

Confederazione svizzera
Repubblica e Cantone Ticino

Tel +41 91 695 20 20
Fax +41 91 695 20 29
e-mail: info@comunebreggia.ch
www.comunebreggia.ch

Apertura uffici
Lunedì-venerdì
08.00-12.00
mercoledì
16.00-18.00



Municipio
CH-6835 Morbio Superiore

M.M. n. 07/2011
Ris. mun. n. 69/2011

Morbio Superiore, 2 febbraio 2011

MESSAGGIO MUNICIPALE

Accompagnante i CONTI PREVENTIVI 2011 dell'Amministrazione comunale di Breggia

Signor Presidente,
Signore/i Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame ed approvazione il preventivo dell'amministrazione comunale di Breggia per l'anno 2011. Rispetto al preventivo 2010 le spese aumentano di Fr. 30'874.90 (+0.48%) e ammontano a complessivi Fr. 6'348'572.00.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il preventivo 2011 può essere considerato il primo vero preventivo del Comune di Breggia. Infatti lo stesso si basa sui conti consuntivi 2009 degli ex Comuni di Bruzella, Cabbio, Caneggio, Morbio Superiore, Muggio e Sagno e sul preconsuntivo 2010 che ha fornito importanti indicazioni sulle reali risorse finanziarie e sull'evoluzione della spesa pubblica, in particolare per le posizioni sulle quali il Municipio non ha nessun margine di manovra, trattandosi di costi fissi stabiliti da decisioni cantonali.

Per meglio comprendere l'evoluzione politico-finanziaria dei prossimi anni risulterà tuttavia indispensabile elaborare a breve termine il Piano finanziario. Il Municipio si sta muovendo in tal senso; tuttavia prima di procedere ad una stesura definitiva di questo documento ritiene importante attendere i risultati del consuntivo 2010.

Questo strumento dovrà essere costantemente aggiornato a dipendenza delle circostanze che potrebbero influenzare le scelte politiche dipendenti dalle priorità o dai cambiamenti legati a fattori esterni. Pensiamo ad esempio al mutamento della situazione economica e politica nazionale e mondiale che potrebbe determinare positivamente o negativamente anche il futuro del nostro comune.

La volontà del Municipio di mantenere il moltiplicatore al 95% comporta **un disavanzo d'esercizio pari a Fr. 58'622.00**. Un'ipotesi certo negativa che però potremo sicuramente colmare contenendo al minimo le spese correnti e cercando di evitare ulteriori aggravii finanziari durante l'esercizio.

IMPOSTE

La determinazione della previsione di gettito delle persone fisiche (PF) e giuridiche (PG) per l'anno 2011 si basa in primo luogo sugli ultimi dati consolidati delle tassazioni emesse. In particolare abbiamo ripreso i dati relativi alle tassazioni 2008 degli ex comuni aggregati che sono state evase complessivamente nella misura del 93% (situazione al 31.12.2010).

Le tassazioni 2009 fin qui evase rappresentano invece il 60.6% circa.

In virtù di questi dati e visto il clima d'incertezza che ancora regna sul fronte economico il Municipio ha ritenuto importante effettuare un calcolo prudenziale del gettito d'imposta che comunque registra un incremento di circa Fr. 70'000.00 rispetto al 2010.

Complessivamente il gettito al 95% si attesta a circa Fr. 4'010'900.00 ed è così composto:

• gettito persone fisiche	Fr. 3'680'000.00
• gettito persone giuridiche	Fr. 102'600.00
• imposta personale	Fr. 31'300.00
• imposta immobiliare	Fr. 197'000.00
TOTALE	Fr. 4'010'900.00

Eventuali rivalutazioni potranno essere affrontate in sede di consuntivo dove potremo, se del caso, ritrovare anche delle sopravvenienze sugli anni precedenti.

Le previsioni di gettito 2011 per le imposte alla fonte sono basate sui dati parziali del 2010. Al 31 dicembre 2010 l'incasso ammontava a Fr. 130'000.00 compreso però il conguaglio 2009 degli ex comuni. Abbiamo quindi deciso di rivedere verso il basso questo dato che potrà essere rivalutato in sede di consuntivo.

PEREQUAZIONE FINANZIARIA

A seguito della revisione della Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale (LPI) approvata dal Gran Consiglio il 18 ottobre 2010 e più in particolare all'art. 15, è ipotizzabile un leggero aumento per quanto attiene al contributo ricorrente per gli oneri legati alla localizzazione geografica (LocGeo). Anche in questo caso il Municipio ha ritenuto importante effettuare una valutazione prudenziale; in linea di massima tale contributo dovrebbe aggirarsi attorno a Fr. 300'000.00 (circa Fr. 12'000.00 in più rispetto al preventivo 2010).

GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEL DEBITO (interessi passivi)

Per quanto riguarda la situazione patrimoniale, segnaliamo che la restituzione della gran parte dei debiti contratti dalle precedenti amministrazioni, grazie al contributo straordinario di 12.05 milioni di franchi versato dal Cantone nel corso del 2010 a seguito dell'aggregazione, ci ha permesso di ridurre drasticamente gli oneri legati al pagamento degli interessi passivi. Anche il rinnovo di una parte dei prestiti bancari ad un tasso inferiore al 2%, nonché una costante e oculata gestione della liquidità ci permette di avere oggi una situazione finanziaria abbastanza stabile.

AMMORTAMENTI

In considerazione del fatto che a breve termine non sono previsti investimenti di rilievo il Municipio propone di raggiungere già nel corso dell'anno il tasso minimo di ammortamento del 10% sulla sostanza ammortizzabile, conformemente ai disposti di legge. Questo ci permetterà a breve-medio termine di disporre della liquidità necessaria per finanziare, totale o parziale, le nuove opere senza attingere a ulteriori prestiti.

In generale i principali fattori che determinano la situazione poc'anzi illustrata sono i seguenti:

Costi in generale

1. Per l'allestimento del preventivo 2010 (giugno 2010) si è tenuto principalmente conto dei costi effettivamente sostenuti fino alla data di stesura, con una proiezioni sull'arco dell'anno. In alcuni casi si è invece dovuto ricorrere alla somma della spesa sostenuta dalle ex amministrazioni durante il 2009.
Oggi abbiamo la possibilità di disporre di un consuntivo provvisorio al 31.12.2010 che offre sicuramente una visione più globale e attendibile delle spese determinate da ogni singolo centro di costo.

Le **spese per il personale** sono aumentate in media del 5.31%. Per il 2010 al personale nominato e/o incaricato non è stato riconosciuto alcun adeguamento in mancanza di una base legale, ossia del nuovo Regolamento organico dei dipendenti. Nel frattempo il documento è stato approvato e il Municipio ha deciso di procedere all'adeguamento di alcune situazioni, oltre a riconoscere il normale rincaro.

Segnaliamo che dal 1° gennaio 2011 per il dicastero "Amministrazione" sono intervenuti i seguenti cambiamenti:

- aumento del grado d'impiego dal 30% al 50% (come previsto dal vigente ROD) di una dipendente;
- a seguito di una specifica richiesta il Municipio ha accordato ad una dipendente la riduzione dal 100% al 70% del grado d'impiego;
- come invece anticipato nel messaggio al preventivo 2010 l'apprendista, che ha superato gli esami di fine tirocinio lo scorso mese di giugno, è stato assunto con un contratto indeterminato e svolge la sua attività al 100%.

Per quanto riguarda il dicastero "Traffico" va rilevato che per il 2010 le spese per il personale si riferivano unicamente a tre operai con un contratto indeterminato e tre operai con un contratto a termine della durata di sei mesi.

Nel 2011, oltre ai tre operai già nominati, la spesa tiene conto dell'attribuzione di due nuovi incarichi a tempo indeterminato e l'assunzione di un operaio con un contratto a termine della durata di 12 mesi.

Nel dicastero "Educazione" si registra invece una diminuzione delle spese per il personale essenzialmente dovuta alla regolarizzazione degli incarichi dei docenti di scuola elementare, a seguito degli avvicendamenti avuti lo scorso anno per congedi maternità.

2. Le **spese per beni e servizi** mostrano un incremento del 4.37% e raggiungono un totale di Fr. 1'387'500.00.

I principali Dicasteri e servizi toccati da questo aumento sono:

- "Amministrazione" (*Potere legislativo e esecutivo – amministrazione generale*) – "Traffico" (*strade comunali*) – "Protezione ambiente e sistemazione territorio" (*eliminazione rifiuti*).

Per le relative spiegazioni vi rimandiamo in seguito.

3. Le **spese per i contributi propri** ammontano a Fr. 1'332'727.00 con un aumento, rispetto al preventivo 2010, dell'8.4%. Questo gruppo di conti comprende sussidi e contributi correnti a favore di terzi, che non sono vincolati a una controprestazione diretta.

I principali Dicasteri e servizi toccati da questo aumento sono:

- "Cultura e tempo libero" (sport e culto) – "Previdenza sociale" (case per anziani) – "Traffico" (strade cantonali).

Per le relative spiegazioni vi rimandiamo in seguito.

4. Le **spese per interessi passivi** diminuiscono invece di oltre il 50%. Come detto in precedenza ciò è stato possibile grazie al rimborso di prestiti fino a concorrenza dell'importo stanziato dal Cantone quale contributo di risanamento per il comune di Breggia nell'ambito del processo di aggregazione. Anche la possibilità di fissare una parte dei restanti debiti ad un tasso d'interesse inferiore al 2% ci ha permesso di ridurre notevolmente la spesa.

Il seguente schema riassume la gestione corrente 2011.

Conto di gestione corrente

Uscite correnti	Fr.	5'961'572.00
Ammortamenti amministrativi	Fr.	387'000.00
Totale spese correnti	Fr.	6'348'572.000
Totale ricavi correnti	Fr.	2'279'050.00
Fabbisogno 2010	Fr.	4'069'522.00
Gettito imposta comunale 2010 (MP 95%)	Fr.	4'010'900.00
Disavanzo gestione corrente 2011	Fr.	58'622.00

Passiamo ora all'analisi delle singole poste che compongono questo preventivo 2011.

0 Amministrazione

Potere legislativo e esecutivo

In vista dei diversi appuntamenti elettorali a livello federale e cantonale è stata ritoccata la voce relativa alle spese postali per l'invio del necessario materiale di voto.

Amministrazione generale

Per quanto riguarda le spese del personale vi rimandiamo al commento fatto in precedenza precisando che i contributi paritetici sono stati adeguati in base ai nuovi stipendi e alle nuove percentuali di prelievo imposte a livello federale.

Per il resto segnaliamo un aumento delle seguenti poste:

002.311.00 Acquisto mobilio e macchine per l'ufficio (+Fr. 5'000.00): con la nascita del nuovo comune di Breggia abbiamo assistito ad un aumento del personale nominato e/o incaricato. Dopo il primo anno di prova il Municipio si è reso conto della necessità di dotarsi di un apparecchio per il rilievo delle ore effettuate da tutti i dipendenti ad eccezione dei docenti. Questo favorirà un maggiore controllo su tutto il personale. Questa spesa verrà comunque ripartita sulle gestioni 2010 e 2011.

002.311.01 Programmi EDP diversi (+Fr. 4'000.00): si tratta di regolarizzare le licenze office installate sulle singole postazioni di lavoro.

Compiti non ripartibili

In questo capitolo è stato inserito il costo per la sostituzione della saracinesca d'entrata del Centro di protezione civile di Caneggio a seguito dei ripetuti guasti verificatisi nell'ultimo periodo (+Fr. 10'000.00).

1 Sicurezza pubblica

Protezione giuridica

Nel preventivo 2010 avevamo inserito una spesa di Fr. 16'000.00 per l'allestimento e la consegna delle schede di sommarione e dei catastrini fiscali della frazione di Cabbio. La documentazione ci è stata consegnata e di conseguenza il relativo centro di costo viene adeguato.

Polizia

Sia il nostro comune sia quello di Chiasso hanno recentemente approvato la nuova convenzione per il servizio di polizia che entrerà comunque in vigore dopo la ratifica da parte del preposto Ufficio cantonale. Visto che non conosciamo la tempistica di approvazione da parte dall'autorità cantonale, la spesa tiene conto di un anno civile.

2 Educazione

Per quanto riguarda gli stipendi in generale al personale valgono le medesime considerazioni fatte in precedenza.

A seguito delle richieste pervenute da parte di alcune famiglie domiciliate nel comprensorio, a partire dal 1° settembre 2010 è stato istituito un servizio di mensa per gli allievi della scuola elementare. Attualmente sono 12 i bambini che usufruiscono di questo servizio e le prime impressioni sono incoraggianti. Il servizio prevede la preparazione dei pasti presso la mensa di Morbio Superiore e il trasporto mediante appositi contenitori termici presso la sede di Lattecaldo, dove una delle aule è stata riorganizzata e adibita a refettorio. Il Municipio ha designato una responsabile che si occupa sia del trasporto dei pasti sia della sorveglianza e del riassetto del locale mensa. E' stato quindi creato un nuovo centro di costo ossia: 221.301.01 "stipendio sorvegliante mensa SE".

Inoltre, per valutare almeno in parte l'eventuale spesa e/o ricavo per il comune abbiamo ripartito, in base al numero totale degli allievi che partecipano alla mensa della scuola dell'infanzia e della scuola elementare, le principali voci che caratterizzano questo servizio ossia: *i costi per l'acquisto delle derrate alimentari e i ricavi per le tasse di refezione.*

Segnaliamo che la tassa di refezione della scuola elementare varia da un minimo di Fr. 8.00 ad un massimo di Fr. 18.00, in base al reddito imponibile della famiglia desunto dall'ultima notifica di tassazione a disposizione.

Risulta invece difficile poter quantificare il costo per la preparazione dei pasti SE da parte della cuoca incaricata. Si rinuncia pertanto a suddividere questa spesa tra i due ordini scolastici.

Scuola dell'infanzia

Per questo servizio segnaliamo la necessità, rispetto al preventivo 2010, di suddividere i costi relativi alla pulizia dei locali.

Per la sede di Morbio Superiore facciamo infatti capo ad una società esterna con un contratto mensile. Si tratta quindi di prestazioni per un servizio fornito da terzi che deve figurare nella categoria di conto 318.00.

La sede di Caneggio è invece curata da personale locale soggetto al pagamento di contributi e che rientra quindi nella categoria di conto 301.00. Questa suddivisione verrà riproposta anche nel consuntivo 2010.

La spesa per il trasporto e la sorveglianza degli allievi viene ora proposta in un unico conto.

Segnaliamo anche un aumento per quanto riguarda la spesa relativa alla manutenzione delle due sedi dovuto essenzialmente alla necessità di sostituire le due lavastoviglie attualmente in dotazione poiché non rispondono più alle reali esigenze d'uso.

Scuola elementare

Anche in questo caso troviamo un aumento della spesa legata alla manutenzione degli stabili. Dopo una verifica del tetto dell'edificio che ospita le aule ci siamo trovati confrontanti con la necessità di procedere ad una manutenzione urgente della parte vicino alla gronda. Per questo intervento ci siamo affidati all'esperienza dei nostri operai qualificati, ciò che ha permesso di contenere le spese.

A breve-medio termine si dovrà approfondire la tematica e valutare un risanamento generale dell'intera copertura ad eccezione di quella della palestra per la quale sono stati di recente attuati importanti interventi. In tal senso il Municipio richiederà un preventivo di spesa ad una ditta specializzata e sottoporrà al Consiglio comunale la relativa richiesta di credito.

3 Cultura e tempo libero

Promozione culturale

Adeguamento del contributo al Museo etnografico della Valle di Muggio. Nel preventivo 2010 non si è infatti tenuto conto della quota a carico dell'ex comune di Muggio.

Sport

Nel 2010 solo una parte della popolazione ha potuto beneficiare delle agevolazioni concesse dal parco acquatico "California" in base alle convenzioni stipulate dalle precedenti amministrazioni. Per ovviare a questa disparità di trattamento il Municipio ha deciso di stipulare un nuovo contratto con la società interessata affinché il servizio sia esteso a tutti i cittadini residenti nel comprensorio comunale, riservata la decisione del vostro onorando consesso.

Culto

Dopo la nascita del nuovo comune di Breggia abbiamo ricevuto una rivendicazione da parte della Parrocchia di Bruzella relativa al pagamento di interessi su un vecchio credito concesso all'ex comune. Dalla documentazione prodotta risulta effettivamente che l'allora ente locale figurava tra i debitori della Parrocchia per un prestito di complessivi Fr. 14'200.00. Per evitare di procrastinare oltre questa situazione il Municipio ha deciso di rimborsare totalmente questo importo. Poiché nei conti dell'ex comune di Bruzella non figura alcun prestito, su consiglio dell'organo di revisione la spesa viene caricata alla gestione corrente.

Per il pagamento della congrua viene proposto l'importo forfetario di Fr. 80'000.00 all'anno, a suo tempo concordato con la Curia vescovile.

4 Salute pubblica

La partecipazione esposta per il servizio ambulanza è stata ripresa dal conteggio inviato il 30 settembre 2010 dal SAM che prevede una spesa pro-capite di Fr. 26.93. Per quanto riguarda invece il servizio medico e dentario scolastico abbiamo ripreso le cifre esposte nel preventivo 2010 che ad oggi coprono i costi desunti dal preconsuntivo.

5 Previdenza sociale

Il contributo riguardante la partecipazione comunale alle spese AM/PC/AVS/AI è stato adeguato in base alle risultanze del preconsuntivo che tiene conto degli acconti versati nel 2010 per un totale di Fr. 382'250.00 e del conguaglio 2009 a carico degli ex-comuni per un totale di Fr. 20'925.75:

Il contributo concernente le spese per persone domiciliate, attualmente degenti presso una casa per anziani, tiene invece conto di un'importante novità. Infatti, la Fondazione San Rocco di Morbio Inferiore ha inoltrato al DSS la richiesta di sussidio cantonale della rispettiva struttura con effetto al 1° gennaio 2011. Per le persone anziane attualmente collocate in questo istituto abbiamo quindi calcolato un costo di Fr. 37.13 (istituti sussidiati) al giorno per ospite in luogo degli attuali Fr. 50.00. Il contributo per anziani ospiti di istituti non sussidiati passa quindi da Fr. 105'000.00 a Fr. 10'000.00; di conseguenza però quello riguardante gli istituti sussidiati viene aggiornato e portato a Fr. 515'000.00.

Per gli anziani collocati presso un istituto sussidiato, che recentemente ha attuato degli investimenti, il comune è tenuto a versare una partecipazione giornaliera che varia tra i Fr. 20.00 e i Fr. 24.00.

Il credito per il finanziamento dei Servizi di assistenza e cura a domicilio è stato stimato in base ai dati indicati nella circolare 8 settembre 2010 della Sezione del sostegno ad enti e attività sociali (1.94 % del gettito d'imposta cantonale 2007). Per il contributo ai servizi d'appoggio vale la medesima considerazione (0.80 % del gettito d'imposta cantonale 2007).

6 Traffico

Strade cantonali

Negli ultimi anni il Cantone, in collaborazione con le Commissioni regionali dei trasporti e i Comuni, ha aumentato l'impegno nel settore dei trasporti pubblici ed altri progetti sono in corso. Questo sviluppo ha comportato una crescita dei contributi alle imprese di trasporto pubblico che coinvolge in maniera diretta i Comuni. In base alle indicazioni finanziarie trasmesse dal Dipartimento del territorio, Sezione della mobilità, lo scorso 28 luglio 2010, risulta che il contributo a carico del nostro comune è pressoché raddoppiato.

Strade comunali

La riorganizzazione della squadra operai comunali è stata precedentemente illustrata. Da segnalare che gli oneri sociali sono calcolati di conseguenza.

Alcune delle voci sono invece state allineate ai dati di preconsuntivo, come ad esempio le spese per il carburante dei veicoli e dei macchinari e l'acquisto e la manutenzione delle attrezzature.

Durante il 2010 il Municipio si è trovato confrontato, suo malgrado, con la necessità di attuare diversi interventi urgenti di manutenzione su alcuni tratti di strada comunale allo scopo di garantirne la viabilità e, soprattutto, la sicurezza.

Queste situazioni sono purtroppo alcuni strascichi dati dalle vecchie amministrazioni che probabilmente, per mancanza delle risorse finanziarie necessarie, non hanno mai potuto intervenire adeguatamente. In tal senso segnaliamo che il preconsuntivo al conto 662.314.00 "Manutenzione strade e piazze" presenta una spesa di circa Fr. 250'000.00 con un sorpasso, rispetto a quanto preventivato, di oltre il 50%. Per il 2011 il Municipio intende assolutamente evitare il ripetersi di questa situazione ed ha quindi deciso di aumentare solo leggermente l'importo di questa voce.

Nel contempo verrà attuato uno studio approfondito dello stato di conservazione di tutta la rete viaria comunale nell'ottica di appurare le reali necessità d'intervento e le rispettive priorità. Fatto ciò vi sarà sottoposto un messaggio municipale con la relativa richiesta per un credito quadro.

Per il servizio calla neve risulta difficile fare delle previsioni di spesa attendibili poiché la spesa legata a questo conto dipende essenzialmente dalle condizioni meteorologiche che possono variare di anno in anno. Prudenzialmente abbiamo deciso di aumentare leggermente questa posta in virtù dei costi sostenuti fino ad oggi per la stagione invernale 2010/2011.

Poiché uno dei veicoli attualmente in dotazione alla squadra di operai comunali si presenta in condizioni piuttosto precarie abbiamo previsto il costo per acquistarne uno nuovo in leasing durante l'anno, a dipendenza delle reali necessità.

7 Protezione ambiente e sistemazione territorio

Eliminazione acque luride

La partecipazione al Consorzio depurazione acque di Chiasso e dintorni è ripresa dalle informazioni di carattere finanziario trasmesse dal medesimo ente in data 18 ottobre 2010.

Il Municipio intende prelevare l'80% dei costi legati a questo servizio.

Eliminazione rifiuti

Sono stati apportati degli adeguamenti in base al preconsuntivo 2010 con particolare riferimento ai conti 772.318.00 "servizio raccolta rifiuti" e 772.318.05 "servizio raccolta altri rifiuti". Anche in questo caso il Municipio prevede una copertura dei costi pari all'80 %

Altra protezione dell'ambiente

Nel merito della quota relativa al servizio per il trasporto pubblico regionale valgono le medesime considerazioni espresse nel capitolo "strade cantonali".

8 Economia pubblica

In questo dicastero non vi sono particolari osservazioni da formulare. Unica posta degna di nota è il contributo di privativa versato dalle Aziende Industriali SA di Lugano che è stato ripreso dal preconsuntivo 2010.

9 Finanze e imposte

Per questo dicastero vi rimandiamo in parte alle spiegazioni riportate in ingresso al presente messaggio, con particolare riferimento al gettito dell'imposta comunale, ai contributi versati dal Cantone nonché agli oneri per interessi passivi che sono diminuiti di oltre il 50%.

Ex casa parrocchiale Caneggio

Lo stabile verrà occupato a partire dal prossimo mese di aprile. Si rende tuttavia necessario procedere con alcuni interventi di manutenzione interna come ad esempio il rifacimento della cucina e l'adeguamento di alcuni locali a più nuove esigenze d'uso e di abitabilità. In tal senso il Municipio ha richiesto dei preventivi di spesa a ditte specializzate e inserirà questi costi nel conto investimenti.

Ex asilo Bruzella

Lo stabile è stato totalmente rinnovato e di conseguenza il costo per la manutenzione dello stesso è stato rivisto.

Spese non ripartibili

In questo conto ritroviamo in particolare gli ammortamenti sui beni patrimoniali e amministrativi, nonché quelli ordinari sulle opere di depurazione delle acque.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Il conto degli investimenti è un documento puramente indicativo e non deve essere approvato dal Consiglio comunale.

Desideriamo comunque orientarvi sugli intendimenti del Municipio per quanto riguarda l'attuazione di opere a breve-medio termine ossia:

☞ **Sicurezza pubblica:**

sono in fase di ultimazione i lavori concernenti la misurazione catastale per la parte boschiva delle frazioni di Caneggio, Morbio Superiore e Sagno i cui crediti erano stati votati dalle precedenti Amministrazioni.

A completamento di queste opere vi sottoponiamo un messaggio per la richiesta di un credito di Fr. 50'000.00 che servirà per l'intavolazione del registro fondiario definitivo.

Inoltre il Municipio ha già formulato istanza ai preposti servizi cantonali per poter procedere alla misurazione catastale definitiva anche nelle frazioni di Bruzella, Cabbio e Muggio che attualmente sono dotate di un registro provvisorio.

☞ **Educazione:**

come anticipato nelle considerazioni esposte alla gestione corrente, il Municipio intende procedere ad una verifica dell'intera copertura dell'edificio del Centro scolastico di Lattecaldo e vi sottoporrà, se del caso, un messaggio per la richiesta del credito necessario.

Un altro progetto ambizioso della scrivente amministrazione è legato all'ampliamento dell'attuale struttura con la realizzazione di una sala multiuso adeguata e del nuovo magazzino comunale. In tal senso ci riserviamo di fornirvi maggiori dettagli nel corso dell'anno.

☞ **Traffico:**

sistemazione della rete viaria comunale e delle aree adibite a parcheggio. In questo senso il Municipio procederà ad un'analisi puntuale delle diverse situazioni e alla richiesta di un credito quadro per evitare l'aggravio della gestione corrente nel rispettivo centro di costo. Nell'attesa di sottoporvi il relativo messaggio viene inserita una spesa di Fr. 30'000.00.

Negli ultimi anni la Confederazione ha avviato un progetto per la messa a disposizione di tutti gli assi stradali e degli indirizzi dei singoli edifici esistenti sull'intero territorio svizzero; questo obiettivo è stato fissato nell'ambito della "Strategia della misurazione ufficiale per gli anni 2004-2007 e seguenti", approvata il 12 agosto 2003 dal Dipartimento federale della difesa, della protezione della popolazione e dello sport. Anche a seguito della nascita del nuovo comune di Breggia ci siamo resi conto delle oggettive difficoltà legale all'individuazione delle singole abitazioni sull'intero comprensorio comunale soprattutto da parte degli operatori dei servizi d'intervento (autolettiga, pompieri, polizia, altri) oltre all'introduzione della razionalizzazione dei servizi postali che impone l'adozione del numero civico.

Attualmente l'unica frazione che presenta sia la denominazione delle vie sia la numerazione civica è quella di Caneggio. Le altre sono totalmente sprovviste di queste indicazioni ad eccezione di Morbio Superiore dove sono stati recentemente posati i cartelli con l'indicazione delle vie. Il Municipio ritiene prioritario procedere in tal senso ed ha avviato un processo di studio con la collaborazione di uno specialista del ramo. Il costo per questa fase iniziale è stato valutato in Fr. 12'500.00, importo che viene inserito nella gestione investimenti.

☛ **Protezione ambiente e sistemazione del territorio:**

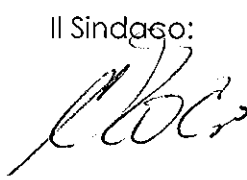
per le canalizzazioni segnaliamo che il progetto relativo all'impianto di fitodepurazione per le località di Roncapiano e Scudellate è stato approvato dall'autorità cantonale. Occorrerà comunque valutare la necessità di modificare l'attuale PR per poter realizzare le infrastrutture necessarie. Il Comune dovrà comunque anticipare i costi di progettazione e pertanto viene inserita una spesa di Fr. 30'000.00.


Sulla scorta delle indicazioni e osservazioni formulate e rimanendo volentieri a vostra disposizione per qualsiasi informazione vi dovesse necessitare, vi invitiamo a voler


risolvere:

È approvato il preventivo 2011 del Comune di Breggia così come presentato.

Con la massima stima.

Il Sindaco:

(Pm. Croci)

PER IL MUNICIPIO


Il segretario:

(M. Mombelli)

Allegato: preventivo 2011

IL PRESENTE MESSAGGIO E' DEMANDATO PER L'ESAME DI COMPETENZA ALLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE

	preventivo 2011	preventivo 2010	consuntivo 2009
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	5'961'572.00	5'923'828.00	
Ammortamenti amministrativi	387'000.00	393'869.10	
Addebiti interni			
Totale spese correnti	6'348'572.00	6'317'697.10	
Entrate correnti	6'289'950.00	6'321'000.00	
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	6'289'950.00	6'321'000.00	
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio	58'622.00	-3'302.90	
Gettito imposta comunale	0.00	0.00	
Risultato d'esercizio	-58'622.00	3'302.90	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	122'500.00		
Entrate per investimenti			
Onere netto per investimenti	122'500.00		
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	122'500.00		
Ammortamenti amministrativi	387'000.00	393'869.10	
Risultato d'esercizio	-58'622.00	3'302.90	
Autofinanziamento	328'378.00	397'172.00	
Disavanzo totale	-205'878.00	-397'172.00	

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
0 AMMINISTRAZIONE netto costi	1'208'050.00	98'600.00 1'109'450.00	1'114'227.20	94'900.00 1'019'327.20		
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	280'000.00	25'500.00 254'500.00	249'000.00	31'000.00 218'000.00		
2 EDUCAZIONE netto costi	1'358'400.00	435'500.00 922'900.00	1'357'828.80	447'200.00 910'628.80		
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	159'900.00	159'900.00	133'700.00	133'700.00		
4 SALUTE PUBBLICA netto costi	65'995.00	65'995.00	58'895.00	58'895.00		
5 PREVIDENZA SOCIALE netto costi	1'127'700.00	3'700.00 1'124'000.00	1'153'400.00	3'700.00 1'149'700.00		
6 TRAFFICO netto costi	934'300.00	42'000.00 892'300.00	811'700.00	40'800.00 770'900.00		
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRI' netto costi	584'410.00	371'300.00 213'110.00	585'260.00	360'250.00 225'010.00		
8 ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	14'527.00 120'473.00	135'000.00	14'527.00 120'473.00	135'000.00		
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	615'290.00 4'563'060.00	5'178'350.00	839'159.10 4'368'990.90	5'208'150.00		
TOTALE SPESE E RICAVI	6'348'572.00	6'289'950.00 58'622.00	6'317'697.10 3'302.90	6'321'000.00		
FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	6'348'572.00	6'348'572.00	6'321'000.00	6'321'000.00		

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
001	Potere legislativo e esecutivo						
	SPESE CORRENTI						
001.300.01	Indennità membri consiglio comunale						
001.300.02	Indennità membri commissioni consiglio comunale	11'500.00		9'500.00			
001.300.03	Indennità membri uffici elettorali						
001.300.04	Onorari e indennità sindaco e municipali	58'600.00		58'600.00			
001.300.05	Indennità membri commissioni municipali	3'750.00		2'500.00			
001.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	4'200.00		4'000.00			
001.305.00	Premio assicurazioni infortuni	800.00		600.00			
001.310.00	Materiale per votazioni ed elezioni	4'000.00		2'500.00			
001.318.00	Spese di rappresentanza	7'000.00		5'000.00			
001.318.01	Spese postali per invio materiale di votazione	5'000.00		3'000.00			
001.365.00	Finanziamento ai partiti	3'500.00		3'500.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	98'350.00		89'200.00			
	Saldo		98'350.00		89'200.00		
002	Amministrazione generale						
	SPESE CORRENTI						
002.301.00	Stipendi e indennità al personale						
002.301.01	Stipendi al personale ausiliario	660'000.00		595'000.00			
002.301.02	Stipendio apprendista						
002.301.09	Indennità di famiglia	4'800.00		8'640.00			
002.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	55'500.00		4'087.20			
002.304.00	Contributi cassa pensioni	54'500.00		48'500.00			
002.305.00	Premio assicurazione infortuni	10'500.00		51'700.00			
002.305.01	Premio perdita di guadagno per malattia	6'500.00		9'200.00			
002.310.00	Materiale di cancelleria e stampati	25'000.00		5'800.00			
002.310.01	Publicazioni, inserzioni e abbonamenti a giornali e riv	5'000.00		25'000.00			
002.311.00	Acquisto mobilio e macchine per ufficio	10'000.00		3'000.00			

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002.311.01 Programmi EDP diversi	9'000.00		5'000.00			
002.315.00 Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio	10'000.00		10'000.00			
002.315.01 Manutenzione installazioni informatiche	15'000.00		15'000.00			
002.317.00 Rimborso spese ai dipendenti	500.00		500.00			
002.318.00 Spese postali e telefoniche	33'000.00		33'000.00			
002.318.01 Tasse conto corrente postale	8'000.00		8'000.00			
002.318.02 Spese esecutive	3'000.00		3'000.00			
002.318.03 Consulenze di terzi	25'000.00		25'000.00			
002.318.04 Centro sistemi informativi incasso imposte	23'000.00		23'000.00			
002.318.07 Corsi di aggiornamento e istruzione	1'000.00		1'000.00			
002.318.08 Spese per allestimento sito WEB	2'000.00		10'000.00			
002.318.09 Assicurazione responsabilità civile	4'400.00		4'400.00			
002.365.00 Tasse sociali	15'000.00		13'900.00			
002.365.01 Contributi ad associazioni	800.00		800.00			
RICAVI CORRENTI						
002.431.00 Tasse di cancelleria e giustizia		4'000.00		2'000.00		
002.431.02 Tasse per licenze edilizie		10'000.00		10'000.00		
002.436.00 Rimborso stipendi personale						
002.436.02 Rimborso IPG infortunio						
002.436.03 Rimborso IPG malattia						
002.436.04 Rimborso spese postali		1'500.00		1'500.00		
002.436.05 Rimborso spese di richiamo e esecutive						
002.436.06 Rimborso premi assicurativi						
002.437.00 Multe edilizie						
002.452.00 Rimborso da AAP prestazioni amministrative		55'200.00		53'500.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		70'700.00		67'000.00		
<i>Totale spese correnti</i>	981'500.00		908'527.20			
Saldo		910'800.00		841'527.20		
009 Compiti non ripartibili						
SPESA CORRENTI						
009.312.00 Consumo olio riscaldamento	15'000.00		15'000.00			
009.312.01 Consumo energia elettrica	28'000.00		27'000.00			

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
009.313.00 Materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00			
009.314.00 Manutenzione case comunali	35'000.00		35'000.00			
009.314.01 Manutenzione centri PCI	15'000.00		5'000.00			
009.318.00 Premi assicurativi	11'000.00		11'000.00			
009.318.01 Pulizia stabili	22'500.00		22'500.00			
009.319.00 Affitto spazi comunali	700.00					
RICAVI CORRENTI						
009.427.00 Affitto edifici amministrativi		1'500.00		1'500.00		
009.427.01 Affitto parcheggi centro PCI Caneggio		7'200.00		7'200.00		
009.427.02 Affitto appartamento stabile Agustoni Caneggio		19'200.00		19'200.00		
009.436.00 Rimborso premi assicurativi						
009.436.01 Rimborso da anni precedenti						
<i>Totale ricavi correnti</i>		27'900.00		27'900.00		
<i>Totale spese correnti</i>	128'200.00		116'500.00			
Saldo		100'300.00		88'600.00		

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
110	Protezione giuridica						
	SPESE CORRENTI						
	110.301.00 Mercedi a tutori e curatori						
	110.303.00 AVS/AD/AF sulle mercedi a tutori e curatori	45'000.00		60'000.00			
	110.318.00 Spese per aggiornamento mappa	16'000.00		16'000.00			
	110.352.00 Spese commissione tutoria regionale						
	RICAVI CORRENTI						
	110.427.00 Affitti occupazione area pubblica		2'000.00		2'000.00		
	110.427.01 Tasse per concessione insegne e prolungo orari						
	110.431.00 Tasse di naturalizzazione						
	110.434.00 Tasse aggiornamento mappa		15'000.00		21'000.00		
	110.436.00 Recupero mercedi e oneri sociali tutori e curatori						
	110.461.00 Sussidi cantonali per tenuta a giorno catasto		1'500.00		3'000.00		
	Totale ricavi correnti		18'500.00		26'000.00		
	Totale spese correnti	61'000.00		76'000.00			
	Saldo		42'500.00		50'000.00		
111	Polizia						
	SPESE CORRENTI						
	111.352.00 Rimborso spese POLCOM Chiasso	120'000.00		75'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
	111.437.00 Multe di polizia		7'000.00		5'000.00		
	Totale ricavi correnti		7'000.00		5'000.00		
	Totale spese correnti	120'000.00		75'000.00			
	Saldo		113'000.00		70'000.00		

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
112 Giustizia						
SPESE CORRENTI						
112.318.00 Tasse di giustizia	2'000.00		2'000.00			
112.318.01 Spese legali e di consulenza	20'000.00		20'000.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	22'000.00		22'000.00			
Saldo		22'000.00		22'000.00		
114 Polizia del fuoco						
SPESE CORRENTI						
114.352.00 Rimborso per corpo pompieri	31'600.00		31'600.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	31'600.00		31'600.00			
Saldo		31'600.00		31'600.00		
115 Difesa nazionale militare						
SPESE CORRENTI						
115.352.02 Rimborso per piazza di tiro	500.00		500.00			
115.365.00 Contributo per organizzazione tiro obbligatorio						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	500.00		500.00			
Saldo		500.00		500.00		
116 Difesa nazionale civile						
SPESE CORRENTI						
116.315.00 Manutenzione sirene	1'000.00		1'000.00			
116.352.00 Contributo entre regionale di protezione civile	32'000.00		31'000.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	500.00		500.00			
Saldo		500.00		500.00		

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
116.352.01 2% Quota contributi sostitutivi	11'900.00		11'900.00			
116.383.00 Contributi sostitutivi rifugi protezione civile						
RICAVI CORRENTI						
116.430.00 Tasse esonero costruzione rifugi protezione civile						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	44'900.00		43'900.00			
Saldo		44'900.00		43'900.00		

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
220	Scuola dell'infanzia						
	SPESE CORRENTI						
220.301.00	Stipendi personale mensa e inservienti	70'000.00		68'000.00			
220.301.01	Supplenze cuoca SI	500.00		500.00			
220.301.02	Stipendio personale di pulizia	6'000.00		13'000.00			
220.302.00	Stipendi e indennità docenti	193'000.00		189'000.00			
220.302.01	Supplenze docenti	2'000.00		2'000.00			
220.302.02	Indennità di famiglia	2'000.00		628.80			
220.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	22'600.00		21'600.00			
220.304.00	Contributi cassa pensioni	34'000.00		30'500.00			
220.305.00	Premio assicurazione infortuni	2'200.00		2'100.00			
220.305.01	Premio perdita di guadagno per malattia	2'200.00		2'200.00			
220.309.00	Spese per la formazione						
220.310.00	Materiale scolastico e didattico	6'000.00		6'000.00			
220.311.00	Acquisto mobilio, attrezzature e giochi	3'200.00		3'200.00			
220.313.00	Acquisto generi alimentari	18'000.00		22'500.00			
220.313.01	Materiale di pulizia	1'000.00		500.00			
220.314.00	Manutenzione sedi scuola dell'infanzia	13'000.00		5'000.00			
220.315.00	Attrezzature per organizzazione mensa SI e SE	500.00					
220.317.00	Gite scolastiche	500.00		500.00			
220.318.00	Spese telefoniche	500.00		500.00			
220.318.01	Trasporto allievi	30'000.00		22'200.00			
220.318.02	Sorvegliante trasporto allievi	7'100.00		13'200.00			
220.318.03	Pulizia spazi scuola dell'infanzia						
220.330.00	Perdite tasse refezione						
220.352.00	Contributi per allievi fuori comune	1'200.00					
	RICAVI CORRENTI						
220.432.00	Tasse di refezione		17'000.00		21'000.00		
220.436.00	Rimborsi stipendi personale						
220.436.01	Rimborsi diversi						
220.452.00	Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
220.461.00 Contributo cantonale per sezione SI		118'000.00		117'000.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		135'000.00		138'000.00		
<i>Totale spese correnti</i>	415'500.00		403'128.80			
Saldo		280'500.00		265'128.80		
221 Scuole elementari						
SPESE CORRENTI						
221.301.00 Stipendi al personale	68'000.00		65'000.00			
221.301.01 Stipendio sorvegliante mesa SE	7'300.00					
221.302.00 Stipendi e indennità docenti	357'000.00		386'500.00			
221.302.01 Stipendio docente responsabile	6'500.00		6'500.00			
221.302.02 Supplenze docenti	20'000.00		20'000.00			
221.302.03 Stipendi docenti materie speciali	37'200.00		36'900.00			
221.302.05 Indennità di famiglia	4'500.00		3'600.00			
221.303.00 Contributi AVS/AI/IPG/AD	42'500.00		42'500.00			
221.304.00 Contributi cassa pensioni	48'000.00		53'000.00			
221.305.00 Premio assicurazione infortuni	3'200.00		3'200.00			
221.305.01 Premio perdita di guadagno per malattia	4'100.00		4'100.00			
221.309.00 Spese per la formazione						
221.310.01 Materiale scolastico e didattico	20'000.00		20'000.00			
221.310.02 Biblioteca scolastica e abbonamenti diversi	1'500.00		1'500.00			
221.311.00 Acquisto mobilio, attrezzature e giochi	3'500.00		3'500.00			
221.311.01 Acquisto attrezzature informatiche	2'000.00		2'000.00			
221.312.01 Consumo energia elettrica	7'000.00		7'000.00			
221.312.02 Consumo olio riscaldamento	25'000.00		25'000.00			
221.313.00 Materiale di consumo	1'300.00		1'300.00			
221.313.01 Materiale di pulizia	2'300.00		2'300.00			
221.313.02 Acquisto generi alimentari	5'200.00					
221.314.00 Manutenzione stabili	27'000.00		21'000.00			
221.315.02 Manutenzione mobili, macchine e attrezzature	2'000.00		2'000.00			
221.317.01 Attività scuola elementare	25'000.00		25'000.00			
221.318.00 Spese telefoniche	1'500.00		1'500.00			
221.318.01 Trasporto allievi	70'000.00		70'000.00			
221.318.02 Premi assicurativi	3'700.00		3'700.00			

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
221.318.03	Spese pulmino	14'800.00		14'800.00			
221.352.00	Rimborso tasse scolastiche	3'000.00		3'000.00			
221.352.01	Partecipazione per docenti attività speciali	100'700.00		100'700.00			
	RICAVI CORRENTI						
221.432.00	Tasse di refezione		8'000.00				
221.433.00	Tasse frequenza scuola montana						
221.433.01	Tasse allievi						
221.436.00	Rimborsi stipendi personale				17'000.00		
221.436.01	Rimborsi diversi						
221.452.01	Rimborso per docenti materie speciali		15'500.00				
221.452.02	Recupero spese allievi non domiciliati				15'200.00		
221.461.00	Contributo cantonale per sezione SE		277'000.00				
221.461.01	Contributo cantonale per trasporto cura dentaria				277'000.00		
	Totale ricavi correnti		300'500.00		309'200.00		
	Totale spese correnti	913'800.00		925'600.00			
	Saldo		613'300.00		616'400.00		
223	Scuole medie						
	SPESE CORRENTI						
223.361.01	Contributo trasporto allievi scuole medie	18'500.00		18'500.00			
223.366.01	Contributo per uscite allievi scuole medie	10'600.00		10'600.00			
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	29'100.00		29'100.00			
	Saldo		29'100.00		29'100.00		

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	GESTIONE CORRENTE						
	CULTURA E TEMPO LIBERO						
	Promozione culturale						
	SPESE CORRENTI						
330	Gestione biblioteca	3'000.00		2'000.00			
330.310.01	Acquisto libri biblioteca						
330.316.00	Organizzazione spettacoli cinematografici						
330.316.01	Organizzazione spettacoli teatrali						
330.316.02	Organizzazione spettacoli musicali						
330.316.03	Organizzazione manifestazioni culturali						
330.316.04	Acquisto attrezzature						
330.318.00	Spese attività culturali e/o ricreative	2'000.00		2'000.00			
330.318.01	Ristrutturazione parchi pubblici	6'000.00		6'000.00			
330.365.00	Contributi a manifestazioni	9'500.00		8'000.00			
330.365.01	Contributo museo etnografico Valle di Muggio	5'000.00		4'400.00			
330.365.02	Contributi a società culturali						
	RICAVI CORRENTI						
330.469.00	Biblioteca contributi e ricavi						
330.469.01	Contributo per acquisto libri biblioteca						
330.469.02	Contributo per spettacoli cinematografici						
330.469.03	Contributi per spettacoli teatrali						
330.469.04	Contributi per spettacoli musicali						
330.469.05	Contributi manifestazioni culturali						
330.469.06	Contributo sistemazione piazzale Belau						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	25'500.00		22'400.00			
	Saldo		25'500.00		22'400.00		
334	Sport						
	SPESE CORRENTI						
334.362.00	Impianti sportivi Comune Chiasso	15'600.00		15'600.00			

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
334.362.01 Piscina coperta California	9'500.00					
334.365.00 Contributi a società sportive	1'200.00		2'600.00			
334.365.01 Contributi per attività sportive a favore giovani	6'000.00		1'200.00			
			6'000.00			
RICAVI CORRENTI						
334.436.00 Contributi da famiglie per attività						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	32'300.00	32'300.00	25'400.00	25'400.00		
Saldo						
335 Altre attività di tempo libero						
SPESE CORRENTI						
335.311.02 Acquisto giochi area verde	1'000.00		1'000.00			
335.365.00 Contributi a colonie e campeggi						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00		
Saldo						
339 Culto						
SPESE CORRENTI						
339.314.00 Manutenzione chiesa parrocchiale Cabbio	4'000.00		7'000.00			
339.314.01 Manutenzione campanili	2'000.00		2'000.00			
339.318.00 Assicurazione stabili	900.00		900.00			
339.352.00 Rimborso prestito alla parrocchia di Bruzella	14'200.00					
339.362.00 Contributo alla curia vescovile	80'000.00		75'000.00			
339.362.01 Contributo alle parrocchie						
339.365.00 Adempimento legato Caneggio						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	101'100.00	101'100.00	84'900.00	84'900.00		
Saldo						

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SALUTE PUBBLICA						
440	Salute pubblica						
	SPESE CORRENTI						
440.318.01	Servizio autolettiga	53'500.00		46'400.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	53'500.00	53'500.00	46'400.00	46'400.00		
	Saldo						
441	Servizio medico scolastico						
	SPESE CORRENTI						
441.301.00	Stipendio assistenti profilassi dentaria	720.00		720.00			
441.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	60.00		60.00			
441.305.00	Premio assicurazione infortuni	15.00		15.00			
441.313.00	Materiale di consumo	100.00		100.00			
441.351.01	Rimborso per servizio medico scolastico	700.00		700.00			
441.351.02	Rimborso per servizio dentario scolastico	10'900.00		10'900.00			
	RICAVI CORRENTI						
441.434.00	Tasse per cure dentarie scolastiche						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	12'495.00	12'495.00	12'495.00	12'495.00		
	Saldo						

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
5	PREVIDENZA SOCIALE						
550	Previdenza sociale						
	SPESE CORRENTI						
550.361.00	Contributo comunale (AVS/AI/PC/AM)	405'000.00		379'000.00			
550.366.00	Promozione trasporti pubblici per persone anziane	2'000.00		2'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
550.451.00	Contributo per agenzia AVS		3'700.00		3'700.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		3'700.00		3'700.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	407'000.00		381'000.00			
	Saldo		403'300.00		377'300.00		
551	Protezione della gioventù						
	SPESE CORRENTI						
551.361.02	Provvedimenti di protezione Lfam	25'500.00		25'500.00			
551.365.00	Contributo ad associazioni	1'000.00		1'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	26'500.00		26'500.00			
	Saldo		26'500.00		26'500.00		
552	Case per anziani						
	SPESE CORRENTI						
552.352.00	Rimborso alle case anziani non sussidiate	10'000.00		105'000.00			
552.352.01	Spese investimenti altre case anziani	20'000.00		25'000.00			
552.362.00	Contributo per anziani ospiti di istituti sussidiati	515'000.00		462'500.00			

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
	RICAVI CORRENTI						
552.436.00	Anziani in istituti riconosciuti eccedenza da anni prece						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	545'000.00	545'000.00	592'500.00	592'500.00		
	Saldo						
558	Assistenza						
	SPESE CORRENTI						
558.361.00	Contributi assistenza	15'000.00		15'000.00			
558.365.00	Contributo per il SACD	95'000.00		99'700.00			
558.365.01	Contributo per i servizi d'appoggio	38'200.00		37'700.00			
558.365.03	Contributi ad associazioni assistenziali	1'000.00		1'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
558.436.00	Rimborso anticipo spese assistenziali						
558.436.01	SACD eccedenze anni precedenti						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	149'200.00	149'200.00	153'400.00	153'400.00		
	Saldo						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6						
TRAFFICO						
661						
Strade cantonali						
SPESE CORRENTI						
661.351.00 Rimborsamento per manutenzione strade cantonali	21'200.00		21'200.00			
661.352.00 Rimborsamento alla commissione regionale dei trasporti	4'000.00		4'000.00			
661.361.01 Contributo comunità tariffale Ticino-Moesano	15'700.00		6'650.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	40'900.00		31'850.00			
Saldo		40'900.00		31'850.00		
662						
Strade comunali						
SPESE CORRENTI						
662.301.00 Stipendi e indennità al personale	327'400.00		244'000.00			
662.301.02 Indennità fuori orario	10'000.00		10'000.00			
662.301.09 Indennità di famiglia	2'000.00		3'000.00			
662.303.00 Contributi AVS/AI/IPG/AD	32'500.00		27'500.00			
662.304.00 Contributi cassa pensioni	40'500.00		34'200.00			
662.305.00 Premio assicurazione infortuni	6'000.00		5'200.00			
662.305.01 Premio perdita di guadagno per malattia	3'500.00		2'950.00			
662.306.00 Abbigliamento	6'000.00		5'000.00			
662.308.00 Personale avventizio	55'000.00		90'000.00			
662.309.00 Spese per la formazione						
662.311.00 Acquisto segnaletica stradale	3'000.00		3'000.00			
662.311.01 Acquisto attrezzature	22'000.00		20'000.00			
662.312.00 Spese illuminazione pubblica	40'000.00		40'000.00			
662.313.00 Carburante veicolo e macchinari	10'000.00		8'000.00			
662.313.01 Materiale di consumo						
662.313.02 Acquisto lampadine illuminazione pubblica	1'500.00		1'500.00			
662.314.00 Manutenzione strade, piazze e sentieri	170'000.00		140'000.00			
662.314.01 Servizio calla neve	110'000.00		100'000.00			
662.314.04 Manutenzione segnaletica stradale orizzontale	2'000.00		2'000.00			

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
662.315.00 Manutenzione veicoli	6'000.00		6'000.00			
662.315.01 Manutenzione attrezzature	4'000.00		2'000.00			
662.316.00 Leasing veicolo operaio	21'000.00		15'000.00			
662.317.00 Rimborso spese ai dipendenti						
662.318.00 Ass.ne + imposte di circolazione veicoli	7'000.00		8'500.00			
662.352.00 Consorzio strade forestali (Muggiasca)	14'000.00		12'000.00			
662.382.00 Contributi sostitutivi posteggi						
RICAVI CORRENTI						
662.430.00 Tasse per mancata creazione posteggi						
662.436.00 Bonus AFOR						
662.436.01 Rimborsi stipendi personale						
662.436.02 Rimborso IPG infortunio						
662.436.03 Rimborso IPG malattia						
662.452.00 Rimborso da AAP per prestazioni operai		42'000.00		40'800.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		42'000.00		40'800.00		
<i>Totale spese correnti</i>	893'400.00		779'850.00			
Saldo		851'400.00		739'050.00		

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR						
771	Eliminazione acque luride						
	SPESE CORRENTI						
771.312.00	Consumo energia elettrica impianti	500.00		500.00			
771.314.00	Manutenzione canalizzazioni	10'000.00		10'000.00			
771.330.00	Perdite debitori tasse d'uso canalizzazioni						
771.352.00	Rimborso al consorzio depurazione acque	141'000.00		165'000.00			
771.380.00	Accantonamento manutenzione canalizzazioni						
	RICAVI CORRENTI						
771.434.00	Tasse allacciamento canalizzazioni		750.00		750.00		
771.434.01	Tasse d'uso canalizzazioni		118'000.00		118'000.00		
771.436.00	Rimborso da anni precedenti						
771.480.00	Prelevamento manutenzione canalizzazioni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		118'750.00		118'750.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	151'500.00		175'500.00			
	Saldo		32'750.00		56'750.00		
772	Eliminazione rifiuti						
	SPESE CORRENTI						
772.311.00	Acquisto contenitori rifiuti	6'000.00		10'000.00			
772.314.00	Manutenzione centri raccolta rifiuti	2'000.00		2'000.00			
772.315.00	Manutenzione e pulizia contenitori	2'000.00		2'000.00			
772.318.00	Servizio raccolta rifiuti domestici	90'000.00		86'000.00			
772.318.01	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	12'000.00		13'000.00			
772.318.02	Servizio compostaggio rifiuti	40'000.00		40'000.00			
772.318.03	Servizio raccolta carta	25'000.00		25'000.00			
772.318.04	Servizio raccolta vetro	16'000.00		16'000.00			
772.318.05	Servizio raccolta altri rifiuti	12'000.00		7'000.00			
772.330.00	Perdite debitori tasse rifiuti						
772.351.00	Rimborso a azienda cantonale dei rifiuti	76'000.00		76'000.00			

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI						
772.434.00 Tassa raccolta rifiuti		220'000.00		220'000.00		
772.434.07 Tasse per raccolte separate						
772.436.00 Tasse per prestazioni operai		5'000.00				
772.436.01 Rimborso per eliminazione vetro						
772.436.02 Rimborso x PET						
<i>Totale ricavi correnti</i>		225'000.00		220'000.00		
<i>Totale spese correnti</i>	281'000.00		277'000.00			
Saldo		56'000.00		57'000.00		
773 Approvvigionamento idrico						
SPESE CORRENTI						
773.314.00 Manutenzione fontane e idranti	11'500.00		10'000.00			
773.363.00 Contributo all'ACAP						
<i>Totale ricavi correnti</i>		11'500.00		10'000.00		
<i>Totale spese correnti</i>	11'500.00		10'000.00		10'000.00	
Saldo						
774 Cimitero						
SPESE CORRENTI						
774.312.00 Consumo energia elettrica per illuminazione cimiteri	750.00		750.00			
774.314.00 Manutenzione cimiteri	5'000.00		5'000.00			
774.318.00 Servizio affossatore	3'000.00		3'000.00			
RICAVI CORRENTI						
774.434.00 Tasse cimitero		10'000.00		7'000.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		10'000.00		7'000.00		
<i>Totale spese correnti</i>	8'750.00		8'750.00			
Saldo	1'250.00			1'750.00		

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
775	Arginature						
	SPESE CORRENTI						
775.352.00	Consorzio manutenzione arginature	13'300.00		13'300.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	13'300.00		13'300.00			
	Saldo		13'300.00		13'300.00		
778	Altra protezione dell'ambiente						
	SPESE CORRENTI						
778.318.00	Eliminazione carcasse animali	1'260.00		1'260.00			
778.318.01	Spese controllo impianti di combustione						
778.318.02	Prevenzione e sensibilizzazione ambientale	2'000.00		2'000.00			
778.318.03	Promozioni ambientali						
778.351.01	Quota gestione PUC Parco del Breggia	4'900.00		4'900.00			
778.352.01	Servizio trasporto pubblico regionale	82'600.00		68'000.00			
778.352.02	Abbonamenti trasporti pubblici (Arcobaleno)	5'000.00		5'000.00			
778.366.00	Abbonamento flexi-giornaliera FFS	22'600.00		19'550.00			
	RICAVI CORRENTI						
778.434.00	Tasse controllo impianti di combustione						
778.434.01	Vendita carte giornaliera FFS		17'550.00		14'500.00		
778.469.00	Contributi per sensibilizzazione ambientale						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		17'550.00		14'500.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	118'360.00		100'710.00			
	Saldo		100'810.00		86'210.00		

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
8	ECONOMIA PUBBLICA						
880	Agricoltura						
	SPESE CORRENTI						
880.301.00	Indennità isp.bestiame+uff.campicoltura	500.00		500.00			
880.365.00	Contributi ad associazioni agricole	200.00		200.00			
880.365.01	Contributo alla condotta veterinaria	200.00		200.00			
880.461.01	RICAVI CORRENTI						
	Sussidio censimenti agricoli						
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	900.00		900.00			
	Saldo		900.00		900.00		
883	Turismo						
	SPESE CORRENTI						
883.365.00	Contributo Ente Turistico	13'627.00		13'627.00			
883.365.01	Contributi ad associazioni di promozione turistica						
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	13'627.00		13'627.00			
	Saldo		13'627.00		13'627.00		
886	Energia						
	RICAVI CORRENTI						
886.410.00	Concessione privata AIL Lugano		135'000.00		135'000.00		
	Totale ricavi correnti		135'000.00		135'000.00		
	Totale spese correnti			135'000.00			
	Saldo	135'000.00		135'000.00			

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
	Imposte						
	SPESE CORRENTI						
	990.318.00 Imposte cantonali						
	990.329.00 Interessi remuneratori su imposte						
	990.330.00 Condoni e abbandoni d'imposta						
	RICAVI CORRENTI						
	990.400.00 Imposta sul reddito e la sostanza		3'680'000.00		3'610'000.00		
	990.400.01 Sopravvenienze d'imposta sul reddito e la sostanza		40'000.00		170'000.00		
	990.400.02 Imposte speciali sul reddito e la sostanza		100'000.00		90'000.00		
	990.400.04 Imposte alla fonte		31'300.00		31'300.00		
	990.400.05 Imposta personale		102'600.00		100'000.00		
	990.401.00 Imposta sull'utile e capitale		197'000.00		197'000.00		
	990.402.00 Imposta immobiliare comunale						
	990.421.00 Interessi di mora su imposte						
	990.436.00 Recupero spese PPR						
	990.440.00 Ridistribuzione tassa sul CO2						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		4'150'900.00		4'198'300.00		
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	4'150'900.00		4'198'300.00			
	Perequazione finanziaria						
	SPESE CORRENTI						
	992.361.00 Contributo al fondo di perequazione						
	992.361.01 Contributo al fondo di livellamento						
	RICAVI CORRENTI						
	992.461.00 Contributo di livellamento		670'000.00		665'000.00		
	992.461.01 Contributo localizzazione geografica		300'000.00		288'000.00		
	992.461.02 Contributi ricorrenti aiuti agli investimenti art. 14 LPI						

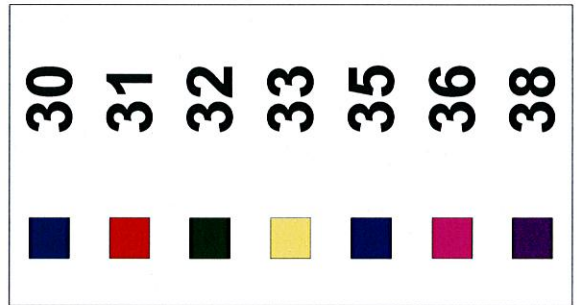
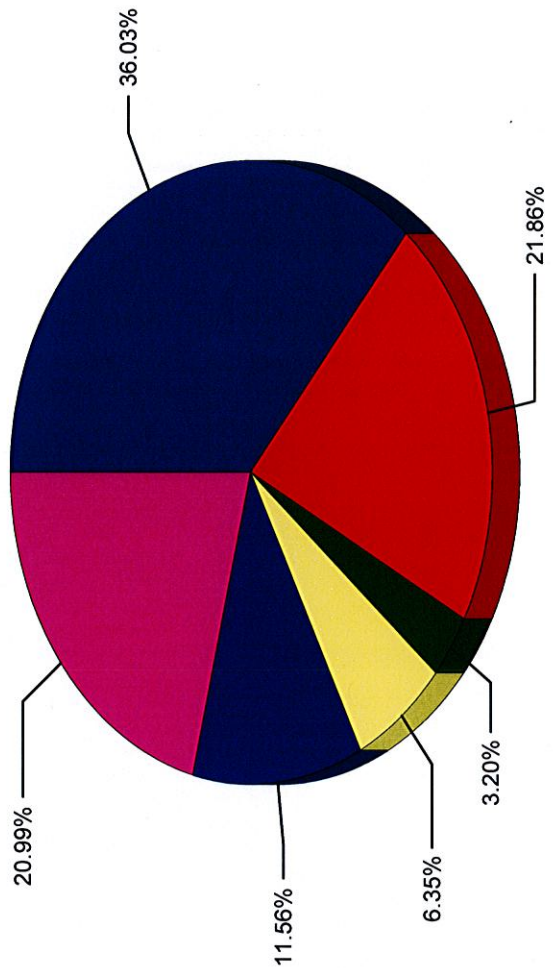
		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
	<i>Totale ricavi correnti</i>		970'000.00		953'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	970'000.00		953'000.00			
	Saldo						
993	Parte alle entrate di altri Enti pubblici						
	RICAVI CORRENTI						
993.441.00	Partecipazione imposte di successione e donazione						
993.441.01	Partecipazione imposte sugli utili immobiliari						
993.441.02	Partecipazione imposta immobiliare persone giuridich						
993.441.03	Imposta sui cani		6'000.00				
993.441.05	Partecipazione a rilascio patenti caccia						
993.441.06	Partecipazione a rilascio patenti pesca						
993.441.07	Partecipazione tasse sul commercio ambulante						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		6'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	6'000.00					
	Saldo						
994	Gestione del patrimonio e del debito						
	SPESE CORRENTI						
994.318.00	Spese bancarie	1'500.00		1'500.00			
994.320.00	Interessi passivi per impegni correnti						
994.321.01	Interessi passivi debiti a breve termine	10'000.00		36'000.00			
994.322.00	Interessi passivi debiti a lungo termine	190'000.00		355'000.00			
994.322.03	Interessi prestiti LIM	3'200.00		3'200.00			
994.323.00	Interessi a fondazioni e legati						
994.329.00	Interessi remuneratori su imposte						
	RICAVI CORRENTI						
994.420.00	Interessi su conti correnti		1'050.00		1'050.00		
994.421.00	Interessi su c/c ACAP		17'000.00		23'000.00		
994.421.01	Interessi di mora su imposte						
994.421.02	Interessi di mora su debitori						

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE							
994.422.00	Interessi attivi su capitali						
994.427.00	Interessi su contributi di miglioria						
994.427.01	Interessi su contributi di costruzione						
	<i>Totale ricavi correnti</i>	204'700.00	18'050.00	395'700.00	24'050.00		
	<i>Totale spese correnti</i>		186'650.00		371'650.00		
	Saldo						
995	Ex casa parrocchiale Caneggio						
	SPESE CORRENTI						
995.312.00	Consumo olio riscaldamento						
995.314.00	Manutenzione stabile	1'000.00		10'000.00			
995.318.00	Assicurazione incendi, acqua e natura	380.00		380.00			
	RICAVI CORRENTI		12'000.00		11'400.00		
995.423.00	Affitti						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		12'000.00		11'400.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	1'380.00		10'380.00			
	Saldo	10'620.00		1'020.00			
996	Ex asilo Bruzella						
	SPESE CORRENTI						
996.314.00	Manutenzione stabili	3'000.00		20'500.00			
996.318.00	Assicurazione incendi, acqua e natura	450.00		450.00			
	RICAVI CORRENTI		15'600.00		15'600.00		
996.423.00	Affitti						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		15'600.00		15'600.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	3'450.00		20'950.00			
	Saldo	12'150.00			5'350.00		

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
997 Immobili patrimoniali						
SPESE CORRENTI						
997.312.00 Consumo energia elettrica						
997.312.01 Consumo olio riscaldamento						
997.314.00 Manutenzione stabili	2'000.00		1'000.00			
997.318.00 Assicurazione incendio, acqua e natura	460.00		460.00			
RICAVI CORRENTI		5'800.00		5'800.00		
997.423.00 Affitti		5'800.00		5'800.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		5'800.00		5'800.00		
<i>Totale spese correnti</i>	2'460.00		1'460.00			
Saldo	3'340.00		4'340.00			
999 Spese non ripartibili						
SPESE CORRENTI						
999.330.00 Ammortamenti su beni patrimoniali	16'300.00		16'800.00			
999.331.00 Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	197'000.00		207'086.10			
999.331.01 Ammortamenti ordinari canalizzazioni	190'000.00		186'783.00			
999.332.00 Ammortamenti supplementari su beni amministrativi						
999.333.00 Ammortamento disavanzi esercizi precedenti						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	403'300.00		410'669.10			
Saldo		403'300.00		410'669.10		

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2011	Preventivo 2010	Consuntivo 2009
3	SPESE CORRENTI	6'348'572.00	6'317'697.10	
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'287'645.00	2'172'101.00	
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'387'500.00	1'329'300.00	
32	INTERESSI PASSIVI	203'200.00	394'200.00	
33	AMMORTAMENTI	403'300.00	410'669.10	
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	734'200.00	780'200.00	
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'332'727.00	1'231'227.00	
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI			



PREVENTIVO 2011

Ricapitolazione per genere di conto - riassunto

GESTIONE CORRENTE

- 4 RICAVI CORRENTI**
- 40 IMPOSTE
- 41 REGALIE E CONCESSIONI
- 42 REDDITI DELLA SOSTANZA
- 43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE
- 44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO
- 45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI
- 46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI
- 48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI

	Preventivo 2011	Preventivo 2010	Consuntivo 2009
4 RICAVI CORRENTI	6'289'950.00	6'321'000.00	
40 IMPOSTE	4'150'900.00	4'198'300.00	
41 REGALIE E CONCESSIONI	135'000.00	135'000.00	
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	81'350.00	86'750.00	
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	433'800.00	437'750.00	
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	6'000.00		
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	116'400.00	113'200.00	
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'366'500.00	1'350'000.00	
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			

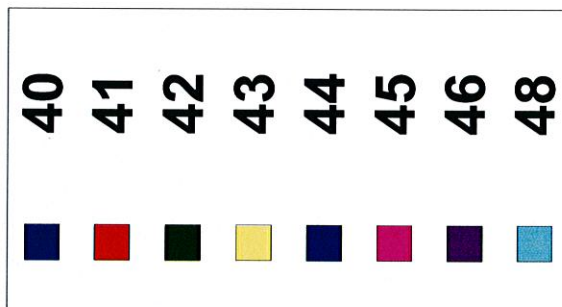
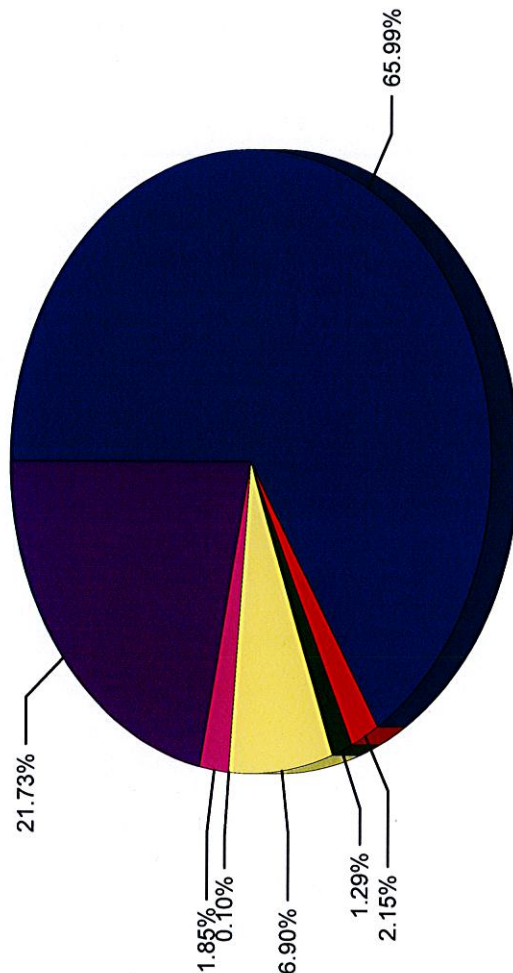


Tabella degli ammortamenti in beni amministrativi

Conto	Beni amministrativi	Valore contabile all'inizio dell'anno	Ammortamenti		Valore contabile dopo gli ammortamenti	Investimenti secondo il preventivo	Valore contabile presunto alla fine dell'anno
			%	ordinari			
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	1'587'922.83			1'464'343.70		1'365'784.05
141	Opere del genio civile		10-25%				
141.00	Strade, piazze e parcheggi	641'623.21	10.0%	64'162.32	577'460.89	-98'559.65	478'901.24
141.02	Altre opere del genio civile	36'820.35	10.0%	3'682.04	33'138.32		33'138.32
		678'443.56		67'844.36	610'599.20	-98'559.65	512'039.55
143	Costruzioni edili		6-15%				
143.00	Case comunali e sale multiuso	362'532.72	6.0%	21'751.96	340'780.76	-	340'780.76
143.01	Centro scolastico	517'796.00	6.0%	31'067.76	486'728.24	-	486'728.24
		880'328.72		52'819.72	827'509.00	-	827'509.00
146	Macchine		25-100%				
146.00	Mobili e macchine d'ufficio	-	100.0%	-	-	-	-
149	Altri investimenti in beni amministrativi		25-100%				
149.00	Altri investimenti in beni amministrativi	29'150.55	10.0%	2'915.06	26'235.50	-	26'235.50
16	Contributi per investimenti	244'611.74	10-25%		220'150.57		197'881.57
161.00	Misure moderazione traffico	35'973.77	10.0%	3'597.38	32'376.39	-64'406.70	-32'030.31
161.01	Sistemazione bivio S. Anna	107'822.60	10.0%	10'782.26	97'040.34	35'822.60	132'862.94
163.00	Partecipazione PUC/Parco del Breggia	10'815.37	10.0%	1'081.54	9'733.83	6'315.10	16'048.93
165.00	Contributi	90'000.00	10.0%	9'000.00	81'000.00	-	81'000.00
		244'611.74		24'461.17	220'150.57	-22'269.00	197'881.57
17	Altre uscite attivate	134'199.47	25-100%		100'649.60		155'679.60
171.00	Piano regolatore e PGS	86'081.45	25.0%	21'520.36	64'561.09	55'030.00	119'591.09
171.01	Misurazione catastale definitiva	46'716.64	25.0%	11'679.16	35'037.48	-	35'037.48
171.02	PCAI Mendrisiotto	1'401.38	25.0%	350.35	1'051.04	-	1'051.04
		134'199.47		33'549.87	100'649.60	55'030.00	155'679.60
TOTALE		1'966'734.04	<i>Amm. min. 8%</i>	196'673.40	1'785'143.86	-186'627.30	1'719'345.21

Tabella degli ammortamenti in beni amministrativi (opere di depurazione)

Numero conto	Opera	Valore iniziale (investimento netto)	Anno di costruzione	Durata presumibile dell'opera in anni (media)	Valore contabile all'inizio dell'anno	Ammortamenti		Investimenti durante l'anno		Valore contabile presunto alla fine dell'anno
						Tasso	Importo	uscite	entrate	
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI									
141	Opere del genio civile									
141.01	Canalizzazioni Bruzella	632'100.00	1995/2008	40	332'425.30	2.5%	15'802.50		157'380.85	159'241.95
	Canalizzazioni Cabbio	1'225'100.00	2001/2009	45	1'071'972.50	2.5%	30'627.50			1'041'345.00
	Canalizzazioni Caneggio	485'100.00	1995/2007	40	375'927.75	2.5%	12'127.50			363'800.25
	Canalizzazioni Morbio Superiore	403'700.00	1985/1997	30	232'117.55	2.5%	10'092.50			222'025.05
	Canalizzazioni Muggio	-	1999/2009	40		2.5%	-			-
	Canalizzazioni Sagno	1'462'600.00	1998/2009	40	1'133'495.85	2.5%	36'565.00			1'096'930.85
	Consorzio scolastico	50'200.00	1998/1999	40	38'900.00	2.5%	1'255.00			37'645.00
		4'258'800.00			3'184'838.95		106'470.00			2'920'988.10
162.00	Contributo CDAVM	2'677'100.00	1995/2009	40	1'773'473.25	3.0%	80'313.00		287'856.00	1'405'304.25
		2'677'100.00			1'773'473.25		80'313.00		-	1'405'304.25
	TOTALE	6'935'900.00			4'958'312.20	-	186'783.00		-	4'326'292.35

Tabella degli ammortamenti in beni amministrativi (opere di depurazione)

Numero conto	Opera	Valore iniziale (investimento netto)	Anno di costruzione	Durata presumibile dell'opera in anni (media)	Valore contabile all'inizio dell'anno	Ammortamenti		Investimenti durante l'anno		Valore contabile presunto alla fine dell'anno
						Tasso	Importo	uscite	entrate	
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI									
141	Opere del genio civile									
141.01	Canalizzazione Cabbio (PGS 14-13-11)	148'450.00	2010	40	148'450.00	2.5%	3'711.25			144'738.75
	TOTALE	148'450.00			148'450.00		3'711.25			

Tabella degli ammortamenti in beni patrimoniali

Conto	Beni patrimoniali	Valore contabile all'inizio dell'anno	Ammortamenti		Valore contabile dopo gli ammortamenti	Investimento secondo il preventivo	Valore contabile presunto alla fine dell'anno
			%	ordinari			
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI						
123.00	Case comunali ad uso abitativo	541'114.20	3	16'233.45	524'880.75		524'880.75
	TOTALE	541'114.20		16'233.45	524'880.75		524'880.75

Comune di Breggia

PREVENTIVO 2011 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amministrative generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
30 SPESE PER IL PERSONALE	870'650		932'800		795		482'900		500		2287'645
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	340'100	46'000	291'600	11'900	53'600		396'500	239'010		8'790	1'387'500
32 INTERESSI PASSIVI										203'200	203'200
33 AMMORTAMENTI										403'300	403'300
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		211'500	104'900	14'200	11'600	30'000	126'800	235'200			734'200
36 CONTRIBUTI PROPRI	19'300	500	29'100	133'800		1'097'700	15'700	22'600	14'027		1'332'727
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI											
3 SPESE CORRENTI	1'230'050	258'000	1'358'400	159'900	65'995	1'127'700	1'021'900	496'810	14'527	615'290	6'348'572

		Preventivo 2011	Preventivo 2010	Consuntivo 2009
GESTIONE CORRENTE				
3	SPESE CORRENTI	6'348'572.00	6'317'697.10	
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'287'645.00	2'172'101.00	
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'387'500.00	1'329'300.00	
32	INTERESSI PASSIVI	203'200.00	394'200.00	
33	AMMORTAMENTI	403'300.00	410'669.10	
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	734'200.00	780'200.00	
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'332'727.00	1'231'227.00	
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI			
4	RICAVI CORRENTI	6'289'950.00	6'321'000.00	
40	IMPOSTE	4'150'900.00	4'198'300.00	
41	REGALIE E CONCESSIONI	135'000.00	135'000.00	
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	81'350.00	86'750.00	
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	433'800.00	437'750.00	
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	6'000.00		
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	116'400.00	113'200.00	
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'366'500.00	1'350'000.00	
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			

Comune di Breggia **RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2011**

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2011	preventivo 2010	consuntivo 2009
3	SPESE CORRENTI	6'348'572.00	6'317'697.10	
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'287'645.00	2'172'101.00	
300	Onorari ed indennità a autorità e commissioni	73'850.00	70'600.00	
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	1'157'220.00	1'012'447.20	
302	Stipendi ed indennità a docenti	622'200.00	645'128.80	
303	Contributi AVS, AI, IPG, AD	157'360.00	144'160.00	
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	177'000.00	169'400.00	
305	Premi assicurazione infortuni e malattie	39'015.00	35'365.00	
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	6'000.00	5'000.00	
308	Compensi a terzi per personale avventizio	55'000.00	90'000.00	
309	Altre spese per il personale			
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'387'500.00	1'329'300.00	
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	64'500.00	60'000.00	
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	58'700.00	51'700.00	
312	Acqua, energia e combustibili	116'250.00	115'250.00	
313	Materiale di consumo	40'400.00	37'200.00	
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	412'500.00	375'500.00	
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	40'500.00	38'000.00	
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	21'000.00	15'000.00	
317	Rimborso spese	26'000.00	26'000.00	
318	Servizi ed onorari	606'950.00	610'650.00	
319	Altre spese per beni e servizi	700.00		
32	INTERESSI PASSIVI	203'200.00	394'200.00	
320	Interessi passivi per impegni correnti			
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	10'000.00	36'000.00	
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	193'200.00	358'200.00	
323	Interessi passivi per conti speciali			
329	Altri interessi passivi			
33	AMMORTAMENTI	403'300.00	410'669.10	
330	Su beni patrimoniali	16'300.00	16'800.00	

Comune di Breggia

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2011

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2011	preventivo 2010	consuntivo 2009
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	387'000.00	393'869.10	
332	Su beni amministrativi: ammortamenti supplementari			
333	Ammortamento disavanzi d'esercizio accumulati			
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	734'200.00	780'200.00	
351	Cantone	113'700.00	113'700.00	
352	Comuni e consorzi comunali	620'500.00	666'500.00	
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'332'727.00	1'231'227.00	
361	Cantone	479'700.00	444'650.00	
362	Comuni e consorzi	620'100.00	555'700.00	
363	Istituti propri			
365	Istituzioni private	197'727.00	198'727.00	
366	Economie private	35'200.00	32'150.00	
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI			
380	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni			
382	Contributi sostitutivi per posteggi			
383	Contributi sostitutivi per rifugi PC			

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2011

Comune di Breggia

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2011	preventivo 2010	consuntivo 2009
4	RICAVI CORRENTI	6'289'950.00	6'321'000.00	
40	IMPOSTE	4'150'900.00	4'198'300.00	
400	Imposte sul reddito e sulla sostanza	3'851'300.00	3'901'300.00	
401	Imposte sull'utile e sul capitale	102'600.00	100'000.00	
402	Imposte immobiliari	197'000.00	197'000.00	
41	REGALIE E CONCESSIONI	135'000.00	135'000.00	
410	Regalie e concessioni	135'000.00	135'000.00	
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	81'350.00	86'750.00	
420	Interessi da banche	1'050.00	1'050.00	
421	Crediti	17'000.00	23'000.00	
422	Collocamenti di beni patrimoniali (senza redditi immobiliari)			
423	Redditi immobiliari dei beni patrimoniali	33'400.00	32'800.00	
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi	29'900.00	29'900.00	
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	433'800.00	437'750.00	
430	Tasse d'esenzione			
431	Tasse per servizi amministrativi	14'000.00	12'000.00	
432	Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	25'000.00	21'000.00	
433	Tasse scolastiche			
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	381'300.00	381'250.00	
436	Rimborsi	6'500.00	18'500.00	
437	Multe	7'000.00	5'000.00	
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	6'000.00		
440	Partecipazione alle entrate della Confederazione			
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	6'000.00		
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	116'400.00	113'200.00	
451	Cantone	3'700.00	3'700.00	

Comune di Breggia **RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2011**

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2011	preventivo 2010	consuntivo 2009
452	Comuni e consorzi comunali	112'700.00	109'500.00	
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'366'500.00	1'350'000.00	
461	Cantone	1'366'500.00	1'350'000.00	
469	Altri contributi per spese correnti			
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			
480	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni			

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
INVESTIMENTI						
0 AMMINISTRAZIONE						
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	50'000.00	50'000.00				
6 TRAFFICO netto costi	42'500.00	42'500.00				
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRI netto costi	30'000.00	30'000.00				
TOTALE SPESE E RICAVI	122'500.00	122'500.00				
FABBISOGNO						
RISULTATO D'ESERCIZIO	122'500.00	122'500.00				
TOTALI						

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE						
000 Amministrazione generale						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.503.00 Nuovi uffici 1° piano Casa comunale						
000.503.01 Aggiornamento programmi informatici						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1						
SICUREZZA PUBBLICA						
110						
Protezione giuridica						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
110.561.00	50'000.00					
Misurazione/Terminazione-lotto						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	50'000.00					
Saldo		50'000.00				

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6						
TRAFFICO						
661						
Strade cantonali						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
Moderazione bivio S.Anna						
Misure di moderazione						
Moderazione cantonale per Vacallo						
Marciapiedi verso la Valle di Muggio						
Marciapiede + pensilina "Cervala"						
Moderazione traffico Sagno / zona 30						
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
Sussidio cantonale "misure di moderazione"						
Contributo cantonale moderazione traffico Caneggio						
Sussidio "moderazione Sagno"						
Sussidio moderazione traffico Morbio Superiore						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						
662						
Strade comunali						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
Accesso strada C2 Caneggio						
Miglioria accesso strada "Cervala"						
Caneggio / muro di sostegno fmn 422 RFD						
Bruzella - sistemazione rete viaria						
Credito quadro sistemazione generale rete viaria						
Denominazione vie a Caneggio						
Denominazione generale delle vie						
					30'000.00	
					12'500.00	
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
Contributi miglioria strada "Cervala"						
662.610.00						

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
INVESTIMENTI						
662.610.01 Contributi Strada "C2" Caneggio						
662.610.02 Contributi Brüsée Sagno						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	42'500.00					
Saldo		42'500.00				

		Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR						
771	Eliminazione acque luride						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
771.501.00	Fognatura comunale zona Ciavin						
771.501.01	Cabbio / PGS 14-13-11 e tubazione AP						
771.501.02	Bruzella - PGS + AP rete principale						
771.501.03	Bruzella - PGS + AP zona nucleo						
771.501.04	Muggio-PGS Scudellate-Roncapiano	30'000.00					
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
771.601.00	Fognatura Ciavin (lotto 6) CDAVM						
771.601.01	Fognatura 2004 Sagno						
771.601.02	Bruzella / fognatura "Albergo - Sott i Ca" aiuto agli inve						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	30'000.00					
	Saldo		30'000.00				
779	Sistemazione del territorio						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
779.524.00	Quota partecipazione PUC/Parco del Breggia-2a.fase						
779.581.00	Aggiornamento Piano Regolatore						
779.581.01	Piano regolatore sezione Caneggio						
779.581.02	Piano regolatore sezione Sagno						
779.581.03	Piano regolatore sezione Cabbio						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
779.610.02	PR Sagno compensazione agricola						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						

PREVENTIVO 2011 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

Comune di Breggia

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amministr. generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
INVESTIMENTI											
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI											
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI							42'500	30'000			72'500
52 PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMM		50'000									50'000
56 CONTRIBUTI PROPRI											
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE											
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRA		50'000					42'500	30'000			122'500

	Preventivo 2011	Preventivo 2010	Consuntivo 2009
INVESTIMENTI			
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	122'500.00		
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	72'500.00		
52 PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI			
56 CONTRIBUTI PROPRI	50'000.00		
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE			
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI			
60 TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRATIVI			
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'			
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI			

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2011

	preventivo 2011	preventivo 2010	consuntivo 2009
INVESTIMENTI			
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	122'500.00		
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	72'500.00		
501 Opere del genio civile	60'000.00		
503 Costruzioni edili			
509 Altri investimenti in beni amministrativi	12'500.00		
52 PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI			
524 Imprese ad economia mista			
56 CONTRIBUTI PROPRI	50'000.00		
561 Cantone	50'000.00		
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE			
581 Uscite di pianificazione			

Comune di Breggia

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2011

	preventivo 2011	preventivo 2010	consuntivo 2009
INVESTIMENTI			
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI			
60 TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRATIVI			
601 Opere del genio civile			
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'			
610 Contributi d'utilizzazione e indennità per benefici			
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI			
661 Cantone			