
	TOTALE SPESE	153'340.00		185'090.00	
	SALDO		71'640.00	135'090.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
963	Immobili dei beni patrimoniali				
3	SPESE				
3120.000	Consumo energia elettrica	500.00		500.00	
3120.010	Consumo gas	5'000.00		5'000.00	
3120.020	Consumo acqua potabile	250.00		250.00	
3120.100	Tasse e spese rifiuti e fognatura	250.00		250.00	
3134.000	Premi assicurazioni immobili	550.00		500.00	
3430.000	Manutenzione (edile) immobili dei BP	3'500.00		2'000.00	
3431.000	Gestione e manutenzione immobili dei BP	1'000.00		1'000.00	
3439.000	Altre spese per la gestione immobili dei BP	500.00		1'000.00	
4	RICAVI				
4430.000	Ricavi da locazione immobili dei BP		14'400.00	14'400.00	
4439.000	Rimborso spese accessorie inquilini		1'200.00	1'200.00	
	TOTALE RICAVI		15'600.00	15'600.00	
	TOTALE SPESE	11'550.00		10'500.00	
	SALDO	4'050.00		-5'100.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
970	Ridistribuzioni di tasse legate al CO2				
4	RICAVI				
4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		5'000.00	9'500.00	
	TOTALE RICAVI		5'000.00	9'500.00	
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	
	SALDO	5'000.00		-9'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
990	Ammortamenti e Voci non ripartite				
3	SPESE				
3300.000	Ammort. pian. di terreni	35'000.00		36'875.00	
3300.100	Ammort. pian. di strade e vie di com.	107'300.00		99'465.00	
3300.200	Ammort. pian. sistemazioni corsi d'acqua e laghi	600.00		0.00	
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	16'800.00		561'770.00	
3300.301	Ammort. pian. di altre opere del genio civile appr. idrico	47'900.00		0.00	
3300.302	Ammort. pian. di altre opere del genio civile depurazione acque	42'900.00		0.00	
3300.400	Ammort. pian. di immobili dei BA	537'400.00		257'000.00	
3300.401	Ammort. pian. di immobili dei BA appr. idrico	30'500.00		0.00	
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	155'800.00		152'995.00	
3300.601	Ammort. pian. di beni mobili dei BA appr. idrico	9'100.00		0.00	
3320.000	Ammort. pian. programmi informatici (software)	7'500.00		4'500.00	
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	31'300.00		109'830.00	
3631.300	Contributo al Cantone per partecipazione finanziaria ai compiti cantonali	251'515.00		384'320.00	
3660.100	Ammort. pian. su contributi per investimenti al Cantone	46'200.00		43'145.00	
3660.200	Ammort. pian. su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali	1'600.00		46'515.00	
3660.201	Ammort. pian. su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali appr. idrico	27'700.00		0.00	
3660.202	Ammort. pian. su contributi per investimenti a Comuni, Consorzi o altri enti locali dep. acque	53'300.00		0.00	
3660.400	Ammort. pian. su contributi per investimenti a imprese di diritto pubblico	0.00		38'100.00	
3660.600	Ammort. pian. su contributi per investimenti a organizzazioni private senza scopo di lucro	4'600.00		6'980.00	
4	RICAVI				
4950.000	Accrediti interni: ammortamenti pianificati e non pianificati		211'400.00	314'000.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020	
		SPESE	RICAVI		
990	Ammortamenti e Voci non ripartite				
	TOTALE RICAVI		211'400.00	314'000.00	
	TOTALE SPESE	1'407'015.00		1'741'495.00	
	SALDO		1'195'615.00	1'427'495.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021**

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	1'386'790.00	306'550.00	2'551'240.00	211'985.00	3'897'275.00	233'105.00	1'042'850.00	0.00	0.00	0.00	9'629'795.00
Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	532'000.00	102'500.00	639'400.00	499'000.00	972'000.00	8'750.00	514'420.00	699'420.00	0.00	169'050.00	4'136'540.00
Ammortamenti beni amministrativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'022'100.00	1'022'100.00
Spese finanziarie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145'840.00	145'840.00
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	77'750.00	623'750.00	46'400.00	121'510.00	2'593'500.00	1'986'500.00	725'000.00	727'800.00	14'000.00	690'915.00	7'607'125.00
Addebiti interni	15'000.00	0.00	10'000.00	10'000.00	100'000.00	0.00	15'000.00	453'100.00	0.00	0.00	603'100.00
SPESE	2'011'540.00	1'032'800.00	3'247'040.00	842'495.00	7'562'775.00	2'228'355.00	2'297'270.00	2'085'320.00	14'000.00	2'027'905.00	23'349'500.00
Ricavi fiscali	0.00	18'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'451'000.00	3'469'750.00
Regalie e concessioni	0.00	9'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'150.00	8'000.00	0.00	0.00	117'150.00
Tasse e retribuzioni	77'500.00	194'500.00	97'200.00	66'500.00	2'379'000.00	22'500.00	43'500.00	1'412'000.00	0.00	9'000.00	4'301'700.00
Ricavi finanziari	17'000.00	0.00	431'000.00	76'500.00	140'000.00	0.00	112'500.00	0.00	0.00	65'600.00	842'600.00
Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	151'120.00	0.00	0.00	151'120.00
Ricavi da trasferimento	0.00	4'250.00	445'230.00	10'500.00	1'290'000.00	19'500.00	0.00	200'000.00	0.00	260'995.00	2'230'475.00
Accrediti interni	170'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140'000.00	50'000.00	0.00	243'100.00	603'100.00
RICAVI	264'500.00	226'500.00	973'430.00	153'500.00	3'809'000.00	42'000.00	396'150.00	1'821'120.00	0.00	4'029'695.00	11'715'895.00
MAGGIOR SPESA	1'747'040.00	806'300.00	2'273'610.00	688'995.00	3'753'775.00	2'186'355.00	1'901'120.00	264'200.00	14'000.00	-2'001'790.00	11'633'605.00



Comune di Balerna

Preventivi 2021

Conto degli investimenti

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				USCITE PREVENTIVO	ENTRATE 2021
	USCITE PREVENTIVO		ENTRATE 2021			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	25'000.00	0.00
2 FORMAZIONE	210'000.00	4.68 %	0.00	0.00 %	300'000.00	0.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	185'000.00	0.00
4 SANITÀ	680'000.00	15.15 %	66'000.00	1.47 %	670'000.00	70'000.00
6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI	1'585'000.00	35.32 %	20'000.00	0.45 %	1'298'000.00	523'000.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRIT	2'012'500.00	44.85 %	390'000.00	8.69 %	1'837'000.00	520'000.00
TOTALI	4'487'500.00	100.00 %	476'000.00	10.61 %	4'315'000.00	1'113'000.00
SALDO			4'011'500.00	89.39 %		3'202'000.00
TOTALI A PAREGGIO	4'487'500.00		4'487'500.00		4'315'000.00	4'315'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

ENTRATE

%

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		0.00	
2	FORMAZIONE				
217	Edifici scolastici	210'000.00	4.68	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	210'000.00		0.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA				
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		0.00	
4	SANITÀ				
413	Centro degli anziani	680'000.00	15.15	66'000.00	1.47
	TOTALE PER DICASTERO	680'000.00		66'000.00	
6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
613	Strade cantonali	55'000.00	1.23	0.00	0.00
615	Strade comunali	1'280'000.00	28.52	20'000.00	0.45
622	Traffico regionale e d'agglomerato	250'000.00	5.57	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'585'000.00		20'000.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Approvvigionamento idrico	948'500.00	21.14	0.00	0.00
720	Eliminazione delle acque di scarico	776'000.00	17.29	0.00	0.00
742	Opere di protezione, altre	220'000.00	4.90	190'000.00	4.23
750	Protezione delle specie e del paesaggio	23'000.00	0.51	0.00	0.00
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale	0.00	0.00	200'000.00	4.46
790	Pianificazione del territorio	45'000.00	1.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	2'012'500.00		390'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

			ENTRATE	%
TOTALI	4'487'500.00	100.00 %	476'000.00	10.61 %
SALDO			4'011'500.00	89.39 %
TOTALI A PAREGGIO	4'487'500.00		4'487'500.00	

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	4'487'500.00	4'315'000.00
50	66.74	Investimenti materiali	2'995'000.00	2'613'000.00
501	27.63	Strade, piazze, vie di comunicazione	1'240'000.00	853'000.00
5010	27.63	Strade, piazze, vie di comunicazione	1'240'000.00	853'000.00
503	34.65	Altre opere del genio civile	1'555'000.00	1'415'000.00
5030	0.00	Amministrazione generale	0.00	185'000.00
5031	16.49	Approvvigionamento idrico	740'000.00	360'000.00
5032	13.26	Opere depurazione acque	595'000.00	650'000.00
5034	4.90	Ripari valangari	220'000.00	220'000.00
504	0.22	Immobili	10'000.00	0.00
5045	0.22	Scuole, sport, cultura e tempo libero, culto	10'000.00	0.00
506	4.23	Beni mobili	190'000.00	345'000.00
5060	0.00	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	0.00	145'000.00
5066	4.23	Case anziani e altri istituti di cura	190'000.00	200'000.00
52	19.72	Investimenti immateriali	885'000.00	965'000.00
520	0.00	Software	0.00	25'000.00
5200	0.00	Software	0.00	25'000.00
529	19.72	Altri investimenti in beni immateriali	885'000.00	940'000.00
5290	19.72	Altri investimenti in beni materiali	885'000.00	940'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
56	13.54	Contributi per investimenti di terzi	607'500.00	737'000.00
561	6.80	Cantone	305'000.00	300'000.00
5610	6.80	Cantone	305'000.00	300'000.00
562	6.23	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	279'500.00	412'000.00
5620	6.23	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	279'500.00	412'000.00
566	0.51	Organizzazioni private senza scopo di lucro	23'000.00	25'000.00
5660	0.51	Organizzazioni private senza scopo di lucro	23'000.00	25'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	476'000.00	1'113'000.00
60	0.00	Trasferimento di investimenti materiali nei beni patrimoniali	0.00	450'000.00
601	0.00	Trasferimento di strade, vie di comunicazione	0.00	450'000.00
6010	0.00	Trasferimento di strade, vie di comunicazione	0.00	450'000.00
63	100.00	Contributi per investimenti propri	476'000.00	663'000.00
630	14.71	Confederazione	70'000.00	70'000.00
6300	14.71	Confederazione	70'000.00	70'000.00
631	32.77	Cantone	156'000.00	363'000.00
6310	32.77	Cantone	156'000.00	363'000.00
632	4.20	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	20'000.00	0.00
6320	4.20	Comuni, Consorzi ed altri enti locali	20'000.00	0.00
637	6.30	Economie private	30'000.00	30'000.00
6370	6.30	Contributi di miglioria	30'000.00	30'000.00
639	42.02	Altri contributi per investimenti	200'000.00	200'000.00
6395	42.02	Prelievo dal Fondo FER	200'000.00	200'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
022	Cancelleria e Servizi generali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5200.000	Implementazione sistema informatico gestionale - RM 626	04-06-2019	45'000.00	0.00		25'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		25'000.00
	SALDO				0.00	25'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

2	FORMAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
217	Edifici scolastici					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5045.000	Opere sistemazione esterna Scuola dell'infanzia - MM 2/2019	15-04-2019	250'000.00	10'000.00		0.00
5290.006	Progetto definitivo migliorie Palazzo scolastico			200'000.00		300'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			210'000.00		300'000.00
	SALDO				210'000.00	300'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
342	Tempo libero					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5030.000	Rinnovo parchi gioco Via Silva, St. Antonio e Via - MM 18/2018 Fontana	17-12-2018	240'000.00	0.00		185'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		185'000.00
	SALDO				0.00	185'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

4	SANITÀ	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
412	Case medicalizzate, di riposo e di cura					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.007	Analisi sviluppo sociodemografico popolazione di - RM 1075 Balerna	24-07-2018	25'000.00	0.00		10'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		10'000.00
	SALDO				0.00	10'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

4	SANITÀ	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
413	Centro degli anziani					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5066.000	Sostituzione letti e arredo camere medicalizzate - MM 16/2019 Centro Anziani	16-12-2019	190'000.00	190'000.00		200'000.00
5290.002	Concorso progettazione ampliamento Centro Anziani - MM 8/2017	24-04-2017	670'000.00	445'000.00		460'000.00
5290.015	Mandato supporto committente ristrutturazione Centro - RM 922 Anziani	25-08-2020	55'000.00	45'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.005	Sussidio sostituzione letti e arredo camere medicalizzate				66'000.00	70'000.00
	TOTALE ENTRATE				66'000.00	70'000.00
	TOTALE USCITE			680'000.00		660'000.00
	SALDO				614'000.00	590'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
613	Strade cantonali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.000	Nuovo passaggio pedonale zona Mercole - RM 1078	24-07-2018	60'000.00	55'000.00		60'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			55'000.00		60'000.00
	SALDO				55'000.00	60'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
615	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5010.000	Ammodernamento illuminazione pubblica LED - 2a fase - MM 6/2016	20-06-2016	1'200'000.00	150'000.00		240'000.00
5010.001	Realizzazione 4 misure in ambito PAM3 - MM 14/2018	17-12-2018	350'000.00	350'000.00		175'000.00
5010.002	Realizzazione pista ciclabile Centro Paese/Via Silva			20'000.00		18'000.00
5010.003	Realizzazione strade PRP Pian Faloppia - MM 15/2019	16-12-2019	2'430'000.00	580'000.00		380'000.00
5010.004	Zona 30km/h Via Caslaccio, Via Belvedere e Strada - RM 399 Regina	28-04-2020	45'000.00	45'000.00		40'000.00
5010.010	Zona 30 km/h Via Cereda			45'000.00		0.00
5010.011	Credito quadro manutenzione strade			50'000.00		0.00
5060.000	Acquisto e posa impianto di videosorveglianza - MM 12/2019	14-10-2019	145'000.00	0.00		145'000.00
5290.016	Progetto definitivo zona 30 km/h Strada Regina (Castel San Pietro)			40'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6010.000	Sussidio moderazione del traffico Centro Paese (PAM1)				0.00	450'000.00
6310.002	Sussidio scalinata Don Muther (PAM2)				0.00	50'000.00
6310.003	Sussidio marciapiede Viale Tarchini (PAM2)				0.00	23'000.00
6320.000	Contributo Castel S. Pietro progetto zona 30 km/h Strada Regina				20'000.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				20'000.00	523'000.00
	TOTALE USCITE			1'280'000.00		998'000.00
	SALDO				1'260'000.00	475'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

6	TRASPORTI E COMUNICAZIONI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
622	Traffico regionale e d'agglomerato					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5610.001	Quota parte Piano dei trasporti del Mendrisiotto/PAM1	20-06-2011	1'450'000.00	160'000.00		150'000.00
5610.002	Quota parte realizzazione opere PAM2 - MM 15/2017	23-10-2017	536'890.00	90'000.00		90'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			250'000.00		240'000.00
	SALDO				250'000.00	240'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
710	Approvvigionamento idrico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.000	Condotte in Via al Dosso			0.00		60'000.00
5031.001	Condotte strade PRP Pian Faloppia - MM 15/2019	16-12-2019	520'000.00	100'000.00		100'000.00
5031.002	Condotte comparto Caslaccio/Belvedere - MM 4/2020	22-06-2020	550'000.00	540'000.00		200'000.00
5031.003	Credito quadro rifacimento condotte acqua potabile			100'000.00		0.00
5290.014	Progetto sostituzione condotte comparto Caslaccio/ - RM 420 Belvedere	16-04-2019	20'000.00	20'000.00		0.00
5620.000	ARM - condotte cantieri USTRA (04/2015) - MDC 04/2015	28-10-2015	221'988.00	10'000.00		5'000.00
5620.001	ARM - sottostrutture Prati Maggi-Ligornetto (05/2015) - MDC 05/2015	28-10-2015	541'090.00	20'000.00		10'000.00
5620.002	ARM - progettazione definitiva tappa zero - MDC 06/2015-17/2018 (06/2015 e 17/2018)	29-11-2018	112'985.00	25'000.00		25'000.00
5620.003	ARM - stazione di consegna Coldrerio (16/2018) - MDC 16/2018	29-11-2018	223'080.00	25'000.00		140'000.00
5620.004	ARM - condotte pozzi di Stabio e Ligornetto (21/2019) - MDC 21/2019	28-11-2019	89'232.00	60'000.00		90'000.00
5620.005	ARM - prove impianto potabilizzazione acque (22/2019) - MDC 22/2019	28-11-2019	84'084.00	30'000.00		45'000.00
5620.007	ARM - interventi agli impianti comunali per - MDC 27/2020 fornitura acqua potabile Novazzano (27/2020)	02-12-2020	215'000.00	18'500.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			948'500.00		675'000.00
	SALDO				948'500.00	675'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione delle acque di scarico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5032.000	PGS - strade PRP Pian Faloppia - MM 15/2019	16-12-2019	1'550'000.00	375'000.00		650'000.00
5032.001	Credito quadro realizzazione PGS			220'000.00		0.00
5290.005	Ricalcolo e emissione contributi provvisori - MM 6/2018 canalizzazioni	18-06-2018	180'000.00	90'000.00		100'000.00
5620.100	CDACD - Depurazione acque - saldo 1a e 2a fase - MM 4/2005	11-04-2016	2'215'577.00	85'000.00		85'000.00
5620.101	CDACD - risanamento collettore consortile - MDC 02/2017 tratta sinistra)	23-08-2017	50'000.00	6'000.00		5'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6310.004	Sussidio PGS Via Passeggiata (2a tappa)				0.00	130'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	130'000.00
	TOTALE USCITE			776'000.00		840'000.00
	SALDO				776'000.00	710'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
741	Opere di sistemazione dei corsi d'acqua					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5620.200	CMABM - recupero ecosistema acquatico fiume Breggia - RM 116	24-01-2017	7'000.00	0.00		7'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		7'000.00
	SALDO				0.00	7'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
742	Opere di protezione, altre					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5034.000	Stabilizzazione frana Via Silva (zona Rolla)			220'000.00		220'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6300.000	Sussidio stabilizzazione frana Ligrignano				70'000.00	70'000.00
6310.000	Sussidio stabilizzazione frana Ligrignano (Uffici beni culturali)				40'000.00	40'000.00
6310.001	Sussidio stabilizzazione frana Ligrignano (Sezione forestale)				50'000.00	50'000.00
6370.000	Contributi di miglioria mappale 932 RFD Balerna				30'000.00	30'000.00
	TOTALE ENTRATE				190'000.00	190'000.00
	TOTALE USCITE			220'000.00		220'000.00
	SALDO				30'000.00	30'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
750	Protezione delle specie e del paesaggio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5660.000	Part. Parco Gole della Breggia - 3a fase (2015-2019) - MM 15/2016	19-12-2016	100'650.00	0.00		25'000.00
5660.001	Part. Parco Gole della Breggia - 4a fase (2020-2024) - MM 9/2020	19-10-2020	115'500.00	23'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			23'000.00		25'000.00
	SALDO				23'000.00	25'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
769	Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
6395.000	Prelievo dal fondo energie rinnovabili FER				200'000.00	200'000.00
	TOTALE ENTRATE				200'000.00	200'000.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			200'000.00		-200'000.00

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2021		PREVENTIVO 2020
				USCITE	ENTRATE	
790	Pianificazione del territorio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5290.001	Revisione generale Piano Regolatore - MM 6/2014	16-06-2014	170'000.00	45'000.00		55'000.00
5290.003	Variante Piano Regolatore (misura IN 5.2 PAM3) - RM 162	12-02-2019	20'000.00	0.00		15'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			45'000.00		70'000.00
	SALDO				45'000.00	70'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2021

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	10'000.00	0.00	190'000.00	0.00	1'240'000.00	1'555'000.00	0.00	0.00	2'995'000.00
Investimenti immateriali	0.00	0.00	200'000.00	0.00	490'000.00	0.00	40'000.00	155'000.00	0.00	0.00	885'000.00
Contributi per investimenti di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	305'000.00	302'500.00	0.00	0.00	607'500.00
USCITE PER INVESTIMENTI	0.00	0.00	210'000.00	0.00	680'000.00	0.00	1'585'000.00	2'012'500.00	0.00	0.00	4'487'500.00
Contributi per investimenti propri	0.00	0.00	0.00	0.00	66'000.00	0.00	20'000.00	390'000.00	0.00	0.00	476'000.00
ENTRATE PER INVESTIMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	66'000.00	0.00	20'000.00	390'000.00	0.00	0.00	476'000.00
MAGGIOR USCITA	0.00	0.00	210'000.00	0.00	614'000.00	0.00	1'565'000.00	1'622'500.00	0.00	0.00	4'011'500.00

Tabella dei cespiti dei beni amministrativi 2021 - classe conto 14

N° conto	Descrizione opera	Valore di acquisizione netto	Valore di bilancio presunto all'1.1.2021	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 31.12.2021	Conto ammort.
1400	Terreni dei beni amministrativi										
1400.0	Terreni dei beni amministrativi	700'000	665'000	20	20	5.00	35'000	0	0	630'000	990.3300.000
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione										
1401.0	Strade, piazze e vie di comunicazione	2'815'800	2'531'800	33	26	3.81	107'300	1'240'000	200'000	3'464'500	990.3300.100
1402	Sistemazione corsi d'acqua e laghi										
1402.0	Sistemazione corsi d'acqua e laghi	23'800	23'200	40	40	2.52	600	0	0	22'600	990.3300.200
1403	Altre opere del genio civile										
1403.0	Amministrazione generale	252'700	242'300	40	39	2.53	6'400	0	0	235'900	990.3300.300
1403.1	Approvvigionamento idrico	1'583'000	1'535'100	40	33	3.03	47'900	740'000	0	2'227'200	990.3300.301
1403.2	Opere di depurazione acque	1'532'600	1'489'800	33	36	2.80	42'900	595'000	0	2'041'900	990.3300.302
1403.4	Riparti valangari e altre premunizioni	489'500	479'100	50	47	2.12	10'400	220'000	190'000	498'700	990.3300.300
1404	Immobili dei beni amministrativi (BA)										
1404.0	Amministrazione generale	1'468'600	1'400'400	33	22	4.64	68'200	0	0	1'332'200	990.3300.400
1404.1	Approvvigionamento idrico	1'158'100	1'127'600	40	38	2.63	30'500	0	0	1'097'100	990.3300.401
1404.5	Scuole, sport, cultura, tempo libero e culto	9'560'400	9'142'000	33	23	4.27	408'500	10'000	0	8'743'500	990.3300.400
1404.6	Case anziani e altri istituti di cura	1'250'000	1'189'300	33	21	4.86	60'700	190'000	66'000	1'252'600	990.3300.400
1406	Beni mobili dei beni amministrativi (BA)										
1406.0	Amministrazione generale	508'000	420'600	5	5	19.17	97'400	0	0	323'200	900.3300.600
1406.1	Approvvigionamento idrico	72'900	63'800	8	8	12.48	9'100	0	0	54'700	900.3300.601
1406.5	Scuole, sport, cultura, tempo libero e culto	175'000	124'300	5	3	28.91	50'600	0	0	73'700	900.3300.600
1406.6	Case anziani e altri istituti di cura	33'600	25'700	5	4	23.21	7'800	0	0	17'900	900.3300.600
142	Investimenti immateriali										
1420.0	Software	30'000	22'500	4	4	25.00	7'500	0	0	15'000	990.3320.000
1429.0	Altri investimenti in beni immateriali	636'900	486'600	1-10	20	4.91	31'300	885'000	20'000	1'320'300	990.3320.900
146	Contributi per investimenti										
1461.0	Contributi al Cantone	1'289'000	989'500	33	28	3.58	46'200	305'000	0	1'248'300	990.3660.100
1462.0	Contributi a Comuni, consorzi e altri enti	2'482'900	1'213'200	33	30	3.33	82'600	279'500	0	1'410'100	
	- di cui amministrazione generale	50'000	48'400				1'600	0		46'800	990.3660.200
	- di cui approvvigionamento idrico	831'600	803'800				27'700	188'500		964'600	990.3660.201
	- di cui opere di depurazione acque	1'601'300	361'000				53'300	91'000		398'700	990.3660.202
1466.0	Contributi ad organizzazioni senza scopi di lucro	93'100	35'000	20	20	4.94	4'600	23'000	0	53'400	990.3660.600
	Totali	26'155'900	23'206'800				1'155'500	4'487'500	476'000	26'062'800	