



23 ottobre 2017 (RM 746/2017)

MM 25/2017 concernente il preventivo comunale per l'anno 2018Indice

1	Presentazione dei conti	2
2	Considerazioni generali	3
2.1	Cantone	3
2.2	Comune	3
2.2.1	Risorse umane	4
3	Gestione corrente	4
3.1	Situazione generale	4
3.2	Commento per genere di conto	6
3.3	Confronto preventivo con il piano finanziario	9
3.4	Commento dei costi di gestione corrente	11
3.4.1	Amministrazione generale	11
3.4.2	Sicurezza pubblica	11
3.4.3	Educazione	11
3.4.4	Cultura e tempo libero	12
3.4.5	Previdenza sociale	12
3.4.6	Traffico	14
3.4.7	Protezione ambiente e sistemazione territorio	15
3.4.8	Finanze e imposte	15
4	Conto degli investimenti	16
4.1	Amministrazione generale	16
4.2	Cultura e tempo libero	16
4.3	Traffico	16
4.4	Protezione ambiente e sistemazione territorio	16
4.5	Economia pubblica	16
5	Conclusioni	17
5.1	Aspetti procedurali e formali	17
5.2	Attribuzione MM (art. 10 RALOC)	17
5.3	Proposta di decisione	17
6	Abbreviazioni	18

Allegati: - conto di gestione corrente
 - conto degli investimenti
 - tabelle: riassunto del preventivo e ammortamenti

Signore e Signori Consiglieri comunali,

La presente per sottoporvi il preventivo del Comune concernente l'anno 2018.

1 Presentazione dei conti

<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	4'975'700.00		
Ammortamenti amministrativi	755'750.00		
Addebiti interni	26'000.00		
Totale spese correnti			5'757'450.00
Entrate correnti	2'030'270.00		
Accrediti interni	26'000.00		
Totale ricavi correnti			2'056'270.00
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio			3'701'180.00
Gettito imposta comunale	MP 100		3'213'869.00
Risultato d'esercizio			-487'311.00
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti			315'000.00
Entrate per investimenti			169'600.00
Onere netto per investimenti			145'400.00
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti			145'400.00
Ammortamenti amministrativi	755'750.00		
Risultato d'esercizio	-487'311.00		
Autofinanziamento			268'439.00
Risultato totale			123'039.00

Figura 1 - riassunto del preventivo

2 Considerazioni generali

2.1 Cantone¹

Per l'anno 2018 non sono emersi decreti legislativi o esecutivi del Cantone che hanno un impatto sulle finanze comunali. Quelli decisi negli anni precedenti sono già computati nel conto di gestione corrente.

Secondo le previsioni congiunturali, l'accelerazione dell'economia ticinese appare più nitida in termini di crescita del PIL: secondo le ultime stime formulate dal BAK (luglio 2017), i tassi di crescita sono passati da +0,5% nel 2016 a +1,7% nel 2017 (nel 2015, a livello cantonale, questo indicatore era negativo e pari a -0,5%). Queste stime indicano non solo una tendenza positiva, ma anche la capacità di reazione dell'economia ticinese. Sempre secondo l'istituto di Basilea, la crescita potrebbe situarsi intorno al 2% nel 2018 (l'ultima stima si ferma al +1,9%). In Ticino come in Svizzera, a sostenere questi livelli di dinamicità concorrono diversi fattori: i consumi interni si mantengono sufficientemente alti, come comprovato dai lenti, ma costanti miglioramenti osservati sul fronte del commercio al dettaglio, gli investimenti privati sono in lieve ripresa e il settore delle costruzioni conferma una maggior tonicità. Infine, i comparti più esposti ai mercati esteri, come l'industria d'esportazione e il turismo, confermano nel primo semestre i buoni risultati raggiunti nel 2016. Per quanto riguarda l'andamento sul fronte del mercato del lavoro si osserva che l'impiego continua a crescere, ma il numero dei disoccupati non cala, almeno non in maniera continuativa. Secondo gli standard dell'ILO il numero dei disoccupati in Ticino rimane relativamente alto, soprattutto se confrontato ai valori registrati in Svizzera, mentre secondo i dati dei disoccupati iscritti della SECO il loro numero è in diminuzione e il tasso praticamente uguale a quanto misurato a livello nazionale.

2.2 Comune

Come indicato nel capitolo precedente, l'aumento di spesa non è da imputare ad un ulteriore trasferimento di oneri dal Cantone agli Enti locali, bensì a questioni interne al Comune o alle collaborazioni intercomunali.

Nel preventivo 2018, si delineano queste situazioni.

COMUNALE	INTERCOMUNALE
▪ stipendi e indennità al personale comunale (MM 8/2017) ▪ manutenzioni stabili e strutture ▪ partecipazione comunale al finanziamento della socialità ▪ costante aumento della spesa da destinare all'assistenza pubblica	▪ potenziamento del Corpo di polizia intercomunale di Gordola ▪ potenziamento della direzione scolastica intercomunale ▪ incremento di spesa nella lotta agli incendi e nello smaltimento delle acque

Figura 2 – ambiti inerenti l'aumento della spesa

¹ Preventivo 2018 del Cantone TI - <http://www4.ti.ch/dfe/dr/finanze-pubbliche/dati-finanziari/2018-preventivo-e-piano-finanziario-2019-2021>

Sul fronte delle entrate, viste le stime congiunturali, non dovrebbero subire contrazioni.

2.2.1 Risorse umane

L'anno 2018 non sarà contraddistinto da modifiche significative riguardanti la struttura organica dei collaboratori comunali.

Per contro si consoliderà unicamente il processo di organizzazione della squadra esterna, come descritto nel capitolo 2.2.1 Risorse umane del MM 12/2016 concernente il preventivo comunale per l'anno 2017.

3 Gestione corrente

3.1 Situazione generale

Sulla base dei dati indicati nella Figura 3 rileviamo quanto segue.

Il fabbisogno d'imposta aumenta, perché la spesa è in crescita e i ricavi sono stabili. Benché il risultato d'esercizio sia in negativo, ma inferiore al preventivo precedente, il risultato totale, ossia la variazione del debito pubblico, diminuisce. Questa situazione è influenzata positivamente da due fattori, ossia dall'onere netto per investimenti e dall'autofinanziamento.

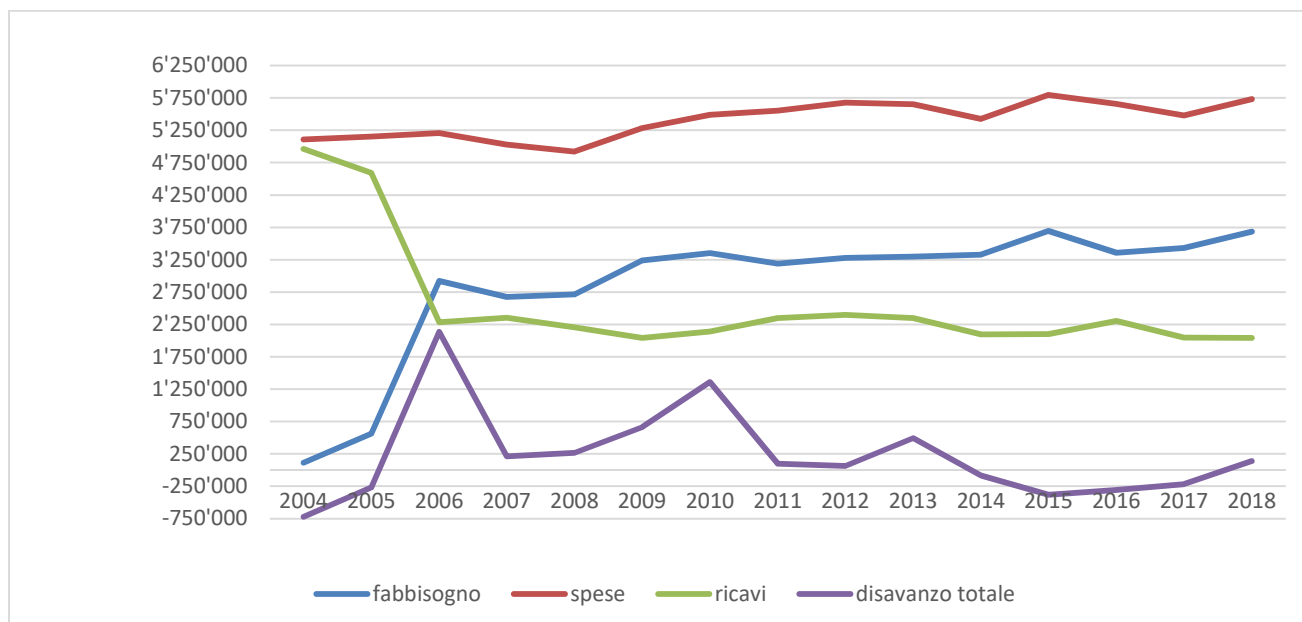


Figura 3 – evoluzione fabbisogno, costi e ricavi anni 2004-2018²

Come riportato nella Figura 4, aumentano i ricavi generati dalle imposte. I dati che ne scaturiscono provengono dall'accertamento fiscale per l'anno 2014 che si attesta al di poco sopra la soglia dei CHF 3.2 mio.

² Fonte dati Comune Lavertezzo

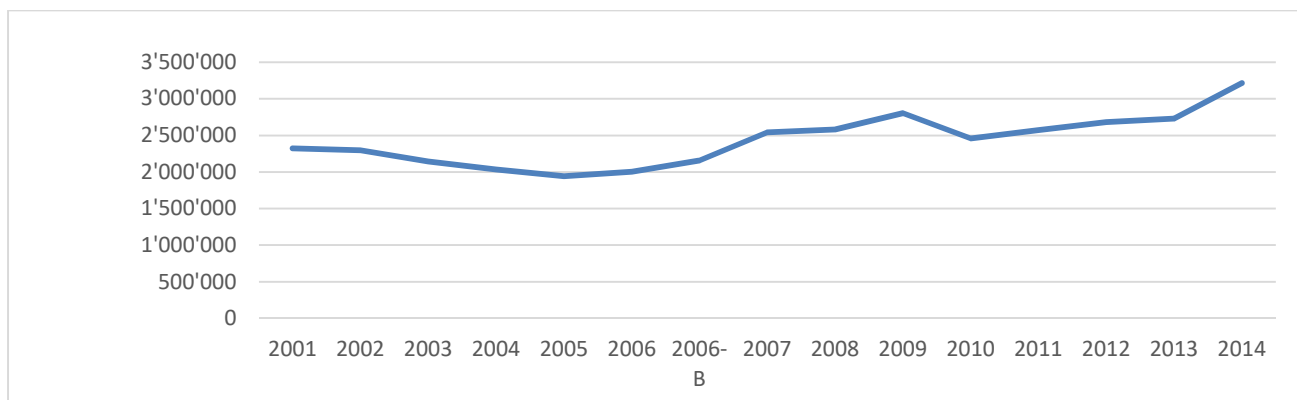


Figura 4 - evoluzione introito fiscale (PG, PF, imposte immobiliari e personali) anni 2001/2014³

La suddivisione del gettito fiscale fra persone fisiche e giuridiche è illustrata nella Figura 5. Sottolineiamo il fatto che l'introito generato dalle persone giuridiche è assicurato, per una grossa percentuale, da una sola azienda.

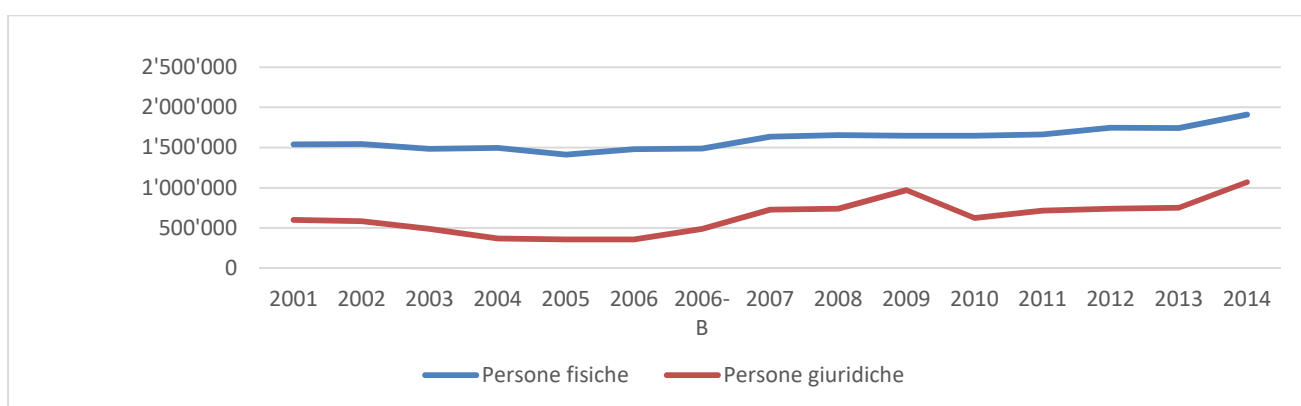


Figura 5 - evoluzione introito fiscale in dettaglio delle PG e delle PF anni 2001-2014⁴

Come già ribadito negli anni precedenti, la politica comunale non ha molti strumenti per consolidare questo ricavo, ad eccezione del moltiplicatore d'imposta comunale. Siamo coscienti che, allo stato attuale, il gettito dipende da fattori extracomunali.

Nella Figura 5 rappresentiamo, in forma grafica, i gettiti provenienti dalle persone fisiche e giuridiche. Il gettito 2017, stabilito dagli accertamenti della SEL⁵ (anno di riferimento 2014), è così suddiviso:

990.400.01	Imposta PF	CHF	1'908'618
990.400.05	Imposta personale	CHF	19'324
990.401.01	Imposta PG	CHF	1'070'010
990.402.02	Imposta immobiliare PF e PG	CHF	<u>215'917</u>
Totale		CHF	<u>3'213'869</u>

³ Fonte dati SEL

⁴ Fonte dati SEL

⁵ <http://www4.ti.ch/di/di-di/sel/comuni/dati-finanziari/>

Al totale di CHF 3'213'869.— sono da sommare gli importi relativi alle imposte alla fonte di CHF 300'000.— (conto 990.400.03), le sopravvenienze d'imposte PF/PG di CHF 10'000.— (conto 990.400.06) e l'imposta speciale sul reddito di CHF 25'000.— (conto 990.403.01).

Il totale complessivo della voce "**Imposte**" è stimato in **CHF 3'548'869.—**.

Nel capitolo "Ricavi fiscali e evoluzione della situazione finanziaria per gli anni 2019-2021", a pag. 24 e seguenti del Preventivo cantonale 2018, le valutazioni hanno un'evoluzione positiva. Conseguentemente a queste proiezioni, si è riportato l'accertamento del gettito d'imposta cantonale 2014 anche per il 2018.

3.2 Commento per genere di conto

Come ribadiamo costantemente, redigere un preventivo, non è un compito fra i più semplici. Al di là delle componenti finanziarie strutturali, sono stati inseriti dei nuovi elementi che vanno a modificare, in modo sostanziale, i valori di chiusura.

In generale (cfr. Figura 6), ad un primo colpo d'occhio, risulta che le spese sono aumentate del 5.05%, pari a CHF 276'700.—; i ricavi sono incrementati lievemente attestandosi allo 0.45%, pari a CHF 9'120.—.

3 SPESE CORRENTI	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione in CHF	Varia- zione in %
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'885'550.00	1'898'750.00	-13'200.00	-0.70
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	943'400.00	797'950.00	145'450.00	18.25
32 INTERESSI PASSIVI	166'350.00	232'750.00	-66'400.00	-28.55
33 AMMORTAMENTI	795'750.00	854'100.00	-58'350.00	-6.85
34 CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE				
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	784'050.00	744'300.00	39'750.00	5.35
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'071'100.00	841'650.00	229'450.00	27.25
37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI				
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	85'250.00	85'250.00	0.00	0.00
39 ADDEBITI INTERNI	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00
<i>Totale</i>	<i>5'757'450.00</i>	<i>5'480'750.00</i>	<i>276'700.00</i>	<i>5.05</i>

4 RICAVI CORRENTI	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione in CHF	Varia- zione in %
40 IMPOSTE	335'000.00	335'000.00	0.00	0.00
41 REGALIE E CONCESSIONI	77'800.00	62'750.00	15'050.00	24.00
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	357'400.00	377'450.00	-20'050.00	-5.30
43 RICAVI PER PRESTAZIONI	534'650.00	515'050.00	19'600.00	3.80
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	373'500.00	335'500.00	38'000.00	11.35
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	2'700.00	2'700.00	0.00	0.00
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	349'220.00	392'700.00	-43'480.00	-11.05
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE				
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI				
49 ACCREDITI INTERNI	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00
<i>Totale</i>	<i>2'056'270.00</i>	<i>2'047'150.00</i>	<i>9'120.00</i>	<i>0.45</i>

<i>Spese correnti</i>	<i>5'757'450.00</i>	<i>5'480'750.00</i>	<i>276'700.00</i>	<i>5.05</i>
<i>Ricavi correnti</i>	<i>2'056'270.00</i>	<i>2'047'150.00</i>	<i>9'120.00</i>	<i>0.45</i>
<i>Fabbisogno/Risultato d'esercizio</i>	<i>3'701'180.00</i>	<i>3'433'600.00</i>	<i>267'580.00</i>	

Figura 6 – genere di conto⁶

⁶ Fonte dati Comune Lavertezzo

Ora spieghiamo i motivi che generano le variazioni.

Per le spese, le oscillazioni sono le seguenti:

- **30 Spese per il personale:** questa variazione è da attribuire principalmente alle classi:
 - 301⁷ (+ CHF 38'950.—); l'aumento è riconducibile a due fattori. Il primo è l'aumento dell'organico. Il secondo è dovuto all'applicazione della nuova scala salariale, contenuta nel MM 8/2017.
 - 302⁸ (- CHF 52'450.—): la diminuzione è dovuta al nuovo ordinamento scolastico 2017/2018;
- **31 Spese per beni e servizi:** l'aumento è imputabile ad una serie di variazioni delle singole voci che compongono il centro di costo. Le più importanti sono nelle categorie:
 - 314⁹ (+ CHF 81'800.—): interventi sugli immobili dei centri di costo 007 Centro scolastico Riazzino, 333 Parchi pubblici e sentieri e 662 Strade comunali, posteggi e piazze;
 - 315¹⁰ (+ CHF 22'200.—): Armasuisse ha restituito la parte confidenziale dell'accantonamento militare. Per cui sono necessari degli interventi in favore degli arredi (centro di costo 007 Centro scolastico Riazzino);
 - 318¹¹ (+ CHF 38'350.—): introduzione del servizio raccolta scarti vegetali "porta a porta".
- **32 Interessi passivi:** la riduzione si trova nella categoria 322¹² (- CHF 66'400.—) ed è riconducibile ai rinnovi di debiti a medio e lungo termine con condizioni di tassi favorevoli rispetto al periodo precedente.
- **33 Ammortamenti:** cfr. tabella degli ammortamenti.
- **35 Rimborsi ad enti pubblici:** l'aumento è imputabile alla classe 352¹³ (+ CHF 39'750.—). Cfr. Figura 2, colonna "Intercomunale".
- **36 Contributi propri:** l'aumento è incentrato nel dicastero 5 PREVIDENZA SOCIALE. Cfr. Figura 2, colonna "Comunale".

Per i ricavi la situazione è la seguente:

- **41 Regalie e concessioni:** l'aumento è da attribuire al conto 886.410.02 Tasse concessione uso speciale strade comunali;
- **42 Redditi della sostanza:** la diminuzione è da attribuire al conto 994.423.01 Affitto terreni zona artigianale.
- **43 Ricavi per prestazioni, vendite, ...:** benché la variazione è minima, due classi influenzano questo risultato:
 - 434¹⁴ (+ CHF 31'200.—): sono le tasse causali del servizio 772 Eliminazione rifiuti;
 - 436¹⁵ (- CHF 11'600.—): sono le tasse causali del servizio 778 Altra protezione dell'ambiente. I controlli degli impianti a combustione vengono eseguiti biennialmente.

⁷ Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio

⁸ Stipendi ed indennità a docenti

⁹ Manutenzione stabili e strutture

¹⁰ Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature

¹¹ Servizio ed onorari

¹² Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza

¹³ Comuni e consorzi comunali

¹⁴ Altre tasse d'utilizzazione e servizi

¹⁵ Rimborsi

- **44 Contributi senza fine specifico:** l'aumento è da individuare nel servizio 992 Perequazione finanziaria.
- **46 Contributi per spese correnti:** la diminuzione è da ricondurre al dicastero 2 Educazione. Le sezioni di scuola elementare sono diminuite di un'unità, conseguentemente sono regrediti i sussidi cantonali.

In chiusura di questo capitolo, illustriamo la tendenza dei costi (cfr. Figura 7) e dei ricavi (cfr. Figura 8) di preventivo durante gli anni 2004-2018.

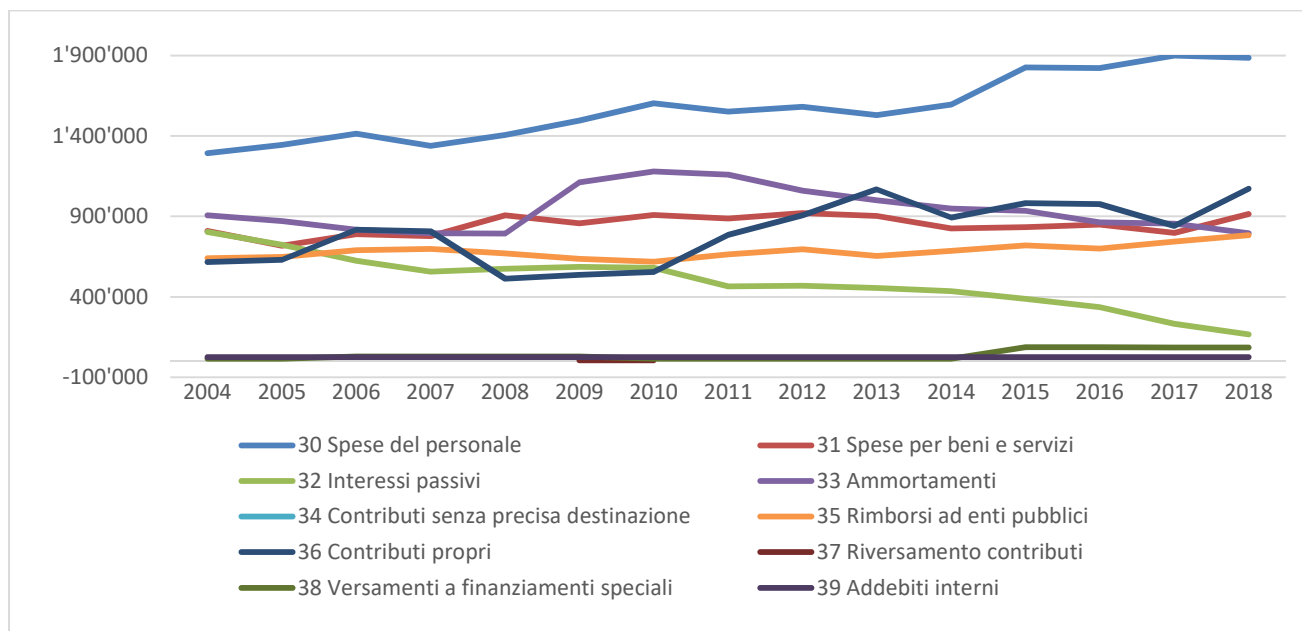


Figura 7 – costi di preventivo durante gli anni 2004-2018¹⁶

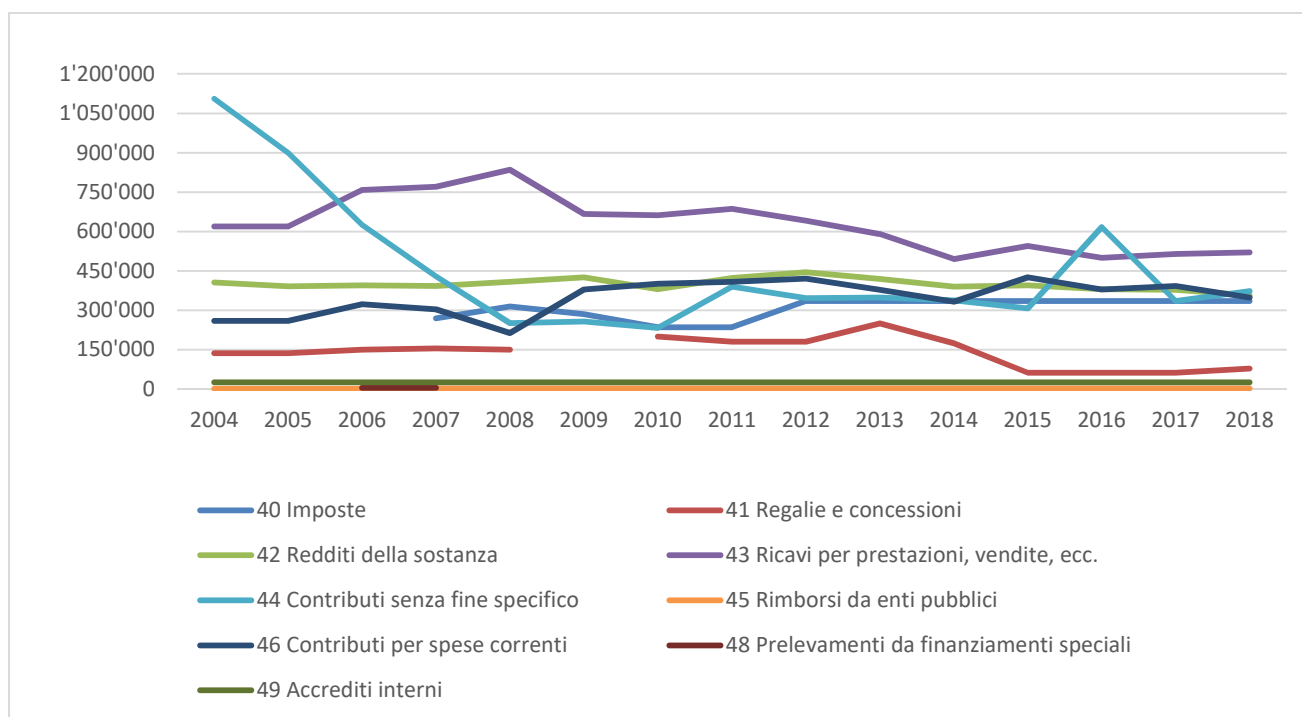


Figura 8 – ricavi di preventivo durante gli anni 2004-2018¹⁷

¹⁶ Fonte dati Comune Lavertezzo

3.3 Confronto preventivo con il piano finanziario

I dati di cui alla Figura 9, sono confrontati con il preventivo 2018 e il piano finanziario 2015-2018.

3 SPESE CORRENTI	Piano finanziario 2018	Preventivo 2018	Variazione in CHF	Variazione in %
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'835'900.00	1'885'550.00	49'650.00	2.70
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	856'800.00	943'400.00	86'600.00	10.11
32 INTERESSI PASSIVI	376'800.00	166'350.00	-210'450.00	-55.85
33 AMMORTAMENTI	809'700.00	795'750.00	-13'950.00	-1.72
34 CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE				
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	735'500.00	784'050.00	48'550.00	6.60
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'004'200.00	1'071'100.00	66'900.00	6.66
37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI				
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	87'800.00	85'250.00	-2'550.00	-2.90
39 ADDEBITI INTERNI	0.00	26'000.00	26'000.00	
<i>Totale</i>	<i>5'706'700.00</i>	<i>5'757'450.00</i>	<i>50'750.00</i>	<i>0.89</i>

4 RICAVI CORRENTI	Piano finanziario 2018	Preventivo 2018	Variazione in CHF	Variazione in %
40 IMPOSTE	339'200.00	335'000.00	-4'200.00	-1.24
41 REGALIE E CONCESSIONI	62'700.00	77'800.00	15'100.00	24.08
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	360'500.00	357'400.00	-3'100.00	-0.86
43 RICAVI PER PRESTAZIONI	545'500.00	534'650.00	-10'850.00	-1.99
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	335'400.00	373'500.00	38'100.00	11.36
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	2'500.00	2'700.00	200.00	8.00
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	426'100.00	349'220.00	-76'880.00	-18.04
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE				
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI				
49 ACCREDITI INTERNI	0.00	26'000.00	26'000.00	
<i>Totale</i>	<i>2'071'900.00</i>	<i>2'056'270.00</i>	<i>-15'630.00</i>	<i>-0.75</i>

<i>Spese correnti</i>	<i>5'706'700.00</i>	<i>5'757'450.00</i>	<i>50'750.00</i>	<i>0.89</i>
<i>Ricavi correnti</i>	<i>2'071'900.00</i>	<i>2'056'270.00</i>	<i>-15'630.00</i>	<i>-0.75</i>
<i>Fabbisogno</i>	<i>3'634'800.00</i>	<i>3'701'180.00</i>	<i>66'380.00</i>	

Figura 9 – paragone anno 2018 fra dati di preventivo e piano finanziario¹⁸

In valori assoluti, la spesa di gestione corrente, fra piano finanziario e preventivo, è superiore dello 0.89%, pari a CHF 50'750.—. Vogliamo commentare le variazioni più rilevanti:

- **30 Spese per il personale:** cfr. capitolo 3.2 Commento per genere di conto. La maggior spesa è da ricondurre alla fluttuazione dell'organico dei dipendenti, non prevista in sede di elaborazione del piano finanziario.
- **31 Spese per beni e servizi.** Le variazioni principali sono nelle categorie:
 - 312¹⁹(- CHF 43'400.—), 314²⁰ (+ CHF 72'300.—), 315²¹ (+ CHF 37'400.—), 318²² (+ CHF 11'800.—). Cfr. capitolo 3.2 Commento per genere di conto.

¹⁷ Fonte dati Comune Lavertezzo

¹⁸ Fonte dati Comune Lavertezzo e Interfida revisione e consulenze SA

¹⁹ Acqua, energia e combustibili

²⁰ Manutenzione stabili e strutture

²¹ Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature

- **32 Interessi passivi:** cfr. capitolo 3.2 Commento per genere di conto.
- **33 Ammortamenti:** cfr. capitolo 3.2 Commento per genere di conto.
- **35 Rimborsi ad enti pubblici:** cfr. capitolo 3.2 Commento per genere di conto.
- **36 Contributi propri:** cfr. capitolo 3.2 Commento per genere di conto.

Per i ricavi, risulta una minor entrata dell'0.75%, pari a CHF 15'630.—. Vogliamo commentare le variazioni rilevanti:

- **41 Regalie e concessioni:** cfr. capitolo 3.2 Commento per genere di conto
- **42 Redditi della sostanza:** la diminuzione complessiva è da attribuire principalmente alle seguenti classi: 421²³ (+ CHF 21'350.—) e 423²⁴ (- CHF 20'000.—).
- **43 Ricavi per prestazioni:** la diminuzione complessiva è da attribuire principalmente alle seguenti categorie: 434²⁵ (+ CHF 28'200.—) e 436²⁶ (- CHF 32'250.—).
- **44 Contributi senza fine specifico:** cfr. capitolo 3.2 Commento per genere di conto.
- **46 Contributi per spese correnti:** la diminuzione è da attribuire all'unica classe 461²⁷ (- CHF 76'880.—).

A complemento delle Figure 6 e 9, vi proponiamo nella Figura 10 l'evoluzione delle spese e dei ricavi durante il periodo 2006-2018.

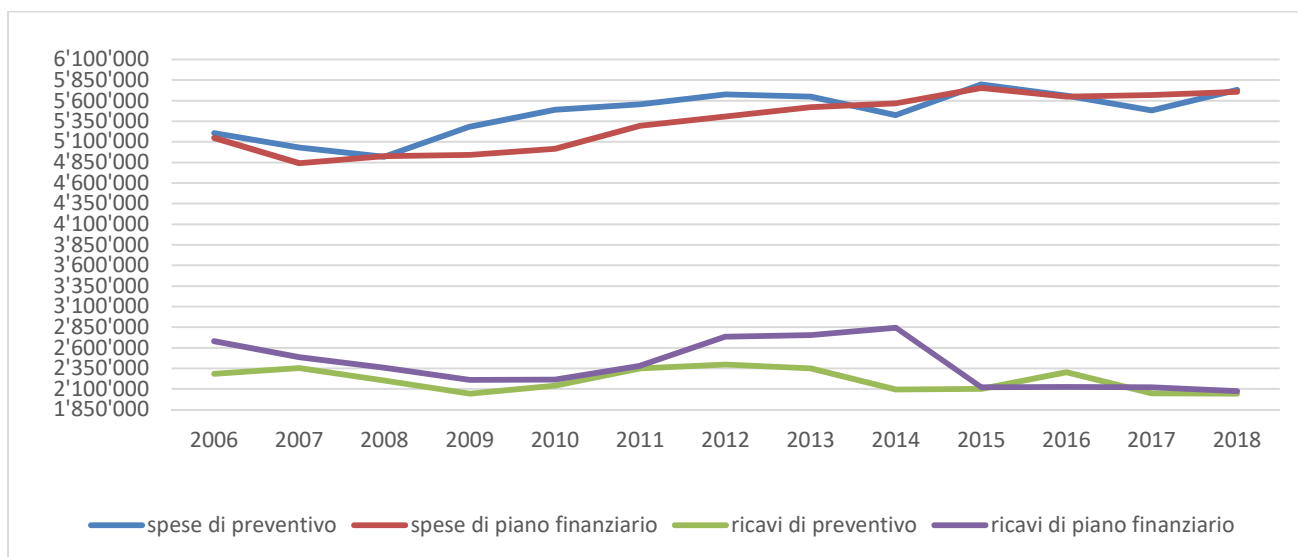


Figura 10 – confronto grafico piano finanziario/preventivo anni 2006-2018²⁸

Dal grafico emerge che le tendenze fra i preventivi e i piani finanziari segue lo stesso andamento.

Dallo stesso scaturisce inoltre, che nel periodo 2012-2014, i ricavi di piano finanziario erano superiori a quelli valutati nei rispettivi preventivi.

²² Servizi ed onorari

²³ Crediti

²⁴ Redditi immobiliari dei beni patrimoniali

²⁵ Altre tasse d'utilizzazione

²⁶ Rimborsi

²⁷ Contributi cantonali

²⁸ Fonte dati Comune Lavertezzo

3.4 Commento dei costi di gestione corrente

Nel presente capitolo, procederemo al commento di quelle poste di gestione corrente, meritevoli di una spiegazione.

3.4.1 Amministrazione generale

002.301.03 Stipendi ufficio tecnico

L'aumento è da ricondurre al potenziamento amministrativo, a disposizione del tecnico comunale, con un'assunzione a tempo parziale.

002.303.01

002.304.01

002.305.01 Oneri sociali diversi

002.305.02

L'aumento è da attribuire alla massa salariale superiore rispetto all'anno precedente.

007.314.01 Impianto allarme + estintori

L'aumento è da destinare all'adattamento delle vie di fuga, emerso da una rapporto commissionato a una ditta specializzata.

007.314.10 Manutenzione ordinaria

L'aumento di spesa è da destinare alla sostituzione/riparazione di chiusini e pozzetti d'ispezione dell'impianto canalizzazione.

007.315.01 Manutenzione arredamenti RIO

A decorrere dall'1 luglio 2017 Armasuisse, ente della Confederazione preposto nella gestione degli immobili federali, ha rimesso al Comune la parte dell'accantonamento che fino al 30 giugno 2017 era ad uso esclusivo dell'Esercito. Questa infrastruttura adibita a spazi di comando sarà messa a disposizione della Regione Territoriale 3. L'obiettivo è di avere un posto comando, a sud delle Alpi, a disposizione di uno stato maggiore di battaglione confacente alla condotta, sia in dotazione di spazi che di impianti IT; oltre a ciò sarà pure messo a disposizione alle unità che stazionano annualmente da noi. Comunque già nel periodo 2016-2017, con l'accordo di Armasuisse, lo si è potuto locare alle formazioni che hanno svolto i corsi di ripetizione.

3.4.2 Sicurezza pubblica

111.352.01 Spese Polizia strutturate

L'aumento è da attribuire principalmente ad un ulteriore potenziamento degli effettivi e alla realizzazione della nuova sede del Corpo di polizia intercomunale del Piano.

3.4.3 Educazione

220.352.02 Contributo scuola infanzia Brione Verzasca

La diminuzione è da ricondurre alla riduzione della popolazione scolastica di Lavertezzo Valle che fa capo alla sede di Brione Verzasca.

221.302.01 Stipendio docenti SE

221.461.01 Sussidio stipendi docenti SE

La diminuzione è dovuta al nuovo ordinamento scolastico 2017/2018, che ha ridotto di una sezione la scuola elementare.

221.303.01**221.304.01****Oneri sociali diversi****221.305.01****221.305.02**

Cfr. spiegazione conto 221.302.01.

221.309.01 Formazione continua SE + SI

Con l'introduzione della direzione unificata, si è deciso che ogni Istituto ha un importo globale annuo da destinare alla formazione continua. L'ammontare dei tre Istituti determinano un fondo di formazione. La gestione è affidata alla Direzione, in accordo con le Autorità di nomina, affinché possa pianificare e organizzare dei corsi specifici che non sono subordinati al DFA. L'obiettivo è di migliorare le competenze del nostro corpo docenti.

221.352.01 Contributo cons.scol. Brione Verzasca (ex Vogorno)

L'aumento è da ricondurre all'incremento della popolazione scolastica di Lavertezzo Valle che fa capo alla sede di Brione Verzasca.

221.352.04 Partecipazione convenzione Comune Gordola

L'aumento è da ricondurre al potenziamento della direzione scolastica, con un vice direttore, in previsione di integrare nell'attuale struttura anche l'Istituto scolastico di Cugnasco-Gerra. Allo stato attuale la direzione è composta da un direttore e da una segretaria.

Queste figure professionali del team di direzione, sono contemplate nella convenzione in essere con il Comune di Gordola.

Tale necessità con o senza la previsione di accorpare l'Istituto di Cugnasco-Gerra, persegue lo scopo di uniformare i processi di conduzione di queste identità scolastiche. Gli allievi di Gordola, Lavertezzo e Valle ne annoverano 440; con l'integrazione di Cugnasco-Gerra si attesterebbero a 707.

3.4.4 Cultura e tempo libero**333.314.01 Manutenzione giardini e sentieri**

L'aumento è da destinare alla miglione dei selciati e delle ringhiere/parapetti.

3.4.5 Previdenza sociale**550.361.01 Part. Spese AM/PC/AVS/AI**

La maggior spesa è da attribuire alla valutazione del gettito d'imposta cantonale del Comune per l'anno 2015. La percentuale di calcolo rimane invariata all'8.50%.

557.318.02 Contributo gruppo anziani

L'aumento è da attribuire ad un maggior sostegno per le attività ricreative.

557.361.01 Collocamento anziani in istituto

L'aumento è da ricondurre alla degenza di due nostri domiciliati in una struttura riconosciuta. La valutazione è stata calcolata sull'intero anno.

557.362.01 Contributi per anziani ospiti di istituti

La maggior spesa è da attribuire all'aumento del gettito d'imposta cantonale per Comune di riferimento (base di calcolo anno 2014: CHF 3'539'354).

558.318.01**558.318.02****"Mensa sociale"****558.361.02****558.436.01**

Il servizio mensa sociale, presente nella nostra scuola elementare dall'anno scolastico 2016/2017, destinato agli allievi della scuola elementare, ha ottenuto risultati qualitativamente ottimi (certificazione Fourchette verte), ma quantitativamente appena sufficienti (6.7 presenze giornaliere medie) per giustificarne la necessità.

Il servizio è stato nuovamente riproposto a titolo sperimentale anche per l'anno scolastico 2017/2018.

I dati che emergeranno dal biennio di prova, serviranno all'Esecutivo per adottare una decisione definitiva, se introdurre il servizio mensa sociale definitivamente o se abbandonare il progetto.

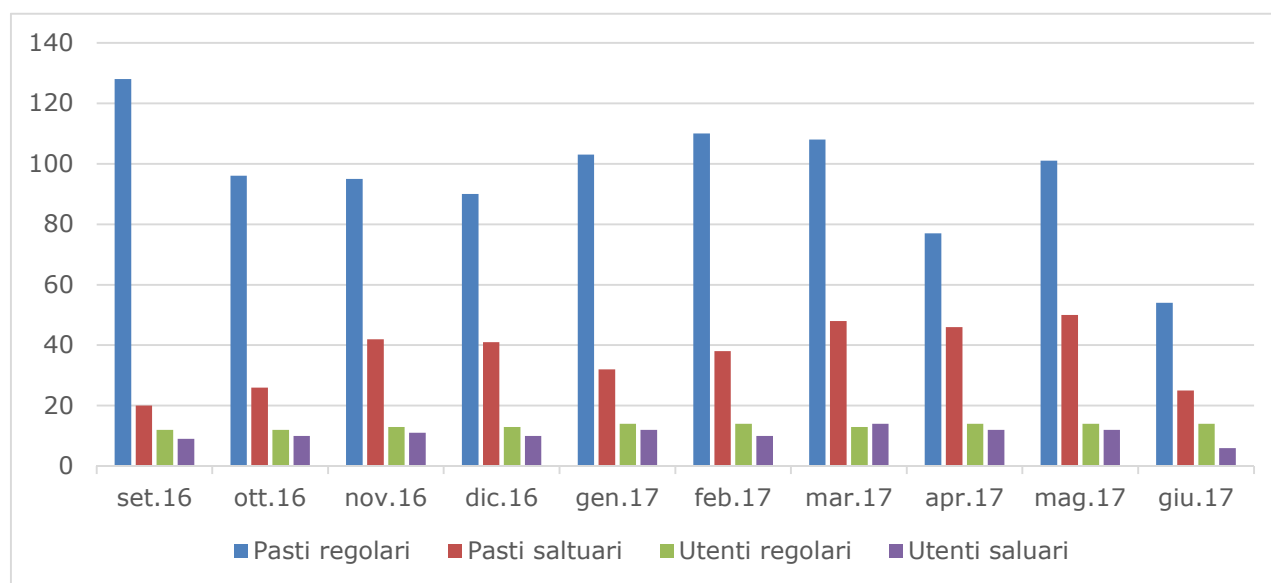


Figura 11 – situazione pasti e utenti mensa sociale anno scolastico 2016-2017²⁹

558.361.01 Partecipazione oneri assistenza

La previsione di costo è stata adattata sulla base dei dati consuntivati.

Attualmente contiamo 43 nuclei famigliari (+ 13, rispetto al precedente preventivo) per un totale di 95 persone (+ 29, rispetto al precedente preventivo).

Per otto di questi nuclei famigliari, per un effettivo di 27 persone, la partecipazione ai costi non è imputata al Comune, ma viene assunta, per ora, dal Cantone o dalla Confederazione. Con il sopraggiungere della concessione di un permesso di ammissione provvisoria, i costi saranno assunti in parte dal Comune.

Il Comune svolge dei controlli settimanali di presenza, allo sportello, per una certa fascia di utenti che sono al beneficio dell'aiuto sociale. Queste verifiche permettono all'USSI di emettere decisioni sanzionatorie per le violazioni alla Las.

²⁹ Fonte dati Comune Lavertezzo

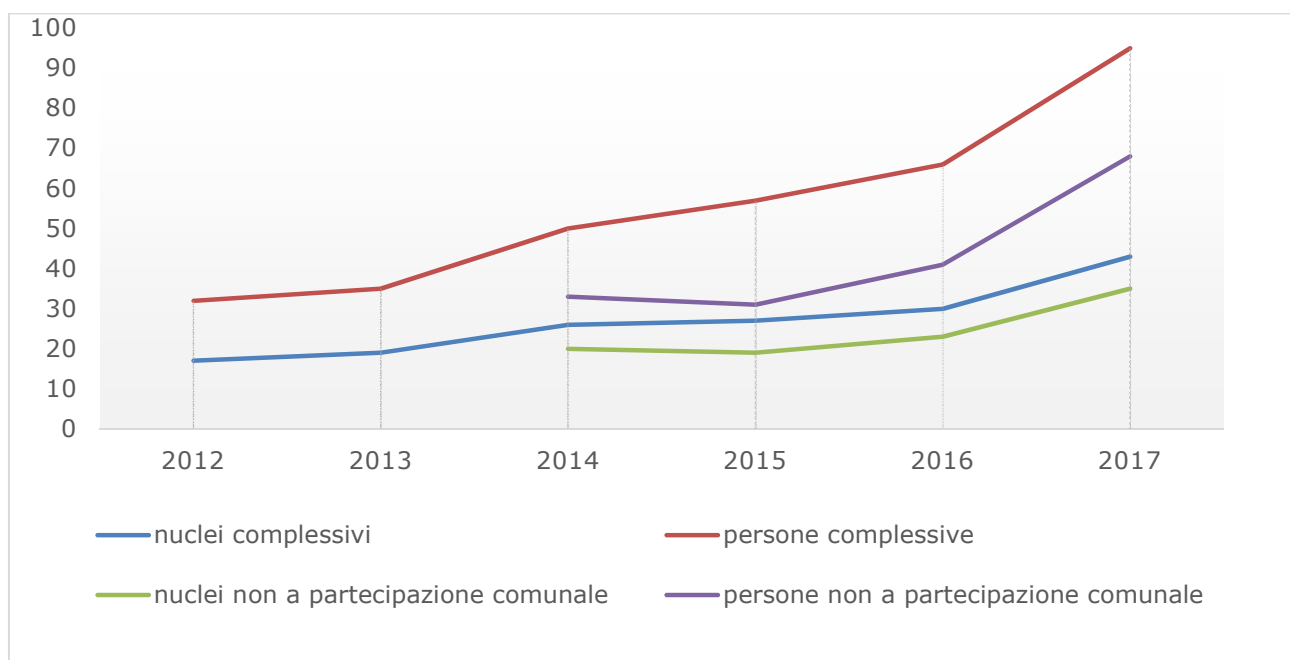


Figura 12 –beneficiari aiuto sociale 2013-2017 - situazione al III trim.³⁰

558.365.02 Contributi per il SACD/ALVAD

La maggior spesa è da attribuire all'aumento del gettito d'imposta cantonale per Comune di riferimento (base di calcolo anno 2014: CHF 3'539'354).

558.365.03 Contributi per i servizi d'appoggio

La maggior spesa è da attribuire all'aumento del gettito d'imposta cantonale per Comune di riferimento (base di calcolo anno 2014: CHF 3'539'354).

558.366.01 Mantenimento anziani a domicilio

La maggior spesa è da attribuire all'aumento di CHF 6.89 pro-capite, successivamente moltiplicato per la popolazione residente.

3.4.6 Traffico

662.314.01 Manutenzione strade e piazze

La previsione di costo è stata adattata sulla base dei dati consuntivati.

662.314.07 Manutenzione posteggi

L'aumento sono per le migliorie alle strutture esistenti.

665.362.01 Partecipazione servizio trasporti urbani

La previsione di costo è stata adattata sulla base dei dati consuntivati.

³⁰ Fonte dati Comune Lavertezzo

3.4.7 Protezione ambiente e sistemazione territorio

771.352.01 Partecipazione CDV (ex CDL)

Il costo è stato determinato dal preventivo del CDV.

772.318.02 Servizio scarti vegetali

Si introdurrà il servizio di raccolta "porta a porta", abbandonando la modalità attuale della deponia centralizzata, ubicata nelle vicinanze del Centro scolastico.

I costi generati da questo nuovo servizio, saranno prelevati con una specifica tassa.

772.434.02 Tassa sul sacco rifiuti

Questo ricavo è influenzato dagli acquisti effettuati in anticipo dai rivenditori, rispetto all'effettiva vendita all'utenza.

In particolare un rivenditore, secondo una sua valutazione, si rifornisce di sacchi ufficiali in grosse quantità.

778.318.02 Impianti a combustione

778.436.01

Il prossimo ciclo di controllo avverrà nell'anno 2019.

3.4.8 Finanze e imposte

992.444.01 Contributo di livellamento

Adattamento del ricavo sulla scorta dei dati cantonali aggiornati.

992.444.03 Contr. localizzazione geografica

Adattamento del ricavo sulla scorta dei dati cantonali aggiornati.

994.322.01 Interessi passivi

Con l'attuale situazione di mercato e il rinnovo di alcuni riconoscimenti di debito, si è potuto ridurre tale onere.

994.423.01 Affitto terreni zona artigianale

Essendo ridotti i tassi di riferimento per il calcolo della locazione, si è ridotto il ricavo.

999.361.01 Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone

Adattamento del costo sulla scorta dei dati cantonali aggiornati.

4 Conto degli investimenti

Richiamiamo l'art. 18 RgfLOC, il quale stabilisce l'obbligo d'iscrizione delle previsioni d'entrata e di uscita per le opere già votate o da votare che toccano il periodo amministrativo oggetto di discussione.

Vi rimandiamo pertanto ai MM precedentemente votati o annessi all'attuale ordine del giorno.

4.1 Amministrazione generale

005.503.02 Rifacimento tetto Casa Comunale

Cfr. MM 10/2017.

006.506.01 Parco giochi LV

Cfr. MM 12/2017.

4.2 Cultura e tempo libero

330.522.01 Partecipazione Palacinema

Cfr. MM 18/2013.

Essendo la ristrutturazione terminata, dovremmo ricevere la liquidazione.

4.3 Traffico

662.501.03 Introduzione 30 Km/h

Cfr. MM 7/2015.

Essendo trascorso un anno dall'entrata in vigore, si è proceduto all'allestimento della perizia. Dalla stessa sono emerse le misure correttive che devono essere apportate.

662.562.01 Estensione e ampliamento rete Bike Sharing

Cfr. MM 13/2017.

662.565.01 Sentiero e passerelle pedonali Aquino-P. dei Salti

Cfr. MM 13/2015.

4.4 Protezione ambiente e sistemazione territorio

779.581.01 Revisione piano regolatore

Cfr. MM 3/2015.

4.5 Economia pubblica

881.501.06 Opere premunizione pericoli naturali LP

Cfr. MM 6/2017.

Si eseguiranno le opere nell'anno 2017, ma le entrate per gli investimenti sono successive ai lavori.

5 Conclusioni

5.1 Aspetti procedurali e formali

Quoziente di voto: per l'approvazione del preventivo è sufficiente la maggioranza semplice, ritenuto che i voti affermativi devono raggiungere almeno un terzo (7) dei membri del Consiglio comunale (art. 61 cpv 1 LOC).

Collisione di interesse: nessun consigliere si trova in una situazione di collisione di interesse (art. 32, 64 e 83 LOC).

Referendum facoltativo: la decisione del Consiglio comunale non sottostà al referendum facoltativo (art. 75 LOC).

5.2 Attribuzione MM (art. 10 RALOC)

Richiamati gli art. 45 RALOC, 172 LOC e 45 ROC, si attribuisce alla

Commissione della gestione

l'esame del seguente MM.

Si invita a voler esaminare ed allestire, per iscritto, il rapporto commissionale, il quale dovrà essere depositato, presso la Cancelleria comunale, almeno sette giorni prima della seduta del Consiglio comunale (art. 71 LOC).

La domanda per l'ottenimento della documentazione o della presenza del Capodicastero ci dovrà pervenire in forma scritta almeno 7 giorni prima della data dei lavori commissionali.

5.3 Proposta di decisione

Visto quanto sopra esposto, richiamato l'art. 13 let. c) LOC, vi invitiamo a voler approvare:

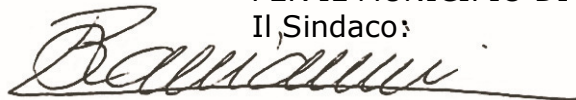
- il preventivo per l'anno 2018, il quale è così composto:

totale spese correnti	CHF	5'757'450.00
totale ricavi correnti	CHF	2'056'270.00
fabbisogno d'imposta	CHF	3'701'180.00
gettito d'imposta (moltiplicatore al 100%)	CHF	3'213'869.00
risultato d'esercizio	CHF	-487'311.00

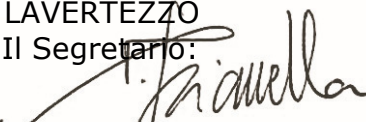
PER IL MUNICIPIO DI LAVERTEZZO

Il Sindaco:

Il Segretario:



R. Bacciarini



D. Gianella

6 **Abbreviazioni**

art.	articolo/articoli.
Bak	Basel Economics.
BNS	Banca Nazionale Svizzera.
ca.	circa.
CdS	Consiglio di Stato.
Cfr./cfr.	confronta.
CHF	franchi svizzeri.
CCS	Codice Civile Svizzero.
CDV	Consorzio depurazione acque Verbano.
Kof	Centro per le analisi congiunturali della Scuola politecnica federale di Zurigo.
L.	legge.
Las	Legge assistenza sociale.
let.	lettera.
LOC	legge organica comunale.
LPi	legge perequazione intercomunale.
MM	messaggio municipale.
mio.	milione/i.
MP	moltiplicatore politico.
OSCE	Organizzazione per la cooperazione e lo sviluppo economico.
PF	persone fisiche.
PG	persone giuridiche.
PIL	prodotto interno lordo.
R.	regolamento.
RALOC	regolamento d'applicazione della legge organica comunale.
RLPi	regolamento sulla perequazione intercomunale.
RgfLOC	regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei comuni.
RL	raccolta delle leggi ticinesi.
RM	risoluzione municipale.
ROC	regolamento organico comunale.
ROD	regolamento organico dipendenti.
SECO	Segretariato di stato dell'economia.
SEL	Sezione enti locali.
SES	Società elettrica sopracenerina.
TI	Ticino.
USTAT	Ufficio statistica ticinese.

CONTO
DI
GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	1'072'350.00	214'400.00 857'950.00	970'100.00	216'200.00 753'900.00	947'857.71	228'055.29 719'802.42
1	SICUREZZA PUBBLICA netto costi	309'450.00	5'550.00 303'900.00	302'900.00	5'550.00 297'350.00	277'561.70	10'692.50 266'869.20
2	EDUCAZIONE netto costi	1'246'900.00	326'970.00 919'930.00	1'285'450.00	368'050.00 917'400.00	1'284'535.86	370'551.10 913'984.76
3	CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	56'800.00	56'800.00	46'300.00	46'300.00	47'095.00	47'095.00
4	SALUTE PUBBLICA netto costi	59'000.00	1'500.00 57'500.00	58'800.00	1'500.00 57'300.00	55'708.35	2'955.95 52'752.40
5	PREVIDENZA SOCIALE netto costi	853'850.00	16'000.00 837'850.00	635'850.00	17'200.00 618'650.00	613'202.93	6'920.00 606'282.93
6	TRAFFICO netto costi	542'100.00	153'500.00 388'600.00	489'950.00	153'000.00 336'950.00	456'523.00	151'306.50 305'216.50
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR netto costi	430'550.00	350'700.00 79'850.00	391'900.00	331'000.00 60'900.00	368'279.60	335'242.84 33'036.76
8	ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	92'350.00 60'700.00	153'050.00	94'350.00 43'650.00	138'000.00	90'712.65 46'584.35	137'297.00
9	FINANZE E IMPOSTE netto costi	1'094'100.00	834'600.00 259'500.00	1'205'150.00	816'650.00 388'500.00	1'257'692.37 2'816'126.04	4'073'818.41
TOTALE SPESE E RICAVI		5'757'450.00	2'056'270.00	5'480'750.00	2'047'150.00	5'399'169.17	5'316'839.59
FABBISOGNO			3'701'180.00		3'433'600.00		
RISULTATO D'ESERCIZIO							82'329.58
TOTALI		5'757'450.00	5'757'450.00	5'480'750.00	5'480'750.00	5'399'169.17	5'399'169.17

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
001	Potere legislativo/esecutivo						
	SPESE CORRENTI						
001.300.01	Onorario Sindaco e Municipali	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
001.300.02	Indennità Municipio e Comm. Municipali	27'000.00		27'000.00		38'053.20	
001.300.03	Indennità C/C e Comm. del C/C	5'500.00		5'500.00		5'967.50	
001.300.04	Indennità addetti votazioni	5'500.00		6'500.00		4'125.00	
001.303.01	Contributi AVS/AD/Al/IPG	4'000.00		4'000.00		4'849.75	
001.305.01	Premi assicurazione infortuni	300.00		300.00		259.70	
001.310.01	Materiale elezioni e votazioni	2'000.00		2'000.00		3'421.20	
001.317.01	Indennità Trasferte	600.00		600.00		901.05	
001.318.01	Spese di rappresentanza	10'000.00		9'000.00		10'261.80	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	68'900.00		68'900.00		81'839.20	
	Saldo		68'900.00		68'900.00		81'839.20
002	Amministrazione generale						
	SPESE CORRENTI						
002.301.01	Stipendio dipendenti amministrazione	189'150.00		185'500.00		180'644.45	
002.301.03	Stipendi ufficio tecnico comunale	132'550.00		98'600.00		98'616.90	
002.301.04	Stipendio ausiliari UTC	20'400.00		19'900.00		21'623.85	
002.301.07	Assegni figli	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
002.301.08	Indennità economia domestica						
002.303.01	Contributi AVS/AD/Al/IPG	29'100.00		25'900.00		26'382.30	
002.304.01	Premio Cassa Pensione	39'350.00		35'000.00		29'422.75	
002.305.01	Premi assicurazione infortuni	1'600.00		1'500.00		1'412.70	
002.305.02	Premi assicurazione malattia	11'850.00		10'550.00		10'091.25	
002.309.01	Corsi di aggiornamento	5'000.00		5'000.00		4'228.00	
002.310.01	Abb. FU, pubblicazioni, inserzioni	5'000.00		5'000.00		5'012.70	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002.310.02	Materiale di cancelleria e stampati	10'000.00		10'000.00		9'998.20	
002.310.03	Materiale per Ufficio tecnico comunale	1'500.00		1'500.00		573.25	
002.311.01	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	2'000.00		1'000.00		2'693.65	
002.311.02	Acquisto mobili e macchine UTC	1'000.00		1'000.00		710.00	
002.315.01	Manutenzione mobili e macchine ufficio	2'000.00		2'000.00			
002.315.02	Manutenzione elaboratore e programmi	14'000.00		14'300.00		7'615.85	
002.316.02	Canone gestione presenze	4'100.00		4'100.00		4'050.00	
002.317.01	Indennità Trasferte	1'200.00		1'000.00		1'382.50	
002.318.02	Affrancazioni	15'000.00		15'000.00		12'133.30	
002.318.04	Tasse su CCP	4'000.00		4'000.00		3'691.96	
002.318.05	Spese esecutive	12'000.00		12'000.00		9'746.20	
002.318.06	Spese incasso imposte CSI	16'500.00		15'500.00		18'177.30	
002.318.07	Consulenze legali e amministrative	10'000.00		10'000.00		6'125.00	
002.318.08	Consulenze tecniche	8'000.00		8'000.00		8'468.50	
002.318.09	Studi e progetti di massima	5'000.00		5'000.00		1'666.65	
002.318.10	Assicurazione RC professionale	1'850.00		1'850.00		1'822.05	
002.318.12	Assistenza programmi elaboratore	500.00		2'000.00		235.30	
002.318.13	Tassa di giudizio	500.00		100.00			
002.318.14	Tasse cantonali						
002.361.01	Progetto "Ticino 2020"	1'650.00		2'100.00		552.00	
002.365.01	Contributi ad associazioni	4'000.00		3'500.00		5'328.95	
002.365.02	Contributi Associazione Comuni Verzasca	8'400.00		7'000.00		6'997.05	
RICAVI CORRENTI							
002.431.01	Tasse di cancelleria		6'000.00		6'000.00		7'034.89
002.431.02	Licenze edilizie e tasse UTC		3'000.00		3'000.00		13'303.50
002.436.01	Indennità malattia e infortunio						
002.436.02	Indennità servizio militare / PCi		6'000.00		6'000.00		7'560.00
002.436.03	Partecipazione ACAP spese amminis.		10'000.00		10'000.00		10'000.00
002.436.04	Entrate diverse						946.50
002.436.05	Recupero spese esecutive		3'000.00		3'000.00		2'226.10
002.436.06	Recuperi diversi amministrazione		1'000.00		1'000.00		3'714.20
002.436.07	Rimborso assegni figli		4'800.00		4'800.00		4'800.00
002.437.01	Contravvenzioni edilizie e diversi		2'000.00		2'000.00		1'300.00
002.490.01	Part. gerente agenzia AVS		6'500.00		6'500.00		6'500.00
002.490.02	Part. UTC/canalizzazioni		3'000.00		3'000.00		3'000.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			45'300.00		45'300.00		60'385.19
<i>Totale spese correnti</i>		562'000.00		512'700.00		484'202.61	
Saldo			516'700.00		467'400.00		423'817.42
005	Casa Comunale Montedato						
SPESE CORRENTI							
005.301.01	Stipendio personale di pulizia	4'450.00		4'300.00		4'121.65	
005.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	400.00		350.00		363.50	
005.305.01	Premi assicurazione infortuni	50.00		50.00		21.15	
005.305.02	Premi assicurazione malattia	150.00		150.00		141.10	
005.312.01	Riscaldamento/Elettricità	11'000.00		11'000.00		15'162.50	
005.313.01	Materiale di pulizia	100.00		100.00		65.30	
005.314.01	Impianto allarme + estintori	1'500.00				1'678.30	
005.314.02	Ventilazione	1'000.00		1'000.00		756.00	
005.314.03	Manutenzione ordinaria	10'000.00		10'000.00		2'849.70	
005.318.01	Spese telefoniche	6'300.00		3'600.00		4'431.25	
005.318.02	Assicurazione stabile	1'200.00		1'200.00		979.70	
RICAVI CORRENTI							
005.435.01	Vendita energia		4'000.00		4'000.00		4'000.00
005.436.01	Entrate diverse						
<i>Totale ricavi correnti</i>			4'000.00		4'000.00		4'000.00
<i>Totale spese correnti</i>		36'150.00		31'750.00		30'570.15	
Saldo			32'150.00		27'750.00		26'570.15
006	Casa Parrocchiale Lavertezzo Valle						
SPESE CORRENTI							
006.301.01	Stipendio personale di pulizia	550.00		800.00			

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
006.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	50.00		100.00			
006.305.01	Premio assicurazione infortuni						
006.305.02	Premio assicurazione malattia						
006.312.01	Riscaldamento/Elettricità	9'000.00		7'000.00		6'307.65	
006.313.01	Materiale di pulizia	100.00		100.00		31.80	
006.314.01	Manutenzione Lift	1'000.00		1'000.00		935.45	
006.314.02	Manutenzione ordinaria	5'000.00		5'000.00		15'691.50	
006.316.01	Quota parte com. locazione studio medico	500.00		500.00		465.70	
006.318.01	Spese telefoniche cancelleria	550.00		550.00		556.60	
006.318.02	Spese telefoniche giudicatura	600.00		800.00		422.40	
006.318.05	Assicurazione stabile	500.00		500.00		454.25	
006.365.01	Quota parte com. fondo studio medico	400.00		400.00		349.30	
	RICAVI CORRENTI						
006.427.02	Affitto studio medico		9'600.00		9'600.00		9'600.00
006.427.03	Affitto e spese div. giudicatura		4'800.00		4'800.00		4'868.30
006.427.04	Affitto locale interrato		5'000.00		5'000.00		4'999.80
	<i>Totale ricavi correnti</i>		19'400.00		19'400.00		19'468.10
	<i>Totale spese correnti</i>	18'250.00		16'750.00		25'214.65	
	Saldo	1'150.00		2'650.00			5'746.55
007	Centro scolastico Riazzino						
	SPESE CORRENTI						
007.301.01	Stipendio bidello	76'050.00		74'700.00		75'042.80	
007.301.02	Stipendio personale di pulizia Scuole	37'800.00		37'250.00		36'101.95	
007.301.03	Stipendio personale pulizia PCI/RIO	4'150.00		4'150.00		3'968.20	
007.301.07	Assegni figli	3'600.00		5'400.00		7'150.00	
007.301.08	Indennità economia domestica						
007.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	10'050.00		9'900.00		10'152.40	
007.304.01	Premio Cassa pensione	9'250.00		9'100.00		10'677.60	
007.305.01	Premi assicurazione infortuni	550.00		600.00		597.05	
007.305.02	Premi assicurazione malattia	4'100.00		4'050.00		3'984.55	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
007.312.01	Riscaldamento/elettricità	72'000.00		72'000.00		76'634.50	
007.313.01	Materiale di pulizia	8'000.00		8'000.00		5'826.20	
007.313.02	Materiale di consumo	5'000.00		5'000.00		3'294.25	
007.314.01	Impianto allarme + estintori	5'300.00				7'337.80	
007.314.02	Manutenzione ventilazione	8'000.00		8'000.00		5'936.95	
007.314.03	Manutenzione impianto solare	3'000.00		3'000.00		2'800.00	
007.314.04	Manutenzione parti elettroniche	5'000.00		5'000.00		4'070.00	
007.314.06	Manutenzione impianto acqua	2'000.00		2'000.00		648.00	
007.314.07	Manutenzione palestra/multiuso	6'000.00		6'000.00		2'275.00	
007.314.08	Manutenzione casa custode	1'500.00		1'500.00		1'848.65	
007.314.09	Manutenzione giardini e campo di calcio	2'500.00		2'500.00		2'821.90	
007.314.10	Manutenzione ordinaria	40'000.00		20'000.00		8'346.80	
007.314.11	Manutenzione centrale termica	15'000.00		15'000.00		8'382.80	
007.315.01	Manutenzione arredamenti RIO	30'000.00		8'000.00		14'653.10	
007.315.02	Materiale perso/rotto RIO	2'000.00		2'000.00		1'336.15	
007.317.01	Indennità Trasferte	100.00		100.00			
007.318.01	Spese telefoniche scuola	1'100.00		1'750.00		1'323.20	
007.318.05	Assicurazione stabile	20'000.00		20'000.00		18'522.55	
007.318.18	Vuotatura separatore grassi RIO	2'500.00		2'500.00		1'496.45	
RICAVI CORRENTI							
007.427.01	Affitto Palestra		12'000.00		12'000.00		13'829.00
007.427.02	Affitto sala multiuso		10'000.00		10'000.00		18'128.00
007.427.03	Affitto aula magna/campo calcio		500.00		500.00		530.00
007.427.04	Affitto RIO/boulder		80'000.00		80'000.00		61'411.90
007.427.05	Affitto appartamento custode		15'600.00		15'600.00		15'600.00
007.427.06	Affitto magazzino		6'500.00		6'500.00		6'500.00
007.436.01	Indennità malattia e infortunio						
007.436.02	Indennità servizio militare / PCI						
007.436.03	Rimborso assegni figli		3'600.00		5'400.00		7'150.00
007.436.04	Recupero energia elettrica RIO/buldering		8'500.00		8'500.00		10'942.10
007.436.05	Recupero materiale rotto RIO		2'000.00		2'000.00		1'176.25
007.436.06	Recuperi div. PSS		3'000.00		3'000.00		5'050.70
007.436.07	Recupero assicurazione stabile PSS		4'000.00		4'000.00		3'884.05

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			145'700.00		147'500.00		144'202.00
<i>Totale spese correnti</i>		374'550.00		327'500.00		315'228.85	
Saldo			228'850.00		180'000.00		171'026.85
009	Compiti non ripartibili						
	SPESE CORRENTI						
009.318.01	Premio assicurazione RC	7'500.00		7'500.00		6'035.25	
009.318.03	Premio assicurazione commerciale	5'000.00		5'000.00		4'767.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		12'500.00		12'500.00		10'802.25	
Saldo			12'500.00		12'500.00		10'802.25

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
110	Protezione giuridica						
	SPESE CORRENTI						
110.301.01	Stipendio UCA	39'800.00		38'800.00		37'614.20	
110.301.02	Mercedi tutori e curatori	20'000.00		20'000.00		22'065.35	
110.301.07	Assegni figli						
110.301.08	Indennità economia domestica						
110.303.01	Contributi AVS/AD/Al/IPG	3'400.00		3'300.00		4'668.20	
110.304.01	Premio Cassa Pensione	4'600.00		4'450.00		3'734.95	
110.305.01	Premi assicurazione infortuni	200.00		200.00		292.10	
110.305.02	Premi assicurazione malattia	1'400.00		1'350.00		1'226.50	
110.317.01	Indennità Trasferte	500.00				501.10	
110.318.01	Tenuta a giorno misurazione catastale	10'000.00		10'000.00		15'357.65	
110.352.01	Contributo Autorità Regionale di Protezione (ARP)	12'700.00		12'700.00		9'692.60	
	RICAVI CORRENTI						
110.410.01	Concessione prolungo orario						1'250.00
110.431.01	Tasse di naturalizzazione						2'498.70
110.434.01	Contributi da privati su TAG		2'500.00		2'500.00		2'498.70
110.434.02	Tassa sui cani		2'000.00		2'000.00		3'175.00
110.436.01	Rimborso assegni figli						
110.436.02	Recupero OS mercedi tutori e curatori		50.00		50.00		32.85
110.461.01	Sussidio misurazione catastale		1'000.00		1'000.00		3'535.95
	<i>Totale ricavi correnti</i>		5'550.00		5'550.00		10'492.50
	<i>Totale spese correnti</i>	92'600.00		90'800.00		95'152.65	
	Saldo		87'050.00		85'250.00		84'660.15
111	Polizia						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
111.318.01	Servizio sorveglianza Valle						
111.318.02	Servizio Sorveglianza Piano						
111.352.01	Spese Polizia strutturate	140'000.00		133'800.00		119'000.00	
111.352.04	Polizia Locarno per gestione multe						
RICAVI CORRENTI							
111.431.01	Tasse autorizzazione insegne						200.00
111.437.01	Contravvenzioni valle						
111.437.02	Contravvenzioni Piano						
<i>Totale ricavi correnti</i>							200.00
<i>Totale spese correnti</i>		140'000.00		133'800.00		119'000.00	
Saldo			140'000.00		133'800.00		118'800.00
114	Polizia del fuoco						
SPESE CORRENTI							
114.311.01	Idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
114.352.01	Rimborso corpo pompieri Tenero	43'500.00		44'650.00		34'992.55	
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		48'500.00		49'650.00		39'992.55	
Saldo			48'500.00		49'650.00		39'992.55
115	Difesa nazionale militare						
SPESE CORRENTI							
115.352.01	Piazza di Tiro	4'100.00		4'100.00		3'500.00	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		4'100.00		4'100.00		3'500.00	
Saldo			4'100.00		4'100.00		3'500.00
116	Difesa nazionale civile						
	SPESE CORRENTI						
116.311.01	Equipaggiamento PCi	1'000.00		1'000.00		600.00	
116.352.01	Contributo Consorzio PCi Locarno	23'250.00		23'550.00		19'316.50	
116.383.01	Contributi sostitutivi rifugi						
	RICAVI CORRENTI						
116.430.01	Incasso contributi sostitutivi rifugi						
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		24'250.00		24'550.00		19'916.50	
Saldo			24'250.00		24'550.00		19'916.50

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
220	Scuola dell'infanzia						
	SPESE CORRENTI						
220.301.01	Stipendio inservienti SI	62'900.00		61'500.00		69'591.10	
220.301.07	Assegni figli	5'400.00		2'400.00		4'900.00	
220.301.08	Indennità economia domestica						
220.302.01	Stipendio docenti SI	179'750.00		175'200.00		174'578.20	
220.302.02	Stipendio docenti supplenti SI	2'000.00		2'000.00		2'178.20	
220.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	20'800.00		20'300.00		21'238.20	
220.304.01	Premio Cassa Pensione	30'650.00		29'700.00		28'880.55	
220.305.01	Premi assicurazione infortuni	700.00		700.00		725.45	
220.305.02	Premi assicurazione malattia	8'500.00		8'300.00		8'279.10	
220.310.01	Materiale didattico	8'000.00		8'000.00		8'380.85	
220.313.02	Spese di refezione	15'000.00		15'000.00		17'463.71	
220.315.01	Manutenzione arredamento SI	2'000.00		2'000.00		3'586.25	
220.317.02	Corsi doposcuola	500.00		500.00		520.00	
220.318.03	Passeggiate e uscite SI	2'500.00		2'500.00		700.00	
220.352.02	Contributo scuola infanzia Brione Verzasca	18'000.00		35'050.00		52'506.30	
	RICAVI CORRENTI						
220.432.01	Partecipazione famiglie mensa		16'000.00		16'000.00		18'225.00
220.432.02	Deduzione pasti docenti SI		2'800.00		2'800.00		2'880.00
220.433.01	Tassa ammissione SI		2'000.00		2'000.00		5'580.00
220.433.02	Partecipazione corsi doposcuola		400.00		400.00		340.00
220.436.02	Indennità malattia e infortunio						10'957.00
220.436.03	Rimborso assegni figli		5'400.00		2'400.00		4'900.00
220.436.04	Recupero stipendio docente SI						
220.461.01	Sussidio docenti SI		81'050.00		80'950.00		75'029.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			107'650.00		104'550.00		117'911.00
<i>Totale spese correnti</i>		356'700.00		363'150.00		393'527.91	
Saldo			249'050.00		258'600.00		275'616.91
221	Scuole elementari						
	SPESE CORRENTI						
221.301.07	Assegni figli	5'400.00		6'000.00		6'000.00	
221.301.08	Indennità economia domestica						
221.302.01	Stipendio docenti SE	474'600.00		526'600.00		517'921.45	
221.302.02	Stipendio docenti supplenti SE	2'000.00		2'000.00		1'823.25	
221.302.05	Stipendio docente responsabile						
221.302.06	Referente di sede			5'000.00		4'916.65	
221.302.07	Responsabile corsi doposcuola	1'000.00		1'000.00		833.35	
221.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	40'550.00		45'000.00		46'096.10	
221.304.01	Premio Cassa Pensione	64'250.00		71'750.00		67'088.05	
221.305.01	Premi assicurazione infortuni	1'050.00		1'200.00		1'159.45	
221.305.02	Premi assicurazione malattia	16'550.00		18'350.00		17'938.60	
221.309.01	Formazione continua SE + SI	5'000.00					
221.310.01	Materiale scolastico e didattico	22'000.00		22'000.00		21'892.95	
221.310.03	Materiale per istituto scolastico	3'000.00		3'000.00		3'598.70	
221.311.01	Acquisto arredamento scolastico	3'000.00		3'000.00		7'479.75	
221.315.01	Manutenzione arredamento scolastico	6'000.00		6'000.00		6'014.45	
221.317.01	Scuola montana	8'000.00		8'000.00		13'722.00	
221.317.02	Corsi doposcuola	3'500.00		3'500.00		2'103.70	
221.317.03	Attività di sede SE + SI	3'000.00		3'000.00		5'291.45	
221.318.01	Trasporti scuola elementare	4'000.00		4'000.00		2'689.60	
221.318.02	Passeggiate scolastiche e giornate studio	5'000.00		5'000.00		4'124.80	
221.318.03	Telefono e posta istituto scolastico	500.00		500.00		363.90	
221.352.01	Contributo cons.scol. Brione Verzasca (ex Vogorno)	92'100.00		74'100.00		76'362.30	
221.352.02	Partecipazione insegnante speciale	60'000.00		65'000.00		57'419.50	
221.352.03	Partecipazione allievi fuori sede	3'000.00		3'000.00		1'320.00	
221.352.04	Partecipazione convenzione Comune Gordola	60'500.00		39'300.00		12'847.95	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
221.366.05	Contributi SM Gordola	6'200.00		6'000.00		12'000.00	
221.366.06	Contributi SM Gordola / Trasporti						
RICAVI CORRENTI							
221.433.01	Partecipazione a doposcuola		3'000.00		3'000.00		1'080.00
221.433.02	Partecipazione scuola montana		2'000.00		2'000.00		3'200.00
221.433.03	Tassa ammissione SE		2'000.00		2'000.00		3'000.00
221.436.01	Indennità IPG/PCI/militare						1'510.00
221.436.02	Indennità malattia e infortunio						
221.436.03	Rimborso assegni figli		5'400.00		6'000.00		6'000.00
221.436.04	Recupero stipendio docente SE		15'000.00		15'000.00		24'304.65
221.461.01	Sussidio stipendi docenti SE		191'920.00		235'500.00		213'545.45
Totale ricavi correnti			219'320.00		263'500.00		252'640.10
Totale spese correnti		890'200.00		922'300.00		891'007.95	
Saldo			670'880.00		658'800.00		638'367.85

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO						
330	Promozione culturale						
	SPESE CORRENTI						
330.310.01	Biblioteca dei ragazzi	1'000.00		1'000.00			
330.318.02	Attività culturali	3'000.00		3'000.00		148.70	
330.318.04	Bollettino info Pellicano						
330.365.01	Contributi a società culturali	2'300.00		2'300.00		8'480.00	
	RICAVI CORRENTI						
330.435.01	Libri "Terricciuole" e "Valle Verzasca"						
330.436.01	Ricavi da attività culturali						
330.436.02	Bollettino info Pellicano						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	6'300.00		6'300.00		8'628.70	
	Saldo		6'300.00		6'300.00		8'628.70
333	Parchi pubblici e sentieri						
	SPESE CORRENTI						
333.314.01	Manutenzione giardini e sentieri	20'000.00		10'000.00		8'214.20	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00		10'000.00		8'214.20	
	Saldo		20'000.00		10'000.00		8'214.20
334	Sport						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
334.365.01	Contributi a società sportive	1'500.00		1'000.00		2'159.45	
334.365.02	Contributo Centro Sonogno	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
334.366.01	Partecipazione alle famiglie	500.00		500.00		200.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	7'000.00		6'500.00		7'359.45	
	Saldo		7'000.00		6'500.00		7'359.45
339	Culto						
	SPESE CORRENTI						
339.362.01	Contributo Parrocchia	23'500.00		23'500.00		22'892.65	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	23'500.00		23'500.00		22'892.65	
	Saldo		23'500.00		23'500.00		22'892.65

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SALUTE PUBBLICA						
446	Servizio medico scolastico						
	SPESE CORRENTI						
446.351.01	Rimborso servizio dent. scolastico	11'500.00		11'500.00		13'157.55	
446.351.02	Rimborso servizio med. scolastico	600.00		600.00		549.00	
	RICAVI CORRENTI						
446.436.00	Partecipazione famiglie servizio dent. scolastico		1'500.00		1'500.00		2'955.95
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'500.00		1'500.00		2'955.95
	<i>Totale spese correnti</i>	12'100.00		12'100.00		13'706.55	
	Saldo		10'600.00		10'600.00		10'750.60
449	Altri compiti per la salute						
	SPESE CORRENTI						
449.318.01	Contributo Servizio Ambulanza Locarnese e Valli	45'850.00		45'700.00		41'001.80	
449.318.02	Contributo lotta contro le zanzare	1'050.00		1'000.00		1'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	46'900.00		46'700.00		42'001.80	
	Saldo		46'900.00		46'700.00		42'001.80

GESTIONE CORRENTE

5		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
PREVIDENZA SOCIALE							
550	Assicurazione vecchiaia e superstiti						
	SPESE CORRENTI						
550.361.01	Part. spese AM/PC/AVS/AI	257'000.00		210'000.00		207'319.15	
550.390.01	Quota parte gerente AVS	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
	RICAVI CORRENTI						
550.451.01	Sussidio per agenzia AVS		2'700.00		2'700.00		2'850.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		2'700.00		2'700.00		2'850.00
	<i>Totale spese correnti</i>	263'500.00		216'500.00		213'819.15	
	Saldo		260'800.00		213'800.00		210'969.15
554	Protezione della gioventù						
	SPESE CORRENTI						
554.361.03	Collocamento minorenni in istituti AI	10'600.00		12'000.00		11'768.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	10'600.00		12'000.00		11'768.00	
	Saldo		10'600.00		12'000.00		11'768.00
557	Case per anziani						
	SPESE CORRENTI						
557.318.02	Contributo gruppo anziani	5'000.00		1'000.00		1'000.00	
557.361.01	Collocamento anziani in istituto	6'350.00		3'650.00		3'184.20	
557.362.01	Contributi per anziani ospiti di istituti	232'500.00		180'000.00		171'421.61	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		243'850.00		184'650.00		175'605.81	
Saldo			243'850.00		184'650.00		175'605.81
558	Assistenza						
SPESE CORRENTI							
558.311.01	Acquisto arredamento mensa	500.00		500.00		2'393.65	
558.318.01	Servizio refezione SE da terzi	20'400.00		11'500.00		125.20	
558.318.02	Fornitura pasti SE	13'500.00		12'500.00		5'516.50	
558.361.01	Partecipazione oneri assistenza	145'000.00		82'000.00		94'494.30	
558.361.02	Collocamento minorenni in istituti Al	10'600.00		12'000.00		11'714.50	
558.365.02	Contributi per il SACD/ALVAD	64'800.00		45'100.00		40'668.14	
558.365.03	Contributi per i servizi di appoggio	42'100.00		29'300.00		22'986.06	
558.366.01	Mantenimento anziani a domicilio	37'500.00		28'300.00		32'742.12	
558.366.02	Sussidio art. 7a R.	500.00		500.00		461.00	
RICAVI CORRENTI							
558.436.01	Partecipazione famiglie per pasti SE		13'300.00		14'500.00		4'070.00
<i>Totale ricavi correnti</i>			13'300.00		14'500.00		4'070.00
<i>Totale spese correnti</i>		334'900.00		221'700.00		211'101.47	
Saldo			321'600.00		207'200.00		207'031.47
559	Aiuto umanitario						
SPESE CORRENTI							
559.316.01	Defibrillatore automatico	1'000.00		1'000.00		908.50	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	1'000.00		1'000.00		908.50	
Saldo		1'000.00		1'000.00		908.50

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
661	Strade cantonali						
	SPESE CORRENTI						
661.351.01	Manutenzione strade cantonali	11'000.00		11'000.00		10'880.00	
661.352.01	Commiss. intercom. trasporti CIT	1'500.00		1'500.00		1'180.60	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	12'500.00		12'500.00		12'060.60	
	Saldo		12'500.00		12'500.00		12'060.60
662	Strade comunali, posteggi e piazze						
	SPESE CORRENTI						
662.301.01	Stipendio operai comunali	197'300.00		201'500.00		162'840.80	
662.301.03	Stipendio ausiliari						
662.301.07	Assegni figli						
662.301.08	Indennità economia domestica						
662.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	16'800.00		17'150.00		14'360.50	
662.304.01	Premio Cassa Pensione	22'700.00		23'200.00		12'366.60	
662.305.01	Premi assicurazione infortuni	950.00		1'000.00		846.10	
662.305.02	Premi assicurazione malattia	6'850.00		7'000.00		5'647.10	
662.306.01	Abbigliamento di servizio	2'000.00		2'000.00		857.00	
662.311.01	Segnaletica stradale	5'000.00		5'000.00		1'690.74	
662.311.02	Attrezzature	5'000.00		5'000.00		9'095.45	
662.312.01	Elettricità per illuminazione pubblica	8'500.00		10'000.00		8'346.35	
662.314.01	Manutenzione strade e piazze	50'000.00		25'000.00		35'205.86	
662.314.06	Calla neve e insabbiatura	50'000.00		50'000.00		31'761.25	
662.314.07	Manutenzione posteggi	30'000.00		8'000.00		6'000.00	
662.315.01	Manutenzione veicoli comunali	15'000.00		15'000.00		7'772.05	
662.315.02	Manutenzione attrezzi e macchine	3'000.00		2'500.00		3'405.60	
662.315.03	Manutenzione parchimetri						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
662.317.01	Indennità Trasferte	1'000.00		100.00		168.00	
662.318.01	Manutenzione impianti illuminazione pubblica	20'000.00		20'000.00		55'292.60	
662.318.02	Assicurazione veicoli comunali e parch.	6'000.00		6'000.00		5'477.40	
662.383.01	Contributi posteggi	5'000.00		5'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
662.427.01	Parchimetri Valle		86'000.00		86'000.00		85'894.00
662.427.02	Parchimetri Piano		1'000.00		1'000.00		3'300.00
662.427.04	Tassa di transito		500.00		500.00		1'000.00
662.430.01	Contributo sost. posteggi		5'000.00		5'000.00		
662.436.01	Rimborsi da terzi per servizi						
662.436.02	Partecipazione ACAP per operaio		30'000.00		30'000.00		30'000.00
662.436.03	Indennità malattia e infortunio						2'762.50
662.436.07	Rimborso assegni figli						
662.490.01	Partecipazione operaio / canalizzazione		7'000.00		7'000.00		7'000.00
662.490.02	Partecipazione operaio / rifiuti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
662.490.03	Partecipazione operaio / cimitero		4'500.00		4'500.00		4'500.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		139'000.00		139'000.00		139'456.50
	<i>Totale spese correnti</i>	445'100.00		403'450.00		361'133.40	
	Saldo		306'100.00		264'450.00		221'676.90
665	Traffico regionale						
	SPESE CORRENTI						
665.318.01	Promovimento trasporto pubblico	14'500.00		14'000.00		13'680.00	
665.362.01	Partecipazione servizio trasporti urbani	70'000.00		60'000.00		69'649.00	
	RICAVI CORRENTI						
665.434.01	Rimborso promovimento trasporto pubblico		14'500.00		14'000.00		11'850.00

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		14'500.00		14'000.00		11'850.00
<i>Totale spese correnti</i>	84'500.00		74'000.00		83'329.00	
Saldo		70'000.00		60'000.00		71'479.00

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR						
771	Eliminazione delle acque luride						
	SPESE CORRENTI						
771.314.01	Manutenzione canalizzazioni	10'000.00		10'000.00		15'470.80	
771.331.01	Ammortamenti beni amministrativi						
771.352.01	Partecipazione CDV (ex CDL)	176'400.00		158'550.00		112'278.25	
771.380.01	Accan. manut.straord. canalizzazioni	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
771.390.01	Quota parte operaio + UTC	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
771.434.01	Tassa utenza canalizzazione incl. multe		115'000.00		115'000.00		114'592.30
771.434.02	Tassa allacciamento canalizzazioni		1'000.00		1'000.00		
771.434.03	Tassa industrie		60'000.00		60'000.00		37'880.60
771.480.01	Recupero acc.straord.canalizzazioni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		176'000.00		176'000.00		152'472.90
	<i>Totale spese correnti</i>	201'400.00		183'550.00		142'749.05	
	Saldo		25'400.00		7'550.00	9'723.85	
772	Eliminazione rifiuti						
	SPESE CORRENTI						
772.311.01	Acquisto container e attrezzature	5'000.00		5'000.00		12'543.25	
772.315.01	Manutenzione e potenziamento pza rifiuti	5'000.00		5'000.00		4'014.25	
772.318.01	Raccolta rifiuti speciali	10'000.00		10'000.00		8'192.53	
772.318.02	Raccolta verde	40'000.00		12'000.00		8'655.95	
772.318.03	Raccolta e trasporto carta	3'000.00		2'000.00		2'310.00	
772.318.04	Raccolta e trasporto vetro	6'000.00		6'000.00		6'016.59	
772.318.05	Prestazioni e provvigioni su sacchi rifiuti	5'000.00		3'500.00		18'710.24	
772.352.01	Servizio raccolta rifiuti	125'900.00		125'900.00		132'747.69	
772.390.01	Quota parte operaio comunale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI							
772.434.02	Tassa sul verde		25'000.00		1'300.00		712.85
772.434.03	Recupero tassa vetro/alluminio/carta		3'700.00		3'700.00		3'858.61
772.434.04	Tassa base rifiuti		90'000.00		90'000.00		93'141.80
772.434.05	Tassa sul sacco rifiuti		55'000.00		48'000.00		79'422.68
772.437.01	Contravvenzioni R. sul servizio raccolta rifiuti						550.00
Totale ricavi correnti			173'700.00		143'000.00		177'685.94
Totale spese correnti		204'900.00		174'400.00		198'190.50	
Saldo			31'200.00		31'400.00		20'504.56
774 Cimitero							
SPESE CORRENTI							
774.301.01	Stipendio personale ausiliario						
774.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG						
774.314.01	Manutenzione cimiteri	5'000.00		5'000.00		6'070.80	
774.318.01	Spese di sepoltura					5'378.40	
774.390.01	Quota parte operaio comunale	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
RICAVI CORRENTI							
774.434.01	Tassa posa monumenti		1'000.00		1'000.00		5'084.00
Totale ricavi correnti			1'000.00		1'000.00		5'084.00
Totale spese correnti		9'500.00		9'500.00		15'949.20	
Saldo			8'500.00		8'500.00		10'865.20
775 Arginature							
SPESE CORRENTI							
775.314.01	Pulizia arginature e riali	2'000.00		2'000.00		810.20	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
775.318.01	Contributo Consorzio Fiume Ticino	3'100.00		3'100.00		3'046.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	5'100.00		5'100.00		3'856.20	
	Saldo		5'100.00		5'100.00		3'856.20
778	Altra protezione dell'ambiente						
	SPESE CORRENTI						
778.301.01	Stipendio pulizia servizi igienici	6'350.00		6'100.00		4'779.00	
778.301.08	Indennità economia domestica						
778.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	550.00		500.00		421.45	
778.305.01	Premi assicurazione infortuni	50.00		50.00		24.85	
778.305.02	Premi assicurazione malattia	200.00		200.00		165.85	
778.313.01	Materiale di consumo WC Valle	100.00		100.00			
778.318.01	Eliminaz. carcasse animali	1'000.00		1'000.00		963.50	
778.318.02	Controllo impianti di combustione	1'000.00		11'000.00		820.00	
778.318.03	Sistemazione pericoli naturali						
778.365.01	Contributi ad associazioni	400.00		400.00		360.00	
	RICAVI CORRENTI						
778.436.01	Tassa per controllo impianti combustione				11'000.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>				11'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	9'650.00		19'350.00		7'534.65	
	Saldo		9'650.00		8'350.00		7'534.65

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
881	Selvicoltura						
	SPESE CORRENTI						
881.314.01	Manutenzione Vallo	1'000.00		3'000.00		432.00	
881.318.01	Contributo Consorzio forestale	6'100.00		6'100.00		6'100.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	7'100.00		9'100.00		6'532.00	
	Saldo		7'100.00		9'100.00		6'532.00
883	Turismo						
	SPESE CORRENTI						
883.361.01	Contributo Ente Turistico	10'000.00		10'000.00		9'602.65	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	10'000.00		10'000.00		9'602.65	
	Saldo		10'000.00		10'000.00		9'602.65
886	Energia						
	SPESE CORRENTI						
886.385.01	Riversamento al FER	75'250.00		75'250.00		74'578.00	
	RICAVI CORRENTI						
886.410.01	Tributo Comunale SES		77'800.00		62'750.00		62'719.00
886.410.02	Tasse concessione uso speciale strade comunali		75'250.00		75'250.00		74'578.00
886.461.01	Contributi FER						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		153'050.00		138'000.00		137'297.00
<i>Totale spese correnti</i>	75'250.00		75'250.00		74'578.00	
Saldo	77'800.00		62'750.00		62'719.00	

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
990	Imposte						
	RICAVI CORRENTI						
990.400.01	Imposte reddito e sostanza PF						1'772'500.00
990.400.03	Imposte alla fonte		300'000.00		300'000.00		286'801.89
990.400.05	Imposta personale						20'000.00
990.400.06	Sopravvenienze imposte PF/PG		10'000.00		10'000.00		447'951.06
990.401.01	Imposte su utile e capitale PG						778'500.00
990.402.02	Imposta immobiliare comunale						173'000.00
990.403.01	Imposta speciale sul reddito		25'000.00		25'000.00		44'441.55
	<i>Totale ricavi correnti</i>		335'000.00		335'000.00		3'523'194.50
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	335'000.00		335'000.00		3'523'194.50	
992	Perequazione finanziaria						
	SPESE CORRENTI						
992.361.01	Contributo fondo di perequazione	8'000.00		8'000.00		4'783.00	
	RICAVI CORRENTI						
992.444.01	Contributo di livellamento		200'000.00		180'000.00		184'737.00
992.444.03	Contr. localizzazione geografica		162'000.00		144'000.00		162'000.00
992.444.04	Contributo supplementare art. 22 LPI						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		362'000.00		324'000.00		346'737.00
	<i>Totale spese correnti</i>	8'000.00		8'000.00		4'783.00	
	Saldo	354'000.00		316'000.00		341'954.00	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
993	Parte alle entrate di altri enti pubblici						
	RICAVI CORRENTI						
993.440.01	Ridistribuzione tassa sul CO2		700.00		700.00		978.05
993.441.02	Quota patenti caccia e pesca		800.00		800.00		630.60
993.441.03	Quota tasse di successione / donazione						
993.441.04	Quota imposta immobiliare PG		10'000.00		10'000.00		851.00
993.441.05	Quota tassa sui cani						
993.441.06	Quota imposta magg. val. immobiliare						31'144.35
	<i>Totale ricavi correnti</i>		11'500.00		11'500.00		33'604.00
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	11'500.00		11'500.00		33'604.00	
994	Gestione del patrimonio e dei debiti						
	SPESE CORRENTI						
994.318.01	Spese bancarie	1'500.00		1'000.00		1'894.60	
994.318.02	Spese bancarie ACAP	200.00		200.00		30.00	
994.321.01	Interessi C/C Comune-ACAP per liquidità	1'000.00		1'000.00		193.40	
994.322.01	Interessi passivi	118'300.00		184'700.00		286'348.48	
994.322.02	Interessi C/C Comune-ACAP Ricon.debito	37'050.00		37'050.00		37'124.44	
994.323.01	Interessi con fondi e legati						
994.323.02	Altri interessi passivi					21.10	
994.329.02	Interessi remuneratori imposte	10'000.00		10'000.00		2'584.75	
	RICAVI CORRENTI						
994.420.01	Interessi attivi		50.00		100.00		-1.34
994.421.01	Recupero interessi ACAP		37'050.00		37'050.00		37'124.44
994.421.02	Interessi di mora		13'000.00		13'000.00		11'807.90
994.421.04	Recupero interessi LIM						
994.421.05	Recupero interessi LIM centro scolastico		30'800.00		30'800.00		30'768.00
994.422.01	Dividendi azioni SES		5'000.00		5'000.00		5'016.76

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
994.423.01	Affitto terreni zona artigianale		40'000.00		60'000.00		60'768.75
994.424.01	Utili contabili						21'868.40
994.427.01	Concessioni art. 120 ROC						2'900.00
994.436.01	Recupero spese ACAP		200.00		200.00		30.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		126'100.00		146'150.00		170'282.91
	<i>Totale spese correnti</i>	168'050.00		233'950.00		328'196.77	
	Saldo		41'950.00		87'800.00		157'913.86
999	Ammortamenti						
	SPESE CORRENTI						
999.330.01	Ammortamento beni patrimoniali						
999.330.02	Condoni e abbandoni imposte	30'000.00		30'000.00		25'336.50	
999.330.03	Perdite su tasse	10'000.00		10'000.00		4'867.85	
999.330.04	Perdite su debitori diversi						
999.331.01	Ammortamenti beni amministrativi	755'750.00		814'100.00		836'714.25	
999.332.01	Ammortamenti beni amministrativi straordinari						
999.333.01	Ammortamenti disavanzo anni precedenti						
999.361.01	Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone	122'300.00		109'100.00		57'794.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	918'050.00		963'200.00		924'712.60	
	Saldo		918'050.00		963'200.00		924'712.60

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
3	SPESE CORRENTI	5'757'450.00	5'480'750.00	5'399'169.17
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'885'550.00	1'898'750.00	1'842'857.55
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	943'400.00	797'950.00	796'884.93
32	INTERESSI PASSIVI	166'350.00	232'750.00	326'272.17
33	AMMORTAMENTI	795'750.00	854'100.00	866'918.60
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	784'050.00	744'300.00	657'750.79
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'071'100.00	841'650.00	802'907.13
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	85'250.00	85'250.00	79'578.00
39	ADDEBITI INTERNI	26'000.00	26'000.00	26'000.00
4	RICAVI CORRENTI	2'056'270.00	2'047'150.00	5'316'839.59
40	IMPOSTE	335'000.00	335'000.00	3'523'194.50
41	REGALIE E CONCESSIONI	77'800.00	62'750.00	62'719.00
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	357'400.00	377'450.00	395'913.91
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	534'650.00	515'050.00	559'132.78
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	373'500.00	335'500.00	380'341.00
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	2'700.00	2'700.00	2'850.00
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	349'220.00	392'700.00	366'688.40
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			
49	ACCREDITI INTERNI	26'000.00	26'000.00	26'000.00

PREVENTIVO 2018 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
SPESE CORRENTI		Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
30	SPESE PER IL PERSONALE	495'750	83'910	1'046'960				246'600	7'150			1'885'550
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	187'600	69'480	252'780	29'000	46'900	35'400	208'000	97'200	6'100	1'700	943'400
32	INTERESSI PASSIVI										166'350	166'350
33	AMMORTAMENTI										795'750	795'750
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		223'550	233'600		12'100		12'500	302'300			784'050
36	CONTRIBUTI PROPRI	6'050		6'200	32'800		806'950	70'000	8'800	10'000	130'300	1'071'100
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIA							5'000	5'000	75'250		85'250
39	ADDEBITI INTERNI						6'500		19'500			26'000
3	SPESE CORRENTI	689'400	376'940	1'539'540	61'800	59'000	848'850	542'100	439'950	91'350	1'094'100	5'757'450

PREVENTIVO 2018 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
RICAVI CORRENTI	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
40 IMPOSTE										335'000	335'000
41 REGALIE E CONCESSIONI									77'800		77'800
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	25'900	81'560	35'760				87'500			125'900	357'400
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	31'000	22'410	57'060		1'500	13'300	49'500	355'500	4'000	200	534'650
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO										373'500	373'500
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI						2'700					2'700
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI		1'000	272'970						75'250		349'220
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPE											
49 ACCREDITI INTERNI	9'500						16'500				26'000
4 RICAVI CORRENTI	66'400	104'970	365'790		1'500	16'000	153'500	355'500	157'050	834'600	2'056'270
Maggiore spesa	621'710	271'970	1'173'750	61'800	57'500	832'850	388'600	84'450	-65'700	259'500	3'701'180

**CONTO
DEGLI
INVESTIMENTI**

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	130'000.00	19'300.00 110'700.00	165'000.00	165'000.00	113'396.70	113'396.70
1	SICUREZZA PUBBLICA						
2	EDUCAZIONE						
3	CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	10'000.00	10'000.00			4'000.00	4'000.00
5	PREVIDENZA SOCIALE						
6	TRAFFICO netto costi	142'000.00	142'000.00	20'000.00	20'000.00	84'820.85	480.00 84'340.85
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR netto costi	23'000.00	23'000.00	98'000.00	98'000.00	45'400.00	45'400.00
8	ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	10'000.00 140'300.00	150'300.00	45'000.00	45'000.00	9'961.50	3'694.35 6'267.15
9	FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	755'750.00	755'750.00	814'100.00	814'100.00	836'714.25	836'714.25
TOTALE SPESE E RICAVI		315'000.00	925'350.00	328'000.00	814'100.00	257'579.05	840'888.60
FABBISOGNO		610'350.00		486'100.00		583'309.55	
RISULTATO D'ESERCIZIO						840'888.60	
TOTALI		925'350.00	925'350.00	814'100.00	814'100.00	840'888.60	840'888.60

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
002	Amministrazione generale						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
002.503.01	Ristrutturazione magazzino - prog. 2675						
002.506.01	Acquisto automezzo e macchinari						
002.506.02	Acquisto fotocopiatrice						
002.581.01	Piano finanziario 2010-2014						
002.589.01	Allestimento sito internet						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
005	Casa comunale Montedato						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
005.503.01	Lavori diversi Casa Comunale						
005.503.02	Rifacimento tetto Casa Comunale	90'000.00		60'000.00			
005.503.03	Risanamento serramenti casa municipale			40'000.00			
005.506.02	Sistema informatico					62'804.45	
005.506.03	Centrale telefonica					9'108.55	
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
005.661.01	Sussidio TI rifacimento tetto casa comunale		5'300.00				
005.669.01	Contributo Swissgrid per tetto casa comunale		4'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		9'300.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	90'000.00		100'000.00		71'913.00	
	Saldo		80'700.00		100'000.00		71'913.00

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
006	Casa Parrocchiale Lavertezzo Valle						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
006.503.01	Risanamento casa parrocchiale			15'000.00			
006.503.02	Risanamento camera mortuaria LV			40'000.00			
006.506.01	Parco giochi LV	40'000.00		10'000.00			
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
006.669.01	Contributi cantonali diversi		10'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		10'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	40'000.00		65'000.00			
	Saldo		30'000.00		65'000.00		
007	Centro scolastico Riazzino						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
007.503.01	Lavori diversi Centro scolastico						
007.503.02	Infrastrutture esterne ISC					41'483.70	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					41'483.70	
	Saldo						41'483.70

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
110	Protezione giuridica						
110.509.02	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Aggiornamento catastale lotti 3 e 4 LP						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
221	Scuole elementari						
221.506.01	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Acquisto fotocopiatrice						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO						
330	Promozione culturale						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
330.509.01	Restauro cappelle						
330.522.01	Partecipazione Palacinema	10'000.00				4'000.00	
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
330.669.01	Entrate diverse						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	10'000.00				4'000.00	
	Saldo		10'000.00				4'000.00

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE						
558	Assistenza						
558.509.01	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Riordino archivio di Valle						
558.669.01	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Entrate diverse						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
661	Strade cantonali						
661.561.01	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Opere strade locarnese e Valle Maggia					1'443.90	
	<i>Totale ricavi correnti</i>					1'443.90	
	<i>Totale spese correnti</i>						1'443.90
	Saldo						
662	Strade comunali, posteggi e piazze						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
662.501.02	Acquisto mapp. 2765 RFD (MM 9/2010)						
662.501.03	Introduzione 30 Km/h	30'000.00		20'000.00		56'496.95	
662.501.22	Credito quadro strade						
662.506.01	Acquisto spandisale						
662.506.02	Segnaletica verticale						
662.509.02	Introduzione stradario Lavertezzo Piano					11'880.00	
662.525.01	Progetto Aree Verdi						
662.562.01	Estensione e ampliamento rete Bike Sharing	62'000.00					
662.565.01	Sentiero e passerelle pedonali Aquino-P. dei Salti	50'000.00				15'000.00	
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
662.669.01	Recupero da privati per numeri civici						480.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>						480.00
	<i>Totale spese correnti</i>	142'000.00		20'000.00		83'376.95	
	Saldo		142'000.00		20'000.00		82'896.95

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR						
771	Eliminazione delle acque luride						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
771.501.01	Canalizzazioni Valle						
771.501.02	Canalizzazioni Piano						
771.522.01	Partecipazione nuovo CDV						
771.581.01	Piano generale smaltimento acque (PGS)						
771.581.02	Allestimento prospetto art. 99a LALCIA Piano						
771.581.03	Interventi canalizzazioni Lavertezzo Valle						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
771.601.01	Sussidio CT - fognatura						
771.610.01	Contributi costruzione canalizzazione						21'868.40
771.610.02	Contributi costruzione canalizzazione 2						-21'868.40
771.660.01	Sussidio FED canalizzazione						
771.661.01	Sussidio TI canalizzazione						
771.681.01	Ammortamenti beni amministrativi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
772	Eliminazione rifiuti						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
772.681.01	Ammortamenti beni amministrativi						

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>							
Saldo							
774	Cimitero						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
774.506.01	Arredamento loculi			10'000.00			
774.589.01	Spurgo cimitero e allestimento loculi						
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>				10'000.00	10'000.00		
Saldo							
775	Arginature						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
775.501.01	Opere genio civile						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
775.610.01	Contributi di miglioria						
775.660.01	Sussidio CH opere genio civile						
775.661.01	Sussidio TI opere genio civile						
775.669.01	Altri sussidi						
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>							
Saldo							

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
778	Altra protezione dell'ambiente						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
778.581.01	Allestimento carta del pericolo						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
779	Sistemazione del territorio						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
779.581.01	Revisione piano regolatore	23'000.00		20'000.00		45'400.00	
779.581.02	PUC Parco del Piano di Magadino			68'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	23'000.00		88'000.00		45'400.00	
	Saldo		23'000.00		88'000.00		45'400.00

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
881	Selvicoltura						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
881.501.01	Opere premunizione caduta massi Malpensata						
881.501.05	Risanamento parete rocciosa al mappale 2207 RFD						
881.501.06	Opere premunizione pericoli naturali LP			45'000.00			
881.581.00	Allestimento prospetto art. 11 LCM						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
881.610.01	Contributi di miglioria		16'300.00				3'694.35
881.660.01	Sussidio FED caduta sassi		27'700.00				
881.660.02	Sussidio FED studio riserva forestale						
881.661.01	Sussidio TI caduta sassi		27'700.00				
881.661.02	Sussidio TI studio riserva forestale						
881.662.01	Contributi da Comuni pericoli naturali LP		8'600.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		80'300.00				3'694.35
	<i>Totale spese correnti</i>			45'000.00			
	Saldo	80'300.00			45'000.00	3'694.35	
886	Energia						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
886.509.01	Ammodernamento armature illuminazione pubblica L	10'000.00				7'808.40	
886.589.01	Studio Piano Energetico Comunale					2'153.10	
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
886.660.01	Sussidio FED ammod.armature illuminaz. pubblica L						
886.661.01	Sussidio TI ammod.armature illuminaz. pubblica LP						
886.661.02	Sussidio TI studio PECO						
886.661.03	Contributi FER per investimenti propri		70'000.00				

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
886.709.01	USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI Esercizio diritti d'acquisto azioni SES						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		70'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	10'000.00				9'961.50	
	Saldo	60'000.00					9'961.50

INVESTIMENTI		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
990	Riporto ammortamenti						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
990.681.01	Riporto ammortamenti ordinari		755'750.00		814'100.00		836'714.25
	<i>Totale ricavi correnti</i>		755'750.00		814'100.00		836'714.25
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	755'750.00		814'100.00		836'714.25	

INVESTIMENTI		Preventivo 2018	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	315'000.00	328'000.00	257'579.05
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	170'000.00	240'000.00	189'582.05
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI	10'000.00		4'000.00
56	CONTRIBUTI PROPRI	112'000.00		16'443.90
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	23'000.00	88'000.00	47'553.10
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	925'350.00	814'100.00	840'888.60
60	TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRATIVI			
61	CONTRIBUTI ED INDENNITA'	16'300.00		3'694.35
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	153'300.00		480.00
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	755'750.00	814'100.00	836'714.25
7	USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI			
70	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI			

PREVENTIVO 2018 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI		Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	130'000						30'000		10'000		170'000
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AM				10'000							10'000
56	CONTRIBUTI PROPRI							112'000				112'000
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE								23'000			23'000
5	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRA	130'000			10'000			142'000	23'000	10'000		315'000

PREVENTIVO 2018 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTR		Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
60	TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRAT											
61	CONTRIBUTI ED INDENNITA'									16'300		16'300
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	19'300							55'400	78'600		153'300
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI										755'750	755'750
6	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTF	19'300							55'400	94'900	755'750	925'350

PREVENTIVO 2018 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

INVESTIMENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIAL	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	Totale
70 INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI											
7 USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIA											
Minore spesa	-110'700			-10'000			-142'000	32'400	84'900	755'750	610'350

TABELLE:

. RIASSUNTO DEL PREVENTIVO

. AMMORTAMENTI

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2018

	preventivo 2018	preventivo 2017	consuntivo 2016
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	4'975'700.00	4'640'650.00	4'536'454.92
Ammortamenti amministrativi	755'750.00	814'100.00	836'714.25
Addebiti interni	26'000.00	26'000.00	26'000.00
Totale spese correnti	5'757'450.00	5'480'750.00	5'399'169.17
Entrate correnti	2'030'270.00	2'021'150.00	5'290'839.59
Accrediti interni	26'000.00	26'000.00	26'000.00
Totale ricavi correnti	2'056'270.00	2'047'150.00	5'316'839.59
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio	3'701'180.00	3'433'600.00	-82'329.58
Gettito imposta comunale	MP 100 3'213'869.00	MP 100 2'728'428.00	
Risultato d'esercizio	-487'311.00	-705'172.00	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	315'000.00	328'000.00	257'579.05
Entrate per investimenti	169'600.00		4'174.35
Onere netto per investimenti	145'400.00	328'000.00	253'404.70
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	145'400.00	328'000.00	253'404.70
Ammortamenti amministrativi	755'750.00	814'100.00	836'714.25
Risultato d'esercizio	-487'311.00	-705'172.00	-82'329.58
Autofinanziamento	268'439.00	108'928.00	754'384.67
Risultato totale	123'039.00	-219'072.00	500'979.97

**TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI PER IL PREVENTIVO 2018**

BENI AMMINISTRATIVI	Valore contabile al 01.01.2018	Investimento netto durante l'anno	Valore contabile prima dell'ammort.	A M M O R T A M E N T I			Valore contabile al 31.12.2018
				%	ordinari	supplementari	
140 01 Terreni	52'000.00		52'000.00	0	0.00		52'000.00
141 01 Opere del genio - strade	1'154'561.05		1'154'561.05	12	138'547.35		1'016'013.70
141 02 Opere del genio - canalizzazioni piano	1.00		1.00	12	0.00		1.00
141 03 Ripari frane	242'162.80	-80'300.00	161'862.80	12	29'059.55		132'803.25
141 04 Opere del genio - gestione rifiuti	24'905.90		24'905.90	12	2'988.70		21'917.20
141 05 Opere del genio - canalizzazioni valle	18'936.25		18'936.25	12	2'272.35		16'663.90
141 06 Opere del genio - diversi (cimiteri)	48'588.20		48'588.20	12	5'830.60		42'757.60
143 01 Costruzioni edili	5'982'727.25	72'700.00	6'055'427.25	8	478'618.20		5'576'809.05
146 01 Mobili, macchine, attrezzature	189'956.35	60'000.00	249'956.35	25	47'489.10		202'467.25
146 02 Mobili, macchine, attrezzature - IP	27'950.05	10'000.00	37'950.05	25	6'987.50		30'962.55
152 02 Partecipazione Palacinema	19'504.00	10'000.00	29'504.00	12	2'340.50		27'163.50
155 01 Partecipazione a Istituzioni private	24'790.55		24'790.55	12	2'974.85		21'815.70
161 01 Partecipazione progetti stradali TI	97'510.20		97'510.20	12	11'701.20		85'809.00
165 01 Contributi per invest. a istituti privati	23'200.00	50'000.00	73'200.00	12	2'784.00		70'416.00
171 01 Misurazione particellare	13'245.35		13'245.35	25	3'311.35		9'934.00
171 02 Piano finanziario 2006-2010	1.00		1.00	0	0.00		1.00
171 03 Studi di pianificazione LALCIA } PGS }	56'762.60	23'000.00	79'762.60	25	14'190.65		65'571.95
179 01 Diff. emissione prestiti	1.00		1.00	0	0.00		1.00
179 02 Studi preliminari diversi	1.00		1.00	25	0.00		1.00
179 03 Studio PECO	4'994.50		4'994.50	25	1'248.65		3'745.85
179 10 Altre uscite da attivare	1.00		1.00	25	0.00		1.00
	7'981'800.05	145'400.00	8'127'200.05		750'344.55	0.00	7'376'855.50
+ amm. particolari	54'646.35						
	8'036'446.40						

Totale ammortamenti complessivi (incl. particolari) 755'743.30999.331.01+
999.332.01* applicato tassi % minimi LOC
(v. art. 12 Rgf)**Quota degli ammortamenti ≥ 5 %
(art. 11 R. gestione finanziaria e contabilità dei comuni)****9.40%**

**TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI PARTICOLARI - PREVENTIVO 2018**

BENI AMMINISTRATIVI	Valore iniziale (invest. netto)	Valore contabile al 01.01.2018	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile prima dell'ammort.	A M M O R T A M E N T I			Valore contabile al 31.12.2018
						%	ordinari	supplementari	
162 01 Partecipazione investimenti CDV MM 17+18/2012 e MM 11/2013 valore iniziale IVA incl. CHF 103'697.90	96'016.55	0.00			0.00	* 3.5	0.00		0.00
162 01 Partecipazione nuovo CDV MM 4/2009 valore iniziale credito di CHF 127'100.00	107'975.35	54'646.35			54'646.35	5	5'398.75		49'247.60
	203'991.90	54'646.35	0.00	0.00	54'646.35		5'398.75	0.00	49'247.60

Totale ammortamenti**5'398.75**

999.331.01

* applicato tassi % minimi LOC
(v. art. 13 Rgf)

Quota degli ammortamenti**2.65%**