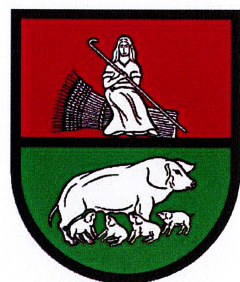


CONSUNTIVO 2016



**Comune
di
Morcote**

Messaggio municipale no. 985

**concernente la presentazione dei conti consuntivi per l'anno 2016
del Comune di Morcote**

6922 Morcote, 24 ottobre 2017

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri comunali,

con il presente messaggio sottoponiamo al vostro esame, per approvazione, i conti consuntivi e il bilancio patrimoniale del Comune di Morcote per l'anno 2016.

CONSIDERAZIONI GENERALI

A seguito di alcune riorganizzazioni interne alla cancelleria comunale, che l'hanno vista particolarmente impegnata durante il primo semestre del 2017, e la ridefinizione di alcuni ruoli a seguito dell'assunzione del nuovo organico (vice segretaria e contabile, tecnica comunale e nuova funzionaria amministrativa), i conti consuntivi vengono presentati con un leggero ritardo rispetto al solito, ma con un risultato finanziario di tutto rispetto.

Questo entusiasmo va però subito ridimensionato nell'ottica futura in quanto, lo ricordiamo, il 2016 è stato l'ultimo anno che tiene conto del riparto riversato ai Comuni dei proventi della TUI. Ciò tuttavia, si facesse astrazione da queste entrate, il risultato rimarrebbe positivo e questo ci lascia un timido ottimismo per il futuro, in quanto le nuove edificazioni che si sono costruite negli ultimi anni, prevalentemente a destinazione abitazione primaria, se magari discutibili dal punto di vista dell'aspetto architettonico e paesaggistico, hanno avuto il pregio di portare nuove entrate fiscali per il Comune.

Sarà poi forse un caso, ma sempre nel 2016 il nostro Comune è stato designato "il Villaggio più bello della Svizzera" da una giuria popolare che si è espressa su scala nazionale.

Il 2016 è stato inoltre il primo anno che ha visto in funzione l'autosilo comunale di Garavello che ha permesso di eliminare tutti i posteggi in superficie del relativo comparto e realizzare una sistemazione provvisoria, in attesa che venga realizzato il Piano particolareggiato della riva lago, con una passeggiata a lago in legno, la realizzazione di terrazze per gli esercizi pubblici e una sistemazione a verde.

Dal punto di vista contabile, l'investimento pertinente l'acquisto della struttura dell'autosilo comunale, così come i debiti contratti dal Comune a tale scopo sono stati trasferiti in data 1.1.2016 dal bilancio del Comune a quello di apertura dell'Azienda Municipalizzata Autosili di Morcote SA.

A tal riguardo, si rammenta che l'apporto di capitale iniziale all'Azienda da parte del Comune ammontava a CHF. 4,5 milioni: tale partecipazione è stata in parte ammortizzata negli anni passati ed al 31.12.2016 la stessa presenta un valore iscritto nel bilancio comunale pari a CHF. 1'170'000.-.

Si ricorda altresì che anche i costi d'investimento della verifica della fattibilità della realizzazione in roccia dell'autosilo, il cui credito è stato l'oggetto del messaggio municipale no. 907 del dicembre 2011, sono stati ampliamenti ammortizzati nelle gestioni correnti passate ingenerando un importante utile contabile di CHF. 540'000.- alla data del trasferimento dell'investimento nella contabilità dell'Azienda Municipalizzata.

La particolarità di questa operazione contabile ha inciso notevolmente sui risultati degli usuali indicatori finanziari, in particolare per quanto concerne il debito pubblico, gli ammortamenti e il grado di autofinanziamento.

Il positivo risultato della gestione corrente dell'anno 2016 è inoltre imputabile alle sopravvenienze d'imposta registrate e quantificate in CHF. 640'240.45, oltre agli incassi derivanti dalle imposte sugli utili immobiliari (TUI) per CHF. 791'987.35.

Per quanto attiene la valutazione del gettito d'imposta comunale dell'anno 2016 la stessa è stata allestita in modo prudenziale, sulla base dell'ultimo gettito accertato e tiene conto delle nuove iscrizioni e degli stralci dal ruolo dei contribuenti intervenuti durante l'anno.

Il mandato per effettuare il controllo della tenuta della contabilità 2016 è stato affidato alla società BDO ed i risultati di questa verifica sono contenuti nel rapporto di revisione che è stato indirizzato al Municipio.

Nelle pagine che seguono si riportano i riassunti:

- del conto di gestione corrente, del conto degli investimenti e del conto di chiusura;
- del conto dei flussi riferito ai mezzi liquidi e degli indicatori finanziari, oltre alla tabella di controllo crediti.

COMUNE MORCOTE	

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016**

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
--	-----------	-----------------	-----------------

CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Uscite correnti	5'942'135.95		5'709'600.00
Ammortamenti amministrativi	575'073.39		340'000.00
Addebiti interni	311'484.56		298'940.00
Totale spese correnti		6'828'693.90	6'348'540.00
Entrate correnti	8'238'045.52		5'843'707.00
Accrediti interni	311'484.56		298'940.00
Totale ricavi correnti		8'549'530.08	6'142'647.00

Avanzo d'esercizio

1'720'836.18
-205'893.00

CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Uscite per investimenti	1'768'919.69		3'438'800.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>	11'967'000.00		847'000.00
Onere netto di investimento	-10'198'080.31		2'591'800.00

COMUNE MORCOTE	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE

PER L'ANNO 2016

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		-10'198'080.31	2'591'800.00
Ammortamenti amministrativi	575'073.39		340'000.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	1'720'836.18		-205'893.00
Autofinanziamento		2'295'909.57	134'107.00
Avanzo totale		12'493'989.88	-2'457'693.00



Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi
Anno: 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	1 / 2

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI **31'932'038.79**

Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento

Avanzo d'esercizio	1'720'836.18	
Ammortamenti amministrativi	575'073.39	
Autofinanziamento (secondo la definizione art. 161 cpv. 2 LOC)		2'295'909.57

Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali **357'076.60**

Diminuzione dei beni patrimoniali	1.00	
Diminuzione transitori attivi	357'075.60	

Mezzi liquidi originati dall'aumento del capitale di terzi **2'282'625.02**

Aumento finanziamenti speciali	57'888.95	
Aumento degli impegni correnti	2'169'645.17	
Aumento degli accantonamenti	55'090.90	

Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti amministrativi **26'996'427.60**

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI **31'615'223.90**

Mezzi liquidi impiegati in aumento dei beni patrimoniali **1'003'980.65**

Aumento dei crediti	995'665.06	
---------------------	------------	--

Aumento dei beni patrimoniali	8'315.59	
-------------------------------	----------	--

Mezzi liquidi impiegati per rimborsare capitale di terzi **13'812'895.96**

Diminuzione debiti a medio-lungo termine	11'300'000.00	
Diminuzione debiti per gestioni speciali	2'643.26	
Diminuzione transitori passivi	126'534.15	
Diminuzione debiti a breve termine	2'383'718.55	

Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimenti amministrativi **16'798'347.29**

AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI **316'814.89**

Mezzi liquidi iniziali (01.01)	2'182'570.94
Mezzi liquidi finali (31.12)	2'499'385.83



Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi
Anno: 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	2 / 2

VARIAZIONE DEBITO PUBBLICO 2016 / 2015

	Situazione fine 2016	Situazione fine 2015	Variazione
Debiti			
20 Impegni correnti	2'668'150.83	498'505.66	2'169'645.17
21 Debiti a breve termine	1'190'954.25	3'574'672.80	-2'383'718.55
22 Debiti a medio e lungo termine	0.00	11'300'000.00	-11'300'000.00
23 Debiti per gestioni speciali	1'574'948.62	1'577'591.88	-2'643.26
24 Accantonamenti	92'542.90	37'452.00	55'090.90
25 Transitori passivi	147'400.95	273'935.10	-126'534.15
28 Impegni verso finanziamenti speciali	1'684'119.86	1'626'230.91	57'888.95
Totale Debiti	7'358'117.41	18'888'388.35	-11'530'270.94

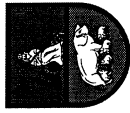
Beni patrimoniali			
10 Liquidità	2'499'385.83	2'182'570.94	316'814.89
11 Crediti	4'311'585.60	3'315'920.54	995'665.06
12 Investimenti in beni patrimoniali	1'468'313.72	1'459'999.13	8'314.59
13 Transitori attivi	48'956.55	406'032.15	-357'075.60
Totale beni patrimoniali	8'328'241.70	7'364'522.76	963'718.94

Debito pubblico netto	-970'124.29	11'523'865.59	-12'493'989.88
------------------------------	--------------------	----------------------	-----------------------

INDICATORI FINANZIARI
(con scala di valutazione)

COMUNE DI MORCOTE

N°	Tipo indicatore	Scala di valutazione	Anno 2016	
1	Copertura delle spese correnti [(ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti – spese correnti senza addebiti interni e riversamenti) / spese correnti senza addebiti interni e riversamenti] * 100 Formula = $[(4-47-49-(3-37-39)) / (3-37-39)] \times 100$	<i>Sufficiente-positivo</i> > 0% <i>Disavanzo moderato</i> -2,5%-0% <i>Disavanzo importante</i> < -2,5%	26.4%	Sufficiente-positivo
2	Ammortamenti amministrativi (compreso quelli ad aliquota lineare) in % dei beni amministrativi [Ammortamenti amministrativi ordinari e supplementari / beni amministrativi ad inizio anno senza partecipazioni] * 100 Formula = $[(331+332) / (14+16+17)] \times 100$		4.1%	
3	Quota degli interessi [interessi netti / ricavi correnti senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni] * 100 Formula = $[(32-(42-424)) / (4-47-48-49)] \times 100$	<i>Bassa</i> < 2% <i>Media</i> 2% - 5% <i>Alta</i> 5% - 8% <i>Eccessiva</i> > 8%	-0.6%	Bassa
4	Quota degli oneri finanziari [interessi netti e ammortamenti amministrativi / ricavi correnti senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni] * 100 Formula = $[(331+32-(42-424)) / (4-47-48-49)] \times 100$	<i>Bassa</i> < 5% <i>Media</i> 5% - 15% <i>Alta</i> 15% - 25% <i>Eccessiva</i> > 25%	4.4%	Bassa
5	Grado di autofinanziamento [autofinanziamento / investimenti netti] * 100 Formula = $[(4-3+331+332+333) / (5-57-(6-67-68))] \times 100$	<i>Ideale</i> > 100% <i>Sufficiente - buono</i> 70% - 100% <i>Problematico</i> < 70%	-22.5%	Problematico
6	Capacità di autofinanziamento [autofinanziamento / ricavi correnti senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni] * 100 Formula = $[(4-3+331+332+333) / (4-47-48-49)] \times 100$	<i>Buona</i> > 20% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Debole</i> < 10%	28.1%	Buona
7	Debito pubblico procapite [debito pubblico / popolazione residente permanente al 31 dicembre] Formula = $[(2-29-10-11-12-13) / (\text{popolazione residente permanente al 31 dicembre})]$	<i>Basso</i> < 1'000 fr. <i>Medio</i> fr. 1'000 – fr. 3'000 <i>Elevato</i> fr. 3'000 – fr. 5'000 <i>Eccessivo</i> > fr. 5'000	-1'285	Basso
8	Quota di capitale proprio [capitale proprio / totale dei passivi] * 100 Formula = $[(1-19)-(2-29)) / (2)] \times 100$	<i>Eccessiva</i> > 40% <i>Buona</i> 20% - 40% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Debole</i> < 10%	49.6%	Eccessiva
9	Quota di indebitamento lordo [debiti a breve, medio e lungo termine e per gestioni speciali / ricavi correnti senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni] * 100 Formula = $[(21+22+23) / (4-47-48-49)] \times 100$	<i>Molto buona</i> < 50% <i>Buona</i> 50% - 100% <i>Discreta</i> 100% - 150% <i>Alta</i> 150% - 200% <i>Critica</i> > 200%	33.8%	Molto buona
10	Quota degli investimenti [investimenti lordi / spese di gestione corrente senza ammortamenti, riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e addebiti interni + uscite di investimento] * 100 Formula = $5 / [3+5-(331+332+333+37+38+39)] \times 100$	<i>Molto alta</i> > 30% <i>Elevata</i> 20% - 30% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Ridotta</i> < 10%	23.2%	Elevata
11	Moltiplicatore politico		80.0%	



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

Controllo dei crediti - anno 2016

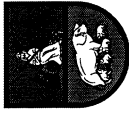
N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2016		Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	
USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI								
500.07	Sentiero panoramico (uscita superiore Autosilo) MM 963 del 23 febbraio 2016	06-04-2016 31-12-2018	(963)	230'000.00	0.00	58'467.60	58'467.60	-171'532.40
501.20	Progettazione opere premunizione caduta massi MM 874 del 5 maggio 2010	22-06-2010 31-12-2011	(874)	350'000.00	68'411.40	0.00	68'411.40	-281'588.60
501.25	Opere premunizione caduta massi MM 892 del 27 aprile 2011	20-06-2011 31-12-2016	(892)	2'614'500.00	2'349'566.60	12'000.00	2'361'566.60	-252'933.40
501.30	Realizzazione rotonde San Carlo e Costa MM 957 del 8 settembre 2015	19-10-2015 31-12-2018	(957)	2'291'000.00	69'841.20	0.00 2'186'000.00	69'841.20	-2'221'158.80
501.33	Rinnovo canalizzazione zona Riva dal Garavell MM 956 del 3 settembre 2015	19-10-2015 31-12-2018	(956)	600'000.00	42'372.15	608'194.90 493'000.00	650'567.05	50'567.05
501.34	Porticato area di svago Autosilo Garavello MM 958 dell' 8 settembre 2015	19-10-2015 31-12-2018	(958)	545'000.00	0.00	592'812.00 545'000.00	592'812.00	47'812.00
501.35	Pontile ricreativo zona Riva da Garavel MM 967 del 9 marzo 2016	06-04-2016 31-12-2018	(967)	150'000.00	0.00	110'593.29	110'593.29	-39'406.71
501.36	Progettazione Autosilo Pilastr (investimento in delega)	01-01-2016	(Ris. municipale)	27'600.00	0.00	18'690.00	18'690.00	-8'910.00
501.37	Canalizzazione attraversamento Autosilo Garavello (investimento in delega)	01-01-2016	((Ris. municipale))	30'000.00	0.00	29'756.15	29'756.15	-243.85
503.21	Esercizio diritto di compera Autosilo Garavello MM 938 del 15 aprile 2014	23-06-2014 30-09-2015	(938)	22'260'000.00	22'260'000.00	0.00	22'260'000.00	0.00
506.12	Filtri antiodore impianto di depurazione zona Pilastr (investimento in delega)	01-01-2016 31-12-2016	(Ris. municipale)	22'680.00	0.00	22'680.00	22'680.00	0.00
506.13	Misuratore per impianto di depurazione zona Pilastr (investimento in delega)	01-01-2016 31-12-2016	(Ris. municipale)	17'690.40	0.00	17'690.40	17'690.40	0.00

**CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI**
Controllo dei crediti - anno 2016

N° conto	Descrizione	Data votata Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2016		Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo	Consuntivo Preventivo		
561.02	Finanziamento Piano Trasporti e Agglomerato Luganese MM 946 del 4 novembre 2014	17-12-2014 31-12-2034	(946)	1'296'000.00	129'600.00	58'320.00 64'800.00		187'920.00	-1'108'080.00
581.15	Allestimento Piano Generale di Smaltimento (PGS) MM 901 del 17 maggio 2011	20-06-2011 31-12-2016	(901)	700'000.00	282'103.50	194'400.00 100'000.00		476'503.50	-223'496.50
581.16	Fattibilità realizzazione autosilo in roccia MM 907 del 2 dicembre 2011	12-12-2011 31-12-2016	(907)	950'000.00	853'408.50	0.00		853'408.50	-96'591.50
581.17	Controllo fasi edificazione Autosilo Garavello MM 921 del 29 gennaio 2013	13-03-2013 31-12-2016	(921)	200'000.00	175'503.30	24'795.35 50'000.00		200'298.65	298.65
581.18	Scioglimento PPP Autosilo Garavello, 951/972 RFD MM 968 del 16 marzo 2016	06-04-2016 31-12-2018	(968)	100'000.00	0.00	20'520.00		20'520.00	-79'480.00
Totale				32'384'470.40	26'230'806.65	1'768'919.69 3'438'800.00		27'999'726.34	-4'384'744.06

**CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI**
Controllo dei crediti - anno 2016

N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2016		Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	
ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI								
601.25	Sussidi opere premunizione caduta massi MM 892 del 27 aprile 2011	20-06-2011 31-12-2016	(892)	1'032'070.00	890'975.50	0.00	890'975.50	-141'094.50
601.33	Partecipazione AAP (rinnovo infr. Riva Garavello) MM 956 del 3 settembre 2015	19-10-2015 31-12-2018	(956)	107'000.00	0.00	107'000.00	107'000.00	0.00
603.01	Trasferimento investimento Autosilo Garavello				0.00	11'860'000.00	11'860'000.00	
610.25	Contributi miglioria opere premunizione caduta massi MM 892 del 27 aprile 2011	20-06-2011 31-12-2025	(892)	1'323'616.00	0.00	0.00 847'000.00	0.00	-1'323'616.00
661.20	Sussidio cantonale Autosilo Garavello MM 938 del 15 aprile 2014	23-06-2014 31-12-2016	(892)	10'400'000.00	10'400'000.00	0.00	10'400'000.00	0.00
661.22	Sussidio realizzazione rotonde San Carlo e Costa MM 957 del 8 settembre 2015	19-10-2015 31-12-2018	(957)	105'000.00	0.00	0.00	0.00	-105'000.00
681.01	Ammortamenti ordinari beni amministrativi			0.00	9'640'402.55	407'269.24 340'000.00	10'047'671.79	10'047'671.79
682.01	Ammortamenti supplementari beni amministrativi				7'556'572.89	167'804.15	7'724'377.04	
Totale				12'967'686.00	28'487'950.94	12'542'073.39 1'187'000.00	41'030'024.33	8'477'961.29



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2016

N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2016		Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo			
ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI									
809.02	Alienazione Bosco Cureggia				0.00	19'500.00		19'500.00	
Totale									
					0.00	19'500.00		19'500.00	
								0.00	

Come consuetudine, si propone un breve rendiconto sull'attività svolta nel corso dell'anno 2016 da parte dell'Amministrazione comunale:

- Il **Consiglio Comunale** si è riunito 3 volte.
- Le **Commissioni permanenti del Consiglio Comunale** hanno svolto le seguenti attività:
 - La Commissione della Gestione si è riunita 5 volte.
 - La Commissione Legislazione e Petizioni si è riunita 2 volte.

Il **Municipio** si è riunito 40 volte ed ha evaso 497 trattande.

Le **Commissioni municipali** hanno tenuto le seguenti riunioni:

- | | |
|---------------------------------|---|
| ▪ Viarmes e Colonie | 2 |
| ▪ Commissione Scolastica | 5 |
| ▪ Commissione Parco Scherrer | 1 |
| ▪ Commissione assegni di studio | 1 |
| ▪ Commissione Polizia | 1 |
| ▪ Commissione acqua potabile | 1 |
| ▪ Commissione idee per Morcote | 1 |

Dati demografici

Al 31.12.2016 nel nostro Comune risiedevano 833 persone, di cui 767 domiciliati.

A tal riguardo si conferma la tendenza registrata negli ultimi anni, ossia un progressivo aumento del numero dei residenti.

Per i dettagli si rimanda alla tabella seguente:

Cittadinanza	Domiciliati	Soggiornanti	Totale
Ticinesi attinenti	87	0	87
Ticinesi	222	34	256
Confederati	129	13	142
Stranieri	329	19	348
Totale	767	66	833

Nelle pagine che seguono si riportano i commenti alle poste dei singoli dicasteri.

AMMINISTRAZIONE GENERALE

Nel corso del 2016 sono intervenuti importanti avvicendamenti di personale all'interno dell'amministrazione comunale.

L'organico è progressivamente ritornato al completo a partire dal mese di marzo 2017 con l'entrata in servizio della nuova Vice Segretaria comunale, Signora Daniela Bernardini, della nuova funzionaria amministrativa, Signora Eveline Sacchi e della nuova responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale, Signora Linda Valenti.

Stipendi personale conto no. 029.301.01

Gli stipendi sono stati adeguati secondo le modalità previste dal Regolamento comunale per i dipendenti.

Consulenze e perizie conto no. 029.318.07

A seguito dell'assenza prolungata del responsabile dell'Ufficio tecnico per infortunio, parte dell'attività corrente è stata svolta parzialmente ad interim dallo studio d'ingegneria Comal, generando un maggior onere per CHF. 30'668.85.

Stipendi personale conto no. 090.301.01

Per maggiore chiarezza nella tenuta contabile, si informa che a partire dall'anno 2016 si è deciso di imputare a questo Dicastero il costo complessivo degli stipendi del personale che si occupa della pulizia degli stabili comunali, delle scuole elementari, dell'autosilo di Garavello e della gestione del servizio della mensa delle scuole elementari.

Tale costo è stato successivamente ripartito tramite degli addebiti interni negli altri Dicasteri (vedi conti 090.436.27, 090. 490.07 e 090.490.15), secondo una chiave di riparto prestabilita.

Il personale che si occupa di questo servizio è composto da 2 unità al 100%.

SICUREZZA PUBBLICA

Indennità a personale ausiliario e supplenze conto no. 110.308.01

Nel corso del 2016 si è fatto capo ai servizi di un'agenzia privata per il controllo del traffico.

Il costo di questo servizio è ammontato a CHF. 14'515.45.

Convenzione Polizia Paradiso conto no. 110.352.10

In tale ambito si rammenta che, a seguito dell'approvazione della convenzione per l'esercizio delle competenze di Polizia comunale, a partire dal mese di settembre 2015 è entrato in funzione il servizio del corpo di Polizia Ceresio Sud.

Il costo per le relative prestazioni è ammontato complessivamente a CHF. 197'658.35, comprensivo dello stipendio dell'ausiliario di polizia.

A tal riguardo si precisa che nei conti preventivi 2016 questa voce di spesa era stata inserita nel conto no. 110.308.01, in quanto non era ancora stato indetto il concorso per l'assunzione dell'ausiliario ed i Municipi interessati non si erano ancora accordati in merito.

L'esperienza concreta di questo primo anno ha permesso al Municipio di rilevare una notevole carenza circa la presenza dell'ausiliario sul territorio comunale e prossimamente si terrà un incontro con il Comune sede di Paradiso per discutere la possibilità di disporre di un vero e proprio agente di quartiere che assicuri una maggior presenza sul territorio, anche in orari serali, per regolamentare adeguatamente la situazione dei posteggi abusivi

Il servizio dell'emissione e dell'incasso delle multe è a tutt'oggi ancora gestito dai singoli Comuni convenzionati: il Municipio è però dell'avviso che per una questione di razionalità, il servizio dovrebbe essere centralizzato presso il Comune sede, come già d'altronde accade in altri corpi di polizia strutturata.

Contributo corpo pompieri Melide conto no. 140.352.06

La partecipazione ai costi del Corpo Pompieri di Melide è stata calcolata come consuetudine secondo la chiave di riparto tra i diversi comuni.

Per l'anno 2016, la spesa è stata di CHF. 20'921.25 ed è comprensiva dell'importo di CHF. 2'000.- versato quale partecipazione al fondo di rinnovamento del parco veicoli.

EDUCAZIONE

Scuola dell'infanzia

La sezione di Scuola dell'infanzia è stata frequentata da una ventina di allievi, di cui 7 provenienti dal Comune di Vico Morcote.

Stipendi personale conti no. 200.301.01 e 200.301.06

Nei conti stipendi del personale sono registrato gli stipendi del cuoco e dell'insergente che si occupa del servizio della mensa dei bambini e della pulizia dello stabile della Scuola dell'Infanzia.

Spese di refezione conto no. 200.313.03

In questa voce di spesa sono state inserite tutte le spese relative all'acquisto dei generi alimentari necessari per l'erogazione dei pasti alla mensa della Scuola dell'Infanzia e della Scuola Elementare.

La suddivisione dei costi tra Scuola dell'Infanzia e Scuola Elementare è registrata tramite un addebito interno, secondo il numero dei ragazzi che frequentano i due istituti.

Il sorpasso di spesa registrato è dovuto ad un numero maggiore di bambini che hanno consumato pasti presso la mensa.

A titolo indicativo si informa che giornalmente vengono serviti più di una cinquantina di pasti per un totale di circa 7920 pasti all'anno.

Manutenzione stabili conto no. 200.314.01

Lo scorso anno si è proceduto con un intervento di sistemazione del giardino della Scuola dell'Infanzia, il cui costo è ammontato a CHF. 14'500.-.

Scuola Elementare

La scuola elementare è stata frequentata per i mesi dell'anno scolastico 2015-16 da 31 allievi aumentati a 40 allievi per la parte dell'anno scolastico 2016-2017.

Stipendio docenti lingue e integrazione e docente d'appoggio conti no. 210.302.09/302.10

Anche per l'anno 2016 si è fatto capo ai servizi di una docente di appoggio e di una docente di lingue e integrazione vista la presenza di diversi alunni non di lingua madre italiana.

Manutenzione stabili conto no. 210.311.01

Visto l'aumento dei ragazzi iscritti alla Scuola Elementare si è dovuto procedere all'acquisto di nuovi banchi e sedie. È stata inoltre acquistata una nuova lavagna multimediale. Nel locale mensa è stata installata una nuova lavastoviglie e sistemato il piano di lavoro.

CULTURA E TEMPO LIBERO

Mostra d'arte Morcote conto no. 300.318.76

Nel 2016 il Municipio ha organizzato l'allestimento di una importante mostra d'arte a Morcote che ha avuto un notevole successo e che il Municipio intende inserire nel programma di manifestazioni con una ricorrenza biennale.

Il costo dell'evento è ammontato a CHF. 62'123.92, finanziati da sponsorizzazioni e contributi per un importo pari a CHF. 16'900.- e riportati nel conto no. 300.469.04.

Alla voce sussidi è pure stato iscritto l'importo di CHF. 10'000.- versato dall'Associazione Amici dei restauri quale contributo finanziario per la pubblicazione del libro di Patrica Lurati dal titolo "Che gran cosa il Purgatorio! La Chiesa di Sant' Antonio Abate Morcote".

Manutenzione e restauri protetti conto no. 300.318.76

Lo scorso anno si è provveduto a commissionare al geologo Andreas Küng il monitoraggio dello stato microclimatico dell'ambiente interno della Chiesa di Santa Maria del Sasso della durata di un anno, in particolare con riferimento alle varianti meteorologiche esterne, oltre che all'analisi dei sali presenti sulle pareti che presentano dei degradi pittorici.

Sotto la direzione della responsabile del corso di laurea in conservazione e restauro, arch. dr. Giacinta Jean, si è inoltre iniziata una fattiva collaborazione con la SUPSI, collaborazione che ha visto l'esecuzione di un importante lavoro di pulizia e restauro dell'affresco "Pesca miracolosa", terminato nel mese di giugno di quest'anno.

La partecipazione del Comune è consistita nella messa a disposizione delle infrastrutture fisse e mobili di cantiere che hanno permesso i lavori (ponteggi, ecc.).

Questa importante collaborazione prosegue anche nell'anno corrente con il restauro dell'opera denominata "Volta dei Padri della Chiesa".

Infine, si segnala che lo scorso anno si è pure provveduto al rinnovo dei servizi igienici situati presso il complesso monumentale di Santa Maria.

Entrate Parco (Parco Scherrer) conto no. 330.434.01

I dati statistici sono stati rilevati analizzando gli anni dal 1996 al 2016, considerando il numero delle persone che hanno visitato il Parco, i gruppi, i versamenti dei relativi incassi al comune ed i costi di gestione in generale.

Visitatori

Dai risultati emersi si denota un notevole calo delle visite fino alla stagione 2002. Dall'anno successivo in poi questo trend negativo si è stabilizzato, registrando perdite più contenute fino ad una inversione di tendenza emersa a partire dalla stagione 2013.

Il numero dei visitatori complessivi registrati è di **284'932** unità.

Paragonando le ultime due stagioni 2015 - 2016, si evidenzia un aumento del numero delle visite del 34,1% corrispondente a 2'955 visitatori in più.

Gruppi

Sono stati considerati i dati delle stagioni 2002 – 2016 e conteggiati il numero dei gruppi e le persone al seguito.

Il numero totale dei gruppi giunti in visita al Parco Scherrer è stato di 779 con una media annua di 51.9 gruppi. I visitatori sono stati complessivamente 13'282 con una media annua di 885.

Durante la stagione 2016 si sono registrate 30 visite di gruppo per un totale di 416 visitatori.

Lo scorso anno, rispetto alla stagione precedente vede un aumento di 4 gruppi, ovvero un più 15,3%: le persone al seguito sono aumentate di 28 unità, ossia un più 7,2%.

Entrate finanziarie

Considerando i ricavi derivanti dalla vendita dei biglietti d'entrata e ai vari gadget presenti alla cassa, si riscontra una marcata diminuzione di introiti fino alla stagione 2002. Dal 2003 in avanti la situazione negativa migliora con perdite più contenute. Il totale delle entrate finanziarie ammonta a CHF. 1'829'253.75.

Con riferimento alla **media annua** 1996 - 2016, troviamo a consuntivo 2016 una diminuzione di versamenti del 18%, pari ad una minore entrata finanziaria di CHF. 15'739,72.

L'ultima stagione 2016 paragonata alla precedente, vede l'aumento dei ricavi di CHF. 11'869,50 corrispondente a più 19,9%.

Evoluzione costi - ricavi:

Segue l'evoluzione generale del Parco. Le perdite finanziarie rimangono ancora contenute fino alla stagione 1999 per poi peggiorare notevolmente dalla stagione successiva fino al 2012. Il risultato migliore è stato registrato nel 1999 con una maggiore entrata di CHF. 8'538.25. Il peggiore risulta la stagione 2014, con una perdita di CHF. 143'944.63.

Il consuntivo globale 1996 – 2016 vede CHF. 1'829'253.75 di ricavi, ossia una media annua di CHF. 87'107.32 e CHF. 3'454'125.87 di costi, pari ad una media annua di CHF. 164'482.18.

La perdita di risultato totale ammonta a CHF. 1'624'872.12, corrispondente ad una perdita media annua di CHF. 77'374.86.

Considerando la media annua 1996 - 2016, l'aumento dei costi è del 7,1% pari a CHF. 10'945.06, mentre i ricavi sono diminuiti del 18%, meno CHF. 15'739.72.

La stagione appena terminata vede a consuntivo una spesa di CHF. 153'537.12 con dei ricavi quantificati a CHF. 71'367.60, determinando una perdita di CHF. 82'169.52.

Malgrado il contesto globale di crisi generale che ha toccato anche il settore turistico, la difficile logistica del Parco che preclude l'accesso a persone con difficoltà motorie, gli elevati costi di manutenzione della struttura, le strategie promozionali adottate dal Municipio di questi ultimi anni stanno dando dei segnali positivi evidenziati nelle ultime quattro stagioni con un incremento di 4'128 visitatori.

L'evoluzione dei costi e ricavi con una perdita finanziaria media annua di CHF. 77'374.86 rimane costante ed è dovuta principalmente alle spese per la manutenzione generale della struttura.

Lo scorso anno sono stati celebrati 10 matrimoni civili presso la casa indiana. Anche le richieste inerenti spazi destinati a media, eventi privati e aziendali e per workshop fotografici sono aumentate considerevolmente, confermando l'accresciuto interesse verso la struttura.

Il video promozionale ufficiale del parco inserito nel 2014 in rete su "YouTube" è stato visualizzato da 6'247 utenti.

Promuovendo ulteriormente il Parco Scherrer, uno dei principali poli d'attrazione turistica della regione, e valorizzandone le innumerevoli qualità investendo in progetti regionali attraverso collaborazioni con i partner del turismo e l'organizzazione di eventi con grande richiamo di pubblico, potremmo migliorarne considerevolmente l'andamento in considerazione dell'incalcolabile ritorno d'immagine per il comune di Morcote.

Altre attività di tempo libero

Lo scorso anno ha preso avvio la rassegna musicale Summer Festival, la cui spesa (non preventivata) è ammontata di CHF. 12'873.10.

Sono inoltre stati versati un contributo di CHF. 10'000.- al Comune di Melide quale partecipazione ai costi del musical Titanic e, sempre a favore del Comune di Melide, un contributo finanziario di CHF. 4'000.- quale partecipazione per l'evento "Melideonice" (conto no. 350.365.24)

PREVIDENZA SOCIALE

Contributi CM/AVS/AI/PC conto no. 500.361.05

Nel conto vengono registrati gli acconti dell'anno di competenza e il conguaglio dell'anno precedente.

Provvedimenti di protezione LFam conto no. 540.361.16

Anche per il 2016, il Municipio ha usufruito della possibilità di finanziare i costi d'esercizio delle attività che rispondono maggiormente ai bisogni dei cittadini di Morcote, versando i seguenti contributi diretti per un totale di CHF. 36'511.-.

Contributo diretto al Cantone	CHF. 18'256.-
Associazione Luganese famiglie diurne	CHF. 3'000.-
Associazione Famiglie diurne del Mendrisiotto	CHF. 7'255.-
Culla Arnaboldi	CHF. 2'000.-
Associazione AGAPE	CHF. 2'000.-
Asilo nido Primi passi IBSA (Pambio Noranco)	CHF. 2'000.-
Minicentro Grancia	CHF. 2'000.-

Anziani

Per quanto riguarda il capitolo anziani i costi sostenuti sono ammontati complessivamente a CHF. 507'704.99, così riassunti:

Conto	Denominazione	Importo in CHF.
570.362.05	Contributi per anziani ospiti d'istituti	339'697.72
580.365.13	Servizi di assistenza e cure a domicilio	101'324.76
580.365.14	Contributi per i servizi di appoggio	51'474.95
580.366.08	Mantenimento anziani a domicilio	15'207.56

Sussidio assegno di studio conto no. 580.366.06

Nel corso dell'anno 2016 sono stati versati assegni di studio in favore di 12 ragazzi, per una spesa complessiva di CHF. 10'000.-. L'importo di CHF. 9'703.45 è quello effettivamente versato, tenuto conto del fatto che, al momento del versamento, sono stati trattenuti gli importi scoperti nei confronti del Comune e dovuti dai beneficiari del sussidio.

TRAFFICO

Con il 2016 è entrato in funzione il nuovo assetto viario di Morcote con l'apertura dell'Autosilo di Garavello. Secondo le disposizioni previste nel Piano Regolatore, il Municipio ha proceduto a rivedere tutta la disposizione dei posteggi esterni.

Al momento della stesura dei conti preventivi 2016 non era ancora definita la regolamentazione dei posteggi a Morcote (il Regolamento è stato approvato dalla Sezione Enti Locali nel mese di settembre 2015), motivo per il quale non era stato preventivato alcun importo.

In tal senso, lo scorso anno sono stati spesi CHF. 75'264.- (conto no. 610.311.03) per l'adattamento di tutta la segnaletica verticale e orizzontale dei posteggi esterni e per l'estensione del limite dei 30 km/h reso possibile con l'eliminazione dei posteggi lungo la Montada dal Sass dal Göbb.

I costi summenzionati sono comprensivi delle spese dello studio d'ingegneria che ha elaborato il progetto nonché di tutte le spese per l'acquisto e la posa della segnaletica verticale e del tinteggio di quella orizzontale.

Si informa altresì che il passaggio della proprietà dell'area del Posteggio Costa dalla Fondazione Caccia Rusca al Comune di Morcote è stato formalizzato ad inizio 2017, motivo per cui la spesa dell'affitto del sedime inserita è ancora dovuta (conto no. 620.316.04).

PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO

Protezione delle acque

Si ricorda che nel corso dell'anno 2015 il Consorzio depurazione acque Lugano e Dintorni ha disdetto il servizio di trasporto per lo smaltimento dei fanghi dal depuratore in Riva da l'Indipendenza fino all'impianto di depurazione.

È stato pertanto necessario affidarsi a una ditta privata, la quale ha fatturato il servizio a dei prezzi maggiori. Il consuntivo per l'anno 2016 presenta una spesa pari a CHF. 52'754.10.

Raccolta e eliminazione rifiuti

Nella tabella che segue sono indicati i quantitativi dei principali rifiuti raccolti.

Tipo di rifiuto	Quantità raccolte in tonnellate						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Rifiuti solidi urbani	346.64	332.82	341.52	351.43	327.29	348.34	346.52
Ingombranti	37.95	41.88	37.23	52.03	35.52	39.12	35.70
Carta e cartone	51.30	50.38	45.18	54.72	42.14	44.01	39.02
Vetro	32.36	51.76	56.04	50.44	55.47	51.53	45
Alluminio	0.19	0.19	0.15	0.52	1.20	1.48	1.54
Ingombranti ferrosi	5.02	3.00	8.98	6.50	6.96	8.80	9.70
Scarti vegetali	125.06	133.94	138.24	129.68	111.14	127.44	127.30
Olii esausti	0.70	1.70	0.55	0.62	0.49	0.72	0.53
Pile e batterie	1.25	0.65	0.50	0.57	0.57	0.35	0.75
PET	230 mc	250 mc	280 mc	377 mc	446 mc	404 mc	3.98 mc

Si precisa che a partire dall'anno 2016 i costi per la raccolta e lo smaltimento degli scarti vegetali sono stati registrati in un unico conto (no. 720.318.29).

La corrispettiva quota per lo smaltimento è stata di conseguenza tolta dal conto per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (conto no. 720.318.31).

Protezione dell'ambiente

Segnaliamo l'aumento del costo per la pulizia dei servizi igienici pubblici la cui causa è da imputare all'entrata in funzione dei nuovi servizi dell'Autosilo situati al piano terreno e sulla terrazza panoramica (conto no. 780.314.14).

Sistemazione del territorio

Nell'ambito dell'aggiornamento del piano regolatore nel corso del 2016 sono state sostenute le seguenti spese:

- completamento degli studi sulla revisione del Piano Regolatore, recentemente approvata dal Legislativo comunale;
- allestimento della nuova variante di Piano Regolatore per la realizzazione di una nuova struttura medicalizzata;
- completamento del registro comunale degli indici;
- allestimento del compendio sullo stato di urbanizzazione del territorio comunale.

ECONOMIA PUBBLICA

Nel preventivo 2016 era stato avallato un credito di CHF. 150'000.- destinato alla promozione dell'Autosilo di Garavello (conto no. 830.318.72)

Tale importo è stato impiegato come segue:

- spese di inaugurazione autosilo, per CHF. 101'347.65;
- manifestazione Villaggio più bello della Svizzera, per CHF. 10'999.70;
- diretta RSI fine anno, per CHF. 30'250.20.

Energia, elettricità

In questo Dicastero sono registrati i riversamenti ricevuti dal Cantone sulla base della legge cantonale di applicazione della legge federale sull'approvvigionamento elettrico del 23 marzo 2007, rispettivamente del 30 novembre 2009 (LA-LEI) e della modifica della legge cantonale sull'energia dell'8 febbraio 1994.

In tale ambito si ricorda che la legge cantonale sull'energia ha approvato la costituzione di un fondo per le energie rinnovabili (FER) destinato a finanziare, fra l'altro, attività comunali nell'ambito dell'efficienza energetica.

Il Municipio ha attinto al fondo FER per la copertura del completamento del costo per la sostituzione della termopompa della Casa comunale (conto no. 860.314.01).

FINANZE E IMPOSTE

Imposte su reddito e sostanza sopravvenienze conto no. 900.400.02

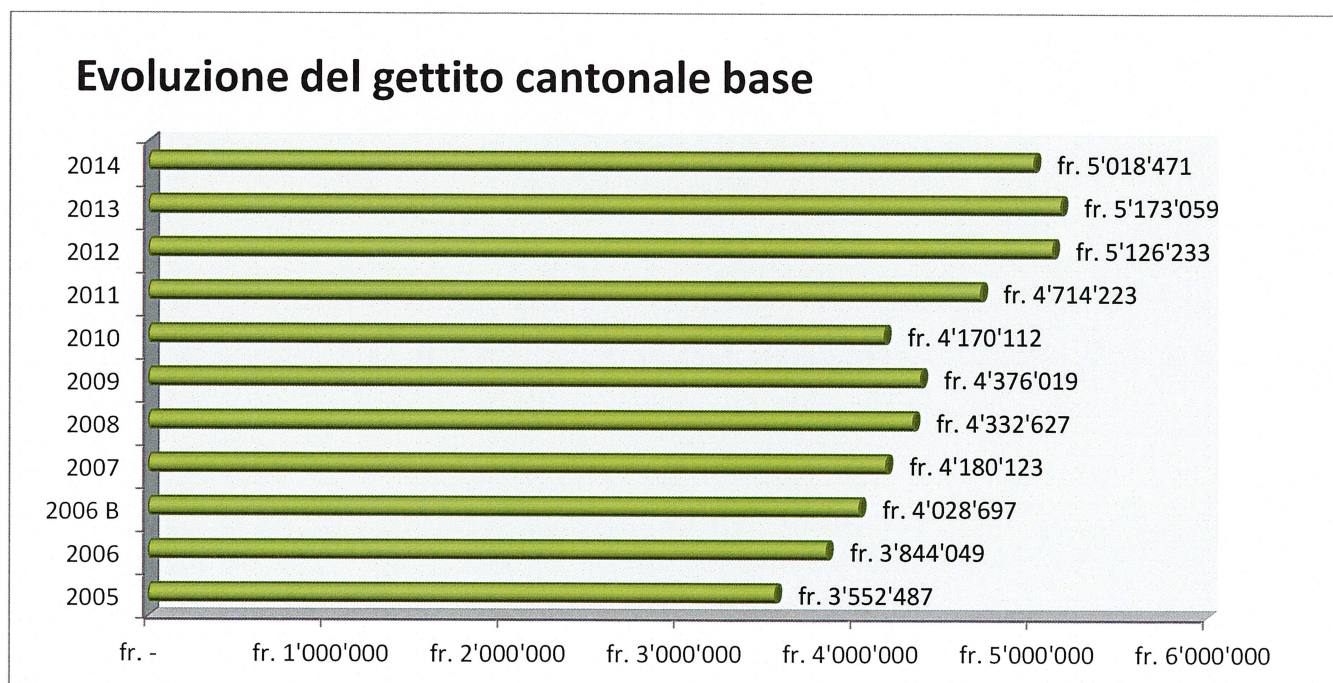
Le sopravvenienze d'imposta riferite agli anni precedenti incassate nel 2016 sono ammontate complessivamente a CHF. 640'240.75.

La valutazione del gettito dell'imposta comunale per l'anno 2016 è stata fissata in CHF. 4'288'034.75 ed è stata calcolata tenendo conto dell'ultimo gettito accertato e dell'arrivo e delle partenze dei contribuenti iscritti al ruolo.

La valutazione del gettito d'imposta comunale 2016 è la seguente:

Persone fisiche	CHF. 3'913'587.70
Persone giuridiche	CHF. 100'164.55
Imposta immobiliare	CHF. 244'282.50
Imposta personale	CHF. 30'000.00

Di seguito è indicata l'evoluzione del gettito cantonale d'imposta che considera quale ultimo dato accertato disponibile quello relativo all'anno 2014.



Imposta sugli utili immobiliari conto no. 930.441.02

Nel corso del 2016 sono state incassate imposte sugli utili immobiliari pari a CHF. 791'987.35:

Qui di seguito riportiamo una statistica di questi incassi negli ultimi anni:

Anno	Incasso in CHF
2016	791'987.35
2015	597'569.90
2014	583'276.75
2013	616'213.70
2012	196'923.20
2011	165'987.80

Come noto, questo è l'ultimo anno in cui il Comune beneficia dell'imposta sugli utili immobiliari: a partire dal 1 gennaio 2017 infatti e nel quadro delle misure di risanamento del bilancio dello Stato, è stato deciso che tale imposta non verrà più riversata ai Comuni.

Il risultato d'esercizio del 2016 va quindi considerato anche nella prospettiva che l'importo di CHF. 791'987.35 - che rappresenta la punta massima verificata negli ultimi anni e come risulta dalla tabella – verrà ad essere completamente azzerato a partire dal 1 gennaio 2017.

Interessi passivi conto no. 940.321.01

Come riportato in entrata del presente messaggio, con effetto al 1° gennaio 2016 i debiti relativi all'Azienda Municipalizzata Autosili di Morcote, così come i relativi interessi passivi, sono stati trasferiti nel bilancio di apertura di quest'ultima.

Per quanto riguarda il finanziamento degli altri investimenti si è potuto fare capo alla liquidità presente sui conti correnti, riducendo così l'onere per interessi.

Ammortamenti conto no. 950.331.01

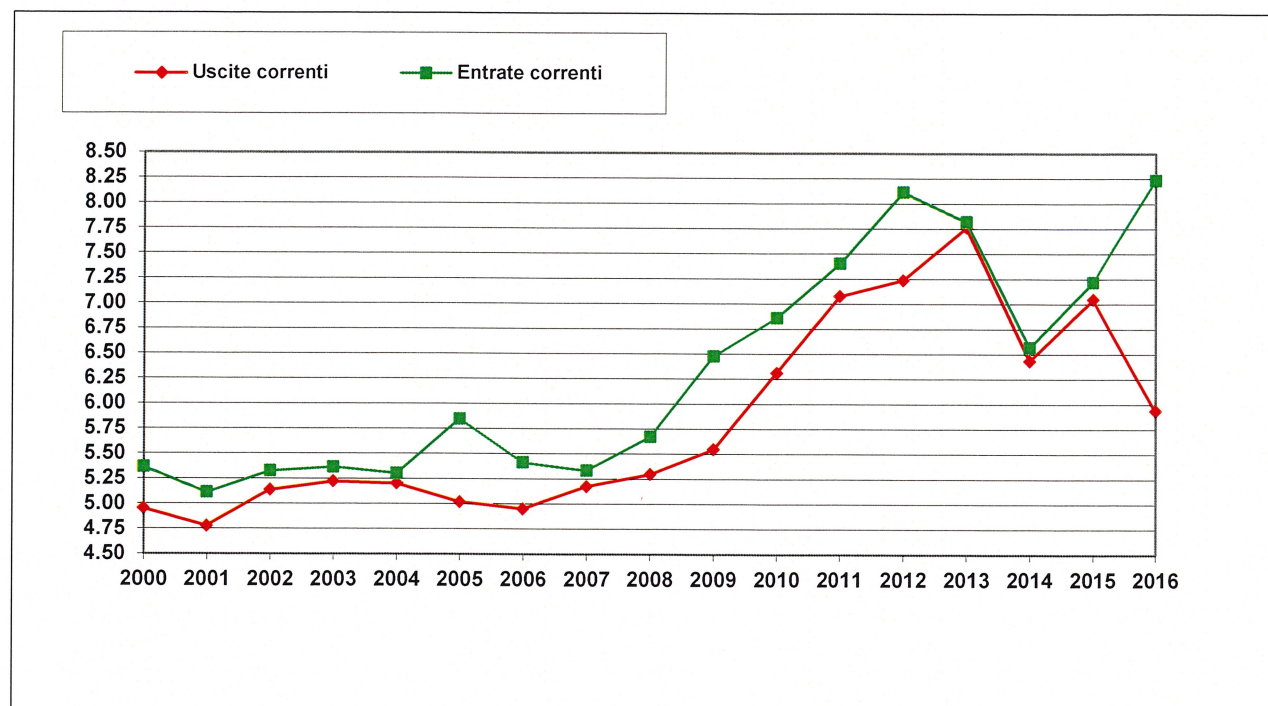
Per i dettagli si rimanda alla tabella allegata.

Comune di Morcote
Tabella Ammortamenti

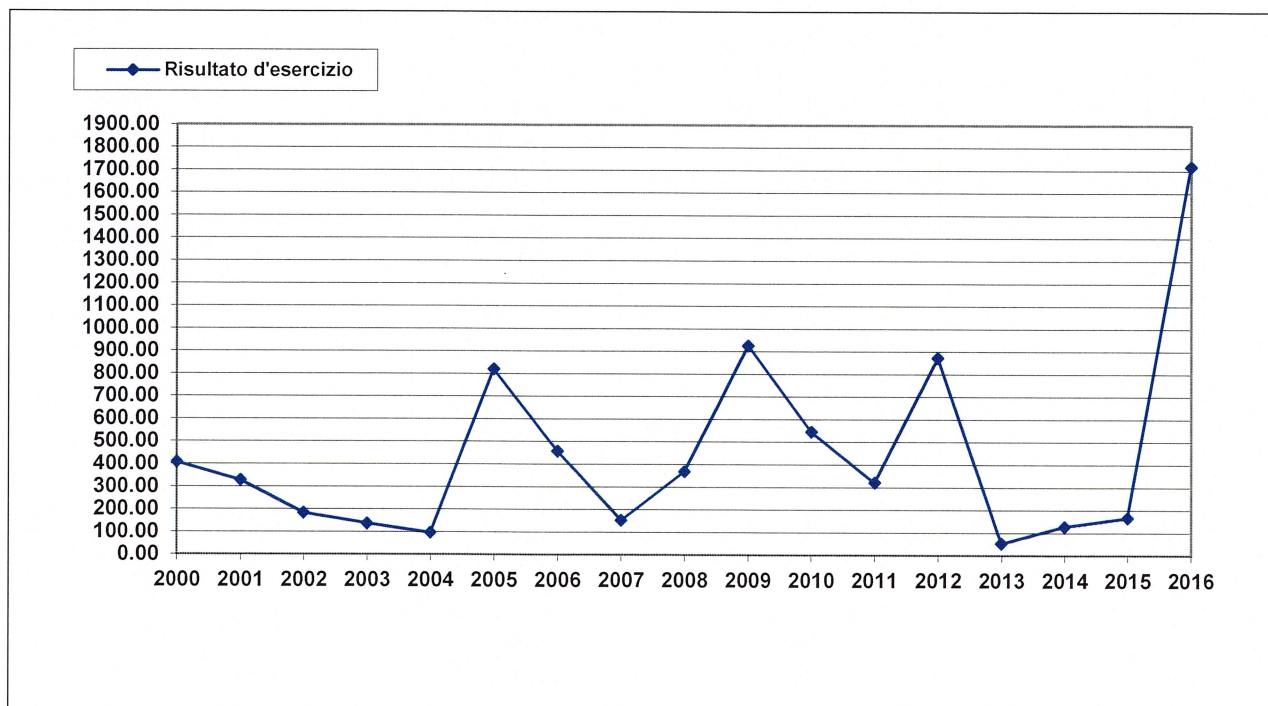
C.to	Descrizione	Credito votato	Valore Bilancio 01.01.2016	Tasso amm.	Ammortamento 2016	Uscite 2016	Entrate 2016	Ammortamenti straordinari	Valore 31.12.2016
140	Inv. In beni amministrativi		fr. 11'880.00		fr. 11'880.00	fr.	-	fr.	fr. 106'920.00
140.10	Acquisizione e espropri terreni Garavello		fr. 11'880.00	10%	fr. 11'880.00	fr.	-	fr.	fr. 106'920.00
141	Opere del Genio civile		fr. 1'310'955.45		fr. 196'640.45	fr. 12'000.00	fr.	-	fr. 1'126'315.00
141.50	Opere premunizione caduta sassi	fr. 2'964'500.00	fr. 1'241'114.25	15%	fr. 186'164.25	fr. 12'000.00	fr.	-	fr. 1'066'950.00
141.51	Realizzazione rotonde San Carlo e Costa	fr. 2'291'000.00	fr. 69'841.20	15%	fr. 10'476.20	fr.	-	fr.	fr. 59'365.00
143	Costruzioni edili		fr. 11'860'000.00		fr.	fr. 703'405.29	fr. 11'860'000.00	fr.	fr. 703'405.29
143.50	Esercizio diritto di compera Autosilo Garavello	fr. 11'860'000.00	fr. 11'860'000.00		fr.	-	fr. 11'860'000.00	fr.	fr. -
143.51	Porticato area di svago Autosilo Garavello	fr. 545'000.00	fr.	25%	fr.	592'812.00	fr.	-	fr. 592'812.00
143.52	Pontile ricreativo zona Riva dal Garavel (2017)	fr. 150'000.00	fr.	25%	fr.	110'593.29	fr.	-	fr. 110'593.29
152	Prestiti e partecipazioni - Comuni e consorzi comunali		fr. 1'170'000.00		fr.	-	fr.	-	fr. 1'170'000.00
152.02	Partecipazione Azienda Municipalizzata Autosili	fr. 4'500'000.00	fr. 1'170'000.00		fr.	-	fr.	-	fr. 1'170'000.00
154	Imprese ad economia mista		fr. 219'553.44		fr. 8'288.44	fr.	-	fr.	fr. 211'265.00
154.01	Partecipazione Autosili comunali di Morcote SA	fr. 500'000.00	fr. 219'553.44		fr. 8'288.44	fr.	-	fr.	fr. 211'265.00
171	Pianificazione		fr. 634'300.00		fr. 190'460.35	fr. 277'515.35	fr.	-	fr. 721'355.00
171.50	Fattibilità realizzazione autosilo in roccia	fr. 950'000.00	fr. 158'300.00	30%	fr. 47'525.00	fr.	-	fr.	fr. 110'775.00
171.51	Controllo fasi edificazione Autosilo Garavello	fr. 200'000.00	fr. 124'500.00	30%	fr. 37'400.35	fr. 24'795.35	fr.	-	fr. 111'895.00
171.52	Allestimento Piano Generale di Smalimento (PGS)	fr. 700'000.00	fr. 241'400.00	30%	fr. 72'445.00	fr. 194'400.00	fr.	-	fr. 363'355.00
171.53	Finanziamento Piano Trasporti e Agglomerato Luganese	fr. 1'296'000.00	fr. 110'100.00	30%	fr. 33'090.00	fr. 58'320.00	fr.	-	fr. 135'330.00
179	Altre uscite da attivare		fr.		fr.	fr. 138'048.00	fr.	-	fr. -
179.50	Filtri antiodore impianto IDA	fr. 22'680.00	fr.	100%	fr.	22'680.00	fr.	-	fr. -
179.51	Misuratore per impianto IDA	fr. 17'690.40	fr.	100%	fr.	17'690.40	fr.	-	fr. -
179.52	Progettazione Autosilo Pilastr	fr. 27'600.00	fr.	100%	fr.	18'690.00	fr.	-	fr. -
179.53	Scioglimento PPP Autosilo Garavello, 951/972 RFD	fr. 100'000.00	fr.	100%	fr.	20'520.00	fr.	-	fr. -
179.54	Sentiero panoramico (uscita Autosilo Garavello)	fr. 230'000.00	fr.	100%	fr.	58'467.60	fr.	-	fr. -
Totali			fr. 15'313'608.89		fr. 407'269.24	fr. 1'130'968.64	fr. 11'860'000.00	fr. 138'048.00	fr. 4'039'260.29

INVESTIMENTI PARTICOLARI (INFRASTRUTTURE PER LA DEPURAZIONE DELLE ACQUE) - ALIQUOTA APPLICATA SUL VALORE INIZIALE DELL'INVESTIMENTO NETTO									
Conto	Opera	Valore iniziale							
141.52	Rinnovo canalizzazione zona Riva dal Garavell	fr. 543'567.05	fr. 42'372.15	3.5%	fr.	-	fr. 608'194.90	fr. 107'000.00	fr. -
141.53	Canalizzazione attraversamento Autosilo Garavello	fr. 297'56.15	fr.	3.5%	fr.	-	fr. 297'56.15	fr.	fr. -
Totale		fr. 42'372.15	fr.		fr.	-	fr. 637'951.05	fr. 107'000.00	fr. 297'56.15
Valori complessivi		fr. 15'355'981.04	fr. 407'269.24	fr.	fr. 1'768'919.69	fr. 11'967'000.00	fr. 167'804.15	fr.	4'582'827.34

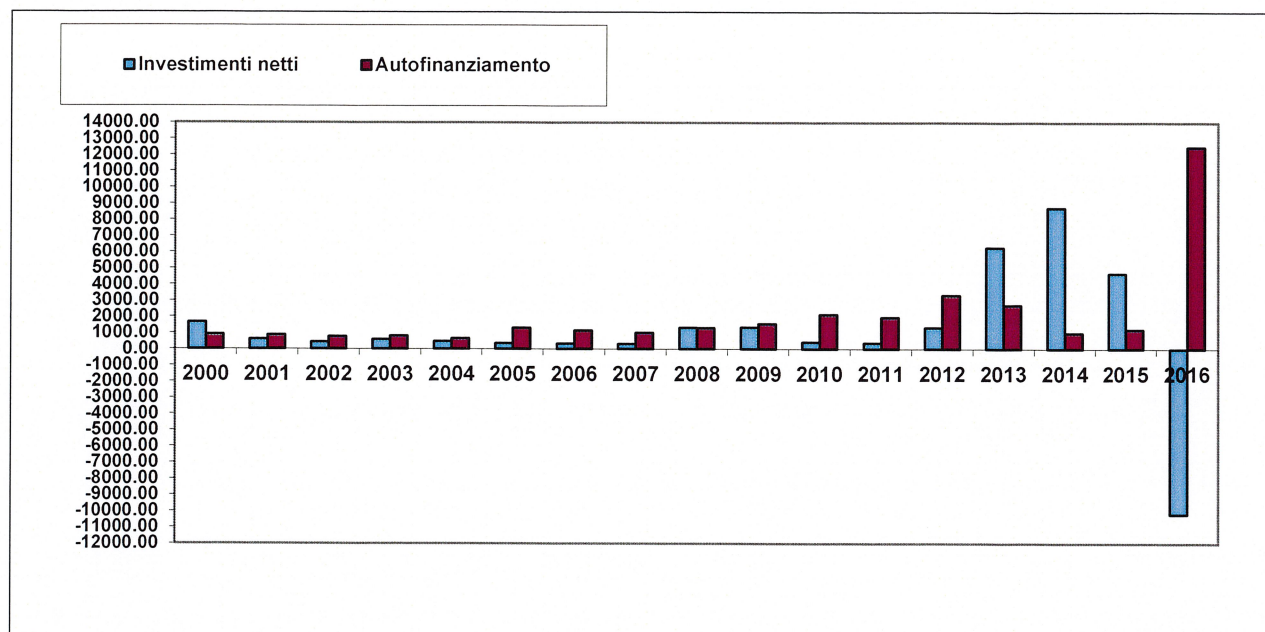
Evoluzione delle entrate e delle uscite corrente per gli anni 2000-2016 in migliaia di franchi



Evoluzione dei risultati d'esercizio della gestione corrente per gli anni 2000-2016 in migliaia di franchi



Evoluzione investimenti netti – autofinanziamento per gli anni 2000-2016 in migliaia di franchi

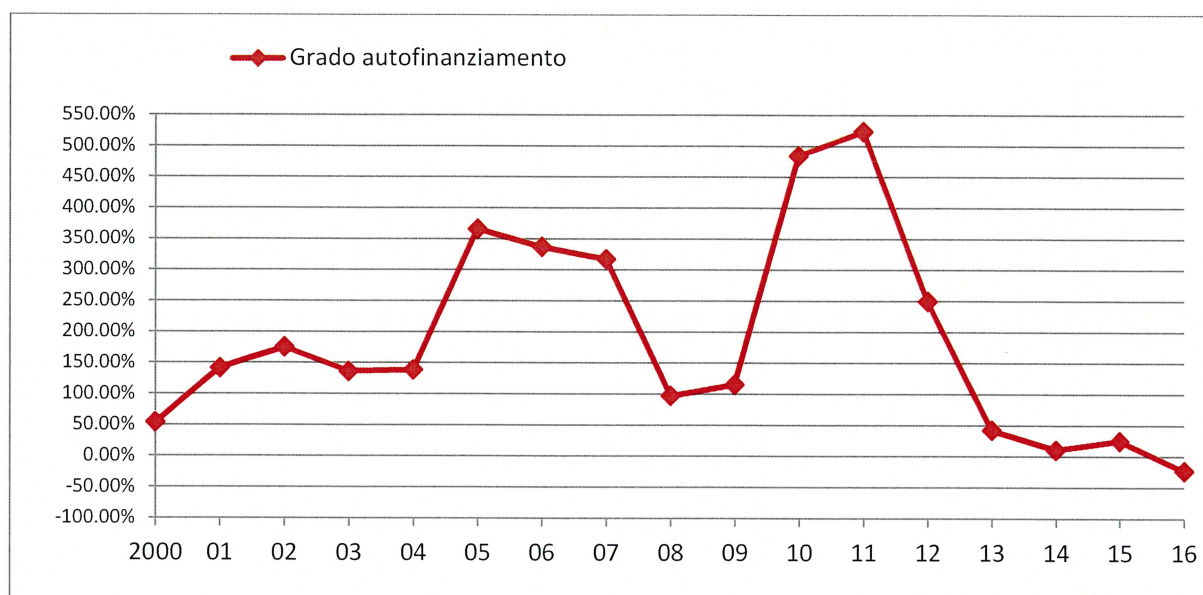


Grado di autofinanziamento

Il grado di autofinanziamento è il rapporto tra l'autofinanziamento e gli investimenti netti. Questa grandezza permette di rilevare in che misura il potenziale finanziario di un ente pubblico è proporzionato agli investimenti che lo stesso deve od intende affrontare. Un grado di autofinanziamento inferiore a 100 indica che il debito pubblico (netto) comunale aumenta.

Scala di valutazione: debole < 60%, sufficiente 60% - 80%, buono >80%

Evoluzione del grado di autofinanziamento per gli anni 2000-2016 in migliaia di franchi

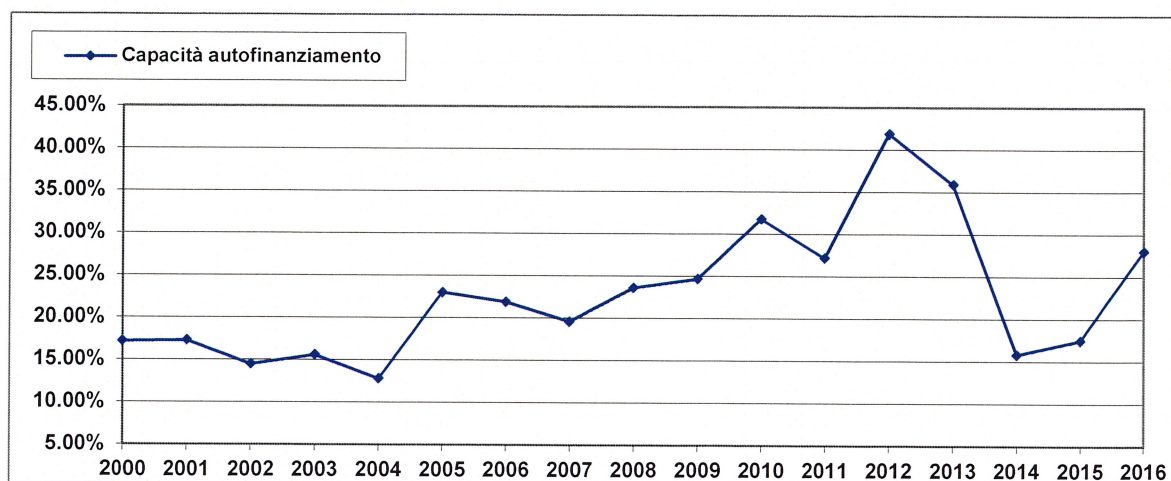


Capacità di autofinanziamento

La capacità di autofinanziamento permette di determinare le risorse finanziarie correnti che possono essere assorbite da nuove uscite; in altre parole, più questa capacità è alta, maggiori sono le possibilità di affrontare nuovi investimenti o comunque nuove spese.

Scala di valutazione: debole < 8%, sufficiente 8% - 15%, buono > 15%

Evoluzione della capacità di autofinanziamento per gli anni 2000-2016 in migliaia di franchi



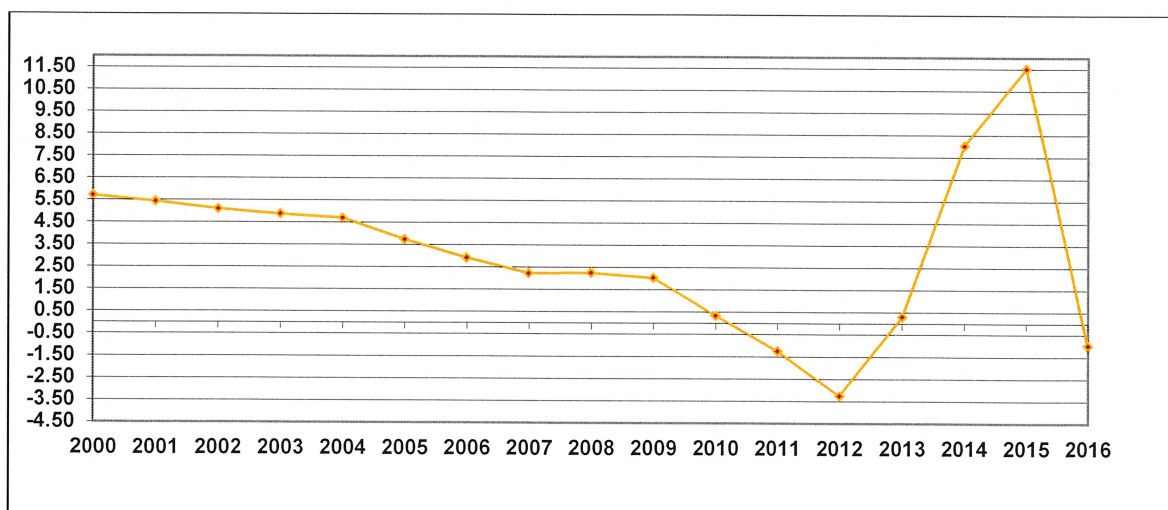
Debito pubblico

Quando gli investimenti non sono coperti dall'autofinanziamento, è necessario ricorrere a capitali di terzi per il finanziamento dell'attività pubblica, e ciò causa un aumento del debito pubblico.

Relativamente a questo parametro, occorre fare qualche distinzione: un Comune può registrare:

- un debito pubblico elevato, ma aver realizzato tutte le opere e le infrastrutture necessarie;
- viceversa un debito pubblico basso, ma ancora molte opere da recuperare;
- un debito pubblico elevato, ma una situazione di gestione corrente positiva (gettito fiscale importante) che permette di sopportare senza difficoltà interessi e ammortamenti.

Evoluzione del debito pubblico per gli anni 2000-2016 in migliaia di franchi



INVESTIMENTI

Per quanto concerne gli investimenti realizzati nel corso dell'anno 2016 si riportano le liquidazioni delle opere ultimate con il relativo consuntivo di dettaglio.

Lo scorso anno sono stati liquidati i seguenti investimenti:

MM. 892	Opere premunizione caduta massi (conto no. 810.501.25)		
	Importo votato	CHF.	2'614'500.00
	Consuntivo totale	CHF.	2'361'566.60
	Minor spesa	CHF.	252'933.40

MM. 874	Progetto definitivo premunizione caduta massi (conto no. 810.501.20)		
	Importo votato	CHF.	350'000.00
	Consuntivo totale	CHF.	68'411.40
	Minor spesa	CHF.	281'588.60

La realizzazione delle opere di premunizione per la caduta sassi è conclusa e nel corso dell'anno corrente sono state emesse le fatture per l'incasso dei contributi di miglione da parte dei proprietari privati.

Va sottolineato che parte della progettazione è stata inserita nel conto no. 810.501.25, motivo per cui risulta una minor spesa nel conto no. 810.501.20.

Complessivamente le opere sono costate meno di quanto preventivato.

MM. 956	Sostituzione infrastrutture Garavello (conto no. 710.501.33)		
	Importo votato	CHF.	600'000.00
	Consuntivo totale	CHF.	657'458.30
	Maggior costo	CHF.	57'458.30

Le opere di sostituzione delle infrastrutture Garavello sono state ultimate nel corso del 2016. Il superamento dei costi rientra nel limite del 10% previsto dalla Legge organica comunale. Sottolineiamo che si è provveduto a sistemare l'area interessata in maniera decorosa in attesa che venga elaborato e approvato il piano particolareggiato del nucleo, il cui messaggio è all'esame di questo Consiglio Comunale.

Come previsto nel messaggio municipale una quota parte del costo di realizzazione dell'opera è stata inserita quale investimento nell'Azienda Comunale Acqua Potabile, più precisamente per un importo di CHF. 113'891.25.

MM. 907	Fattibilità realizzazione autosilo in roccia (conto no. 620.581.16)		
	Importo votato	CHF.	950'000.00
	Consuntivo totale	CHF.	853'408.50
	Minor costo	CHF.	96'591.50

Si informa che sono stati inoltre realizzati i seguenti investimenti tramite la delega al Municipio che prevede l'autorizzazione per investimenti per un importo massimo di CHF. 30'000.-:

- esecuzione progetto di massima Autosilo Pilastrì, CHF. 18'690.-;
- esecuzione raccordo canalizzazione comunale (passante autosilo di Garavello), CHF. 29'756.15;
- posa filtri anti odore impianto di depurazione, CHF. 22'680.-;
- posa misuratore flussi impianto di depurazione, CHF. 17'690.40.

Restando a disposizione per tutte le ulteriori informazioni che vi dovessero necessitare vi invitiamo a voler

risolvere:

1. Sono approvati i conti consuntivi per l'anno 2016 del Comune di Morcote che presentano un avanzo d'esercizio di CHF. 1'720'836.18.
2. È approvata la modifica del preventivo 2016 e l'ammortamento straordinario per un importo pari a CHF. 167'804.15.
3. È approvata la liquidazione finale dei seguenti investimenti che presentano i seguenti saldi:
 - MM no. 892, opere premunizione caduta massi, CHF. 2'361'566.60
 - MM no. 874, progetto definitivo premunizione caduta massi, CHF. 68'411.40
 - MM no. 956, sostituzione infrastrutture Garavello, CHF. 657'458.30
 - MM no. 907, fattibilità realizzazione autosilo in roccia, CHF. 853'408.50
4. L'avanzo di esercizio andrà in aumento del capitale proprio del Comune.
5. Si dà scarico al Municipio del suo operato e per la tenuta dei conti per l'anno d'esercizio 2016.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Nicola Brivio



Il Segretario
Luca Cavadini

Per esame e rapporto

Gestione
●

Approvato con Risoluzione municipale 443 del 23 ottobre 2016



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	33	

RIASSUNTO DEL BILANCIO

C O N S U N T I V O A T T I V O P A S S I V O

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	8'328'241.70	
BENI AMMINISTRATIVI	4'582'827.34	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDENZA PASSIVA	0.00	
CAPITALE DI TERZI		5'673'997.55
FINANZIAMENTI SPECIALI		1'684'119.86
CAPITALE PROPRIO		3'832'115.45
TOTALI	12'911'069.04	11'190'232.86
AVANZO D'ESERCIZIO		1'720'836.18
TOTALI A PAREGGIO	12'911'069.04	12'911'069.04



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	34	

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del cc	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVO			
10	LIQUIDITÀ	2'499'385.83	14.52	2'182'570.94
11	CREDITI	4'311'585.60	30.03	3'315'920.54
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	1'468'313.72	0.57	1'459'999.13
13	TRANSITORI ATTIVI	48'956.55	-87.94	406'032.15
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'480'207.34	-81.40	13'332'127.60
15	PRESTITI E PARTECIPAZIONI	1'381'265.00	-0.60	1'389'553.44
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	0.00		0.00
17	ALTRE USCITE ATTIVATE	721'355.00	13.72	634'300.00
19	ECCEDENZA PASSIVA	0.00		0.00
		12'911'069.04	-43.17	22'720'503.80



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2016**

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	35	

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del cc	Importo	Var. %	Anno precedente
2	P A S S I V O			
20	IMPEGNI CORRENTI	2'668'150.83	435.23	498'505.66
21	DEBITI A BREVE TERMINE	1'190'954.25	-66.68	3'574'672.80
22	DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE	0.00	-100.00	11'300'000.00
23	DEBITI PER GESTIONI SPECIALI	1'574'948.62	-0.17	1'577'591.88
24	ACCANTONAMENTI	92'542.90	147.10	37'452.00
25	TRANSITORI PASSIVI	147'400.95	-46.19	273'935.10
28	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI	1'684'119.86	3.56	1'626'230.91
29	CAPITALE PROPRIO	3'832'115.45	0.00	3'832'115.45
		11'190'232.86	-50.75	22'720'503.80



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	36	

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
A T T I V O					
LIQUIDITÀ		12'911'069.04	22'720'503.80	-43.17	-9'809'434.76
100.00	Cassa Cancelleria comunale	2'499'385.83	2'182'570.94	14.52	316'814.89
101.00	Postfinance CH67 0900 0000 6900 1086 5	15'786.25	3'757.25	320.15	12'029.00
CREDITI		2'483'599.58	2'178'813.69	13.99	304'785.89
111.00	Conto corrente AAP/COMUNE	4'311'585.60	3'315'920.54	30.03	995'665.06
111.01	Azienda Acqua Potabile, debito consolidato	1'034'871.70	913'306.16	13.31	121'565.54
111.03	Conto corrente AZIENDA AUTOSILI/COMUNE	0.00	22.45	-100.00	-22.45
112.20	Debitori per imposte 2013	0.00	68'111.15	-100.00	-68'111.15
112.21	Debitori per imposte 2014	0.00	145'167.94	-100.00	-145'167.94
112.22	Debitori per imposte 2015	0.00	567'242.22	-100.00	-567'242.22
112.23	Debitori per imposte 2016	965'577.73	1'321'342.93	-26.92	-355'765.20
115.01	AFC Berna - Imposta preventiva	1'660'806.43	0.00		1'660'806.43
115.10	Debitori tasse d'uso fognatura	0.00	266.37	-100.00	-266.37
115.11	Debitori per tasse fognatura anni precedenti	91'077.10	67'333.97	35.26	23'743.13
115.12	Debitori tasse rifiuti	0.00	2'228.65	-100.00	-2'228.65
115.13	Debitori tassa rifiuti anni precedenti	98'741.68	57'127.56	72.84	41'614.12
115.17	Debitori tasse natanti	0.00	8'946.39	-100.00	-8'946.39
115.18	Debitori diversi	33'409.10	19'058.34	75.30	14'350.76
115.19	Debitore Autosili di Morcote SA	401'601.51	145'218.76	176.55	256'382.75
119.06	AFC Berna - IVA Porto Vedo-Arbostora	25'500.35	0.00		25'500.35
INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI		0.00	547.65	-100.00	-547.65
121.01	Fondo Legato Gabriele Chiattonne	1'468'313.72	1'459'999.13	0.57	8'314.59
123.02	Bosco Cureggia (Donazione Duda)	0.00	1'459'998.13	0.57	8'315.59
TRANSITORI ATTIVI		0.00	1.00	-100.00	-1.00
139.00	Sospesi attivi	48'956.55	406'032.15	-87.94	-357'075.60
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI		48'956.55	406'032.15	-87.94	-357'075.60
140.10	Acquisizione ed espropri terreni Garavello	2'480'207.34	13'332'127.60	-81.40	-10'851'920.26
140.99	Investimenti in beni amministrativi Gruppo 140	106'920.00	0.00		106'920.00
141.50	Opere premunizione caduta massi	0.00	118'800.00	-100.00	-118'800.00
141.51	Realizzazione rotonde San Carlo e Costa	1'066'950.00	0.00		1'066'950.00
141.52	Rinnovo canalizzazione Zona Riva dal Garavelli	59'365.00	0.00		59'365.00
		543'567.05	0.00		543'567.05



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	37	

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
141.99	Opere del genio civile Gruppo 141	0.00	1'353'327.60	-100.00	-1'353'327.60
143.51	Porticato area di svago Autosilo Garavello	592'812.00	0.00		592'812.00
143.52	Pontile ricreativo zona Riva dal Garavel	110'593.29	0.00		110'593.29
143.99	Costruzioni edili Gruppo 143	0.00	11'860'000.00	-100.00	-11'860'000.00
PRESTITI E PARTECIPAZIONI					
Comuni e consorzi comunali					
152.02	Partecipazione Azienda Municipalizzata Autosili	1'381'265.00	1'389'553.44	-0.60	-8'288.44
152.99	Comuni e consorzi comunali	1'170'000.00	1'170'000.00	0.00	0.00
		1'170'000.00	0.00		1'170'000.00
		0.00	1'170'000.00	-100.00	-1'170'000.00
Imprese ad economia mista					
154.01	Partecipazione Autosili Comunali di Morcote SA	211'265.00	219'553.44	-3.78	-8'288.44
		211'265.00	219'553.44	-3.78	-8'288.44
ALTRE USCITE ATTIVATE					
171.50	Fattibilità realizzazione autosilo in roccia	721'355.00	634'300.00	13.72	87'055.00
171.51	Controllo fasi edificazione Autosilo Garavello	110'775.00	0.00		110'775.00
171.52	Allestimento Piano Generale di Smailtmento (PGS)	111'895.00	0.00		111'895.00
171.53	Finanziamento Piano Trasporti e Agglomerato Luganese	363'355.00	0.00		363'355.00
171.99	Pianificazione Gruppo 171	135'330.00	0.00		135'330.00
		0.00	634'300.00	-100.00	-634'300.00



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	38	

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
P A S S I V O					
IMPEGNI CORRENTI		11'190'232.86	22'720'503.80	-50.75	-11'530'270.94
200.04	Creditori per indennità diverse	2'668'150.83	498'505.66	435.23	2'169'645.17
200.06	Creditori diversi	1'455.00	1'825.00	-20.27	-370.00
206.02	Conto corrente COMUNE/AZIENDA AUTOSILI	640'885.95	482'381.16	32.86	158'504.79
209.01	AFC Berna - IVA Protezione delle acque	1'998'239.68	0.00		1'998'239.68
209.02	AFC Berna - IVA Raccolta e Smaltimento rifiuti	7'648.30	8'030.95	-4.76	-382.65
209.03	AFC Berna - IVA Porto Vedo-Arbostora	6'046.40	6'268.55	-3.54	-222.15
		13'875.50	0.00		13'875.50
DEBITI A BREVE TERMINE		1'190'954.25	3'574'672.80	-66.68	-2'383'718.55
210.00	Banca Stato - CH39 0076 4155 2066 C001 C	190'954.25	14'672.80	999.99	176'281.45
210.03	Postfinance - Finanziamento a termine	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
210.04	Banca Stato - Finanziamento Autosilo Garavello	0.00	3'560'000.00	-100.00	-3'560'000.00
DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE		0.00	11'300'000.00	-100.00	-11'300'000.00
221.16	Banca Stato - Prestito fisso Autosilo Garavello 08.05.2013 - 08.05.2028 (2.30%)	0.00	3'000'000.00	-100.00	-3'000'000.00
221.17	Banca Stato - Prestito fisso Autosilo Garavello 31.10.2014 - 01.11.2021 (1.20%)	0.00	2'600'000.00	-100.00	-2'600'000.00
221.18	Banca Stato - Prestito fisso Autosilo Garavello 31.10.2014 - 31.10.2024 (1.55%)	0.00	2'700'000.00	-100.00	-2'700'000.00
221.19	Banca Stato - Prestito fisso Autosilo Garavello 31.10.2014 - 31.10.2029 (2.10%)	0.00	3'000'000.00	-100.00	-3'000'000.00
DEBITI PER GESTIONI SPECIALI		1'574'948.62	1'577'591.88	-0.17	-2'643.26
233.00	Legato Prof. Rolando Fedele	3'954.10	6'982.50	-43.37	-3'028.40
233.01	Legato Badini Confalonieri	31'872.85	31'557.25	1.00	315.60
233.02	Legato Baldassare Fossati	1'099.95	1'089.05	1.00	10.90
233.03	Legato Cera S. Maria	695.75	688.85	1.00	6.90
233.04	Legato Prevosto Don Mola (Sante Quarantore)	4'398.65	4'355.05	1.00	43.60
233.05	Legato Isella Carolina (Sante Quarantore)	3'299.10	3'266.40	1.00	32.70
233.06	Legato Martinelli (Manutenzione tomba)	10'994.90	10'886.00	1.00	108.90
233.07	Legato Carolina Isella (Premi scuole)	4'379.35	4'335.95	1.00	43.40
233.08	Legato Giorgio e Maria Martinelli (Scuola Infanzia)	7'844.05	7'766.35	1.00	77.70
233.09	Legato Domenico Martinelli (Scuola Infanzia)	11'142.00	11'031.60	1.00	110.40
233.10	Legato Domenico Martinelli (Scuola Elementare)	23'488.00	23'255.40	1.00	232.60
233.11	Legato Giovanni Fossati (Pranzo Anziani)	8'800.20	8'713.00	1.00	87.20



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	39	

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
233.12	Legato Caterina Isella (Pane dei Morti)	2'255.85	2'233.45	1.00	22.40
233.13	Legato Martinelli (Scuola Elementare)	8'763.35	8'676.55	1.00	86.80
233.14	Legato Degiacomi Postizzi (Scuola Infanzia)	37'603.80	37'231.40	1.00	372.40
233.15	Legato Thekla Barth von Wehrenalp (Scuola Infanzia)	21'271.05	21'060.35	1.00	210.70
233.16	Legato Dina Invernizzi (Asilo Morcote)	1'083.40	1'072.60	1.01	10.80
233.17	Legato Fondazione Gabriele Chiattone	1'392'002.27	1'393'390.13	-0.10	-1'387.86
ACCANTONAMENTI		92'542.90	37'452.00	147.10	55'090.90
240.00	Fondo Opere d'arte	55'090.90	0.00		55'090.90
241.00	Fondo Sistemazione Piazzeta di Fossati	37'452.00	37'452.00	0.00	0.00
TRANSITORI PASSIVI		147'400.95	273'935.10	-46.19	-126'534.15
250.00	Sospesi passivi	147'400.95	165'608.75	-10.99	-18'207.80
251.00	Deposito cavi alimentazione porto	0.00	300.00	-100.00	-300.00
259.00	Altri transitori passivi	0.00	96'321.20	-100.00	-96'321.20
259.05	partite di giro	0.00	11'705.15	-100.00	-11'705.15
259.05	Illuminazione pubblica montante K	0.00	11'705.15	-100.00	-11'705.15
IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI		1'684'119.86	1'626'230.91	3.56	57'888.95
280.01	Fondo manutenzione depurazione	804'375.77	779'888.22	3.14	24'487.55
280.02	Contributi supplementari canalizzazioni	636'670.85	627'534.85	1.46	9'136.00
282.00	Contributi sostitutivi posteggi	203'500.00	195'500.00	4.09	8'000.00
285.01	Fondo energie rinnovabili	39'573.24	23'307.84	69.79	16'265.40
CAPITALE PROPRIO		3'832'115.45	3'832'115.45	0.00	0.00
290.00	Capitale proprio	3'832'115.45	3'832'115.45	0.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	40	

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE						
DICASTERO	CONSUNTIVO 2016		RICAVI CORRENTI		PREVENTIVO 2016	
	SPESE CORRENTI				SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	997'234.49	11.66 %	257'127.40	3.01 %	928'250.00	162'100.00
1 SICUREZZA PUBBLICA	279'293.40	3.27 %	84'079.56	0.98 %	318'250.00	86'000.00
2 EDUCAZIONE	890'431.86	10.41 %	417'756.11	4.89 %	816'360.00	377'040.00
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	436'663.03	5.11 %	98'267.60	1.15 %	379'085.00	56'600.00
4 SANITÀ	15'307.20	0.18 %	0.00	0.00 %	22'300.00	0.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	1'046'921.17	12.25 %	11'510.25	0.13 %	1'061'300.00	15'800.00
6 TRAFFICO	910'042.29	10.64 %	373'788.05	4.37 %	824'695.00	402'300.00
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	715'848.85	8.37 %	544'163.95	6.36 %	674'400.00	552'500.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	327'010.05	3.82 %	149'610.60	1.75 %	312'300.00	100'010.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'209'941.56	14.15 %	6'613'226.56	77.35 %	1'011'600.00	437'597.00
TOTALI	6'828'693.90	79.87 %	8'549'530.08	100.00 %	6'348'540.00	2'189'947.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						4'158'593.00
AVANZO D'ESERCIZIO	1'720'836.18	20.13 %				
TOTALI A PAREGGIO	8'549'530.08		8'549'530.08		6'348'540.00	6'348'540.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	41	

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE				
010 Legislativo ed esecutivo	95'277.30	1.11	0.00	0.00
029 Cancelleria Comunale, Ufficio tecnico	750'679.74	8.78	182'654.60	2.14
090 Edifici e stabili comunali	151'277.45	1.77	74'472.80	0.87
TOTALE PER DICASTERO	997'234.49		257'127.40	
1 SICUREZZA PUBBLICA				
100 Protezione giuridica	19'375.10	0.23	26'589.95	0.31
110 Polizia	216'854.10	2.54	57'489.61	0.67
140 Polizia del fuoco	20'921.25	0.24	0.00	0.00
150 Militare	1'782.40	0.02	0.00	0.00
160 Protezione civile	20'360.55	0.24	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO	279'293.40		84'079.56	
2 EDUCAZIONE				
200 Scuola dell'Infanzia	313'701.50	3.67	151'309.36	1.77
210 Scuole elementari	575'190.36	6.73	266'446.75	3.12
212 Scuole Medie	1'540.00	0.02	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO	890'431.86		417'756.11	
3 CULTURA E TEMPO LIBERO				
300 Incoraggiamento alla cultura	74'444.71	0.87	26'900.00	0.31
310 Manutenzione di monumenti, siti protetti	56'144.00	0.66	0.00	0.00
320 Parchi pubblici e sentieri	40'931.60	0.48	0.00	0.00
330 Parco Scherrer	153'537.12	1.80	71'367.60	0.83
340 Attività sportive	3'738.40	0.04	0.00	0.00
350 Altre attività di tempo libero	76'386.55	0.89	0.00	0.00
390 Culto	31'480.65	0.37	0.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	42	

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE					
PRIMA RICAPITOLAZIONE		SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO		436'663.03		98'267.60	
4	SANITÀ				
460	Servizio medico scolastico	3'230.55	0.04	0.00	0.00
490	Altre spese per la sanità	12'076.65	0.14	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		15'307.20		0.00	
5	PREVIDENZA SOCIALE				
500	Compiti diversi	444'494.05	5.20	1'806.80	0.02
540	Protezione della gioventù	36'511.00	0.43	0.00	0.00
570	Case per anziani	339'697.72	3.97	0.00	0.00
580	Assistenza	226'218.40	2.65	9'703.45	0.11
TOTALE PER DICASTERO		1'046'921.17		11'510.25	
6	TRAFFICO				
610	Strade cantonali	76'922.20	0.90	0.00	0.00
620	Strade comunali, posteggi, piazze	674'995.24	7.90	149'083.85	1.74
650	Traffici regionali	50'325.00	0.59	0.00	0.00
660	Navigazione / Porto Vedo Arbostora	96'159.85	1.12	224'704.20	2.63
690	Altri compiti	11'640.00	0.14	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		910'042.29		373'788.05	
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Protezione delle acque	279'099.35	3.26	279'099.35	3.26
720	Raccolta e eliminazione rifiuti	249'366.91	2.92	245'763.70	2.87
740	Cimitero	1'000.00	0.01	70.90	0.00
780	Protezione dell'ambiente	75'825.15	0.89	19'230.00	0.22
790	Sistemazione del territorio	110'557.44	1.29	0.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	43	

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
TOTALE PER DICASTERO	715'848.85		544'163.95	
8 ECONOMIA PUBBLICA				
810 Selvicoltura	20'874.25	0.24	0.00	0.00
830 Turismo	185'235.20	2.17	0.00	0.00
860 Energia, elettricità	120'900.60	1.41	149'610.60	1.75
TOTALE PER DICASTERO	327'010.05		149'610.60	
9 FINANZE E IMPOSTE				
900 Imposte	27'643.50	0.32	5'755'032.91	67.31
920 Compensazione finanziaria	494'956.00	5.79	379.00	0.00
930 Quota parte a risorse	0.00	0.00	792'215.35	9.27
940 Gestione sostanza e debiti	25'016.67	0.29	65'599.30	0.77
950 Ammortamenti	575'073.39	6.73	0.00	0.00
990 Spese non ripartibili	87'252.00	1.02	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO	1'209'941.56		6'613'226.56	
TOTALI	6'828'693.90	79.87 %	8'549'530.08	100.00 %
AVANZO D'ESERCIZIO	1'720'836.18	20.13 %		
TOTALI A PAREGGIO	8'549'530.08		8'549'530.08	



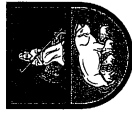
CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	44

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
3 SPESE CORRENTI	6'828'693.90	6'348'540.00	7'051'748.52
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'840'003.40	1'814'725.00	1'883'355.51
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'914'604.55	1'635'706.00	1'421'773.63
32 INTERESSI PASSIVI	30'123.37	161'600.00	261'158.23
33 AMMORTAMENTI	575'104.65	359'000.00	1'068'173.93
35 RIMBORSI AD ALTRI ENTI PUBBLICI	277'137.25	265'450.00	159'868.20
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'779'165.57	1'704'119.00	1'821'159.72
37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	0.00	10'000.00	0.00
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	101'070.55	99'000.00	147'894.80
39 ADDEBITI INTERNI	311'484.56	298'940.00	288'364.50
4 RICAVI CORRENTI	8'549'530.08	2'189'947.00	7'219'929.74
40 IMPOSTE	5'207'678.61	260'000.00	4'550'324.65
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	634'793.60	88'397.00	184'300.04
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'123'079.71	1'057'800.00	1'140'989.39
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	792'594.35	111'000.00	604'629.60
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	241'801.25	209'700.00	181'429.30
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	185'780.40	164'110.00	191'055.15
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	52'317.60	0.00	78'837.11
49 ACCREDITI INTERNI	311'484.56	298'940.00	288'364.50



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	45

		RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO			
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
3	100.00	S P E S E C O R R E N T I	6'828'693.90	6'348'540.00	7'051'748.52
30	26.95	SPESE PER IL PERSONALE	1'840'003.40	1'814'725.00	1'883'355.51
300	0.90	ONORARI E INDENNITÀ A AUTORITÀ E COMMISSIONI	61'448.30	75'000.00	65'763.60
301	14.04	STIPENDI E INDENNITÀ PERSONALE	958'454.75	908'200.00	994'374.90
302	5.76	STIPENDI E INDENNITÀ DOCENTI	393'322.85	382'040.00	388'381.65
303	1.57	CONTRIBUTI AVS-AI-IPG-AD	107'527.50	98'125.00	112'616.00
304	2.23	CONTRIBUTI A CASSA PENSIONE	152'018.85	151'930.00	164'096.65
305	0.44	PREMI ASSICURAZIONI INFORTUNI E MALATTIA	29'781.40	22'430.00	26'143.96
306	0.02	ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ, ALLOGGIO E PASTI	1'214.40	3'000.00	986.65
308	1.79	COMPENSI A TERZI PER PERSONALE AVVENTIZIO	122'515.45	168'000.00	126'847.45
309	0.20	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	13'719.90	6'000.00	4'144.65
31	28.04	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'914'604.55	1'635'706.00	1'421'773.63
310	0.64	MATERIALE DI UFFICIO	43'978.25	38'500.00	35'254.95
311	2.35	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI E ATTREZZATURE	160'581.16	80'000.00	70'090.23
312	2.20	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	150'460.69	152'700.00	147'780.95
313	1.08	MATERIALE DI CONSUMO	73'479.45	58'300.00	57'449.65
314	6.54	MANUTENZIONE STABILI	446'482.98	440'000.00	432'372.41
315	0.70	MANUTENZIONE MOBILI, MACCHINE, VEICOLI E ATTREZZATURE	47'686.63	47'500.00	48'857.30
316	1.20	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI E TASSE DI UTILIZZAZIONE	81'794.35	36'126.00	60'258.35
317	0.02	RIMBORSO SPESE	1'036.00	4'500.00	811.60
318	13.12	SERVIZI E ONORARI	896'068.57	774'580.00	566'097.99
319	0.19	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	13'036.47	3'500.00	2'800.20



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	46	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
32	0.44	INTERESSI PASSIVI	30'123.37	161'600.00	261'158.23
321	0.37	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	25'016.67	151'600.00	1'470.00
322	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	0.00	0.00	256'644.93
323	0.03	INTERESSI PASSIVI PER CONTI SPECIALI	1'842.90	2'000.00	1'824.80
329	0.05	ALTRI INTERESSI PASSIVI	3'263.80	8'000.00	1'218.50
33	8.42	AMMORTAMENTI	575'104.65	359'000.00	1'068'173.93
330	0.00	AMM. SU BENI PATRIMONIALI	31.26	19'000.00	24'910.07
331	5.96	AMM. SU BENI AMMINISTRATIVI	407'269.24	340'000.00	342'102.19
332	2.46	AMM. SU BENI AMMINISTRATIVI SUPPLEMENTARI	167'804.15	0.00	701'161.67
35	4.06	RIMBORSI AD ALTRI ENTI PUBBLICI	277'137.25	265'450.00	159'868.20
352	4.06	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	277'137.25	265'450.00	159'868.20
36	26.05	CONTRIBUTI PROPRI	1'779'165.57	1'704'119.00	1'821'159.72
361	16.35	CONTRIBUTI A CANTONE	1'116'768.60	975'000.00	1'075'388.10
362	5.42	CONTRIBUTI A COMUNI E CONSORZI	370'197.72	436'500.00	472'475.85
365	3.50	CONTRIBUTI A SITUAZIONI PRIVATE	238'818.01	253'119.00	246'565.22
366	0.78	CONTRIBUTI ECONOMIA PRIVATA	53'381.24	39'500.00	26'730.55
37	0.00	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	0.00	10'000.00	0.00
373	0.00	Istituti propri	0.00	10'000.00	0.00
38	1.48	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	101'070.55	99'000.00	147'894.80
380	0.36	ACCANTONAMENTI PER LA MAN. STRAORD. DELLE CANALIZZAZ.	24'487.55	19'800.00	62'547.80



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	47

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
382	0.12	CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI	8'000.00	8'000.00	24'000.00
385	1.00	CONTRIBUTI FONDO ENERGIE RINNOVABILI	68'583.00	71'200.00	61'347.00
39	4.56	ADDEBITI INTERNI	311'484.56	298'940.00	288'364.50
390	4.56	Addebiti interni	311'484.56	298'940.00	288'364.50



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	48

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO					
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
4	100.00	R I C A V I C O R R E N T I	8'549'530.08	2'189'947.00	7'219'929.74
40	60.91	I M P O S T E	5'207'678.61	260'000.00	4'550'324.65
400	58.94	IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA	5'039'337.91	250'000.00	4'394'264.05
401	1.17	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE	100'164.55	0.00	195.00
403	0.80	IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA	68'176.15	10'000.00	155'865.60
42	7.42	R E D D I T I D E L L A S O S T A N Z A	634'793.60	88'397.00	184'300.04
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.00	2'000.00	761.02
421	0.12	CREDITI	10'096.30	10'000.00	24'404.30
423	0.29	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI PATRIMONIALI	24'541.00	24'501.00	22'061.00
424	6.54	Utili su beni patrimoniali	559'499.00	0.00	0.00
427	0.39	REDDITI MOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	33'303.00	43'896.00	128'934.60
429	0.09	ALTRI REDDITI DELLA SOSTANZA	7'354.30	8'000.00	8'139.12
43	13.14	R I C A V I P E R P R E S T A Z I O N I , V E N D I T E , T A S S E , D I R I T T I E M U L T E	1'123'079.71	1'057'800.00	1'140'989.39
430	0.09	TASSE DI ESENZIONE	8'000.00	8'000.00	24'000.00
431	0.75	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	64'382.25	41'000.00	82'507.95
432	0.40	RICAVI OSPEDALIERI E REFEZIONE IN GENERE	34'583.00	30'600.00	22'533.50
434	9.48	ALTRE TASSE DI UTILIZZAZIONE E SERVIZI	810'683.40	804'500.00	790'901.05
435	0.04	VENDITE	3'432.10	23'200.00	7'525.85
436	1.65	RIMBORSI	140'835.20	135'400.00	178'584.69
437	0.26	MULTE	22'489.61	11'000.00	32'357.35
439	0.45	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	38'674.15	4'100.00	2'579.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	49	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO						
CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	
44	9.27	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	792'594.35	111'000.00	604'629.60	
441	9.27	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DEL CANTONE	792'594.35	111'000.00	604'629.60	
45	2.83	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	241'801.25	209'700.00	181'429.30	
451	0.02	CANTONI	1'806.80	1'800.00	1'740.80	
452	2.81	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	239'994.45	207'900.00	179'688.50	
46	2.17	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	185'780.40	164'110.00	191'055.15	
461	1.74	CANTONI	148'876.95	149'810.00	177'255.15	
469	0.43	ALTRI CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	36'903.45	14'300.00	13'800.00	
48	0.61	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	52'317.60	0.00	78'837.11	
485	0.61	CONTRIBUTI FONDO ENERGIE RINNOVABILI	52'317.60	0.00	78'837.11	
49	3.64	ACCREDITI INTERNI	311'484.56	298'940.00	288'364.50	
490	3.64	ACCREDITI INTERNI	311'484.56	298'940.00	288'364.50	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	50	

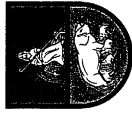
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
010	Legislativo ed esecutivo				
3	S P E S E C O R R E N T I				
300.01	Indennità legislativo e commissioni	7'239.00		15'000.00	9'563.40
300.02	Indennità Sindaco	26'228.30		25'000.00	22'910.00
300.03	Indennità Municipali	27'981.00		35'000.00	33'290.20
303.01	Contributi AVS/AI/AD/IPG	4'126.75		4'830.00	4'367.85
305.01	Premi assicurazioni infortuni e malattia	111.85		1'000.00	900.56
309.03	Costi di formazione	740.00		1'000.00	0.00
310.09	Stampati e fotocopie	6'323.80		3'000.00	4'505.60
310.11	Bollettino informativo	0.00		1'000.00	1'242.00
317.01	Indennità per trasferte varie	0.00		500.00	0.00
318.02	Porti	2'000.00		2'000.00	2'000.00
318.09	Spese di rappresentanza e ricevimenti	20'526.60		15'000.00	17'301.10
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	95'277.30		103'330.00	96'080.71
	SALDO		95'277.30	103'330.00	96'080.71



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	51

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
029	Cancelleria Comunale, Ufficio tecnico				
3	S P E S E C O R R E N T I				
301.01	Stipendi personale	442'315.45		431'700.00	420'006.05
303.01	Contributi AVS/AI/AD/IPG	35'615.10		34'700.00	35'634.25
304.01	Contributi Cassa pensione	57'053.85		59'800.00	61'840.25
305.01	Premi assicurazioni infortuni e malattia	8'507.35		7'300.00	7'261.09
309.01	Altre spese per il personale	10'491.90		3'000.00	3'505.00
310.01	Abbonamenti giornali e riviste	3'519.65		2'500.00	1'875.30
310.02	Inserzioni e pubblicazioni avvisi ufficiali	7'882.60		2'000.00	895.95
310.03	Materiale di cancelleria	14'072.30		15'000.00	14'187.20
311.01	Acquisto mobili, macchine, attrezzature e veicoli	20'650.90		20'000.00	12'805.00
315.02	Manutenzione attrezzature e sistemi informatici	20'724.35		18'000.00	21'536.45
317.01	Indennità per trasferte varie	636.00		1'000.00	573.60
318.01	Spese telefoniche	5'343.45		7'000.00	5'934.00
318.02	Porti	16'840.37		16'000.00	15'920.92
318.03	Assicurazione RC comunale	7'219.90		10'000.00	12'740.70
318.06	Spese esecutive	19'896.79		23'000.00	19'397.08
318.07	Consulenze e perizie	39'919.65		15'000.00	12'561.50
318.08	Spese legali e notarili	18'361.73		15'000.00	5'419.20
318.61	Riversamento al Cantone Tasse licenze edilizie	14'430.43		7'000.00	9'512.00
319.01	Altre spese per beni e servizi	7'197.97		1'000.00	0.00
4	R I C A V I C O R R E N T I				
431.01	Tasse per servizi amministrativi		10'434.00	11'000.00	13'064.70
431.02	Tasse per servizi ufficio tecnico		300.00	1'000.00	400.00
431.04	Tasse licenze edilizie		25'714.00	15'000.00	45'352.00
436.02	Recuperi spese esecutive		1'000.10	6'000.00	10'052.29
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		17'459.35	1'000.00	3'409.55
436.04	AAP amministrazione		20'000.00	20'000.00	20'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	52

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
029	Cancelleria Comunale, Ufficio tecnico				
4	R I C A V I C O R R E N T I				
436.23	Azienda Autosili amministrazione		10'000.00	10'000.00	0.00
437.02	Multe diverse		600.00	1'000.00	0.00
439.01	Ricavi diversi		36'147.15	1'000.00	300.00
490.01	Accreditati interni Amministrazione canalizzazioni depurazione		20'000.00	20'000.00	20'000.00
490.02	Accreditati interni raccolta rifiuti amministrazione		15'000.00	15'000.00	15'000.00
490.03	Prestazioni amministrative Porto Vedo Arbostora		14'000.00	14'000.00	14'000.00
490.09	Accreditati interni Amministrazione Scuole dell'Infanzia		5'000.00	5'000.00	5'000.00
490.10	Accreditati interni Amministrazione Scuola elementare		7'000.00	7'000.00	7'000.00
490.16	Accredito interno amministrazione contributi di costr.		0.00	5'000.00	9'917.25
	TOTALE RICAVI		182'654.60	132'000.00	163'495.79
	TOTALE SPESE	750'679.74		689'000.00	661'605.54
	SALDO		568'025.14	557'000.00	498'109.75



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	53

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
090	Edifici e stabili comunali				
3	S P E S E C O R R E N T I				
301.01	Stipendi personale	77'894.65		40'000.00	67'204.45
303.01	Contributi AVS/AI/AD/IPG	7'552.15		3'200.00	5'446.10
304.01	Contributi Cassa pensione	7'203.40		3'430.00	4'121.45
305.01	Premi assicurazioni infortuni e malattia	2'840.70		960.00	1'344.42
312.01	Spese di riscaldamento	8'500.00		8'500.00	8'500.00
312.02	Spese per illuminazione	8'486.90		13'000.00	8'752.65
313.01	Materiale di consumo	762.20		2'000.00	1'175.00
314.01	Manutenzione stabili	22'231.05		35'000.00	26'041.20
315.01	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature e veicoli	3'991.60		7'000.00	4'651.90
318.04	Assicurazione diverse	735.00		830.00	735.00
318.05	Assicurazione incendio furto e acqua	11'079.80		12'000.00	11'043.55
318.66	Studio fattibilità riqualifica vecchio asilo	0.00		10'000.00	0.00
4	R I C A V I C O R R E N T I				
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		5'129.55	0.00	6'984.50
436.06	Rimborso assegni figli		5'250.00	0.00	2'500.00
436.27	Azienda Autosili - Recupero spese per pulizia		18'312.35	0.00	0.00
490.07	Accrediti interni		18'312.35	10'600.00	19'007.70
	Pulizia stabili SE				
490.15	Accredito interno per sorveglianza mensa SE		27'468.55	19'500.00	28'897.40
	TOTALE RICAVI		74'472.80	30'100.00	57'389.60
	TOTALE SPESE	151'277.45		135'920.00	139'015.72
	SALDO		76'804.65	105'820.00	81'626.12



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	54	

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
100	Protezione giuridica	19'375.10		25'000.00	14'746.75
3	SPESE CORRENTI				
318.11	Tenuta a giorno catastale				
4	RICAVI CORRENTI				
431.05	Tasse per naturalizzazioni		6'800.00	1'000.00	2'400.00
431.06	Tasse rilascio autorizz. varie (Area pubblica)		5'234.25	3'000.00	8'541.25
434.02	Tasse aggiornamento mappa		9'869.75	15'000.00	4'144.85
434.11	Tassa sui cani		2'950.00	0.00	0.00
461.02	Sussidio aggiornamento mappa		1'735.95	2'000.00	1'184.15
	TOTALE RICAVI		26'589.95	21'000.00	16'270.25
	TOTALE SPESE	19'375.10		25'000.00	14'746.75
	SALDO	7'214.85		4'000.00	-1'523.50



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	55	

1		SICUREZZA PUBBLICA		CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
				SPESE	RICAVI		
110	Polizia						
3	SPESE CORRENTI						
301.01	Stipendi personale	0.00		0.00		0.00	80'760.45
303.01	Contributi AVS/AI/AD/IPG	0.00		0.00		0.00	6'340.50
304.01	Contributi Cassa pensione	0.00		0.00		0.00	9'918.80
305.01	Premi assicurazioni infortuni e malattia	0.00		0.00		0.00	2'231.91
308.01	Servizio Prosecur	14'515.45				60'000.00	18'847.45
309.03	Costi di formazione	0.00		0.00		0.00	160.65
310.03	Materiale di cancelleria	0.00		0.00		500.00	875.00
311.01	Acquisto mobili, macchine, attrezzature e veicoli	0.00		0.00		0.00	7'999.20
315.01	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature e veicoli	0.00		0.00		0.00	1'463.55
318.01	Spese telefoniche	0.00		0.00		0.00	650.65
318.02	Porti	1'000.00				1'000.00	1'000.00
318.10	Assicurazione veicoli	0.00		0.00		0.00	1'701.70
319.01	Altre spese per beni e servizi	3'680.30				0.00	1'039.00
352.10	Convenzione Polizia Paradiso	197'658.35				173'250.00	72'260.00
373.01	Azienda Autosili riversamento multe di circolazione	0.00				10'000.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI						
436.03	Recuperi per infortuni e malattia				0.00	0.00	6'531.55
436.06	Rimborso assegni figli				0.00	0.00	2'000.00
436.25	Azienda Autosili Prestazioni ausiliario				10'000.00	30'000.00	0.00
437.01	Multe di circolazione				21'889.61	10'000.00	32'357.35
439.01	Ricavi diversi				600.00	0.00	1'295.00
490.04	Accrediti interni Sorveglianza e controllo Porto Vedo Arbostora				25'000.00	25'000.00	25'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	56	

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
110	Polizia				
	TOTALE RICAVI	216'854.10	57'489.61	65'000.00	67'183.90
	TOTALE SPESE			244'750.00	205'248.86
	SALDO		159'364.49	179'750.00	138'064.96



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	57	

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
140	Polizia del fuoco				
3	S P E S E C O R R E N T I				
352.06	Contributo Corpo pompieri Melide	20'921.25		24'000.00	23'350.35
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	20'921.25		24'000.00	23'350.35
	SALDO		20'921.25	24'000.00	23'350.35



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	58	

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
150	Militare	1'782.40		500.00	400.00
3	SPESE CORRENTI		0.00	0.00	0.00
365.01	Partecipazione spese tiro obb.	1'782.40		500.00	400.00
	TOTALE RICAVI		1'782.40	500.00	400.00
	TOTALE SPESE				
	SALDO				



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	59	

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
160	Protezione civile				
3	S P E S E C O R R E N T I				
352.01	Contributo protezione civile	20'360.55		24'000.00	19'513.40
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	20'360.55		24'000.00	19'513.40
	SALDO		20'360.55	24'000.00	19'513.40



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	60

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
200	Scuola dell'Infanzia				
3	S P E S E C O R R E N T I				
301.01	Stipendi personale	42'179.15		45'200.00	45'780.70
301.06	Stipendio inserviente pulizia e mensa	18'832.80		20'900.00	21'998.90
302.01	Stipendi docenti	101'129.75		102'000.00	101'551.05
302.03	Stipendi ausiliari e supplenze	5'283.10		2'000.00	1'536.90
303.01	Contributi AVS/AI/AD/IPG	13'128.90		12'600.00	12'906.25
304.01	Contributi Cassa pensione	18'883.40		19'500.00	18'534.65
305.01	Premi assicurazioni infortuni e malattia	3'828.55		2'230.00	2'605.07
310.04	Materiale didattico e giochi	2'316.30		3'000.00	3'867.20
311.01	Acquisto mobili, macchine, attrezzature e veicoli	3'786.35		3'000.00	334.25
312.01	Spese di riscaldamento	2'700.00		2'700.00	2'700.00
312.02	Spese per illuminazione	2'042.05		3'500.00	3'587.25
313.03	Spese di refezione	55'460.45		42'800.00	40'913.40
313.04	Materiale di cucina	3'142.95		2'000.00	2'038.40
314.01	Manutenzione stabili	22'735.15		10'000.00	7'242.00
315.01	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature e veicoli	961.05		500.00	569.15
318.01	Spese telefoniche	833.25		500.00	423.05
318.02	Porti	500.00		500.00	500.00
318.04	Assicurazione diverse	1'281.85		1'400.00	1'277.65
319.01	Altre spese per beni e servizi	602.45		1'000.00	400.00
390.09	Addebiti interni	5'000.00		5'000.00	5'000.00
390.18	Amministrazione scuola dell'infanzia	9'074.00		8'540.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
432.03	Tasse refezioni Scuola dell'Infanzia		10'115.00	7'000.00	7'077.50
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		0.00	100.00	0.00
436.06	Rimborso assegni figli		5'200.00	3'000.00	8'800.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	61	

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
200	Scuola dell'Infanzia				
4	RICAVI CORRENTI				
452.01	Contributo del Comune di Vico Morcote		45'351.70	31'900.00	42'272.40
461.03	Sussidio cantonale stipendi		14'713.00	14'900.00	25'245.00
469.01	Interesse legato Caccia Rusca		300.00	300.00	300.00
490.11	Accredito interno per stipendio cuoco SE		36'560.73	32'200.00	23'349.50
490.12	Accredito interno per spese refezione SE		39'068.93	26'600.00	18'184.10
490.15	Accredito interno per sorveglianza mensa SE		0.00	15'500.00	9'384.35
	TOTALE RICAVI		151'309.36	131'500.00	134'612.85
	TOTALE SPESE	313'701.50		288'870.00	273'765.87
	SALDO		162'392.14	157'370.00	139'153.02



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	62	

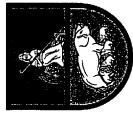
2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole elementari				
3	S P E S E C O R R E N T I				
301.12	Stipendio Direttore scolastico	27'222.05		23'100.00	0.00
302.01	Stipendi docenti	204'288.80		206'740.00	210'513.90
302.03	Stipendi ausiliari e supplenze	7'882.50		2'000.00	7'316.65
302.05	Stipendio docente educazione musicale	7'611.80		5'500.00	4'818.00
302.06	Stipendio docente attività creative	15'610.15		15'500.00	15'672.50
302.07	Stipendio docente educazione fisica	23'417.95		23'500.00	23'524.35
302.08	Spesa docenti corso sci	0.00		1'800.00	600.00
302.09	Stipendio docente lingue e integrazione	8'004.60		7'500.00	6'930.25
302.10	Stipendio docente d'appoggio	20'094.20		15'500.00	15'918.05
303.01	Contributi AVS/AI/AD/IPG	18'427.10		16'450.00	20'061.45
304.01	Contributi Cassa pensione	30'301.80		31'200.00	27'652.10
305.01	Premi assicurazioni infortuni e malattia	4'956.60		3'200.00	3'492.20
310.01	Abbonamenti giornali e riviste	20.00		500.00	20.00
310.05	Materiale didattico e scolastico	8'458.05		7'000.00	6'628.45
310.06	Materiale attività creative	240.95		2'000.00	677.20
310.07	Biblioteca scolastica	1'144.60		2'000.00	481.05
311.01	Acquisto mobili, macchine, attrezzature e veicoli	24'253.20		4'000.00	244.10
312.01	Spese di riscaldamento	3'739.00		4'000.00	2'693.30
312.02	Spese per illuminazione	2'534.50		1'500.00	902.90
314.01	Manutenzione stabili	8'571.40		8'000.00	5'503.60
315.01	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature e veicoli	1'299.25		1'000.00	0.00
316.01	Spese attività sportive	9'120.00		8'500.00	1'460.00
316.02	Spese scuola montana	9'279.75		7'500.00	6'403.75
317.02	Spese escursioni scolastiche e manifestazioni	340.00		2'000.00	100.00
318.01	Spese telefoniche	399.85		1'200.00	995.35
318.02	Porti	500.00		500.00	500.00
318.04	Assicurazione diverse	831.95		900.00	829.25



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	63	

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole elementari				
3	S P E S E C O R R E N T I				
318.70	Trasporto allievi educazione fisica	6'674.00		10'000.00	6'721.60
319.01	Altre spese per beni e servizi	1'555.75		1'500.00	1'361.20
390.07	Addebiti interni	18'312.35		10'600.00	19'007.70
	Pulizia stabili SE				
390.10	Addebiti interni	7'000.00		7'000.00	7'000.00
	Amministrazione Scuola elementare				
390.11	Addebiti interni	36'560.73		32'200.00	23'349.50
	Quota parte stipendio cuoco SE				
390.12	Addebiti interni	39'068.93		26'600.00	18'184.10
	Quota parte spese refezione SE				
390.15	Addebiti interni	27'468.55		35'000.00	38'281.75
	sorveglianza mensa SE				
4	R I C A V I C O R R E N T I				
432.04	Tasse refezioni Scuola Elementare		24'468.00	23'600.00	15'456.00
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		0.00	1'000.00	14'842.15
436.06	Rimborso assegni figli		2'400.00	2'400.00	2'400.00
439.01	Ricavi diversi		727.00	1'000.00	544.00
452.01	Contributo del Comune di Vico Morcote		194'642.75	176'000.00	137'416.10
461.03	Sussidio cantonale stipendi		35'135.00	33'000.00	53'641.00
490.18	Accredito stipendio direttore scolastico		9'074.00	8'540.00	0.00
	TOTALE RICAVI		266'446.75	245'540.00	224'299.25
	TOTALE SPESE	575'190.36		525'490.00	477'844.25
	SALDO		308'743.61	279'950.00	253'545.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	64	

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
212	Scuole Medie	1'540.00		2'000.00	1'520.00
3	SPESE CORRENTI		0.00	0.00	0.00
366.02	Contributi scuola media	1'540.00		2'000.00	1'520.00
	TOTALE RICAVI		1'540.00	2'000.00	1'520.00
	TOTALE SPESE				
	SALDO				



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	65	

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
300	Incoraggiamento alla cultura				
3	S P E S E C O R R E N T I				
318.16	Spese per manifestazioni culturali	10'170.79		12'000.00	12'649.85
318.76	Mostra d'arte Morcote	62'123.92		0.00	0.00
365.20	Contributo Ass. Amici dei Restauri	2'150.00		3'000.00	2'484.40
4	R I C A V I C O R R E N T I				
469.04	Contributi diversi per eventi culturali		26'900.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		26'900.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	74'444.71		15'000.00	15'134.25
	SALDO		47'544.71	15'000.00	15'134.25



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	66	

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
310	Manutenzione di monumenti, siti protetti				
3	S P E S E C O R R E N T I				
314.03	Manutenzione e restauri stabili protetti	56'144.00		80'000.00	56'664.25
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	56'144.00		80'000.00	56'664.25
	SALDO		56'144.00	80'000.00	56'664.25



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	67	

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
320	Parchi pubblici e sentieri				
3	S P E S E C O R R E N T I				
314.05	Manutenzione parchi pubblici, giardini, sentieri	40'931.60		50'000.00	17'740.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	40'931.60		50'000.00	17'740.00
	SALDO		40'931.60	50'000.00	17'740.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	68	

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
330	Parco Scherrer				
3	S P E S E C O R R E N T I				
301.04	Stipendio personale	13'800.00		14'000.00	16'060.00
303.01	Contributi AVS/AI/AD/IPG	550.35		1'145.00	521.45
305.01	Premi assicurazioni infortuni e malattia	447.55		340.00	275.33
311.01	Acquisto mobili, macchine, attrezzature e veicoli	0.00		1'000.00	238.50
312.02	Spese per illuminazione	1'650.40		2'500.00	3'382.10
312.05	Tasse d'uso comunali	21'917.90		20'000.00	15'886.70
314.09	Manutenzione diversa	27'192.88		20'000.00	46'023.60
318.01	Spese telefoniche	854.70		800.00	732.40
318.04	Assicurazione diverse	4'464.70		4'800.00	4'451.05
318.17	Propaganda	27'158.64		15'000.00	54'905.52
390.17	Addebiti interni prestazioni operaio Parco Scherrer	55'500.00		55'500.00	54'124.20
4	R I C A V I C O R R E N T I				
431.08	Tassa celebrazione matrimoni Parco Scherrer		15'900.00	10'000.00	12'750.00
434.01	Entrate visitatori Parco Scherrer		54'006.60	45'000.00	45'894.10
435.01	Vendita gadget		261.00	100.00	414.00
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		0.00	500.00	0.00
439.01	Ricavi diversi		1'200.00	1'000.00	440.00
	TOTALE RICAVI		71'367.60	56'600.00	59'498.10
	TOTALE SPESE	153'537.12		135'085.00	196'600.85
	SALDO		82'169.52	78'485.00	137'102.75



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	69	

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
340	Attività sportive				
3	S P E S E C O R R E N T I				
314.06	Spese di manutenzione e gestione Campo Sportivo	3'478.40		6'000.00	5'481.70
317.03	Rimborso entrata piscina Bissone (ragazzi 6 - 14 anni)	0.00		0.00	30.00
365.03	Contributi ad associazioni sportive	260.00		1'000.00	420.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'738.40		7'000.00	5'931.70
	SALDO		3'738.40	7'000.00	5'931.70



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	70	

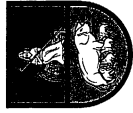
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
350	Altre attività di tempo libero				
3	S P E S E C O R R E N T I				
318.19	Manifestazioni per gli anziani	4'961.00		6'000.00	4'525.00
318.77	Summer festival	12'873.10		0.00	0.00
365.04	Contributo carnevale	1'281.40		2'000.00	905.85
365.06	Contributi ad associazioni diverse	4'802.10		5'000.00	5'090.75
365.07	Colonia Viarnes	0.00		0.00	14'221.59
365.21	Contributo Old Timer Day	10'000.00		10'000.00	0.00
365.22	Contributo Blues To Bop	6'500.90		15'000.00	6'946.40
365.23	Contributo manifestazione 1° agosto	13'816.50		12'500.00	10'588.65
365.24	Contributi altre manifestazioni	16'465.35		7'000.00	9'246.80
366.01	Altre spese di attività di tempo libero	5'686.20		1'000.00	583.20
4	R I C A V I C O R R E N T I				
436.12	Contributi colonie rette sussidi		0.00	0.00	15'583.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	15'583.00
	TOTALE SPESE	76'386.55		58'500.00	52'108.24
	SALDO		76'386.55	58'500.00	36'525.24



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	71	

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
390	Culto				
3	S P E S E C O R R E N T I				
314.07	Manutenzione campane e orologio	980.65		2'000.00	0.00
315.03	Manutenzione organo	0.00		1'000.00	732.25
362.01	Contributo alla Comunità Cattolica	30'000.00		30'000.00	30'000.00
362.02	Contributo alla Comunità evangelica	500.00		500.00	500.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	31'480.65		33'500.00	31'232.25
	SALDO		31'480.65	33'500.00	31'232.25



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	72	

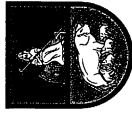
4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
460	Servizio medico scolastico				
3	SPESE CORRENTI				
361.03	Contributi per servizio dentario e medico scolastico	3'230.55		5'000.00	5'160.10
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'230.55		5'000.00	5'160.10
	SALDO		3'230.55	5'000.00	5'160.10



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	73	

4	SANITÀ	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
490	Altre spese per la sanità				
3	S P E S E C O R R E N T I				
318.21	Contributo servizio medico festivo e notturno	0.00		2'500.00	0.00
318.22	Contributo Croce Verde	9'520.65		12'000.00	8'953.85
318.71	Noleggio defibrillatori	2'556.00		2'800.00	2'760.50
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	12'076.65		17'300.00	11'714.35
	SALDO		12'076.65	17'300.00	11'714.35



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	74	

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
500	Compiti diversi				
3	SPESE CORRENTI				
361.05	contributi CM/AVS/AI/PC	444'494.05		402'000.00	438'955.50
4	RICAVI CORRENTI				
451.01	Sussidio servizio AVS		1'806.80	1'800.00	1'740.80
	TOTALE RICAVI		1'806.80	1'800.00	1'740.80
	TOTALE SPESE	444'494.05		402'000.00	438'955.50
	SALDO		442'687.25	400'200.00	437'214.70



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	75	

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
540	Protezione della gioventù				
3	S P E S E C O R R E N T I				
361.16	Provvedimenti di protezione LFam	36'511.00		28'000.00	32'535.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	36'511.00		28'000.00	32'535.00
	SALDO		36'511.00	28'000.00	32'535.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	76	

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
570	Case per anziani				
3	S P E S E C O R R E N T I				
362.05	Contributi per anziani ospiti di istituti	339'697.72		406'000.00	441'975.85
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	339'697.72		406'000.00	441'975.85
	SALDO		339'697.72	406'000.00	441'975.85



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	77

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
580	Assistenza				
3	S P E S E C O R R E N T I				
301.05	Stipendio tutori-curatori	7'164.00		1'000.00	2'914.35
352.07	Contributo all'Autorità Regionale di Protezione	18'459.65		16'000.00	16'317.15
365.08	Contributi ad associazioni varie	540.00		1'000.00	510.00
365.09	Contributi ad opere assistenziali diverse	1'100.00		2'000.00	1'100.00
365.13	Contributo per il SACD (Servizi di assistenza e cure a domicilio)	101'324.76		108'800.00	92'071.33
365.14	Contributi per i servizi di appoggio	51'474.95		60'000.00	77'739.15
366.03	Contributi sostegno sociale	18'415.03		20'000.00	10'677.35
366.04	Contributi per colonie	450.00		500.00	450.00
366.05	Sussidio all'alloggio	2'379.00		2'000.00	0.00
366.06	Sussidio assegno di studio (Legato Gabriele Chiattonne)	9'703.45		14'000.00	13'500.00
366.08	Mantenimento anziani a domicilio	15'207.56		0.00	0.00
4	R I C A V I C O R R E N T I				
469.02	Sussidio assegno di studio (legato Gabriele Chiattonne)		9'703.45	14'000.00	13'500.00
	TOTALE RICAVI		9'703.45	14'000.00	13'500.00
	TOTALE SPESE	226'218.40		225'300.00	215'279.33
	SALDO		216'514.95	211'300.00	201'779.33



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	78

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
610	Strade cantonali				
3	S P E S E C O R R E N T I				
311.03	Segnaletica stradale	75'264.00		5'000.00	5'588.00
314.02	Manutenzione strade e marciapiedi	0.00		2'000.00	3'135.25
314.08	Manutenzione segnaletica stradale	500.00		2'000.00	86.40
352.08	Contributo commissione trasporti	1'158.20		2'000.00	1'274.45
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	76'922.20		11'000.00	10'084.10
	SALDO		76'922.20	11'000.00	10'084.10



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	79

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
620	Strade comunali, posteggi, piazze				
3	S P E S E C O R R E N T I				
301.01	Stipendi personale	321'745.05		317'300.00	314'432.60
301.02	Stipendi ausiliari e supplenze	7'301.60		15'000.00	25'217.40
303.01	Contributi AVS/AI/AD/IPG	28'127.15		25'200.00	27'338.15
304.01	Contributi Cassa pensione	38'576.40		38'000.00	42'029.40
305.01	Premi assicurazioni infortuni e malattia	9'088.80		7'400.00	8'033.38
306.01	Spese per l'abbigliamento	1'214.40		3'000.00	986.65
309.04	Altre spese per il personale	2'488.00		2'000.00	479.00
311.01	Acquisto mobili, macchine, attrezzature e veicoli	29'042.71		30'000.00	32'160.08
312.01	Spese di riscaldamento	0.00		1'000.00	0.00
312.02	Spese per illuminazione	5'625.70		3'000.00	291.75
312.04	Illuminazione pubblica e spese relative	62'978.74		65'000.00	77'830.20
313.07	Costi carburante	4'767.65		6'000.00	4'025.65
314.02	Manutenzione strade e marciapiedi	90'082.20		80'000.00	47'541.55
314.09	Manutenzione diversa	2'590.15		10'000.00	1'483.30
315.01	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature e veicoli	10'281.88		10'000.00	7'853.90
315.04	Riparazione e aggiornamento parchimetri	510.35		0.00	8'052.20
316.04	Affitto terreno posteggi FCR	17'468.60		0.00	17'468.60
316.06	Tassa demanio pubblico posteggi strada cantonale	5'000.00		0.00	15'000.00
316.07	Contributo per transito passo pubblico autosilo	20'000.00		0.00	0.00
317.01	Indennità per trasferte varie	60.00		1'000.00	108.00
318.01	Spese telefoniche	1'189.60		1'000.00	577.50
318.10	Assicurazione veicoli	6'822.40		7'500.00	6'822.40
318.64	Illuminazione pubblica manutenzione impianti	2'033.86		5'000.00	2'100.85
382.02	contributi sostit. posteggi	8'000.00		8'000.00	24'000.00
4	R I C A V I C O R R E N T I				
427.05			0.00	0.00	93'038.60



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	80	

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
620	Strade comunali, posteggi, piazze				
4	RICAVI CORRENTI				
430.02	contributi sostitut.posteggi		8'000.00	8'000.00	24'000.00
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		0.00	1'000.00	2'944.60
436.06	Rimborso assegni figli		4'050.00	5'400.00	2'400.00
436.13	AAP prestazioni operaio		40'000.00	40'000.00	40'000.00
436.22	Illuminazione pubblica rimborso manutenzione impianti		2'033.85	5'000.00	2'100.85
436.24	Azienda Autosili prestazioni operai		0.00	10'000.00	0.00
439.01	Ricavi diversi		0.00	1'000.00	0.00
490.05	Accrediti interni Raccolta rifiuti		39'500.00	39'500.00	39'500.00
490.17	Accredito interno prestazioni operaio Parco Scherrer		55'500.00	55'500.00	54'124.20
	TOTALE RICAVI		149'083.85	165'400.00	258'108.25
	TOTALE SPESE	674'995.24		635'400.00	663'832.56
	SALDO		525'911.39	470'000.00	405'724.31



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	81	

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
650	Traffici regionali				
3	S P E S E C O R R E N T I				
361.10	Finanziamento trasporti pubblici	38'450.00		40'000.00	37'386.50
361.11	Contributo comunità tariffale	11'875.00		25'000.00	4'836.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	50'325.00		65'000.00	42'222.50
	SALDO		50'325.00	65'000.00	42'222.50



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	82

6	TRAFFICO	2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		CONSUNTIVO	RICAVI		
		SPESE			
660	Navigazione / Porto Vedo Arbostora				
3	SPESE CORRENTI				
312.02	Spese per illuminazione	2'013.85		5'000.00	3'537.75
312.05	Tasse d'uso comunali	2'362.75		3'000.00	2'279.85
314.13	Manutenzione strutture portuali e accessorie	28'844.95		20'000.00	50'921.55
316.05	Tassa demanio pubblico	19'926.00		20'126.00	19'926.00
318.45	Assicurazione struttura portuale	1'693.30		1'850.00	2'317.75
318.50	IVA non recuperabile Porto comunale	0.00		1'000.00	310.45
330.02	Condoni abbandonati bonifici	0.00		1'000.00	0.00
365.10	Corsa serale del lago	2'319.00		2'319.00	2'319.00
390.01	Addebiti interni Prestazioni amministrative	14'000.00		14'000.00	14'000.00
390.02	Addebiti interni Sorveglianza e controllo	25'000.00		25'000.00	25'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
423.04	Locazione Snack-Bar Porto Vedo-Arbostora		20'040.00	20'000.00	17'560.00
427.08	Tasse per ormeggio natanti		1'800.00	1'800.00	1'800.00
434.09	Tasse locazione posti barca		202'864.20	215'000.00	224'185.00
439.01	Ricavi diversi		0.00	100.00	0.00
	TOTALE RICAVI		224'704.20	236'900.00	243'545.00
	TOTALE SPESE	96'159.85		93'295.00	120'612.35
	SALDO	128'544.35		-143'605.00	-122'932.65



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	83	

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
690	Altri compiti				
3	SPESE CORRENTI				
318.42	Studio progetti	11'640.00		20'000.00	29'279.90
4	RICAVI CORRENTI				
436.26	Rimborso chiusura portici		0.00	0.00	38'036.20
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	38'036.20
	TOTALE SPESE	11'640.00		20'000.00	29'279.90
	SALDO		11'640.00	20'000.00	-8'756.30



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	84

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
710	Protezione delle acque				
3	SPESE CORRENTI				
308.01	Servizio Prosecur	0.00		0.00	108'000.00
308.02	Contributo a Consorzio IDA per gestione impianti	108'000.00		108'000.00	0.00
312.05	Tasse d'uso comunali	2'736.40		4'000.00	1'081.60
312.06	Spese consumo energia elettrica	23'172.50		16'000.00	16'354.90
313.08	Precipitanti	9'346.20		5'500.00	9'297.20
314.10	Manutenzione e pulizia stazione depurazione e canalizzazioni	25'386.00		30'000.00	24'131.85
318.01	Spese telefoniche	3'304.40		500.00	601.55
318.04	Assicurazione diverse	2'733.20		3'000.00	2'724.25
318.08	Spese legali e notarili	0.00		5'000.00	0.00
318.23	Evacuazione fanghiglia	52'754.10		36'000.00	33'240.20
318.25	Onorari diversi	0.00		10'000.00	0.00
318.73	Tassa microinquinanti Ticino CDALED - UFAM	6'579.00		16'200.00	0.00
330.00	Perdita su debitori tasse	0.00		1'000.00	1.35
352.05	Contributo IDA Consorzio pulizia Lago Ceresio	600.00		1'000.00	1'214.85
380.01	Accantonamento manutenzione straord. art. 110 DELALIA	24'487.55		19'800.00	62'547.80
390.03	Addebiti interni	20'000.00		20'000.00	20'000.00
390.16	Amministrazione, sorveglianza tecnica, spese legali	0.00		5'000.00	9'917.25
4	RICAVI CORRENTI				
434.03	Addebiti interni		0.00	1'000.00	1'000.00
434.05	Quota parte stipendio contributi di costruzione		279'099.35	280'000.00	288'112.80
	Tasse allacciamento fognatura				
	Tasse d'uso fognatura				
	TOTALE RICAVI		279'099.35	281'000.00	289'112.80
	TOTALE SPESE	279'099.35		281'000.00	289'112.80
	SALDO		0.00	0.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	85	

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
720	Raccolta e eliminazione rifiuti				
3	S P E S E C O R R E N T I				
315.05	Manutenzione attrezzature e contenitori	9'918.15		10'000.00	3'997.90
318.27	Servizio raccolta rifiuti	74'753.85		77'000.00	75'011.35
318.28	Servizio raccolta vetri, olii, batterie	6'130.35		7'000.00	5'059.75
318.29	Servizio raccolta e smaltimento scarti vegetali	22'896.10		12'000.00	12'497.95
318.30	Servizio pulizia contenitori	7'054.20		7'000.00	7'054.20
318.31	Servizio smaltimento rifiuti solidi-urbani	62'997.30		70'000.00	69'050.62
318.33	Servizio raccolta carta	6'350.40		7'000.00	6'350.40
318.49	Spese amministrative	47'35.30		4'000.00	3'942.00
330.00	Perdita su debitori tasse	31.26		2'000.00	1'817.19
390.04	Addebiti interni Al Comune per prestazioni operai	39'500.00		39'500.00	39'500.00
390.06	Addebiti interni Al Comune per spese amministrative	15'000.00		15'000.00	15'000.00
4	R I C A V I C O R R E N T I				
434.06	Tasse raccolta rifiuti		242'663.50	230'000.00	227'564.30
435.02	Recupero rifiuti riciclabili		3'100.20	3'000.00	3'111.85
	TOTALE RICAVI		245'763.70	233'000.00	230'676.15
	TOTALE SPESE	249'366.91		250'500.00	239'281.36
	SALDO		3'603.21	17'500.00	8'605.21



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	86	

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
740	Cimitero				
3	SPESE CORRENTI				
314.11	Manutenzione cimitero	0.00		15'000.00	1'099.80
316.08	Spese camera mortuaria Caccia-Rusca	1'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
435.03	Vendita terreni e loculi cimitero		70.90	20'000.00	4'000.00
	TOTALE RICAVI		70.90	20'000.00	4'000.00
	TOTALE SPESE	1'000.00		15'000.00	1'099.80
	SALDO		929.10	-5'000.00	-2'900.20



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	87	

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
780	Protezione dell'ambiente				
3	SPESE CORRENTI				
314.14	Pulizia e manutenzione WC	43'622.70		30'000.00	27'416.25
318.36	Eliminazione rifiuti di origine animale	315.80		400.00	305.40
318.37	Controlli impianti riscaldamento	16'124.40		18'500.00	0.00
352.04	Contributo consorzio pulizia Lago Ceresio	15'762.25		22'000.00	23'110.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.08	Tasse controllo impianti di combustione		19'230.00	18'500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		19'230.00	18'500.00	0.00
	TOTALE SPESE	75'825.15		70'900.00	50'831.65
	SALDO		56'595.15	52'400.00	50'831.65



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	88	

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
790	Sistemazione del territorio				
3	S P E S E C O R R E N T I				
311.05	Programmi gestione del territorio	6'804.00		7'000.00	6'372.00
318.38	Spese di aggiornamento e revisione piano regolatore	103'753.44		50'000.00	42'168.40
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	110'557.44		57'000.00	48'540.40
	SALDO		110'557.44	57'000.00	48'540.40



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	89	

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
810	Selvicoltura				
3	SPESE CORRENTI				
314.12	Manutenzione demanio forestale	20'874,25		40'000.00	33'023.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	20'874,25		40'000.00	33'023.00
	SALDO		20'874,25	40'000.00	33'023.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	90

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
830	Turismo				
3	SPESE CORRENTI				
311.04	Materiale di propaganda	780.00		10'000.00	4'349.10
318.39	Tassa Ticino Turismo	0.00		400.00	0.00
318.69	Gestione stazione Bike Sharing	14'640.00		14'500.00	14'640.00
318.72	Promozione Autosilo Garavello	142'597.55		150'000.00	0.00
352.09	Contributo ERS-L	2'217.00		3'200.00	2'828.00
	Ente Regionale Sviluppo Luganese				
365.12	Contributo comunale a Ticino Turismo	25'000.65		23'000.00	22'521.30
4	RICAVI CORRENTI				
435.05	Vendita cartina		0.00	100.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	100.00	0.00
	TOTALE SPESE	185'235.20		201'100.00	44'338.40
	SALDO		185'235.20	201'000.00	44'338.40



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	91	

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
860	Energia, elettricità				
3	S P E S E C O R R E N T I				
314.01	Manutenzione stabili	52'317.60		0.00	78'837.11
385.01	Riversamento al Fondo energie rinnovabili	68'583.00		71'200.00	61'347.00
4	R I C A V I C O R R E N T I				
461.01	Contributi Fondo energie rinnovabili (FER)		68'583.00	71'200.00	68'475.00
461.06	Tasse concessione uso speciale strade comunali		28'710.00	28'710.00	28'710.00
485.01	Prelevamento dal Fondo energie rinnovabili		52'317.60	0.00	78'837.11
	TOTALE RICAVI		149'610.60	99'910.00	176'022.11
	TOTALE SPESE	120'900.60		71'200.00	140'184.11
	SALDO	28'710.00		-28'710.00	-35'838.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	92	

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
900	Imposte				
3	S P E S E C O R R E N T I				
318.60	CSI incasso imposte	22'536.80		20'000.00	21'153.85
323.01	Interessi legati	1'842.90		2'000.00	1'824.80
329.01	Interessi remuneratori imposte	3'263.80		8'000.00	1'218.50
330.00	Perdita su debitori tasse	0.00		15'000.00	23'091.53
4	R I C A V I C O R R E N T I				
400.01	Imposte sul reddito e sulla sostanza (PF)		3'913'587.70	0.00	3'385'000.00
400.02	Sopravvenienze d'imposta		640'240.75	50'000.00	462'344.49
400.03	Imposte alla fonte		211'226.96	200'000.00	219'919.56
400.04	Imposta personale		30'000.00	0.00	12'000.00
400.07	Imposte persone giuridiche		0.00	0.00	70'000.00
400.08	Imposta immobiliare		244'282.50	0.00	245'000.00
401.01	Imposte su utile e capitale (PG)		100'164.55	0.00	0.00
401.03	Recupero di imposte e imposte suppletorie PG		0.00	0.00	195.00
403.01	Imposte su reddito e sostanza speciali		68'176.15	10'000.00	155'865.60
424.04	Utile da trasf. investimento Autosilo Garavello		540'000.00	0.00	0.00
429.01	Interessi di ritardo su imposte		7'354.30	8'000.00	8'139.12
	TOTALE RICAVI		5'755'032.91	268'000.00	4'558'463.77
	TOTALE SPESE	27'643.50		45'000.00	47'288.68
	SALDO	5'727'389.41		-223'000.00	-4'511'175.09



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	93	

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
920	Compensazione finanziaria				
3	S P E S E C O R R E N T I				
361.08	Contributo fondo livellamento potenzialita' fiscale	481'760.00		380'000.00	457'649.00
361.09	Contributo fondo di compensazione diretta art. 7-8 LCI	13'196.00		20'000.00	16'044.00
4	R I C A V I C O R R E N T I				
441.03	Partecipazioni imposte immobiliari persone giuridiche		379.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		379.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	494'956.00		400'000.00	473'693.00
	SALDO		494'577.00	400'000.00	473'693.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	94

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
930	Quota parte a risorse				
4	RICAVI CORRENTI				
441.01	Imposte successione, donazione	0.00		10'000.00	0.00
441.02	Imposta su utili immobiliari	791'987.35		100'000.00	597'569.90
441.03	Partecipazioni imposte immobiliari persone giuridiche	228.00		0.00	0.00
441.05	Percentuale su tasse diverse	0.00		1'000.00	7'059.70
	TOTALE RICAVI		792'215.35	111'000.00	604'629.60
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	792'215.35		-111'000.00	-604'629.60



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	95	

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
940	Gestione sostanza e debiti				
3	S P E S E C O R R E N T I				
321.01	Interessi passivi	25'016.67		151'600.00	1'470.00
322.23	Interessi passivi	0.00		0.00	256'644.93
4	R I C A V I C O R R E N T I				
420.01	Interessi attivi		0.00	2'000.00	761.02
421.02	Interessi c/c Comune/Azienda AAP		10'096.30	10'000.00	24'404.30
423.03	Locazione darsena Console Achille Isella		4'501.00	4'501.00	4'501.00
424.03	Utili da alienazione beni patrimoniali diversi		19'499.00	0.00	0.00
427.01	Locazione Società Navigazione		2'319.00	2'319.00	2'319.00
427.04	Locazione Grotto del Parco		28'584.00	28'584.00	28'584.00
427.06	Locazione posteggio "La Posta"		600.00	600.00	600.00
427.12	Locazione pontile Club Nautico		0.00	5'593.00	2'593.00
427.13	Locazione area svago autosilo		0.00	5'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		65'599.30	58'597.00	63'762.32
	TOTALE SPESE	25'016.67		151'600.00	258'114.93
	SALDO	40'582.63		93'003.00	194'352.61



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	96	

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
950	Ammortamenti				
3	S P E S E C O R R E N T I				
331.01	Ammortamenti su beni amministrativi	398'980.80		340'000.00	336'369.43
331.03	Ammortamento perdita d'esercizio Autosili comunali di Morcote SA	8'288.44		0.00	5'732.76
332.01	Ammortamenti straordinari	167'804.15		0.00	701'161.67
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	575'073.39		340'000.00	1'043'263.86
	SALDO		575'073.39	340'000.00	1'043'263.86



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	97	

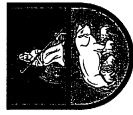
9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
990	Spese non ripartibili				
3	S P E S E C O R R E N T I				
361.17	Partecipazione risanamento finanze cantonali	87'252.00		75'000.00	82'822.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	87'252.00		75'000.00	82'822.00
	SALDO		87'252.00	75'000.00	82'822.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	98	

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO			
	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE
	CONSUNTIVO 2016	2016	PREVENTIVO 2016	2016
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	58'467.60	0.00	0.00	0.00
6 TRAFFICO	748'720.64	11'860'000.00	3'274'000.00	0.00
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	949'731.45	107'000.00	164'800.00	0.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	12'000.00	0.00	0.00	847'000.00
9 FINANZE E IMPOSTE	0.00	594'573.39	0.00	340'000.00
TOTALI	1'768'919.69	12'561'573.39	3'438'800.00	1'187'000.00
SALDO	10'792'653.70	85.92 %		2'251'800.00
TOTALI A PAREGGIO	12'561'573.39	12'561'573.39	3'438'800.00	3'438'800.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	99	

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		USCITE	%	ENTRATE	%
3	CULTURA E TEMPO LIBERO				
320	Parchi pubblici e sentieri	58'467.60	0.47	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	58'467.60		0.00	
6	TRAFFICO				
620	Strade comunali, posteggi, piazze	638'127.35	5.08	11'860'000.00	94.41
661	Infrastrutture lacuali	110'593.29	0.88	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	748'720.64		11'860'000.00	
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Protezione delle acque	872'721.45	6.95	107'000.00	0.85
790	Sistemazione del territorio	77'010.00	0.61	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	949'731.45		107'000.00	
8	ECONOMIA PUBBLICA				
810	Selvicoltura	12'000.00	0.10	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	12'000.00		0.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
940	Gestione sostanza e debiti	0.00	0.00	19'500.00	0.16
950	Ammortamenti	0.00	0.00	575'073.39	4.58
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		594'573.39	
TOTALI		1'768'919.69	14.08 %	12'561'573.39	100.00 %
SALDO		10'792'653.70	85.92 %		
TOTALI A PAREGGIO		12'561'573.39		12'561'573.39	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	100	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	1'768'919.69	3'438'800.00
50	83.15	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	1'470'884.34	3'224'000.00
500	3.31	TERRENI NON EDIFICATI	58'467.60	0.00
501	77.56	OPERE DEL GENIO CIVILE	1'372'046.34	3'224'000.00
506	2.28	MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE E INSTALLAZIONI	40'370.40	0.00
56	3.30	CONTRIBUTI PROPRI	58'320.00	64'800.00
561	3.30	CANTONI	58'320.00	64'800.00
58	13.55	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	239'715.35	150'000.00
581	13.55	USCITE DI PIANIFICAZIONE	239'715.35	150'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	101	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	12'542'073.39	1'187'000.00
60	95.41	TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRATIVI	11'967'000.00	0.00
601	0.85	Opere del genio civile	107'000.00	0.00
603	94.56	Costruzioni edili	11'860'000.00	0.00
61	0.00	CONTRIBUTI ED INDENNITA'	0.00	847'000.00
610	0.00	CONTRIBUTI D'UTILIZZAZIONE E INDENNITA' PER BENEFICI	0.00	847'000.00
68	4.59	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	575'073.39	340'000.00
681	3.25	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	407'269.24	340'000.00
682	1.34	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI SUPPLEMENTARI	167'804.15	0.00

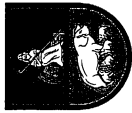


CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	102	

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
8	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	19'500.00	0.00
80	100.00	Alienazione o trasferimento di beni patrimoniali	19'500.00	0.00
809	100.00	Altri investimenti in beni patrimoniali	19'500.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	103	

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
320	Parchi pubblici e sentieri					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
500.07	Sentiero panoramico (uscita superiore Autosilo) MM 963 del 23 febbraio 2016	06-04-2016	230'000.00	58'467.60		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			58'467.60		0.00
	SALDO				58'467.60	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	104	

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
620	Strade comunali, posteggi, piazze					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.30	Realizzazione rotonde San Carlo e Costa MM 957 del 8 settembre 2015	19-10-2015	2'291'000.00	0.00		2'186'000.00
501.33	Rinnovo canalizzazione zona Riva del Garavell MM 956 del 3 settembre 2015	19-10-2015	600'000.00	0.00		493'000.00
501.34	Porticato area di svago Autosilo Garavello MM 958 dell' 8 settembre 2015	19-10-2015	545'000.00	592'812.00		545'000.00
581.17	Controllo fasi edificazione Autosilo Garavello MM 921 del 29 gennaio 2013	13-03-2013	200'000.00	24'795.35		50'000.00
581.18	Scioglimento PPP Autosilo Garavello, 951/972 RFD MM 968 del 16 marzo 2016	06-04-2016	100'000.00	20'520.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
603.01	Trasferimento investimento Autosilo Garavello				11'860'000.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				11'860'000.00	0.00
	TOTALE USCITE			638'127.35		3'274'000.00
	SALDO			11'221'872.65		3'274'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	105	

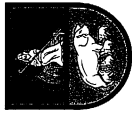
6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
661	Infrastrutture lacuali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.35	Pontile ricreativo zona Riva da Garavel MM 967 del 9 marzo 2016	06-04-2016	150'000.00	110'593.29		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			110'593.29	110'593.29	0.00
	SALDO					0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	106	

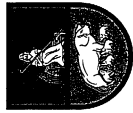
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
710	Protezione delle acque					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.33	Rinnovo canalizzazione zona Riva dal Garavell MM 956 del 3 settembre 2015	19-10-2015	600'000.00	608'194.90		0.00
501.37	Canalizzazione attraversamento Autosilo Garavello (investimento in delega)	01-01-2016	30'000.00	29'756.15		0.00
506.12	Filtri antiodore impianto di depurazione zona Pilastrì (investimento in delega)	01-01-2016	22'680.00	22'680.00		0.00
506.13	Misuratore per impianto di depurazione zona Pilastrì (investimento in delega)	01-01-2016	17'690.40	17'690.40		0.00
581.15	Allestimento Piano Generale di Smaltimento (PGS) MM 901 del 17 maggio 2011	20-06-2011	700'000.00	194'400.00		100'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
601.33	Partecipazione AAP (rinnovo infr. Riva Garavello) MM 956 del 3 settembre 2015	19-10-2015	107'000.00		107'000.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				107'000.00	0.00
	TOTALE USCITE			872'721.45		100'000.00
	SALDO				765'721.45	100'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE	
Data	26-10-2017
Pagina	107

7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
790	Sistemazione del territorio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.36	Progettazione Autosilo Pilastrì (investimento in delega)	01-01-2016	27'600.00	18'690.00		0.00
561.02	Finanziamento Piano Trasporti e Agglomerato Luganese MM 946 del 4 novembre 2014	17-12-2014	1'296'000.00	58'320.00		64'800.00
	TOTALE ENTRATE			77'010.00	0.00	0.00
	TOTALE USCITE					64'800.00
	SALDO				77'010.00	64'800.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	108	

8	ECONOMIA PUBBLICA	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
810	Selvicoltura					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.25	Opere premunizione caduta massi MM 892 del 27 aprile 2011	20-06-2011	2'614'500.00	12'000.00		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
601.25	Sussidi opere premunizione caduta massi MM 892 del 27 aprile 2011	20-06-2011	1'032'070.00		0.00	0.00
610.25	Contributi miglioria opere premunizione caduta massi MM 892 del 27 aprile 2011	20-06-2011	1'323'616.00		0.00	847'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	847'000.00
	TOTALE USCITE			12'000.00		0.00
	SALDO				12'000.00	-847'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	109	

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
940	Gestione sostanza e debiti					
8	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI					
809.02	Alienazione Bosco Cureggia				19'500.00	0.00
	TOTALE ENTRATE			0.00	19'500.00	0.00
	TOTALE USCITE					0.00
	SALDO			19'500.00		0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	110	

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
950	Ammortamenti					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
681.01	Ammortamenti ordinari beni amministrativi		0.00		407'269.24	340'000.00
682.01	Ammortamenti supplementari beni amministrativi				167'804.15	0.00
	TOTALE ENTRATE			0.00	575'073.39	340'000.00
	TOTALE USCITE					0.00
	SALDO			575'073.39		-340'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	111	

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	5'942'135.95		5'709'600.00
Ammortamenti amministrativi	575'073.39		340'000.00
Addebiti interni	311'484.56		298'940.00
Totale spese correnti		6'828'693.90	6'348'540.00
Entrate correnti	8'238'045.52		5'843'707.00
Accrediti interni	311'484.56		298'940.00
Totale ricavi correnti		8'549'530.08	6'142'647.00
Avanzo d'esercizio		1'720'836.18	-205'893.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		1'768'919.69	3'438'800.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		11'967'000.00	847'000.00
Onere netto di investimento		-10'198'080.31	2'591'800.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2016

COMUNE MORCOTE		
Data	26-10-2017	
Pagina	112	

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		-10'198'080.31	2'591'800.00
Ammortamenti amministrativi	575'073.39		340'000.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	1'720'836.18		-205'893.00
Autofinanziamento		2'295'909.57	134'107.00
Avanzo totale		12'493'989.88	-2'457'693.00