



Messaggio municipale 15/2018

Preventivo 2019 dell'Amministrazione comunale

Signor Presidente e Consiglieri comunali,

di seguito trovate la struttura del presente messaggio:

0. Introduzione	p. 01-03
1. Visione d'assieme	p. 04
2. Commento in dettaglio dei conti	p. 05-13
3. Gettito d'imposta e moltiplicatore	p. 14
4. Gestione degli investimenti	p. 15
5. Dispositivo di risoluzione	p. 15

0. INTRODUZIONE

Il presente preventivo s'incentra nella continuità della politica del Municipio messa in campo negli scorsi anni.

La situazione generale in prospettiva futura, così come del resto l'ultimo preventivo 2018 attestava, non può essere definita particolarmente rosea, ma in equilibrio con i tempi e le esigenze di assicurare le prestazioni di un Comune dalle nostre caratteristiche. Nonostante un capitale proprio ancora importante, la massa di investimenti necessari che ci attende e il continuo riversamento di oneri da parte del Cantone, limitano in maniera importante l'autonomia del Municipio.

Il presente messaggio tiene conto della situazione conosciuta al momento della stesura e del suo licenziamento.

Per quanto concerne la convenzione per la distribuzione dell'energia elettrica, si auspica che si possa portare al vostro consenso, nella stessa seduta di discussione del presente preventivo, la nuova convenzione che è in fase di affinamento e che reputiamo sia di soddisfazione per il nostro Comune.

L'obiettivo finale del Municipio, fornendo un costante buon livello di servizi dell'amministrazione come pure di investimenti necessari e strategici, è quello di mantenere anche per il futuro un equilibrio delle finanze comunali.

Il nostro Comune si è impegnato negli scorsi anni in un percorso che ha portato alla certificazione Città dell'energia, conseguita a settembre 2017. L'impegno profuso per raggiungere tale importante obiettivo ha previsto una programmazione per la messa in atto di azioni a favore di una politica energetica in accordo con la strategia energetica 2050 in una prospettiva lungimirante di maggiore tutela ambientale.

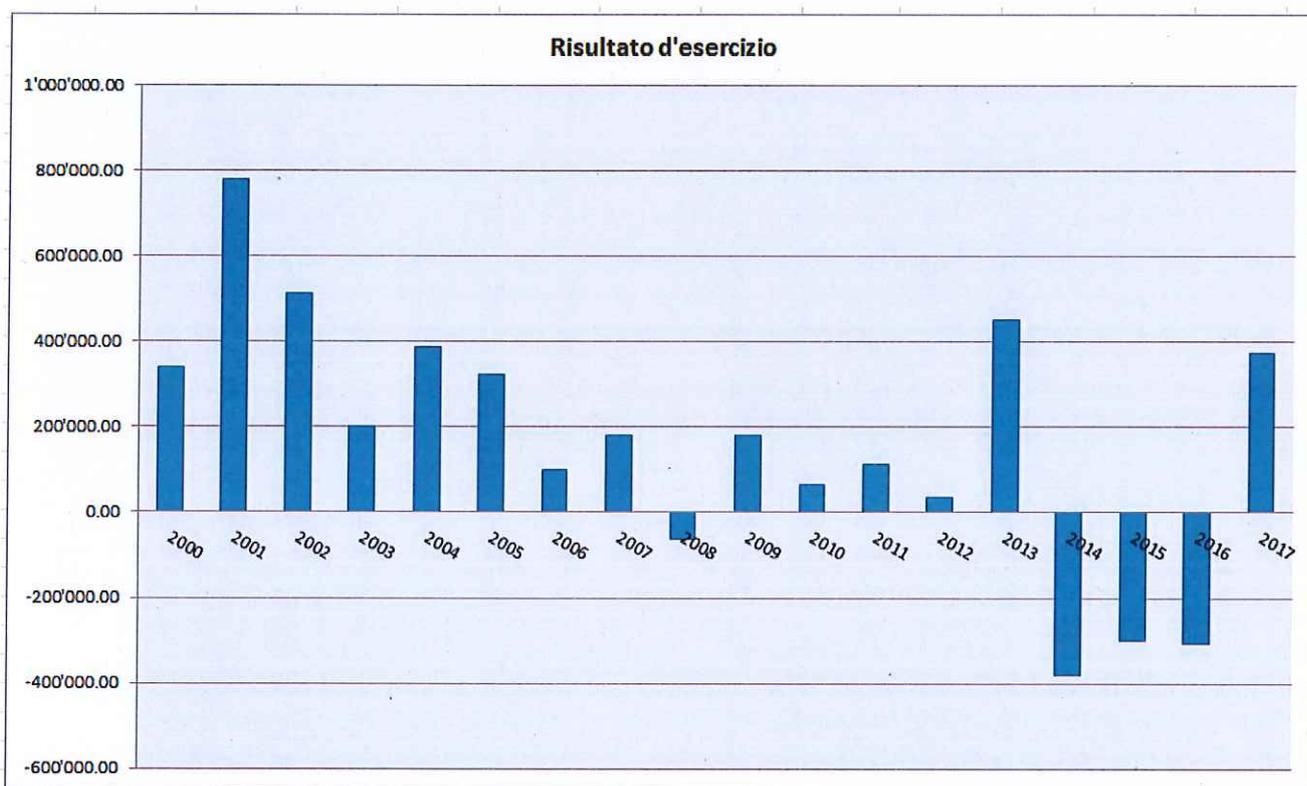
Risulta comunque sempre utile indicare come solo una modesta percentuale del totale delle spese correnti può essere gestito e deciso dal Municipio, mentre il restante è deciso senza possibilità di interazione dal Cantone e Enti vari quali i Consorzi.

Di fronte a questa situazione comunque il Municipio si è impegnato ad adottare, come per gli scorsi anni, una politica attenta alla propria popolazione tenendo in considerazione:

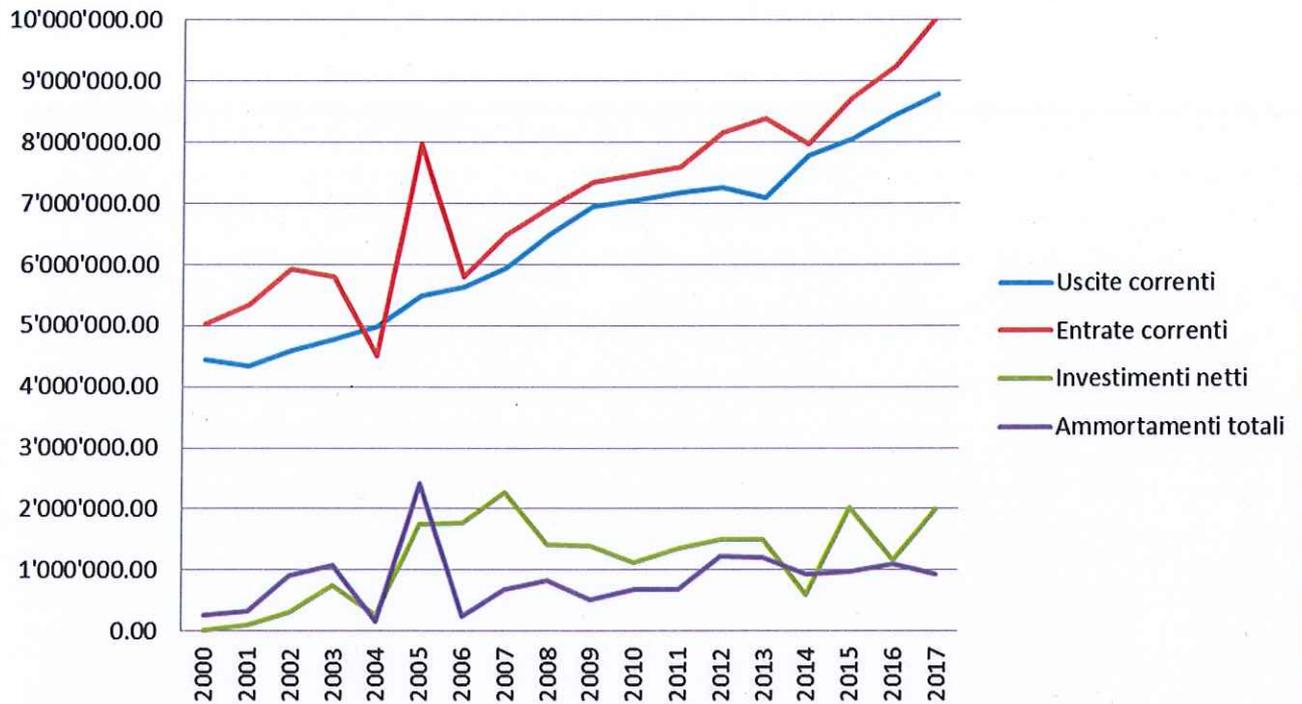
- rivedere in dettaglio ogni voce contabile cercando possibili spazi di manovra;
- riformulare il Piano degli investimenti in base a una più severa prospettiva di priorità, cercando di contenere (per quanto possibile) l'onere per il Comune, dilazionando nel tempo interventi ritenuti meno urgenti;
- mantenimento di un ritmo d'investimento importante, in risposta alle esigenze del paese e quale fattore incitante per l'economia locale e regionale;
- mantenimento del moltiplicatore politico d'imposta 2019 al 92%.

I grafici seguenti mostrano chiaramente queste tendenze:

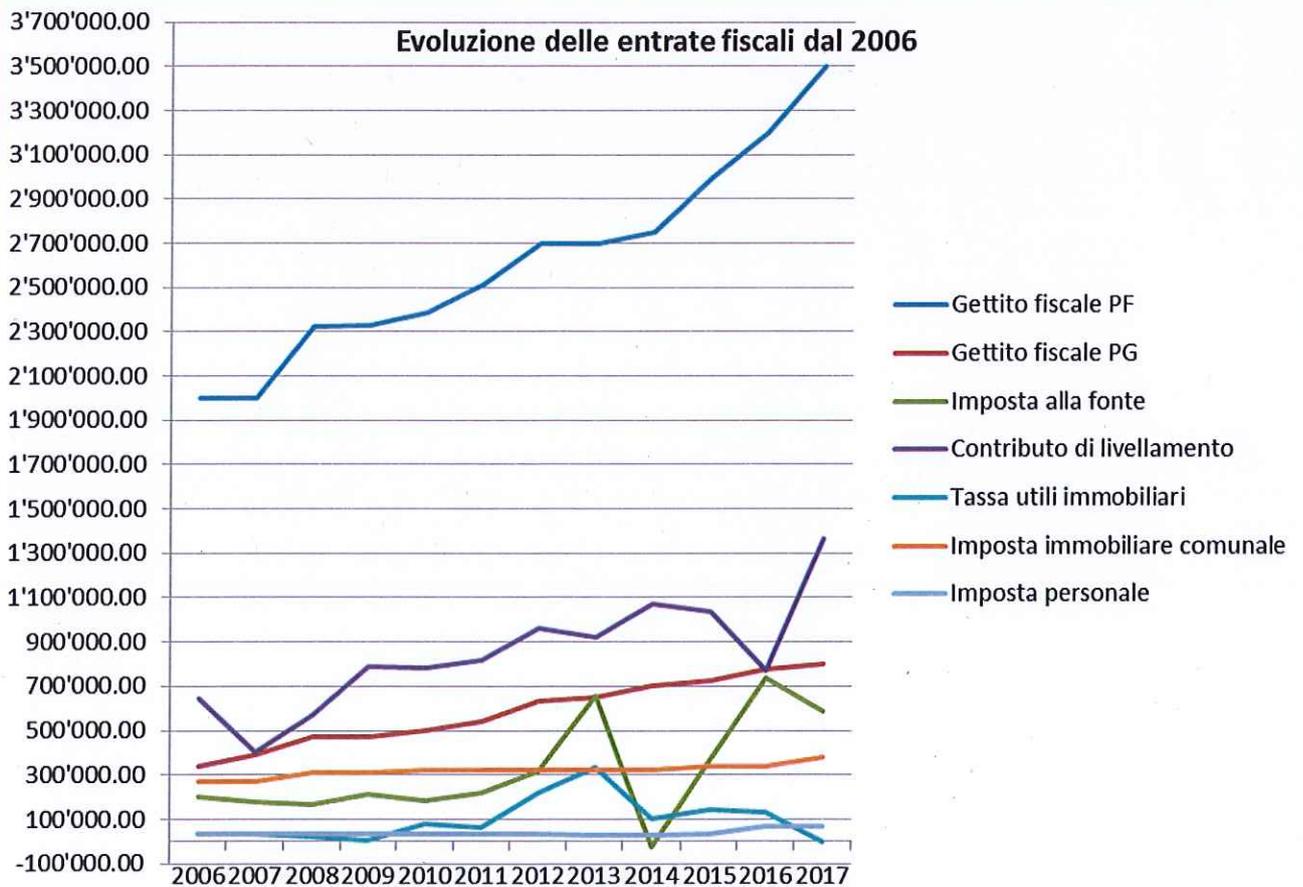
Evoluzione risultati di gestione corrente dal 2000:



Evoluzione delle uscite, spese, livello investimenti netti e ammortamenti dal 2000



Evoluzione delle entrate fiscali dal 2006



Prima di affrontare le cifre di dettaglio del preventivo 2019, si ritiene opportuno fornire al Consiglio comunale alcune informazioni importanti.

Situazione del preventivo 2019

Il preventivo 2018, adottato dal Legislativo a fine dicembre 2017, indicava un disavanzo d'esercizio di fr. 362'055.00. Al momento attuale, secondo i preconsuntivi a fine settembre, possiamo affermare che vi dovrebbe essere un significativo scostamento, in positivo, su quanto preventivato.

La tabella seguente mostra le differenze principali tra il preventivo 2018 e quello che vi sottoponiamo:

1. VISIONE D'ASSIEME

	Preventivo 2019	Preventivo 2018
Conto di gestione corrente		
Uscite correnti	8'987'900.00	8'712'905.00
Ammortamenti amministrativi	1'400'000.00	1'100'000.00
Ammortamenti straordinari		
Addebiti interni	356'000.00	356'000.00
Totale spese correnti	10'743'900.00	10'168'905.00
Entrate correnti	5'002'200.00	4'381'350.00
Accrediti interni	356'000.00	356'000.00
Totale ricavi correnti	5'358'200.00	4'737'350.00
Fabbisogno	5'385'700.00	5'431'555.00
Gettito imposta comunale MP 92 %	5'136'400.00	5'069'500.00
Risultato d'esercizio (arrotondato)	<u>-249'300.00</u>	<u>-362'055.00</u>
Conto degli investimenti in beni amministrativi		
Uscite per investimenti	2'857'400.00	4'985'000.00
./. Entrate per investimenti	<u>-2'619'000.00</u>	<u>-1'965'000.00</u>
Onere netto per investimenti	<u>238'400.00</u>	<u>3'020'000.00</u>
Conto di chiusura		
Onere netto per investimenti	238'400.00	3'020'000.00
Ammortamenti amministrativi	1'400'000.00	1'100'000.00
Ammortamenti straordinari	0	0
Risultato d'esercizio	-249'300.00	-362'055.00
Autofinanziamento	<u>1'150'700.00</u>	<u>737'945.00</u>
Risultato totale	<u>-912'300.00</u>	<u>2'282'055.00</u>

In generale si osserva che, pur mantenendo servizi e prestazioni adeguati, si può preventivare un delta positivo tra aumento di ricavi correnti e aumento di costi correnti, con conseguente riduzione del fabbisogno dello 0.85 %.

2. COMMENTO IN DETTAGLIO DEI CONTI

2.1 I conti relativi alle spese

Esaminando il preventivo suddiviso per gruppi di conto, abbiamo la seguente situazione:

COSTI	2019	%	Differenza P19-P18	%	2018
30 Spese per il personale	3'696'950.00	34.41%	57'695.00	1.58%	3'639'255.00
31 Spese per beni e servizi	1'595'450.00	14.85%	19'600.00	1.24%	1'575'850.00
32 Interessi passivi	114'500.00	1.06%	9'000.00	8.53%	105'500.00
33 Ammortamenti	1'582'000.00	14.73%	250'000.00	18.76%	1'332'000.00
35 Rimborsi a enti pubblici	966'400.00	9%	36'800.00	3.95%	929'600.00
36 Contributi propri	2'221'600.00	20.68%	226'900.00	11.37%	1'994'700.00
38 Versamento finanziamenti speciali	211'000.00	1.96%	-25'000.00	-10.59%	236'000.00
39 Addebiti interni	356'000.00	3.31%	0.00	0.00	356'000.00
Totale	10'743'900.00	100%	574'995.00	5.65%	10'168'905.00

Sui principali gruppi di spesa si osserva:

30 Spese per il personale

A livello di spesa, il dato di preventivo 2019 è superiore di fr. 57'695.00 rispetto al preventivo 2018 e questo per le seguenti ragioni essenziali:

- adeguamento dei salari dei dipendenti comunali (scatti annuali);
- introduzione della figura del docente di appoggio sia per la Scuola dell'infanzia che la Scuola elementare;
- aumento onere personale di pulizia legato all'ampliamento della Scuola dell'infanzia.

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
220.301.02	Stipendio personale pulizia	53'500.00		39'000.00		14'500.00	4
Commento: L'aumento di tale voce di spesa, come sopra indicato, riguarda i nuovi spazi creati con l'ampliamento della Scuola dell'infanzia. Di riflesso vi è anche l'adattamento delle voci di spesa relative agli oneri sociali.							
220.302.01	Stipendi docenti SI	531'400.00		505'000.00		26'400.00	5
Commento: L'aumento di tale voce di spesa è dovuto, in parte, agli scatti regolari d'anzianità. A partire dall'anno scolastico 2018/2019 si è proceduto con l'introduzione della figura del docente d'appoggio. Il docente di appoggio viene affiancato ai docenti titolari come supporto nello svolgimento e nella progettazione delle attività didattiche in quelle sezioni il cui numero di allievi supera le 22 unità. Lo stipendio previsto per il docente risorsa per il progetto "Scuola che verrà", considerata la bocciatura in votazione popolare, è stato stralciato.							
221.302.01	Stipendi docenti SE	921'000.00		941'500.00		-20'500.00	-2
Commento: La diminuzione di tale voce è correlata alla correzione del calcolo in quanto conteneva la quota parte dello stipendio della docente di lingua e integrazione. Questo stipendio è ricollocato nel conto 221.352.01 Partecipazione stipendi docenti speciali. Come detto a partire dall'anno scolastico 2018/2019 si è proceduto con l'introduzione della figura del docente d'appoggio.							
221.309.01	Corsi e seminari	6'000.00		0.00		6'000.00	100
Commento: Tale voce è stata creata al fine di imputare i costi di formazione, rivolti al personale scolastico, direttamente al dicastero Educazione.							

31 Spese per beni e servizi

Questo gruppo di spesa fa registrare un aumento di fr. 19'600.00, pari ad un 1.24%. Qui di seguito elenchiamo le voci per le quali risulta uno scostamento maggiore in confronto al preventivo 2018:

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
002.310.01	Abb.FU, pubbl. e inserzioni	5'000.00		8'000.00		-3'000.00	-37.5
Commento: Tale voce di preventivo è stata adattata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							
002.315.01	Manut.e sost.elaboratore, progr. e macchine	25'000.00		30'000.00		-5'000.00	-15
Commento: Tale voce di preventivo è stata adattata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018. La sostituzione della rete informatica comunale (server, apparecchi, ecc.), se necessaria, sarà gestita per il tramite del Conto investimenti. In tale conto sono registrate le licenze annuali per i software necessari per l'amministrazione comunale.							
002.318.01	Spese telefoniche	13'000.00		10'000.00		3'000.00	30
Commento: Tale voce di preventivo è stata adattata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							
114.316.01	Affitto deposito pompieri	60'000.00		26'200.00		33'800.00	129
114.312.02	Acqua + spese accessorie locale pompieri	3'000.00		4'000.00		-1'000.00	25
330.316.01	Affitto deposito società	7'000.00		0.00		7'000.00	100
662.316.01	Affitto magazzino comunale	34'500.00		29'000.00		5'500.00	19
Commento: Il deposito del Corpo pompieri, così come il magazzino comunale, non rispondevano più alle esigenze attuali. Il Municipio ha pertanto reperito nuovi spazi per accogliere questi magazzini. I nuovi magazzini, dal 1° gennaio 2019, saranno collocati nello stesso stabile ma in spazi distinti, in Via Industrie. L'affitto complessivo ammonta a fr. 100'000.00/anno + spese accessorie (valutate in fr. 4'500.00). Il costo viene ripartito in base alla metratura messa a disposizione. Inoltre vi sarà un nuovo spazio destinato alle associazioni e società senza scopo di lucro comunali per il deposito di materiale, oggi collocato presso gli spazi della protezione civile (situazione non più tollerabile per questioni di sicurezza e su sollecitazione dell'Ufficio protezione della popolazione). La superficie complessiva a disposizione è di 1030 mq contro i precedenti 580 mq (esclusi spazi protezione civile) e con una cubatura complessiva maggiore.							
220.313.03	Alimentari	65'000.00		55'000.00		10'000.00	18
Commento: Tale voce di preventivo è stata adattata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018. Il numero degli allievi, negli ultimi anni, che usufruiscono di tale servizio è aumentato. Si è inoltre deciso di puntare all'acquisto di generi alimentari locali, sani e di qualità.							
220.314.01	Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		10'000.00		10'000.00	100
221.314.01	Manutenzione stabili e strutture	35'000.00		25'000.00		10'000.00	40
Commento: L'aumento di tale voce di spesa è dovuta all'adeguamento in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018 ed all'onere per la gestione del nuovo impianto di sorveglianza.							
221.318.04	Servizio passaggi pedonali	25'000.00		30'000.00		-5'000.00	-16
Commento: Tale voce è stata adeguata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							
330.318.02	Manifestazioni varie del comune	5'000.00		10'000.00		-5'000.00	-50
Commento: Tale voce è stata adeguata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							
330.318.03	Illuminazione natalizie	0.00		5'000.00		-5'000.00	-100
Commento: Il Municipio, nell'ottica del contenimento delle spese, ha risolto di non più effettuare la posa dell'albero di Natale, del resto non fruibile da tutta la popolazione, presso la Casa comunale. Si procederà alla posa di una illuminazione natalizia esterna, già a disposizione.							
334.314.01	Manutenzione infrastrutture sportive	10'000.00		20'000.00		-10'000.00	-50
Commento: La diminuzione di tale voce di spesa è dovuta all'adeguamento in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							
662.312.01	Illuminazione pubblica	50'000.00		65'000.00		-15'000.00	-23
Commento: Si è adattato il costo dell'energia elettrica in base ai consumi 2017/2018. Oltre ad una diminuzione effettiva di consumo di energia elettrica, riconducibile all'introduzione della tecnologia LED, vi è stata una riduzione dei costi dell'energia elettrica.							

662.316.03	Promozione pubblici	utilizzo mezzi	0.00		28'000.00		-28'000.00	-100
778.316.01	Promozione pubblici	utilizzo mezzi	28'000.00		0.00		28'000.00	100
Commento: Si tratta unicamente di una modifica di imputazione di dicastero (vedi anche conto 778.431.01)								
772.314.01/	Manutenzione centro rifiuti		10'000.00		5'000.00		5'000.00	100
772.318.01	Servizio raccolta e smaltimento rifiuti		55'000.00		50'000.00		5'000.00	10
772.318.02	Trattamento scarti vegetali		40'000.00		23'000.00		17'000.00	74
Commento: L'aumento di tale voce di spesa è dovuta all'adeguamento in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018. Il nuovo Ecocentro dispone di un impianto di videosorveglianza e, in occasione del Preventivo 2018, non erano ancora disponibili le cifre del costo di abbonamento. Con l'apertura del nuovo Ecocentro vi è stata la modifica della modalità di raccolta e smaltimento di alcune tipologie di rifiuti. Per lo smaltimento di questi rifiuti è necessario un intervento di raccolta più frequente e conseguentemente vi è un maggior costo.								
778.318.01	Controllo combustione	impianti a	5'000.00		25'000.00		-20'000.00	-80
Commento: : Nel 2019 non è previsto il controllo degli impianti a combustione. Di riflesso è stata adeguata la voce di preventivo relativa ai ricavi 778.434.01.								
779.318.01	Costi di pianificazione		1'000.00		10'000.00		-9'000.00	-90
Commento: : Il Municipio opta, in caso di studi o varianti di Piano regolatore, di stanziare specifiche deleghe di investimento.								

32 Interessi passivi

La tabella seguente riassume le scadenze e le condizioni dei prestiti contratti dal Comune verso terzi.

Denominazione del debito	Scadenza	Tasso %	Debito al 01.01.2019	Aumento +	Rimborso -	Debito al 31.12.2019	INTERESSI
BANCA STATO Fisso n. 7264742	06.10.2027	0.90	1'000'000.00			1.000.000,00	9'000.00
BANCA STATO Fisso n. 8616166	30.08.2028	0.90	1'000'000.00			1'000'000.00	9'000.00
BANCA STATO Fisso n. xxx	25.10.2028	1.08	1'000'000.00			1'000'000.00	10'800.00
BANCA STATO Fisso n. 322770	09.04.2019	1.10	1'500'000.00		1'500'000.00	0.00	1'800.00
DA DEFINIRE Rinnovo n. 322770	da definire	1.00	0.00	1'500'000.00		1'500'000.00	10'875.00
BANCA STATO Fisso n. 3676725	31.12.2020	0.76	1'000'000.00			1'000'000.00	7'600.00
POSTFINANCE Fisso n. 004917	17.11.2026	0.71	700'000.00			700'000.00	4'970.00
BANCA STATO Fisso n. 5805813	07.09.2026	0.85	2'000'000.00			2'000'000.00	17'000.00
POSTFINANCE Fisso n. PF004525	24.03.2026	0.48	500'000.00			500'000.00	2'400.00
POSTFINANCE Fisso n. 4049	30.06.2020	0.35	1'200'000.00			1'200'000.00	4'200.00
POSTFINANCE Fisso n. 004262	15.10.2020	0.35	1'900'000.00			1'900'000.00	6'650.00
NECESSITÀ DI FINANZIAMENTO	nel corso dell'anno	1		2'000'000.00		2'000'000.00	20'000.00
Totale			11'800'000.00	3'500'000.00	1'500'000.00	13'800'000.00	104'295.00

Nel corso del 2018 sono stati richiesti due nuovi finanziamenti quale fabbisogno di liquidità per liquidazioni degli investimenti effettuati.

Sono da prevedere nuovi finanziamenti per poter concretizzare gli investimenti previsti, a dipendenza dell'effettiva liquidità di cui si potrà disporre; in tale importo è considerata anche la necessità di liquidità dell'Azienda acqua potabile, la quale, non avendo personalità giuridica propria, non può quindi accendere prestiti presso istituti bancari. Per il calcolo dell'ipotetico interesse passivo, è stato considerato un tasso indicativo del 1%.

33 Ammortamenti

In base alle direttive cantonali, l'ammontare complessivo degli ammortamenti ordinari beni amministrativi deve essere al minimo dell'8% della sostanza ammortizzabile, mentre per il calcolo del contributo di livellamento, viene tenuto in considerazione un massimo del 9%.

Gli ammortamenti ordinari dei beni amministrativi preventivati per il 2019 si situano a fr. 1'400'000.00 (tasso medio del 8.65%), cifra superiore di fr. 300'000.00 rispetto a quella del preventivo 2018 (tasso medio del 8.54%).

La tabella seguente indica le aliquote previste per il calcolo degli ammortamenti, tra parentesi è indicato il tasso applicato per l'anno corrente:

	Preventivo	tasso LOC	
		minimo	massimo
Terreni non edificati	5%	0%	10%
Opere del genio civile	10%	10%	25%
Costruzioni edili	7%	6%	15%
Costruzioni edili tempo libero	7.5%	6%	15%
Mobili, macchine, veicoli, ecc.	25%	25%	100%
Contributi per investimenti	15%	10%	25%
Altri investimenti	25%	25%	100%

35 Rimborsi ad enti pubblici

L'aumento delle spese in questo gruppo è di fr. 36'800.00

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
110.352.01	Autorità regionale di protezione	28'000.00		25'000.00		3'000.00	12
Commento: Tale voce di preventivo è stata adattata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							
111.352.01	Servizio polizia comunale	350'000.00		340'000.00		10'000.00	30
Commento: Adeguamento sulla base dell'ultimo dato sulla popolazione residente permanente in possesso. Il costo, come da convenzione sottoscritta, è di fr. 120.00 pro capite.							
116.352.02	Part. Consorzio Pci Bellinzonese	40'000.00		45'000.00		-5'000.00	-11
Commento: Tale voce di preventivo è stata adattata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							
221.352.01	Partecipazione stipendi docenti speciali	60'000.00		50'000.00		10'000.00	20
Commento: Vedi commento conto 221.302.01 – stipendi docenti SE.							
771.352.03	Rimborso spese esercizio al CDV	255'000.00		240'000.00		15'000.00	6
Commento: Tale voce è stata adeguata in base al preventivo 2019 del Consorzio.							

36 Contributi propri

L'aumento delle spese in questo gruppo è di fr. 226'900.00.

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
550.361.01	Contributo spese (AVS)	525'500.00		495'000.00		30'500.00	6
557.362.02	Contributo per anziani ospiti istituti riconosciuti	500'000.00		430'000.00		70'000.00	16
558.365.03	Contributo per il SACD	156'000.00		115'000.00		41'000.00	36
558.365.04	Contributi per i servizi di appoggio	75'500.00		60'000.00		15'500.00	26
558.366.02	Contributi per il mantenimento a domicilio	87'000.00		55'000.00		32'000.00	58
Commento: Tutti i sopraccitati conti riguardano la partecipazione comunale a spese cantonali. Le cifre vengono fornite direttamente dai preposti servizi cantonali.							
330.362.01	Contributo AMB manutenz.infrastrutture regionali	40'000.00		0.00		40'000.00	100
330.365.05	Contributo AMB sponsorizzazione eventi	5'000.00		0.00		5'000.00	100
Commento: Tali voci sono state create quale suddivisione parziale dell'utile AMB (nuova convenzione). Vedi commento al conto 886.410.03.							
330.365.02	Contributi a enti e società	5'000.00		10'000.00		-5'000.00	-50
Commento: Tale voce di preventivo è stata adattata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							
662.361.02	Finanziamenti trasporti pubblici	110'000.00		120'000.00		-10'000.00	-8
Commento: Tale voce di preventivo è stata adattata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							
662.362.01	Finanziamento CRTB	10'000.00		15'000.00		-5'000.00	-33
Commento: Tale voce di preventivo è stata adattata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							
999.361.01	Contributo comunale al risanamento cantonale	243'600.00		232'000.00		11'600.00	5
Commento: Il conto sopraccitato riguarda il contributo comunale al risanamento cantonale. La cifra viene fornita direttamente dal preposto servizio cantonale.							

38 Versamenti a finanziamenti speciali

La diminuzione delle spese in questo gruppo è di fr. 25'000.00

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
771.380.01	Accantonamento manutenzione ordinaria canalizzazioni	60'000.00		80'000.00		20'000.00	25
Commento: L'importo dell'accantonamento è stato adeguato con l'obiettivo di raggiungere un quasi pareggio dei conti del servizio canalizzazioni.							

2.2 I conti relativi ai ricavi

L'evoluzione dei ricavi per gruppo di conti si presenta nei termini seguenti:

RICAVI	2019	%	Differenza P19 -P18	%	2018
40 Imposte	890'000.00	16.60	105'000.00	13.38	785'000.00
41 Regalie e concessioni	314'000.00	5.85	303'500.00	2890.47	10'500.00
42 Redditi della sostanza	116'000.00	2.17	-5'000.00	-4.14	121'000.00
43 Ricavi per prestazioni, ecc	1'096'400.00	20.47	15'750.00	1.45	1'080'650.00
44 Contributi senza fine spec.	1'704'000.00	31.80	200'000.00	13.29	1'504'000.00
45 Rimborsi da enti pubblici	75'000.00	1.40	16'000.00	27.11	59'000.00
46 Contributi per spese correnti	706'800.00	13.19	-14'400.00	1.99	721'200.00
48 Prelievo finanziamenti speciali	100'000.00	1.87	0.00	0.00	100'000.00
49 Accrediti interni	356'000.00	6.65	0.00	0.00	356'000.00
Totale	5'358'200.00	100.00	620'850.00	13.10	4'737'350.00

In merito allo sviluppo dei gruppi dei ricavi si rileva:

40 Imposte

Come già indicato, è bene ricordare che nei conti del preventivo non vengono inserite le seguenti poste:

- imposta sul reddito e la sostanza delle persone fisiche;
- imposta sull'utile e il capitale delle persone giuridiche;
- imposta immobiliare comunale;
- imposta personale.

Ciò avviene perché il preventivo è voluto per esprimere di fatto il fabbisogno d'imposta, che corrisponde alle imposte da incassare necessarie per ottenere il pareggio dei conti di gestione corrente. Il calcolo del fabbisogno sta quindi alla base per il calcolo e la definizione del moltiplicatore d'imposta.

Il gruppo 40 Imposte mostra nel preventivo 2019 un aumento di fr. 105'000.00.

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
990.400.03	Imposta alla fonte	600'000.00		500'000.00		100'000.00	20
Commento: Negli scorsi anni abbiamo sempre avuto un ottimo afflusso di imposte relative agli anni precedenti. La cifra sopra esposta, seppur prudenziale, viene ritenuta adeguata tenuto conto dei conteggi definitivi degli anni precedenti.							
990.403.01	Imposta reddito, sostanza, vincite...	40'000.00		35'000.00		5'000.00	14
Commento: Tale voce di preventivo è stata adattata in base ai dati consuntivi 2017 e preconsuntivo 2018.							

41 Regalie e concessioni

Questo gruppo di ricavi mostra un aumento di fr. 303'500.00.

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
886.410.01	Tassa metrica gestori di rete suolo pubblico (ex privata)		153'500.00		0.00	153'500.00	100
<p>Commento: Il Comune riceve un riversamento relativo alla tassa metrica annuale a carico dei gestori di rete per l'uso speciale delle strade pubbliche comunali, per un importo di fr. 0.90/mq, in base alla Legge federale sull'approvvigionamento elettrico e relativo Regolamento.</p>							
886.410.03	Partecipazione utile AMB		150'000.00		0.00	150'000.00	100
<p>Commento: Al momento dell'allestimento del presente messaggio municipale, la nuova convenzione con la Città di Bellinzona e relativa all'approvvigionamento elettrico è nelle sue fasi finali. Si auspica che il messaggio municipale per la sottoscrizione della nuova convenzione possa essere discusso nella stessa seduta. In base alle trattative finora discusse, la partecipazione all'utile AMB sarà al massimo di fr. 160'000.00. Si è mantenuto prudenzialmente un importo di fr. 150'000.00. Un importo di fr. 105'000.00 sarà versato al Comune sotto forma di versamento e controprestazioni della Città e AMB. Un importo di fr. 45'000.00 (vedi conti 330.362.01 – contributo AMB manutenzione infrastrutture regionali e 330.365.05 – contributo AMB sponsorizzazione eventi) sarà invece accantonato quale contributo per la manutenzione delle infrastrutture regionali e quale sponsorizzazione AMB per eventi comunali. Nello specifico messaggio municipale relativo alla nuova convenzione vi saranno forniti ulteriori dettagli.</p>							

42 Redditi della sostanza

Questo gruppo di ricavi mostra una diminuzione di fr. 5'000.00.

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
994.421.03	Interessi attivi AP		40'000.00		45'000.00	-5'000.00	11
<p>Commento: L'azienda acqua potabile non avendo personalità giuridica e in base alla Legge sulla municipalizzazione dei servizi pubblici del 12 dicembre 1907, non può contrarre prestiti. Pertanto i finanziamenti necessari per gli investimenti, molto importanti nel prossimo anno, sono contratti dal Comune e da qui si giustifica la posta in oggetto. Gli interessi sono stati calcolati con il tasso medio pagato dal Comune per il capitale dei terzi.</p>							

43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe

Il gruppo 43 mostra un aumento di fr. 15'750.00

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
002.439.01	Altri ricavi		11'000.00		3'000.00	8'000.00	266.65
<p>Commenti: Tale voce è stata adattata sulla base del consuntivo 2017. L'adeguamento riguarda principalmente il rimborso delle attività svolte dall'amministrazione comunale sull'accertamento morosi di cassa malati e, a partire dal 2019, si registrerà il compenso del Consorzio Servizio di raccolta rifiuti Sud Bellinzona per la tenuta della contabilità (Cadenazzo Comune sede).</p>							
220.432.01	Tasse di refezione		72'000.00		65'000.00	7'000.00	10
<p>Commenti: Tale voce è stata adeguata in base all'aumento, già negli scorsi anni, dei pasti erogati e alla nuova ordinanza municipale.</p>							

662.431.01	Ricavo concessione abbonamento FFS		0.00		20'000.00	0.00	-100
778.431.01	Vendita carte giornaliera FFS		20'000.00		0.00	20'000.00	100
Commenti: Si tratta unicamente di una modifica di imputazione di dicastero (vedi anche conto 778.316.01)							
772.434.01	Tasse base servizio raccolta rifiuti		220'000.00		150'000.00	70'000.00	46
772.435.01	Vendita e gestione sacchi ufficiali rifiuti		80'000.00		130'000.00	-50'000.00	-38
Commenti: Richiamata l'approvazione del nuovo Regolamento sulla gestione dei rifiuti, si sono adeguati gli importi relativi alla tassa base e tassa sul sacco.							
778.434.01	Tasse da privati controllo impianti a combustione		5'000.00		25'000.00	-20'000.00	-80
Commenti: Si rimanda al commento del conto 778.318.01 – Controllo ad impianti combustione							

44 Contributi senza fine specifico

Questi contributi aumentano di fr. 200'000.00.

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
992.444.01	Contributo di livellamento		1'700'000.00		1'500'000.00	200'000.00	13
Commento: Tale dato è stato fornito dai preposti servizi cantonali. L'aumento è riconducibile principalmente al moltiplicatore comunale e in base ai risultati di esercizio.							

46 Contributi per spese correnti

Questi contributi mostrano una diminuzione di fr. 14'400.00

N. conto	Voce	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Differenza	%
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi		
220.461.02	Recupero stipendio Scuola che verrà		0.00		8'400.00	-8'400.00	100
221.461.02	Recupero stipendio Scuola che verrà		0.00		15'000.00	-15'000.00	100
Commento: Considerata la bocciatura in votazione popolare del progetto "Scuola che verrà", tali voci sono state stralciate.							
778.461.01	Prelievo contributi FER protezione dell'ambiente		14'000.00		0.00	14'000.00	100
Commento: I contributi FER possono essere utilizzati per tutte le misure messe in atto a favore dell'ambiente. Pertanto i sussidi comunali (ad esempio sussidio benzina alchilata), così come la messa a disposizione di carte giornaliera FFS, possono essere coperti con il prelievo di questo fondo. Il gruppo di conti 778 – Altra protezione dell'ambiente presenta quindi un pareggio dei conti.							

3. GETTITO D'IMPOSTA E MOLTIPLICATORE

In primo luogo riportiamo di seguito il calcolo del moltiplicatore aritmetico dell'imposta comunale per l'anno 2019 del nostro Comune.

Principali voci del gruppo 40

Gettito imposta cantonale base al 100% di moltiplicatore	fr. 5'020'000.00
+ Gettito imposta personale (arrotondato)	fr. 80'000.00
+ Gettito imposta immobiliare (arrotondato)	fr. 438'000.00
Totale	fr. 5'538'000.00

Fabbisogno da coprire con l'imposta comunale:

Spese correnti	fr. 10'742'900.00
- Ricavi correnti	fr. 5'358'200.00
Fabbisogno preventivo 2019	fr. 5'385'700.00
Gettito imposta personale	fr. 80'000.00
Gettito imposta immobiliare	fr. 438'000.00
Fabbisogno netto	fr. 4'867'700.00

Moltiplicatore aritmetico (MA) 2019: $\text{fr. } 4'867'700.00 : \text{fr. } 5'020'000.00 * 100 = 97\%$

Ricordiamo che i fattori da tenere in considerazione per la determinazione del moltiplicatore politico sono numerosi e la loro ponderazione è frutto evidentemente di una valutazione sia tecnica che politica. I fattori principali che entrano in gioco sono i seguenti:

- risultato del calcolo del MA;
- piano degli investimenti;
- piano finanziario;
- livello del capitale proprio: esso ammonta, dopo il computo del risultato di esercizio 2017 a fr. 3'842'876.65;
- ricerca della stabilità della pressione fiscale.

Negli ultimi anni il moltiplicatore politico è stato così fissato.

2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
85% + supplemento 2.215% su imposta reddito	82.5%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	92%	92%	92%

Il risultato del moltiplicatore aritmetico, calcolato al 97%, è un chiaro indicatore per il mantenimento del moltiplicatore politico al 92% anche per l'anno 2019.

La valutazione del gettito d'imposta, aumentata rispetto alla valutazione precedente, ma comunque sempre prudentiale, è stata calcolata in base alla crescita della popolazione e in base alla previsione di crescita fiscale allestita dei preposti servizi cantonali.

Richiamato quanto precede il Municipio propone al Consiglio comunale di approvare il moltiplicatore d'imposta comunale 2019 al 92% dell'imposta cantonale base, che porta ad un risultato d'esercizio previsto di -248'300.00 (disavanzo).

4. GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI

Piano delle opere 2017/2020

Il piano degli investimenti non è soggetto in questa sede ad approvazione da parte del Legislativo, ma è utile per dare una visione dei progetti in atto e soprattutto di quelli che il Municipio intende presentare a breve. Ancora più esaustiva è la tabella che presenta il piano delle opere nei prossimi anni (ultimo aggiornamento ottobre 2018) sino al 2020.

La tabella che si allega indica tutti gli investimenti a oggi in atto come pure quelli previsti, per i quali per alcune opere le cifre inserite sono chiaramente indicative, siccome il grado di avanzamento dei singoli progetti non permette ancora di spingersi al di là di semplici ipotesi di lavoro.

La massa complessiva degli investimenti netti appare adeguata sulla base dei dati oggi disponibili.

Per l'anno 2019 si prevede un onere di investimenti netti di fr. 238'400.00; tale cifra si compone di fr. 2'857'400.00 di uscite per investimenti e fr. 2'619'000.00 di entrate di investimento. Le entrate di investimento riguardano sostanzialmente i contributi di miglioria per la tappa 2 zona industriale (fr. 1'100'000.00), contributi di miglioria via Ai Cióss (fr. 490'000.00). Per quanto concerne le opere di canalizzazioni, considerato l'accantonamento dei contributi di costruzione, tali opere saranno finanziate tramite quest'ultimo accantonamento.

Ricordiamo che si tratta per buona parte dei casi, di situazioni gestionali e previsionali che possono subire delle modifiche senza che l'Esecutivo comunale abbia margini d'intervento (procedure ricorsuali, tempistiche d'approvazione, discussioni e approvazioni con servizi cantonali, ecc.).

Si reputa che il piano degli investimenti sia opportuno e sostenibile.

Conclusione

In considerazione di quanto precede vi invitiamo a voler risolvere:

Il preventivo dell'esercizio 2019 dell'Amministrazione comunale, che prevede:

1. Conto di gestione corrente
 - spese fr. 10'743'900.00
 - ricavi fr. 5'358'200.00
 - fabbisogno da coprire con l'imposta fr. 5'385'700.00
2. Il moltiplicatore unico per il prelievo dell'imposta comunale 2019 è stabilito al 92% dell'imposta cantonale base è approvato come presentato.

PER IL MUNICIPIO

IL SINDACO
Marco Bertoli



IL SEGRETARIO
Moreno Mocettini

Allegati:

- Riassunto del preventivo
- Gestione corrente ricapitolazione per genere di conto - riassunto
- Gestione corrente ricapitolazione per genere di conto - dettaglio
- Gestione corrente ripartizione funzionale per genere di conto
- Gestione corrente per dicasteri
- Gestione corrente - dettaglio
- Piano delle opere 2017-2020
- Tabella degli ammortamenti dei beni amministrativi

Preavviso commissionale

L'esame del presente messaggio compete alla Commissione della gestione Municipale responsabile: Bertoli Marco

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2019

	preventivo 2019	preventivo 2018	consuntivo 2017
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	8'987'900.00	8'712'905.00	8'386'067.13
Ammortamenti amministrativi	1'400'000.00	1'100'000.00	935'243.20
Addebiti interni	356'000.00	356'000.00	395'627.20
Totale spese correnti	10'743'900.00	10'168'905.00	9'716'937.53
Entrate correnti	5'002'200.00	4'381'350.00	9'696'065.68
Accrediti interni	356'000.00	356'000.00	395'627.20
Totale ricavi correnti	5'358'200.00	4'737'350.00	10'091'692.88
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio	5'385'700.00	5'431'555.00	374'755.35
Gettito imposta comunale	0.00	0.00	
Risultato d'esercizio	-5'385'700.00	-5'431'555.00	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti			2'065'617.79
Entrate per investimenti			57'209.60
Onere netto per investimenti			2'008'408.19
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti			2'008'408.19
Ammortamenti amministrativi	1'400'000.00	1'100'000.00	935'243.20
Risultato d'esercizio	-5'385'700.00	-5'431'555.00	374'755.35
Autofinanziamento	-3'985'700.00	-4'331'555.00	1'309'998.55
Risultato totale	-3'985'700.00	-4'331'555.00	-698'409.64

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
3	SPESE CORRENTI	10'743'900.00	10'168'905.00	9'716'937.53
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'696'950.00	3'639'255.00	3'548'133.67
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'595'450.00	1'575'850.00	1'507'746.54
32	INTERESSI PASSIVI	114'500.00	105'500.00	93'566.93
33	AMMORTAMENTI	1'582'000.00	1'332'000.00	1'144'618.75
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	966'400.00	929'600.00	758'436.70
36	CONTRIBUTI PROPRI	2'221'600.00	1'994'700.00	2'069'343.74
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	211'000.00	236'000.00	199'464.00
39	ADDEBITI INTERNI	356'000.00	356'000.00	395'627.20
4	RICAVI CORRENTI	5'358'200.00	4'737'350.00	10'091'692.88
40	IMPOSTE	890'000.00	785'000.00	5'947'056.78
41	REGALIE E CONCESSIONI	314'000.00	10'500.00	389'608.50
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	116'000.00	121'000.00	95'235.95
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'096'400.00	1'080'650.00	1'114'392.62
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	1'704'000.00	1'504'000.00	1'367'466.80
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	75'000.00	59'000.00	67'295.18
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	706'800.00	721'200.00	675'247.35
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	100'000.00	39'762.50
49	ACCREDITI INTERNI	356'000.00	356'000.00	395'627.20

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2019

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2019	preventivo 2018	consuntivo 2017
3	SPESE CORRENTI	10'743'900.00	10'168'905.00	9'716'937.53
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'696'950.00	3'639'255.00	3'548'133.67
300	Onorari ed indennità a autorità e commissioni	89'850.00	89'500.00	89'050.00
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	1'386'300.00	1'355'450.00	1'357'297.75
302	Stipendi ed indennità a docenti	1'501'850.00	1'494'100.00	1'440'256.05
303	Contributi AVS, AI, IPG, AD	257'500.00	253'500.00	242'686.63
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	318'800.00	315'100.00	302'601.95
305	Premi assicurazione infortuni e malattie	118'650.00	113'605.00	98'546.04
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	2'000.00	2'000.00	857.05
309	Altre spese per il personale	22'000.00	16'000.00	16'838.20
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'595'450.00	1'575'850.00	1'507'746.54
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	87'900.00	96'900.00	96'030.71
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	41'000.00	41'000.00	43'448.70
312	Acqua, energia e combustibili	145'300.00	164'800.00	130'773.60
313	Materiale di consumo	87'600.00	77'600.00	91'906.80
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	446'500.00	431'500.00	340'869.01
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	89'000.00	95'500.00	100'036.68
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	138'400.00	89'600.00	92'681.49
317	Rimborso spese	43'300.00	43'300.00	40'684.95
318	Servizi ed onorari	487'400.00	506'600.00	524'444.18
319	Altre spese per beni e servizi	29'050.00	29'050.00	46'870.42
32	INTERESSI PASSIVI	114'500.00	105'500.00	93'566.93
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	500.00	500.00	2.40
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	104'000.00	95'000.00	89'940.83
329	Altri interessi passivi	10'000.00	10'000.00	3'623.70
33	AMMORTAMENTI	1'582'000.00	1'332'000.00	1'144'618.75
330	Su beni patrimoniali	182'000.00	232'000.00	209'375.55
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	1'400'000.00	1'100'000.00	935'243.20

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2019

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2019	preventivo 2018	consuntivo 2017
332	Su beni amministrativi: ammortamenti supplementari			
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	966'400.00	929'600.00	758'436.70
351	Cantone	14'200.00	14'200.00	14'983.25
352	Comuni e consorzi comunali	952'200.00	915'400.00	743'453.45
36	CONTRIBUTI PROPRI	2'221'600.00	1'994'700.00	2'069'343.74
361	Cantone	1'200'600.00	1'168'500.00	1'181'265.20
362	Comuni e consorzi	580'300.00	473'300.00	587'114.58
365	Istituzioni private	320'200.00	265'400.00	214'675.28
366	Economie private	120'500.00	87'500.00	86'288.68
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	211'000.00	236'000.00	199'464.00
380	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	60'000.00	80'000.00	20'000.00
381	Contributi sostitutivi per aree verdi ed aree di svago			
382	Contributi sostitutivi per posteggi	1'000.00	1'000.00	16'000.00
385	Riversamento al FER	150'000.00	155'000.00	163'464.00
39	ADDEBITI INTERNI	356'000.00	356'000.00	395'627.20
390	Addebiti interni	356'000.00	356'000.00	395'627.20

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2019

GESTIONE CORRENTE	preventivo 2019	preventivo 2018	consuntivo 2017
4 RICAVI CORRENTI	5'358'200.00	4'737'350.00	10'091'692.88
40 IMPOSTE	890'000.00	785'000.00	5'947'056.78
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza	850'000.00	750'000.00	4'716'236.93
401 Imposte sull'utile e sul capitale			800'000.00
402 Imposte immobiliari			380'000.00
403 Imposte speciali su redditi delle persone fisiche	40'000.00	35'000.00	50'819.85
41 REGALIE E CONCESSIONI	314'000.00	10'500.00	389'608.50
410 Regalie e concessioni	314'000.00	10'500.00	389'608.50
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	116'000.00	121'000.00	95'235.95
420 Interessi da banche			5.00
421 Crediti	90'000.00	95'000.00	60'498.15
422 Collocamenti di beni patrimoniali (senza redditi immobiliari)			
424 Utili contabili su beni patrimoniali			
427 Redditi immobiliari dei beni amministrativi	26'000.00	26'000.00	34'732.80
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'096'400.00	1'080'650.00	1'114'392.62
430 Tasse d'esenzione	1'000.00	1'000.00	16'000.00
431 Tasse per servizi amministrativi	70'000.00	69'500.00	106'436.45
432 Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	76'500.00	70'000.00	80'025.00
433 Tasse scolastiche	15'000.00	13'000.00	14'271.00
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	579'200.00	529'200.00	499'988.65
435 Vendite	80'000.00	130'000.00	121'197.92
436 Rimborsi	230'700.00	231'950.00	225'927.10
437 Multe	25'000.00	25'000.00	17'825.00
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite	19'000.00	11'000.00	32'721.50
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	1'704'000.00	1'504'000.00	1'367'466.80
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione	2'000.00	2'000.00	1'939.60

RICAPITOLAZIONE PREVENTIVO PER GENERE DI CONTO 2019

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2019	preventivo 2018	consuntivo 2017
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	2'000.00	2'000.00	666.20
444	Contributi cantonali	1'700'000.00	1'500'000.00	1'364'861.00
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	75'000.00	59'000.00	67'295.18
451	Cantone	5'000.00	5'000.00	5'735.20
452	Comuni e consorzi comunali	70'000.00	54'000.00	61'559.98
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	706'800.00	721'200.00	675'247.35
461	Cantone	703'800.00	718'200.00	672'906.65
462	Comuni e consorzi comunali	3'000.00	3'000.00	2'340.70
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	100'000.00	39'762.50
480	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	100'000.00	100'000.00	39'762.50
485	Prelevamento dal FER a copertura di costi di gestione corrente			
49	ACCREDITI INTERNI	356'000.00	356'000.00	395'627.20
490	Accrediti interni	356'000.00	356'000.00	395'627.20

PREVENTIVO 2019 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
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	
30	SPESE PER IL PERSONALE	930'000	105'000	2'164'950		1'600	53'950	441'450				3'696'950
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	325'600	119'350	321'100	62'000	81'000	4'000	377'400	305'000			1'595'450
32	INTERESSI PASSIVI										114'500	114'500
33	AMMORTAMENTI										1'582'000	1'582'000
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		428'000	64'200	5'000	14'200			455'000			966'400
36	CONTRIBUTI PROPRI	3'000	1'500	10'000	96'300		1'684'700	145'000	6'000	16'500	258'600	2'221'600
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI							1'000	60'000	150'000		211'000
39	ADDEBITI INTERNI	39'400	20'300	3'600	62'800		6'000	129'200	94'700			356'000
3	SPESE CORRENTI	1'298'000	674'150	2'563'850	226'100	96'800	1'748'650	1'094'050	920'700	166'500	1'955'100	10'743'900

PREVENTIVO 2019 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
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	
40 IMPOSTE										890'000	890'000
41 REGALIE E CONCESSIONI		10'500							303'500		314'000
42 REDDITI DELLA SOSTANZA		3'000					23'000			90'000	116'000
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	143'200	85'750	147'450	5'700	6'000		73'300	635'000			1'096'400
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO										1'704'000	1'704'000
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI		50'000	20'000			5'000					75'000
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI		8'500	527'800				6'500	14'000	150'000		706'800
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPEC								100'000			100'000
49 ACCREDITI INTERNI	24'000						332'000				356'000
4 RICAVI CORRENTI	167'200	157'750	695'250	5'700	6'000	5'000	434'800	749'000	453'500	2'684'000	5'358'200
Maggiore spesa	1'130'800	516'400	1'868'600	220'400	90'800	1'743'650	659'250	171'700	-287'000	-728'900	5'385'700

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	1'298'000.00	167'200.00 1'130'800.00	1'289'000.00	159'400.00 1'129'600.00	1'299'280.78	212'535.30 1'086'745.48
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	674'150.00	157'750.00 516'400.00	631'650.00	142'750.00 488'900.00	478'122.26	128'613.53 349'508.73
2 EDUCAZIONE netto costi	2'563'850.00	695'250.00 1'868'600.00	2'490'100.00	706'300.00 1'783'800.00	2'434'854.45	671'515.10 1'763'339.35
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	226'100.00	5'700.00 220'400.00	202'100.00	5'700.00 196'400.00	213'306.92	10'299.65 203'007.27
4 SALUTE PUBBLICA netto costi	96'800.00	6'000.00 90'800.00	93'900.00	6'000.00 87'900.00	97'347.49	7'008.75 90'338.74
5 PREVIDENZA SOCIALE netto costi	1'748'650.00	5'000.00 1'743'650.00	1'557'355.00	5'000.00 1'552'355.00	1'646'716.99	5'735.20 1'640'981.79
6 TRAFFICO netto costi	1'094'050.00	434'800.00 659'250.00	1'149'100.00	458'200.00 690'900.00	1'114'110.71	517'051.70 597'059.01
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SIST. TERRITORIO netto costi	920'700.00	749'000.00 171'700.00	899'700.00	715'000.00 184'700.00	771'854.00	620'706.52 151'147.48
8 ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	166'500.00 287'000.00	453'500.00	171'500.00	155'000.00 16'500.00	178'243.25 364'957.15	543'200.40
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	1'955'100.00 728'900.00	2'684'000.00	1'684'500.00 699'500.00	2'384'000.00	1'483'100.68 5'891'926.05	7'375'026.73
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	10'743'900.00	5'358'200.00 5'385'700.00	10'168'905.00	4'737'350.00 5'431'555.00	9'716'937.53	10'091'692.88
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	10'743'900.00	10'743'900.00	10'168'905.00	10'168'905.00	374'755.35 10'091'692.88	10'091'692.88

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
001	Potere legislativo ed esecutivo						
	SPESE CORRENTI						
001.300.01	Onorario al sindaco	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
001.300.02	Indennità municipali	30'000.00		30'000.00		29'000.00	
001.300.03	Indennità presenza cc,municip. e commiss.	40'000.00		40'000.00		41'500.00	
001.300.04	Ind.addetti votazioni e elezioni	2'000.00		2'000.00		550.00	
001.300.05	Finanziamento ai partiti	5'850.00		5'500.00		6'000.00	
001.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	7'200.00		7'200.00		7'190.84	
001.309.01	Corsi e seminari	10'000.00		10'000.00		14'198.20	
001.310.01	Materiale elezioni e votazioni	1'000.00		1'000.00			
001.317.01	Ind. trasferta e rappresentanza	5'300.00		5'300.00		5'300.00	
001.319.01	Altre spese per beni e servizi	10'000.00		10'000.00		10'608.70	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	123'350.00		123'000.00		126'347.74	
	Saldo		123'350.00		123'000.00		126'347.74
002	Amministrazione generale						
	SPESE CORRENTI						
002.301.01	Stip.dipendenti amm. comunale	399'000.00		389'000.00		372'233.35	
002.301.03	Indenn.figli dipendenti	15'200.00		15'900.00		15'000.00	
002.301.04	Stipendi ufficio tecnico	238'500.00		232'000.00		220'998.05	
002.303.01	Contr.AVS/AD/AI/IPG	56'300.00		53'950.00		51'439.45	
002.304.01	Contributo cassa pensione	80'000.00		77'200.00		72'945.25	
002.305.01	Assicurazione infortuni	4'950.00		4'650.00		4'527.28	
002.305.02	Ass.collettiva.ind.giornaliera malattia	27'900.00		27'100.00		25'778.19	
002.309.01	Ass. RC professionale						
002.310.01	Abb.FU, pubbl. e inserzioni	5'000.00		8'000.00		5'241.85	
002.310.02	Materiale canc. e stampati	11'000.00		13'000.00		10'452.90	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002.310.03	Stampa regolamenti e Info Cadenazzo	10'000.00		12'000.00	19'645.20	
002.315.01	Manut.e sost.elaboratore,progr.e macchine	25'000.00		30'000.00	38'027.15	
002.315.02	Manutenzione e acquisto arredamenti	500.00		500.00		
002.317.01	Missioni e trasferte	2'000.00		2'000.00	1'848.40	
002.318.01	Spese telefoniche	13'000.00		10'000.00	13'308.80	
002.318.02	Tasse conto corrente postale	9'000.00		9'000.00	7'699.19	
002.318.03	Riscoss. imposte com. tramite CSI	30'000.00		30'000.00	27'750.00	
002.318.04	Spese esecutive	30'000.00		30'000.00	55'304.45	
002.318.05	Spese iscrizione ipoteche legali					
002.318.09	Consulenza tecnica	15'000.00		15'000.00	16'896.85	
002.318.10	Consulenza legale e finanziaria	30'000.00		30'000.00	36'273.24	
002.318.11	Spese giudiziarie					
002.318.12	Sito Internet "Cadenazzo"	3'000.00		3'000.00	4'183.60	
002.318.13	Revisione contabile esterna	5'800.00		7'200.00	5'800.00	
002.318.14	Spese postali	25'000.00		25'000.00	28'053.85	
002.319.01	Altre spese per beni e servizi	5'000.00		5'000.00	5'144.17	
002.365.01	Tasse e contributi ad associazioni	3'000.00		5'000.00	2'926.35	
002.390.01	Addebito per prestazione operai	11'900.00		11'900.00	13'943.30	
	RICAVI CORRENTI					
002.431.01	Tasse di cancelleria		4'500.00	4'000.00	4'893.20	
002.431.02	Tasse edilizie		35'000.00	35'000.00	70'033.75	
002.436.01	Recupero spese esecutive		25'000.00	25'000.00	48'846.30	
002.436.02	Recupero IPG e assicurazioni		4'000.00	4'000.00	4'801.45	
002.436.03	Rimborso AP per prest. amministrative		35'000.00	35'000.00	20'000.00	
002.436.04	Rimborso assegni figli		15'200.00	15'900.00	15'000.00	
002.436.05	Recupero spese ipoteche legali				100.00	
002.437.01	Multe edilizie		10'000.00	10'000.00	4'100.00	
002.439.01	Altri ricavi		11'000.00	3'000.00	11'775.01	
002.452.02	Rimborso collaborazione Ufficio tecnico				8'888.90	
002.490.01	Accredito prest.UCA e AVS		24'000.00	24'000.00	24'000.00	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			163'700.00		155'900.00		212'438.61
<i>Totale spese correnti</i>		1'056'050.00		1'046'400.00		1'055'420.87	
Saldo			892'350.00		890'500.00		842'982.26
009	Compiti non ripartibili						
	SPESE CORRENTI						
009.301.01	Stipendi personale di pulizia	1'000.00		1'000.00		771.35	
009.303.01	Contr. AVS/AD/AI/IPG	100.00		100.00		65.95	
009.305.01	Assicurazione infortuni					8.77	
009.305.02	Ass.mal.pers.di pulizia						
009.312.01	Uffici comunali energia elettrica	8'000.00		10'000.00		7'835.30	
009.312.02	Riscaldamento uffici comunali	6'000.00		6'000.00		4'536.90	
009.312.03	Uffici comunali consumo AP	500.00		500.00		459.20	
009.313.01	Materiale di pulizia e attrezzature	1'000.00		1'000.00		839.60	
009.314.01	Manutenz.stabili e strutture	25'000.00		25'000.00		24'754.00	
009.314.02	Pulizia centro comunale	20'000.00		20'000.00		20'787.25	
009.318.02	Ass.incendio stabili e mobilio	20'000.00		20'000.00		16'840.30	
009.318.06	Assicurazione RC generale	9'500.00		8'500.00		8'391.60	
009.352.01	Collaborazione intercomunale ufficio tecnico						
009.390.01	Addebito per prestazione operai	27'500.00		27'500.00		32'221.95	
	RICAVI CORRENTI						
009.436.01	Recupero IPG e assicurazioni		3'000.00		3'000.00		
009.439.01	Altri ricavi		500.00		500.00		96.69
<i>Totale ricavi correnti</i>			3'500.00		3'500.00		96.69
<i>Totale spese correnti</i>		118'600.00		119'600.00		117'512.17	
Saldo			115'100.00		116'100.00		117'415.48

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
110	Protezione giuridica						
	SPESE CORRENTI						
110.301.01	Esaminatore richiesta attinenza comunale			600.00		150.00	
110.301.02	Mercedi a tutori e curatori	55'000.00		55'000.00		98'982.25	
110.303.01	AVS/AD/AF sulle mercedi a tutori e curatori	2'500.00		2'500.00		6'107.42	
110.305.01	Premi LAINF tutori e curatori						
110.313.01	Costi diversi cani						
110.318.01	Tenuta a giorno misurazione catastale	30'000.00		30'000.00		37'731.30	
110.319.01	Altre spese per beni e servizi	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
110.352.01	Autorità regionale di protezione	28'000.00		25'000.00		27'687.45	
110.390.01	Add.prest. per UCA	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
110.410.01	Tasse prolungo orario esercizi pubblici		500.00		500.00		135.00
110.427.01	Occupazione area pubblica		3'000.00		3'000.00		5'700.00
110.431.02	Tasse Ufficio controllo abitanti		5'000.00		5'000.00		3'110.00
110.431.03	Tasse di naturalizzazione		5'000.00		5'000.00		7'300.00
110.434.01	Tasse da privati TAG		10'000.00		10'000.00		6'539.15
110.434.02	Tassa sui cani		18'000.00		18'000.00		16'395.00
110.436.01	Recupero mercedi e oneri sociali tutori e curatori		15'000.00		15'000.00		14'366.10
110.461.01	Sussidio cantonale TAG		5'500.00		5'500.00		7'123.15
	<i>Totale ricavi correnti</i>		62'000.00		62'000.00		60'668.40
	<i>Totale spese correnti</i>	135'000.00		132'600.00		190'158.42	
	Saldo		73'000.00		70'600.00		129'490.02
111	Polizia						
	SPESE CORRENTI						
111.318.01	Ausiliario di polizia						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
111.352.01 Servizio polizia comunale	350'000.00		340'000.00		152'640.00	
RICAVI CORRENTI						
111.410.01 Tasse posa insegne pubblicitarie		10'000.00		10'000.00		9'737.10
111.437.01 Contravvenzioni e intimazione atti		15'000.00		15'000.00		13'725.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>25'000.00</i>		<i>25'000.00</i>		<i>23'462.10</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>350'000.00</i>		<i>340'000.00</i>		<i>152'640.00</i>	
Saldo		325'000.00		315'000.00		129'177.90
114 Polizia del fuoco						
SPESE CORRENTI						
114.301.01 Ind.contr. mensile autom. e pulizia locali	2'500.00		2'500.00		1'480.00	
114.301.04 Indennità fisse ai militi	5'500.00		5'500.00		5'650.00	
114.301.05 Indennità manovre, corsi quadri e riunioni	30'000.00		30'000.00		29'835.00	
114.303.01 Contributi AVS/AD/AI/IPG	3'500.00		3'500.00		801.14	
114.309.01 Corsi di formazione quadri e interni	6'000.00		6'000.00		2'640.00	
114.310.01 Materiale didattico per l'istruzione	400.00		400.00			
114.310.02 Spese amministrative di gestione	500.00		500.00		1'729.00	
114.311.01 Rinnovo piccole attrezz.non sussidiabili	2'000.00		2'000.00			
114.312.01 Illuminazione locale pompieri	1'500.00		1'500.00		1'639.90	
114.312.02 Acqua+spese accessorie locale pompieri	3'000.00		4'000.00		4'500.00	
114.315.01 Manutenzione automezzi e attrezz.pompieri	2'500.00		2'500.00		2'998.80	
114.315.02 Pulizia e lavaggio tenute						
114.315.03 Costi posa cilindri sicurezza	5'000.00		5'000.00			
114.316.01 Affitto deposito pompieri	60'000.00		26'200.00		26'200.00	
114.318.01 Spese telefoniche e rete radio	1'000.00		1'000.00		677.30	
114.318.02 Rimborso prestazioni particolari pompieri	1'000.00		1'000.00			
114.318.03 Assicurazione deposito pompieri	3'100.00		3'100.00		3'351.80	
114.319.01 Altre spese per beni e servizi	2'000.00		2'000.00		603.45	
114.362.01 Contributo manifestazioni pompieri	500.00		500.00		500.00	
RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
114.434.01 Ricavi posa cilindri sicurezza		5'000.00		5'000.00		
114.436.01 Rimborso prestazione automezzi		1'500.00		1'500.00		
114.436.02 Indennità manutenzione automezzi		7'300.00		7'300.00		7'520.00
114.436.03 Indennità telefoniche per picchetto		450.00		450.00		
114.436.04 Indennità per corsi interni		3'500.00		3'500.00		
114.452.01 Part.comuni convenzionati spese pompieri		50'000.00		35'000.00		34'622.33
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>67'750.00</i>		<i>52'750.00</i>		<i>42'142.33</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>130'000.00</i>		<i>97'200.00</i>		<i>82'606.39</i>	
Saldo		62'250.00		44'450.00		40'464.06
115 Difesa nazionale e militare						
SPESE CORRENTI						
115.352.01 Riparto spese piazza di tiro	10'000.00		8'000.00		7'479.50	
115.365.01 Contributo Società Tiratori Pianturina	1'000.00		700.00		700.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	<i>11'000.00</i>		<i>8'700.00</i>		<i>8'179.50</i>	
Saldo		11'000.00		8'700.00		8'179.50
116 Difesa nazionale civile						
SPESE CORRENTI						
116.312.01 Rifugi pubblici energia elettrica	5'000.00		5'000.00		4'375.90	
116.312.02 Impianti PC consumo AP	300.00		300.00		305.45	
116.314.01 Controllo e manutenzione rifugi pubblici	500.00		500.00		154.65	
116.318.01 Spese telefoniche						
116.319.01 Altre spese per beni e servizi	50.00		50.00			
116.352.02 Part.Consorzio PCi Bellinzonese	40'000.00		45'000.00		37'007.00	
116.390.01 Addebito per prestazione operai	2'300.00		2'300.00		2'694.95	
RICAVI CORRENTI						
116.427.01 Locazione impianti comunali di PCi						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
116.462.00 Contributo Consorzio PCi per manutenzione						
116.462.01 Ricavi energia e consumo AP rifugio PCI		3'000.00		3'000.00		2'340.70
<i>Totale ricavi correnti</i>		3'000.00		3'000.00		2'340.70
<i>Totale spese correnti</i>	48'150.00		53'150.00		44'537.95	
Saldo		45'150.00		50'150.00		42'197.25

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
220	Scuola dell'infanzia						
	SPESE CORRENTI						
220.301.02	Stipendio personale di pulizia	53'500.00		39'000.00		70'417.25	
220.301.07	Stipendi personale cucina	85'500.00		88'000.00		67'795.90	
220.301.09	Stipendi personale ausiliario	11'100.00		8'700.00		10'419.75	
220.302.01	Stipendio docenti Sdl	531'400.00		505'000.00		524'207.80	
220.302.03	Indennità figli docenti Sdl + personale	4'800.00		6'650.00		7'800.00	
220.302.04	Stipendio supplenti docenti	6'000.00		6'000.00		5'841.05	
220.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	61'000.00		56'500.00		57'467.15	
220.304.01	Contributi cassa pensione	74'000.00		82'000.00		73'457.90	
220.305.01	Assicurazione infortuni	1'800.00		1'900.00		1'849.18	
220.305.02	Ass. malattia personale ausiliario	8'500.00		7'500.00		1'921.52	
220.305.03	Assicurazione malattia docenti	16'000.00		13'900.00		12'270.40	
220.310.01	Materiale scolastico e didattico Sdl	15'000.00		15'000.00		11'939.71	
220.311.01	Biancheria	1'000.00		1'000.00		967.80	
220.311.02	Stoviglie e attrezzature di cucina	4'000.00		4'000.00		4'151.25	
220.312.01	Sdl consumo energia elettrica	5'000.00		5'000.00		4'865.75	
220.312.02	Riscaldamento Sdl	10'000.00		10'000.00		6'900.70	
220.312.03	Consumo AP Sdl	1'000.00		1'000.00		947.10	
220.313.03	Alimentari	65'000.00		55'000.00		64'375.80	
220.313.04	Materiale di pulizia e attrezzature	5'000.00		5'000.00		4'789.90	
220.314.01	Manutenzione stabili e strutture	20'000.00		10'000.00		15'236.30	
220.315.01	Manutenzione e acquisto arredamenti	2'000.00		2'000.00		1'690.95	
220.317.01	Uscite, manifest. scolastiche e diversi	2'000.00		2'000.00		1'790.60	
220.318.02	Spese telefoniche Sdl	1'000.00		800.00		1'319.60	
220.319.01	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00		495.15	
220.352.01	Contributi scolastici ai Comuni	3'000.00		1'200.00			
220.390.01	Addebito per prestazione operai	1'800.00		1'800.00		2'109.05	
	RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
221.312.03 Scuole consumo AP	1'000.00		1'000.00		717.50	
221.313.04 Materiale di pulizia e attrezzature	6'600.00		6'600.00		6'734.85	
221.314.01 Manutenzione stabili e strutture	35'000.00		25'000.00		34'361.35	
221.315.01 Manutenzione e acquisto arredamenti	5'000.00		5'000.00		4'952.30	
221.315.02 Materiale di consumo apparecchi informatici	2'500.00		2'500.00		3'392.50	
221.317.01 Scuola montana	10'000.00		10'000.00		10'353.55	
221.317.02 Spese gite e manifestazioni scolastiche	6'000.00		6'000.00		3'335.40	
221.317.03 Spese trasporto allievi	17'000.00		17'000.00		18'057.00	
221.317.04 Spese per centri sportivi	1'000.00		1'000.00			
221.318.02 Spese telefoniche SE e ricez.tele/radio	3'000.00		3'000.00		2'234.74	
221.318.04 Servizio passaggi pedonali	25'000.00		30'000.00		24'859.50	
221.319.02 Altre spese per beni e servizi	1'500.00		1'500.00		2'787.40	
221.352.01 Partecipazione stipendi docenti speciali	60'000.00		50'000.00		81'772.50	
221.352.02 Contributi scolastici ai Comuni	1'200.00		1'200.00		2'400.00	
221.366.01 Contributo alla scuola media	10'000.00		10'000.00		8'480.00	
221.366.02 Contributo trasporto allievi SME						
221.390.01 Addebito per prestazione operai	1'800.00		1'800.00		2'109.05	
RICAVI CORRENTI						
221.432.01 Tasse scuola montana		2'500.00		3'000.00		4'810.00
221.433.01 Tasse corsi doposcuola		15'000.00		13'000.00		14'271.00
221.436.05 Recupero IPG e assicurazioni		30'000.00		30'000.00		29'722.90
221.436.06 Rimborso assegni figli		8'650.00		4'950.00		8'692.95
221.439.01 Altri ricavi		1'000.00		1'000.00		1'778.00
221.452.01 Rimb.stipendi docenti attività speciali		16'000.00		16'000.00		15'048.75
221.452.02 Contributi scolastici dai Comuni		2'500.00		1'200.00		1'200.00
221.461.01 Sussidio cantonale stipendi SE		334'800.00		334'800.00		333'239.50
221.461.02 Recupero stipendio Scuola che verrà				15'000.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		410'450.00		418'950.00		408'763.10
<i>Totale spese correnti</i>	1'573'450.00		1'560'150.00		1'479'826.89	
Saldo		1'163'000.00		1'141'200.00		1'071'063.79

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO						
330	Promozione culturale, ricreativa e sportiva						
	SPESE CORRENTI						
330.310.01	Biblioteca comunale	3'500.00		5'500.00		3'773.80	
330.315.01	Gestione e manutenzione furgone Renault	1'000.00		2'500.00		40.00	
330.316.01	Affitto deposito società	7'000.00					
330.318.02	Manifestazioni varie del comune	5'000.00		10'000.00		4'472.40	
330.318.03	Illuminazioni natalizie			5'000.00		4'440.95	
330.319.01	Altre spese per beni e servizi	500.00		500.00		20.00	
330.352.01	Rimborso corsi di nuoto	5'000.00		5'000.00		4'150.00	
330.362.01	Contributo AMB manutenz.infrastrutture regionali	40'000.00					
330.365.02	Contributi a enti e società	5'000.00		10'000.00		11'850.00	
330.365.03	Contributi a enti e società per manifestazioni	20'000.00		20'000.00		19'889.50	
330.365.04	Contributi a enti e società per attività giovanili	10'000.00		10'000.00		9'350.00	
330.365.05	Contributo AMB sponsorizzazione eventi	5'000.00					
330.366.01	Contributo corsi lingue+ sport e colonie	1'500.00		1'500.00		2'690.00	
330.390.01	Addebito per prestazione operai	8'300.00		8'300.00		9'725.15	
	RICAVI CORRENTI						
330.431.01	Noleggio furgone		500.00		500.00		
330.434.01	Tasse corsi di nuoto		5'000.00		5'000.00		2'959.15
330.434.02	Incassi diversi		200.00		200.00		7'340.50
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>5'700.00</i>		<i>5'700.00</i>		<i>10'299.65</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>111'800.00</i>		<i>78'300.00</i>		<i>70'401.80</i>	
	Saldo		106'100.00		72'600.00		60'102.15
333	Parchi pubblici e sentieri						
	SPESE CORRENTI						
333.314.01	Manutenzione giardini e sentieri	15'000.00		15'000.00		17'811.80	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
333.362.01 Contributo finanziario Parco Piano di Magadino	2'500.00					
333.381.01 Versamento finanziamenti speciali						
333.390.01 Addebito per prestazioni operai	46'200.00		46'200.00		59'132.90	
RICAVI CORRENTI						
333.430.01 Contributi sostitutivi aree verdi e svago						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	63'700.00		61'200.00		76'944.70	
Saldo		63'700.00		61'200.00		76'944.70
334 Centro sportivo						
SPESE CORRENTI						
334.312.01 Campo sportivo consumo energia elettrica	7'000.00		9'000.00		6'864.40	
334.312.02 Consumo AP campo sportivo	2'000.00		1'500.00		2'612.75	
334.314.01 Manutenzione infrastrutture sportive	10'000.00		20'000.00		24'505.12	
334.314.02 Pulizia spogliatoi campo sportivo	11'000.00		11'000.00		10'240.00	
334.352.01 Rimborso corsi di nuoto						
334.390.01 Addebito per prestazioni operai	8'300.00		8'300.00		9'725.15	
RICAVI CORRENTI						
334.434.01 Tasse corsi di nuoto						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	38'300.00		49'800.00		53'947.42	
Saldo		38'300.00		49'800.00		53'947.42
339 Culto						
SPESE CORRENTI						
339.362.01 Partecip. spese manutenzione campanile	500.00		1'000.00		213.00	
339.362.02 Contributo Comunità Evangelica Riformata	200.00		200.00		200.00	
339.362.03 Contributo per catechista	3'600.00		3'600.00		3'600.00	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
339.362.04 Contributo transitorio Parrocchia Robasacco	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
339.362.06 Contributo annuo parrocchie	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	12'300.00		12'800.00		12'013.00	
Saldo		12'300.00		12'800.00		12'013.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SALUTE PUBBLICA						
446	Servizio medico scolastico						
	SPESE CORRENTI						
446.301.01	Indennità accomp.serv.dent.scolastico	1'500.00		1'100.00		1'760.00	
446.303.01	Contr.AVS/AD/AI/IPG	100.00		100.00			
446.351.01	Rimborso servizio dentario scolastico	13'000.00		13'000.00		13'929.25	
446.351.02	Rimborso spese visita medica	1'200.00		1'200.00		1'054.00	
	RICAVI CORRENTI						
446.434.01	Recupero servizio dentario scolastico		6'000.00		6'000.00		7'008.75
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>6'000.00</i>		<i>6'000.00</i>		<i>7'008.75</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>15'800.00</i>		<i>15'400.00</i>		<i>16'743.25</i>	
	Saldo		9'800.00		9'400.00		9'734.50
449	Altri compiti per la salute						
	SPESE CORRENTI						
449.316.01	Altre spese per beni e servizi	4'000.00		1'500.00		3'830.24	
449.318.02	Contributo Fondazione Bolle Magadino	2'000.00		2'000.00		1'774.00	
449.318.03	Contributo Croce Verde	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>81'000.00</i>		<i>78'500.00</i>		<i>80'604.24</i>	
	Saldo		81'000.00		78'500.00		80'604.24

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE						
550	Assicurazione vecchiaia e superstiti						
	SPESE CORRENTI						
550.361.01	Contributo spese	525'500.00		495'000.00		521'674.95	
550.361.02	Contributo risanamento						
550.390.01	Addebito prest.amm. per agenzia AVS	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
550.451.01	Sussidio all'agenzia AVS		5'000.00		5'000.00		5'735.20
	<i>Totale ricavi correnti</i>		5'000.00		5'000.00		5'735.20
	<i>Totale spese correnti</i>	531'500.00		501'000.00		527'674.95	
	Saldo		526'500.00		496'000.00		521'939.75
554	Protezione della gioventù						
	SPESE CORRENTI						
554.361.03	Partecipazione Legge per le famiglie	20'000.00		20'000.00		19'321.00	
554.365.01	Contributo asilo nido e famiglie diurne	20'000.00		20'000.00		19'321.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	40'000.00		40'000.00		38'642.00	
	Saldo		40'000.00		40'000.00		38'642.00
557	Case per anziani						
	SPESE CORRENTI						
557.362.01	Part.interessi e ammortam. case anziani						
557.362.02	Contr.per anziani ospiti di istituti riconosciuti	500'000.00		430'000.00		556'025.38	
557.362.03	Contributo case anziani non sussidiate	15'000.00		15'000.00		14'433.20	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		515'000.00		445'000.00		570'458.58	
Saldo			515'000.00		445'000.00		570'458.58
558	Assistenza						
	SPESE CORRENTI						
558.301.01	Servizio sociale	42'700.00		41'750.00		40'122.55	
558.303.01	Avs/AD/AI/IPG	3'800.00		3'650.00		3'540.06	
558.304.01	Contributo cassa pensione	5'300.00		5'200.00		4'890.30	
558.305.01	Assicurazione infortuni	250.00		205.00		197.41	
558.305.02	Assicurazione malattia	1'900.00		1'850.00		1'760.58	
558.319.01	Altre spese per beni e servizi	4'000.00		4'000.00		3'583.20	
558.361.01	Contributo spese assistenza (25%)	260'000.00		260'000.00		247'186.70	
558.365.01	Contributo enti di beneficenza	4'000.00		4'000.00		3'306.50	
558.365.02	Contributo Gruppo anziani	3'700.00		3'700.00		4'020.00	
558.365.03	Contributi per il SACD	156'000.00		115'000.00		66'262.39	
558.365.04	Contributi per i servizi di appoggio	75'500.00		60'000.00		62'093.64	
558.365.05	Contributi ospiti maggiorenni in istituti	2'000.00		2'000.00		1'603.20	
558.366.01	Prestazione complementare comunale	16'000.00		15'000.00		16'350.00	
558.366.02	Fin. degli aiuti diretti mantenimento a domicilio	87'000.00		55'000.00		55'024.93	
558.390.01	Addebito per prestazione operai						
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		662'150.00		571'355.00		509'941.46	
Saldo			662'150.00		571'355.00		509'941.46

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
661	Strade cantonali						
	SPESE CORRENTI						
661.314.02	Manutenzione strade cantonali	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
661.390.01	Addebito per prestazione operai	1'800.00		1'800.00		2'109.05	
	RICAVI CORRENTI						
661.461.01	Rimborso cant. calla neve Robasacco		6'500.00		6'500.00		6'215.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>6'500.00</i>		<i>6'500.00</i>		<i>6'215.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>11'800.00</i>		<i>11'800.00</i>		<i>12'109.05</i>	
	Saldo		5'300.00		5'300.00		5'894.05
662	Strade comunali						
	SPESE CORRENTI						
662.301.01	Stipendio operai manutenzione	339'500.00		334'500.00		339'483.10	
662.301.03	Indennità figli personale manutenzione	11'100.00		14'500.00		15'600.00	
662.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	30'000.00		32'000.00		29'848.71	
662.304.01	Contributo cassa pensione	39'000.00		40'700.00		37'690.35	
662.305.01	Assicurazione infortuni	4'850.00		4'500.00		3'986.22	
662.305.02	Assicurazione collettiva ind.malattia	15'000.00		15'800.00		14'844.65	
662.306.01	Abbigliamento protettivo e di servizio	2'000.00		2'000.00		857.05	
662.309.01	Imposte alla fonte						
662.311.01	Segnaletica stradale	30'000.00		30'000.00		35'106.05	
662.312.01	Illuminazione pubblica	50'000.00		65'000.00		43'891.20	
662.312.02	Magazzini comunali consumo energia elettrica	1'000.00		1'000.00		683.45	
662.314.01	Manutenzione strade e piazze	80'000.00		80'000.00		45'180.04	
662.314.02	Manutenzione illuminazione pubblica	30'000.00		30'000.00		22'854.65	
662.314.03	Servizio neve da terzi	35'000.00		35'000.00		22'273.45	
662.314.04	Servizio insabbiamento	35'000.00		35'000.00		38'643.05	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
662.315.01 Manutenzione veicoli comunali	25'000.00		25'000.00		28'387.55	
662.315.02 Manutenzione macchine e attrezzature	12'000.00		12'000.00		11'200.98	
662.315.03 Carburante	8'500.00		8'500.00		9'346.45	
662.316.01 Affitto magazzino comunale	34'500.00		29'000.00		29'507.25	
662.316.02 Posteggio bici FFS	900.00		900.00		864.00	
662.316.03 Promozione utilizzo mezzi pubblici			28'000.00		28'000.00	
662.316.04 Convenzione posteggio a pagamento	4'000.00		4'000.00		4'280.00	
662.318.01 Assicurazione veicoli comunali	16'000.00		16'000.00		14'305.80	
662.318.08 Spese telefoniche Natel operai	3'000.00		3'000.00		2'394.41	
662.319.01 Altre spese per beni e servizi	2'500.00		2'500.00		6'613.70	
662.361.01 Contributo Comunità tariffale ticinese	25'000.00		25'000.00		40'116.00	
662.361.02 Finanziamento trasporti pubblici	110'000.00		120'000.00		106'625.00	
662.362.01 Finanziamento CRTB	10'000.00		15'000.00		4'143.00	
662.362.02 Finanziamento opere regionali						
662.382.01 Accantonamento contr.sostitutivi posteggi	1'000.00		1'000.00		16'000.00	
662.390.01 Addebito per prestazione operai	127'400.00		127'400.00		149'275.55	
RICAVI CORRENTI						
662.424.01 Utili contabili su beni patrimoniali						
662.427.01 Ricavo parcheggi comunali		23'000.00		23'000.00		29'032.80
662.430.01 Tasse esonero costruzione posteggi		1'000.00		1'000.00		16'000.00
662.431.01 Ricavo concess.abbon.generale port. FFS				20'000.00		21'099.50
662.436.01 Rimborso indennità IPG e assicurazioni		20'000.00		20'000.00		1'877.60
662.436.02 Rimborso AP per prestazioni operai		36'200.00		36'200.00		37'415.80
662.436.03 Rimborso assegni figli		11'100.00		14'500.00		15'600.00
662.439.01 Altri ricavi		5'000.00		5'000.00		18'183.80
662.490.01 Accredito per prestazioni operai		332'000.00		332'000.00		371'627.20
<i>Totale ricavi correnti</i>		428'300.00		451'700.00		510'836.70
<i>Totale spese correnti</i>	1'082'250.00		1'137'300.00		1'102'001.66	
Saldo		653'950.00		685'600.00		591'164.96

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SIST. TERRITORIO						
770	Approvvigionamento idrico						
	SPESE CORRENTI						
770.312.01	Approvvigionamento AP	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
	Saldo		12'000.00		12'000.00		12'000.00
771	Eliminazione delle acque luride						
	SPESE CORRENTI						
771.314.01	Manutenzione fognatura e spese depuraz.	100'000.00		100'000.00		39'762.50	
771.319.01	Altre spese per beni e servizi	1'000.00		1'000.00		8'696.65	
771.319.02	IVA non recuperabile						
771.352.03	Rimborso spese esercizio al CDV	255'000.00		240'000.00		242'985.65	
771.380.01	Accanton.manutenz.ordinaria canalizz.	60'000.00		80'000.00		20'000.00	
771.390.01	Addebito per prestazione operai	3'700.00		3'700.00		4'335.30	
	RICAVI CORRENTI						
771.434.01	Tasse uso fognatura		300'000.00		300'000.00		303'651.45
771.434.02	Tasse allacciamento canalizzazioni		5'000.00		5'000.00		467.95
771.480.01	Prel. fondo manutenz.ord.canalizz.		100'000.00		100'000.00		39'762.50
	<i>Totale ricavi correnti</i>		405'000.00		405'000.00		343'881.90
	<i>Totale spese correnti</i>	419'700.00		424'700.00		315'780.10	
	Saldo		14'700.00		19'700.00	28'101.80	
772	Eliminazione rifiuti						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
772.312.01 Illuminazione centro raccolta rifiuti	1'000.00		1'000.00		456.20	
772.313.01 Acquisto sacchi ufficiali rifiuti	10'000.00		10'000.00		15'166.65	
772.314.01 Manutenzione centro rifiuti	10'000.00		5'000.00		3'736.65	
772.318.01 Servizio raccolta e smaltimento rifiuti	55'000.00		50'000.00		60'477.35	
772.318.02 Trattamento scarti vegetali	40'000.00		23'000.00		35'148.65	
772.318.03 IVA non recuperabile						
772.319.01 Altre spese per beni e servizi					172.76	
772.319.02 IVA non recuperabile					6'645.24	
772.352.01 Consorzio Servizio raccolta rifiuti Sud	200'000.00		200'000.00		187'331.35	
772.390.01 Addebito per prestazione operai	80'000.00		80'000.00		71'357.00	
RICAVI CORRENTI						
772.434.01 Tasse base servizio raccolta rifiuti		220'000.00		150'000.00		150'811.70
772.435.01 Vendita e gestione sacchi ufficiali rifiuti		80'000.00		130'000.00		121'197.92
<i>Totale ricavi correnti</i>		300'000.00		280'000.00		272'009.62
<i>Totale spese correnti</i>	396'000.00		369'000.00		380'491.85	
Saldo		96'000.00		89'000.00		108'482.23
774 Cimiteri e seppellimento						
SPESE CORRENTI						
774.312.01 Energia elettrica camera mortuaria	1'000.00		1'000.00		626.80	
774.314.01 Manutenzione cimitero	10'000.00		10'000.00		10'568.20	
774.390.01 Addebito per prestazioni operai	11'000.00		11'000.00		12'888.80	
RICAVI CORRENTI						
774.434.01 Tasse conc.cimitero e util.camera mort.		5'000.00		5'000.00		3'200.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		5'000.00		5'000.00		3'200.00
<i>Totale spese correnti</i>	22'000.00		22'000.00		24'083.80	
Saldo		17'000.00		17'000.00		20'883.80
775 Arginature						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
775.318.02 Contributo Cons.Correzione fiume Ticino	14'000.00		14'000.00		13'969.50	
775.318.03 Manutenzione camere riali						
775.318.04 Contr. Consorzio premunizioni forestali CMMC	17'000.00		17'000.00		17'400.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	31'000.00		31'000.00		31'369.50	
Saldo		31'000.00		31'000.00		31'369.50
778 Altra protezione dell'ambiente						
SPESE CORRENTI						
778.316.01 Promozione utilizzo mezzi pubblici	28'000.00					
778.318.01 Controllo impianti a combustione	5'000.00		25'000.00		4'385.00	
778.366.01 Contributo misure protezione ambiente	6'000.00		6'000.00		3'743.75	
RICAVI CORRENTI						
778.431.01 Vendita carte giornaliere FFS		20'000.00				
778.434.01 Tasse da priv.contr.impianti a combustione		5'000.00		25'000.00		1'615.00
778.461.01 Prelievo contributi FER protezione dell'ambiente		14'000.00				
<i>Totale ricavi correnti</i>		39'000.00		25'000.00		1'615.00
<i>Totale spese correnti</i>	39'000.00		31'000.00		8'128.75	
Saldo				6'000.00		6'513.75
779 Sistemazione del territorio						
SPESE CORRENTI						
779.318.01 Costi di pianificazione	1'000.00		10'000.00			
779.365.01 Costi aggregazione						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	1'000.00		10'000.00			
Saldo		1'000.00		10'000.00		

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
880	Agricoltura						
	SPESE CORRENTI						
880.365.02	Centro reg. raccolta carcasse animali	1'000.00		1'000.00		509.40	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'000.00		1'000.00		509.40	
	Saldo		1'000.00		1'000.00		509.40
883	Turismo						
	SPESE CORRENTI						
883.361.01	Contributo Ente turistico	1'500.00		1'500.00		1'426.55	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	1'500.00		1'500.00		1'426.55	
	Saldo		1'500.00		1'500.00		1'426.55
884	Industria, commercio ed artigianato						
	SPESE CORRENTI						
884.365.01	ERS - BV	14'000.00		14'000.00		12'843.30	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	14'000.00		14'000.00		12'843.30	
	Saldo		14'000.00		14'000.00		12'843.30
886	Energia						
	SPESE CORRENTI						
886.385.01	Riversamento al FER	150'000.00		155'000.00		163'464.00	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI						
886.410.01 Tassa metrica gestori di rete suolo pubblico (ex priv		153'500.00				128'494.40
886.410.02 Partecipazione utile cessione AMB						
886.410.03 Partecipazione utile AMB		150'000.00				251'242.00
886.461.01 Contributi FER		150'000.00		155'000.00		163'464.00
886.485.01 Prelevamento dal FER						
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>453'500.00</i>		<i>155'000.00</i>		<i>543'200.40</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>150'000.00</i>		<i>155'000.00</i>		<i>163'464.00</i>	
Saldo	303'500.00				379'736.40	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE						
990	Imposte						
	RICAVI CORRENTI						
990.400.01	Imposte esercizio reddito e sostanza PF						3'500'000.00
990.400.02	Sopravvenienze d'imposta PF		250'000.00	250'000.00			559'270.40
990.400.03	Imposte alla fonte		600'000.00	500'000.00			586'966.53
990.400.04	Rivalutazione imposta da incassare PF						
990.400.05	Imposta personale Imposta personale						70'000.00
990.401.01	Imposte su utile e capitale PG						800'000.00
990.401.02	Sopravvenienze d'imposta PG						
990.401.03	Rivalutazione imposta da incassare PG						
990.402.01	Imposta immobiliare comunale						380'000.00
990.403.01	Imposta reddito,sostanza,vincite,...		40'000.00	35'000.00			50'819.85
	<i>Totale ricavi correnti</i>		890'000.00	785'000.00			5'947'056.78
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	890'000.00		785'000.00		5'947'056.78	
992	Perequazione finanziaria						
	SPESE CORRENTI						
992.361.01	Contributo fondo di perequazione	15'000.00		15'000.00		12'615.00	
	RICAVI CORRENTI						
992.444.01	Contributo di livellamento		1'700'000.00	1'500'000.00			1'364'861.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'700'000.00	1'500'000.00			1'364'861.00
	<i>Totale spese correnti</i>	15'000.00		15'000.00		12'615.00	
	Saldo	1'685'000.00		1'485'000.00		1'352'246.00	
993	Parte alle entrate altri enti pubblici						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI							
993.440.02	Redistribuzione tassa sul CO2		2'000.00		2'000.00		1'939.60
993.441.02	Percentuale patenti e tasse		2'000.00		2'000.00		666.20
993.441.03	Part. tasse di successione e donazione						
993.441.04	Part. imposta cantonale su utili immobiliari						
993.441.05	Partecipazione tassa immobiliare PG						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		4'000.00		4'000.00		2'605.80
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	4'000.00		4'000.00		2'605.80	
994	Gestione del patrimonio e dei debiti						
SPESE CORRENTI							
994.321.01	Interessi bancari passivi cc	500.00		500.00		2.40	
994.322.01	Interessi passivi presso istituti di credito	104'000.00		95'000.00		89'940.83	
994.322.02	Int. passivi prestito fisso						
994.329.01	Interessi remuneratori e sconti	10'000.00		10'000.00		3'623.70	
RICAVI CORRENTI							
994.420.01	Interessi attivi conti correnti						5.00
994.421.01	Interessi di mora su imposte com. e tasse		50'000.00		50'000.00		42'288.15
994.421.02	Interessi su depositi a termine						
994.421.03	Interessi attivi AP		40'000.00		45'000.00		18'210.00
994.422.01	Interessi su dep. bancari beni patrimoniali						
994.424.01	Utili contabili						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		90'000.00		95'000.00		60'503.15
	<i>Totale spese correnti</i>	114'500.00		105'500.00		93'566.93	
	Saldo		24'500.00		10'500.00		33'063.78
999	Spese non ripartibili						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
999.330.01 Condoni e abbandoni su imposte	150'000.00		200'000.00		158'592.40	
999.330.02 Condoni e abbandoni su tasse	2'000.00		2'000.00		13'552.75	
999.330.03 Condoni e abbandoni int.di mora+spese	30'000.00		30'000.00		37'230.40	
999.331.01 Ammortamento beni amministrativi	1'400'000.00		1'100'000.00		935'243.20	
999.332.01 Ammortamenti supplementari						
999.361.01 Contributo comunale al risanamento cantonale	243'600.00		232'000.00		232'300.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	1'825'600.00		1'564'000.00		1'376'918.75	
Saldo		1'825'600.00		1'564'000.00		1'376'918.75

PIANO DELLE OPERE 2017-2020 - STATO 30.09.2018

Conto	Descrizione investimento	Investimenti nel periodo				Investimenti totali netti
		2017	2018	2019	2020	
	BENI AMMINISTRATIVI	1'883'492.57	5'812'871.30	238'400.00	2'120'000.00	10'054'763.87
140	Terreni non edificati	0.00	0.00	0.00	0.00	
141	Opere del genio civile	182'178.65	2'484'100.00	-444'600.00	880'000.00	
333.501.04	Sentiero Ruscadèla	455.35	170'000.00			
662.501.10	Illuminazione pubblica Via San Gottardo		60'000.00			
662.501.64	Sistemazione comparto Bruga			30'000.00		
662.501.75	Ripristino strade - Via Sasso Corbaro Via Prati Grandi Vare strade comunali (via dei Ciarini, Carraie Uri, Via					
662.501.76	Campagna)	10'497.60				
662.501.82	Progettazione infrastrutture zona industriale tappa 2 e 1.3			50'000.00		
662.501.83	Zona industriale - tappa 2 (Sottopasso FFS - Contone)	58'613.10	2'032'100.00	215'400.00		
662.501.88	Progettazione porta nord Via Camoghè-Via San Gottardo	3'830.75				
662.501.89	Misura mobilità lenta - PAB 1					
662.501.92	Via Camoghè - interventi moderazione traffico e illuminazione		115'000.00			
662.501.93	Sistemazione scarpata Robasacco	48'528.10				
662.501.94	Terreno part. 1263 RFD Cadenazzo	1'434.60				
662.501.95	Illuminazione pubblica Via Stazione	40'916.85				
662.501.97	Marcia piede e illuminazione pubblica - Via Stazione/Centri	19'812.00	68'000.00			
662.501.99	Via delle Scuole - sistemazione manto stradale	39'007.15				
662.581.08	Via Ai Ciöss - progettazione		25'000.00			
662.661.08	Contributi FER illuminazione pubblica Via Stazione	-40'916.85				
779.581.23	PAB-mobilità scolastica		14'000.00			
	Via Sasso Corbaro - sistemazione/esecuzione			180'000.00	180'000.00	
	Sistemazione via Ala Campagna				400'000.00	
	Via Ai Ciöss - realizzazione			670'000.00		
	Via Ai Ciöss - contributi di miglioria			-490'000.00		
	Sistemazione Riale Cugnoli				300'000.00	
	contributi di miglioria Tappa 2		0.00	-1'100'000.00		
	Zona industriale - tappa 3 (Sottopasso FFS-A Ramel)					
	Contributi di miglioria Tappa 3					
	Realizzazione porta d'entrata a Cadenazzo (via Camoghè-via					
	San Gottardo) - SOSPEO CANTONE					
	Comparto Bruga					
143	Costruzioni edili	1'596'405.57	3'008'000.00	450'000.00	1'140'000.00	
002.503.06	Progettazione risanamento/ampliamento scuola infanzia	8'881.60				
009.501.02	sicurezza sul lavoro	20'270.80				
221.503.10	Comparto scuole: riorganizzaz. Varia, ecc.	1'474.60				
221.503.14	Ampliamento Scuola dell'infanzia	877'529.94	2'650'000.00			
333.503.01	Progettazione nuove aree di svago zona Sottomontagna	540.00				
333.503.02	Parco giochi Robasacco	17'292.20				
662.501.96	Risanamento passerelle strada cantonale		320'000.00			
662.501.98	Strada Vegia - risanamento muro	12'000.00	38'000.00			
662.510.02	Contr.miglioria Nuovo Ponte	-1'621.70				
772.503.01	Realizzazione Centro rifiuti	632'465.38				
774.503.05	Camera mortuaria - risanamento tetto	27'572.75				
	Parco giochi SI - rinnovamento, adeguamento e miglioria		0.00	250'000.00		
	Palestra SE - interventi di risanamento				1'000'000.00	
	Scuole elementare - risanamento edificio					
	Nuove aree di svago			100'000.00	100'000.00	
	Via del Ceneri - itinerario tematico		0.00	100'000.00	40'000.00	
145	Boschi	0.00	0.00	0.00	0.00	
146	Mobilità, macchine, veicoli	53'766.60	84'144.85	0.00	0.00	
114.506.01	Veicolo corpo pompieri		25'000.00			
220.506.01	5.a sezione SI	35'721.25				
220.506.02	Nuova linea digitale telefonica		7'000.00			
221.506.03	Ampliamento SE - impianto ventilazione		30'644.85			
221.506.04	Impianto videosorveglianza		8'500.00			
334.506.02	Campo calcio - modifiche FTC	14'186.35				
334.506.03	Campo sportivo - sostituzione tagliaerba	3'859.00				
662.506.11	Squadra esterna - veicolo	10'829.00				
774.506.01	Videosorveglianza cimitero		13'000.00			
149	Altri investimenti in beni amministrativi	38'399.10	37'426.45	7'000.00	0.00	
009.506.01	Posa defibrillatori su territorio comunale	15'293.10	7'700.00			
009.509.01	Sicurezza sul posto di lavoro		6'000.00			
009.589.01	Città dell'energia	20'546.00				
009.589.03	Label città energia		8'726.45			
009.660.01	Sussidi Città Energia	-5'000.00				
330.669.01	Contributi memorie storiche del Comune					
334.581.01	Progetto campo di calcio	7'560.00	0.00	7'000.00		
662.581.06	Studio trasporto pubblico centri commerciali					
778.506.01	Stazione ricarica E-Bike		15'000.00			
155	Prestiti e partecipazioni	0.00	0.00	0.00	0.00	
16	Contributi per investimenti	0.00	100'000.00	200'000.00	100'000.00	
333.522.01	Parco del Piano di Magadino - contr. Investimenti 2016-2019		0.00	100'000.00	100'000.00	
779.581.20	Partecipazione comunale PAB 2	98'456.10	100'000.00	100'000.00	100'000.00	
171	Altre uscite attivate	12'742.65	99'200.00	26'000.00	0.00	
662.581.07	Studio assetto idrologico		35'000.00			
662.581.09	FFS - studio prolung.sottopasso su Via Industrie		7'000.00			
779.581.03	Aggiornamento compendio stato urbanizzazione					
779.581.07	Piano di indirizzo urbanistico zona industriale	3'562.65				
779.581.12	ZPC Cadenazzo-Sant'Antonino	9'180.00				
779.581.13	Studio risanamento ex stand di tiro		2'000.00	26'000.00		
	Risanamento ex stand di tiro					
	Sussidi risanamento ex stand di tiro					
779.581.14	Varianti zona piano regolatore e banca dati	4'647.60	10'000.00			
779.581.15	Trasporto pubblico - studio		14'000.00			
779.581.16	Adeguamento banca dati PR		9'000.00			
779.581.17	Studio UTH concorso investitori mapp 755	2'503.87				
	Piano di mobilità aziendale - Cadenazzo-Camparogno-					
779.581.18	Sant'Antonino		16'000.00			
779.581.19	Variante PR mapp 66 parco giochi Robasacco	8'479.05				
779.581.21	Variante AP/EP ex casa comunale Robasacco		3'000.00			
779.581.22	Dezonam. 1106 e 224 RF Cadenazzo		3'200.00			
	Canalizzazioni	0.00	0.00	0.00	0.00	
	Opere PGS		500'000.00	500'000.00		
662.501.59	Scarichi acque Monte Ceneri					
662.501.84	Zona industriale - tappa 2- evacuazione acque luride	1'428.30	0.00	470'000.00		
771.581.02	Catasto delle canalizzazioni pubbliche	8'242.75				
771.581.03	A Ramel - progett.smaltimento acque			9'000.00		
771.581.04	Via Ai Ciöss - prog. Canalizzazioni		12'000.00			
771.610.01	Entrate contributi costruzione opere canalizzazione	-345'972.75	-300'000.00	-300'000.00	-300'000.00	
	Accantonamento contributi costruzione	336'301.70			300'000.00	
	Scioglimento accantonamento contributi di costruzione	0.00	-212'000.00	-729'000.00		
	Realizzazione eliminazione scarica Via Monte Ceneri			50'000.00		

PREVISIONE DEGLI INVESTIMENTI E AMMORTAMENTI 2019

NO. CONTO BILANCIO	BENI AMMINISTRATIVI	VALORE CONTABILE AL 01.01.18	TASSO % 2018	Ammortamenti ORDINARI 2018	USCITE INVESTIMENTI 2018 (+)	ENTRATE INVESTIMENTI 2018 (-)	SALDO CONTABILE AL 31.12.2018	TASSO % 2019	Ammortamenti ORDINARI 2019	Saldo Contabile 31.12.2019
140.01	Terreni non edificabili	0.00	5.00%				0.00	5.00%	0.00	0.00
141.01	Opere del genio civile	2'615'186.81	10.00%	261'518.68	2'484'100.00		4'837'768.13	10.00%	483'776.81	4'353'991.32
143.01	Costruzioni edili	7'895'276.12	7.00%	552'669.33	3'008'000.00		10'350'606.79	7.00%	724'542.48	9'626'064.31
143.02	Costruzioni edili tempo libero	244'573.68	7.50%	18'343.03			226'230.65	7.50%	16'967.30	209'263.35
145.01	Boschi	0.00	5.00%	0.00			0.00	5.00%	0.00	0.00
146.01	Mobili, macchine, veicoli	164'410.80	25.00%	41'102.70	84'144.85		207'452.95	25.00%	51'863.24	155'589.71
149.01	Altri investimenti in beni ammin.	107'248.80	25.00%	26'812.20	37'426.45		117'863.05	25.00%	29'465.76	88'397.29
155.01	Partecipazione Fondazione casa anziani	50'000.00		0.00			50'000.00		0.00	50'000.00
161.00	Partecipazione comunale PAB 2	98'456.10	15.00%	14'768.42	100'000.00		183'687.68	15.00%	27'553.15	156'134.53
162.06	Studio aggregativo	14'337.28	15.00%	2'150.59			12'186.69	15.00%	1'828.00	10'358.69
162.04	Partecipazione rifacimento ponti Comune di Contone	7'057.48	15.00%	1'058.62			5'998.86	15.00%	899.83	5'099.03
162.07	Bike-sharing del Locarnese - contributo	6'375.00	15.00%	956.25			5'418.75	15.00%	812.81	4'605.94
162.08	Parco del Piano di Magadino - contributo investimenti	0.00	15.00%	0.00	0.00		0.00	15.00%	0.00	0.00
165.01	Partecipazione fondazione Lamanotesa.ch	4'265.33	15.00%	639.80			3'625.53	15.00%	543.83	3'081.70
171.01	Piano Regolatore	165'559.94	25.00%	41'389.99	25'200.00		149'369.95	25.00%	37'342.49	112'027.46
171.04	Piano generale smaltimento (PGS)	568.33	25.00%	142.08			426.25	25.00%	106.56	319.69
171.08	Piano indirizzo urbanistico	45'675.33	25.00%	11'418.83			34'256.50	25.00%	8'564.13	25'692.38
171.09	Polenziamento trasp. pubblico - studio fattibilità	15'592.50	25.00%	3'898.13	14'000.00		25'694.37	25.00%	6'423.59	19'270.78
171.10	Perizia fonica Zona artigianale e commerciale	15'470.76	25.00%	3'867.69			11'603.07	25.00%	2'900.77	8'702.30
171.11	Piano di mobilità aziendale - Cadenazzo-Gambarogno-Sant'Antonino	0.00	25.00%	0.00	16'000.00		16'000.00	25.00%	4'000.00	12'000.00
171.XX	Studio assetto idrologico	0.00	25.00%	0.00	35'000.00		35'000.00	25.00%	8'750.00	26'250.00
171.XX	FFS-studio prolung.sottopasso su Via Industrie	0.00	25.00%	0.00	7'000.00		7'000.00	25.00%	1'750.00	5'250.00
171.XX	Studio risanamento ex stand di tiro	0.00	25.00%	0.00	2'000.00		2'000.00	25.00%	500.00	1'500.00
	TOTALE	11'450'054.26		980'736.34	5'812'871.30	0.00	16'282'189.22		1'408'590.75	14'873'598.47

TABELLA AMMORTAMENTO LINEARE ANNO 2018

No.Conto Bilancio	BENI AMMINISTRATIVI	Valore iniziale* (inv. Netto)	Valore bilancio 01.01.2018	Tasso** ammortamento	Uscite per investimenti	Entrate per investimento	Saldo contabile al 31.12.2018	Tasso % 2019	Ammortamenti LINEARI 2019	Saldo contabile al 31.12.2019
141.01	Canalizzazioni	922'765.96		3	458'000.00	-458'000.00		3		
141.01	Bacino chiarificazione	216'207.05		3				3		
162.03	Partecipazione CdG	34'271.10		3				3		
162.03	Partecipazione CdV	306'198.90		3				3		
162.05	Ricalcolo contr. Canalizzazioni									
141.01	Spostamento condotta part 22 RFD									
		1'479'443.01	0		458'000.00	-458'000.00	0			0

	Valore a bilancio al 01.01.2018	Tasso medio %	Ammortamenti	Uscite per investimento	Entrate per investimento	Saldo contabile al 31.12.2018		Ammortamenti totali	Saldo contabile al 31.12.2019
RIASSUNTO TOTALE	11'450'054.26		980'736.34	6'270'871.30	-458'000.00	16'282'189.22		1'408'590.75	14'873'598.47