



Tegna, 9 novembre 2017
Ris. Mun. 591/2017

**MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 18/2017
conto preventivo comunale 2018**

Il conto preventivo comunale per l'anno 2018 presenta i seguenti dati:

Gestione corrente:

Spese	CHF	9'506'422.00		
Ricavi			CHF	2'798'100.00
Fabbisogno			CHF	6'708'322.00
	CHF	9'506'422.00	CHF	9'506'422.00

Preventivo 2018

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

con il presente Messaggio vi sottoponiamo per analisi ed approvazione il Preventivo 2018 che presenta un risultato d'esercizio positivo pari a CHF 74'178.00.

	Comune di Terre di Pedemonte - Preventivi									
	2014		2015		2016		2017		2018	
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
cto gest. corrente										
uscite correnti	8'075'950		7'987'575		7'990'820		8'188'650		8'241'422	
ammort.amministr.	1'176'000		1'311'000		1'633'000		1'320'000		1'265'000	
totale spese correnti	9'251'950		9'298'575		9'623'820		9'508'650		9'506'422	
entrate correnti		3'336'600		3'275'200		3'379'860		2'745'650		2'798'100
fabbisogno di imp.		5'915'350		6'023'375		6'243'960		6'763'000		6'708'322
gettito di imp. com.		5'719'350		6'046'000		6'299'500		6'440'500		6'782'500
risultato d'esercizio		-196'000		22'625		55'540		-322'500		74'178



Dal riassunto e confrontando i diversi esercizi, possiamo evidenziare:

- la stima del risultato d'esercizio pari ad un utile di CHF 74'178.00;
- il risultato delle spese correnti è in linea con i precedenti esercizi; in rapporto al 2017 leggermente inferiore;
- la differenza nelle entrate correnti (anni 2017-2018) in rapporto agli anni precedenti, è dovuta alla diminuzione del contributo di livellamento;
- un aumento del gettito d'imposta.

Nei commenti puntuali sui conti sono riportati ulteriori dettagli.

Manovra di risanamento cantonale – Rapporto Cantone - Comune

Da alcuni anni a questa parte il Cantone propone misure di risanamento delle proprie finanze chiedendo l'intervento dei comuni e rivedendo i compiti a loro spettanti. Da una prima lettura del preventivo cantonale non dovrebbero esserci costi aggiuntivi a carico dei comuni.

Alcune misure adottate l'anno scorso continuano e sono da considerarsi con ogni probabilità definitive, come per esempio la soppressione del riversamento della tassa sugli utili immobiliari. Rimane anche implementato l'adeguamento delle stime immobiliari. L'aumento della tassa metrica LA-LAEL entra in vigore la prima volta con l'esercizio 2018. Pure la riduzione (CHF 10'000.00 per sezione) del sussidio scolastico rimane attiva.

Resta naturalmente in vigore anche la partecipazione finanziaria dei comuni al finanziamento dei compiti cantonali. Per l'anno 2018 è previsto un importo pari a CHF 253'000.00.

Indice di forza finanziaria

Per il biennio 2017-2018 l'IFF (indice di forza finanziaria) è stato fissato a 82.20, contro 82.82 del biennio precedente. Ricordiamo che questo indice viene calcolato dal Cantone ogni 2 anni, e si basa sull'evoluzione del gettito, sul rapporto tra fabbisogno e gettito, sul moltiplicatore aritmetico e sull'evoluzione della popolazione.

Evidenziamo che il numero degli abitanti è stabile.

<i>popolazione residente permanente</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<i>abitanti</i>	2'609	2'609	2'618	2'608		

I parametri dell'indice di forza finanziaria incidono in particolare sui contributi propri. I più importanti sono: il contributo di livellamento, la partecipazione ai trasporti pubblici, la partecipazione alle spese per l'assicurazione malattia e le prestazioni complementari AVS/AI.

L'IFF è suddiviso in categorie, che identificano le fasce di appartenenza del singolo Comune.

IFF	45-60	60-75	75-90	90-105	maggiore di 105
categoria	debole-superiore	medio-inferiore	medio-superiore	forti-inferiore	forti-superiore



Il coefficiente di distribuzione cantonale, che si basa sull'indice di forza finanziaria (IFF), viene utilizzato per definire la percentuale di sussidio versata al Comune in determinati ambiti (ad esempio sussidio docenti).

	2015-16	2017-18	2019-20	2021-22	2023-24
IFF	82.82	82.20			
coefficiente di distribuzione cantonale	55%	55%			

Fabbisogno d'imposta comunale

Il fabbisogno d'imposta per l'anno 2018, che corrisponde alla differenza tra il totale delle spese correnti (CHF 9'506'422.00) ed il totale dei ricavi correnti (CHF 2'798'100.00), ammonta a CHF 6'708'322.00. Rispetto al preventivo dell'anno 2017 (CHF 6'763'000.00), si registra una diminuzione di CHF 54'678.00 pari allo 0.80 %.

Valutazione del gettito 2018

Secondo le disposizioni della Legge Organica Comunale (Loc), il preventivo deve contenere le previsioni sui ricavi e sulle spese di gestione corrente con esplicita indicazione del fabbisogno. Deve inoltre dare indicazioni sul gettito dell'imposta comunale, determinando il presumibile risultato d'esercizio.

Prima di addentrarci in spiegazioni più approfondite vi presentiamo il gettito 2018 nel dettaglio:

Preventivo 2018	al 100 %	al 95 %
persone fisiche	6'400'000.00	6'080'000.00
persone giuridiche	250'000.00	237'500.00
imposta immobiliare	385'000.00	385'000.00
imposta personale	80'000.00	80'000.00
	7'115'000.00	6'782'500.00

Il gettito per l'allestimento del preventivo 2018 è stato valutato sulla base degli ultimi tabulati forniti dal Centro sistemi informativi.

Le basi di calcolo del gettito sono:

- gettito definitivo 2014;
- le tassazioni già emesse;
- le tassazioni non ancora emesse, quindi si utilizzano i dati dell'ultima tassazione;
- movimento della popolazione.



Vi presentiamo un riassunto dei gettiti applicati nell'ambito degli ultimi preventivi, il gettito accertato, nel nostro caso, è il più recente.

	PF CHF al 100%	PG CHF al 100%	imposta person. CHF	imposta immob. CHF	totale 100% CHF	MP	totale su MP CHF	gettito accertato 100% CHF
2013								7'463'147.00
2014	5'745'000.00	180'000.00	40'000.00	320'000.00	6'285'000.00	91.00	5'719'350.00	7'569'147.00
2015	5'800'000.00	180'000.00	40'000.00	325'000.00	6'345'000.00	95.00	6'046'000.00	
2016	6'000'000.00	210'000.00	80'000.00	320'000.00	6'610'000.00	95.00	6'299'500.00	
2017	6'050'000.00	240'000.00	80'000.00	385'000.00	6'755'000.00	95.00	6'440'500.00	
2018	6'400'000.00	250'000.00	80'000.00	385'000.00	7'115'000.00	95.00	6'782'500.00	
2019								
2020								

Segnaliamo che nel gettito accertato è compreso il contributo di livellamento. Nel 2014 ammontava a CHF 1'006'855.00, nel 2017 l'importo versato sarà di CHF 447'436.00, nel 2018 la cifra stimata è pari a CHF 447'000.00 (indicazione Enti locali).

Come avrete potuto constatare il gettito (persone fisiche) previsto è stato aumentato di CHF 350'000.00. Qui di seguito cerchiamo di spiegare la ragione di questo aumento senza entrare troppo nel dettaglio. Nell'ambito delle tassazioni delle persone fisiche, ci sono categorie di contribuenti che necessitano di più attenzione nella definizione delle dovute di imposte. E' capitato che alcune tassazioni erano "ferme" al 2010. Naturalmente sono stati sempre versati degli acconti. Normalmente l'acconto richiesto corrisponde al 90% dell'ultima tassazione definitiva. Recentemente la situazione si è parzialmente sbloccata, infatti sono stati tassati 3 anni contemporaneamente, il 2011, 12 e 13. Le risultanze erano molto superiori a quanto preventivato. Quanto precede ci ha spinto a riconsiderare il gettito adattandolo al rialzo.

Chiaramente questa situazione ci rallegra in quanto una prima conseguenza diretta è che avremo delle marcate sopravvenienze nell'esercizio 2017. Inoltre, quando saranno definitive le tassazioni degli anni 2014 e seguenti, potremmo (il condizionale è d'obbligo) ancora essere confrontati con maggiori entrate rispetto a quanto previsto, con ulteriori positive sopravvenienze. Bisogna però fare rilevare che c'è un grande punto interrogativo, un notevole fattore di incertezza. La particolare tipologia di queste tassazioni. Gli elementi sulla quale si basano sono molto volatili. Non è quindi assolutamente scontato che le future tassazioni abbiano ancora l'effetto positivo generato negli anni fiscali 2011-12-13.

In conclusione, nonostante il risultato d'esercizio positivo non si può ancor parlare di un trend consolidato e la prudenza resta d'obbligo.

Come nel Preventivo 2017, anche per il 2018 prevediamo delle sopravvenienze. Abbiamo indicato un importo pari a CHF 350'000.00 (nel 2017 erano CHF 150'000.00, che verranno ampiamente superati).



Ammortamenti amministrativi

L'ultima modifica della LOC (Legge organica comunale) l'art. 158 cpv.2 recita: *"In ogni caso il totale degli ammortamenti non può risultare inferiore all'8% della sostanza ammortizzabile allibrata a bilancio"*.

L'ammortamento ordinario proposto è pari a CHF 1'265'000.00 (totale) che corrisponde percentualmente al 9.22% sull'insieme del valore contabile (9.29% nel 2017), 9.89% sulla sostanza ammortizzabile (9.63% nel 2017).

Il costo ammortamenti è diminuito rispetto al 2017 di CHF 55'000.00. Come già successo negli anni precedenti, tenuto conto anche della particolare situazione fiscale citata, ci auguriamo di poter effettuare un importo maggiore di ammortamenti di quanto stimato.

Evidenziamo comunque che quanto previsto per l'ammortamento 2018 è ben superiore al minimo richiesto dell'8%.

Fissazione del MP – Procedura e proposta municipale

Ricordiamo vista l'importanza del tema, come di consuetudine e a titolo introduttivo, che la competenza decisionale sul moltiplicatore è attribuita all'Assemblea o al Consiglio Comunale, che di regola lo fissano, a maggioranza semplice, con l'approvazione del preventivo dell'anno a cui il moltiplicatore si riferisce, ma al più tardi entro il 31 maggio (art. 162 cpv 1 e 2 LOC). Il moltiplicatore va arrotondato all'unità intera. Il Parlamento ha stabilito che la decisione del Legislativo comunale non è sottoposta a referendum facoltativo.

Ai Municipio compete di proporre al Legislativo la percentuale di moltiplicatore attraverso un apposito messaggio municipale, oppure nel messaggio sui conti preventivi, inserendo un punto separato nel dispositivo di approvazione dei conti.

E' data alla Commissione della gestione, rispettivamente ai singoli consiglieri comunali (o cittadini in regime assembleare), la facoltà di proporre, in sede di esame del messaggio municipale, una proposta alternativa di moltiplicatore (controproposta, emendamento) rispetto a quella municipale (art. 162 cpv 3 e art. 38 cpv 2 LOC).

Nel primo caso (Commissione della Gestione) il rapporto commissionale può proporre, motivandola, avuto riguardo degli interessi finanziari del Comune, un'alternativa senza limiti di sorta.

Al singolo consigliere comunale (o cittadino) è per contro data facoltà di portare emendamenti alla proposta del messaggio municipale, poste le seguenti condizioni cumulative:

- la proposta alternativa non può scostarsi da quella municipale di +/- 5 punti;
- la proposta va comunicata (al Municipio, alla Commissione della gestione e al Presidente del Legislativo) almeno 10 giorni prima della seduta di Legislativo. La Commissione di gestione si esprimerà con un breve rapporto sulla stessa.



La proposta municipale di moltiplicatore (o ev. le controproposte in sede di Legislativo), così come la relativa decisione dell'Assemblea comunale o del Consiglio Comunale devono tener conto del principio dell'equilibrio finanziario secondo l'art. 151 cpv. 1 LOC, in particolare delle regole per il capitale proprio degli artt. 169 cpv. 2 e 158 cpv. 5. L'art. 162 a cpv. 2 LOC consente al Consiglio di Stato, in casi eccezionali, di intervenire d'ufficio sul moltiplicatore d'imposta, se il medesimo è di grave pregiudizio per gli interessi finanziari del Comune.

Il Municipio, nonostante il miglioramento delle entrate fiscali, ritiene prematuro modificare il moltiplicatore, propone quindi il mantenimento al tasso del 95%.

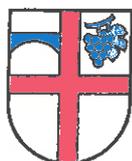
Come spiegato, la nostra situazione fiscale è sì migliorata, ma non possiamo considerarla consolidata. Fintanto che strutturalmente il bilancio non raggiungerà un buon equilibrio (gli utili non dovranno dipendere solo dalle sopravvenienze) riteniamo pericoloso diminuire l'introito fiscale, anche alla luce degli investimenti previsti nei prossimi anni, in primis l'edificazione della palestra multiuso.

Disponiamo comunque di un fattore estremamente positivo, con l'esercizio 2016 il capitale proprio ha raggiunto CHF 5'349'120.14; questo ci permette di guardare al futuro con una certa tranquillità ed ottimismo.

Il calcolo del moltiplicatore aritmetico dell'imposta comunale (a preventivo) per l'anno 2018 si presenta come segue:

	Fabbisogno lordo a preventivo	CHF 6'708'322.00
./.	imposta immobiliare comunale	CHF 385'000.00
./.	imposta personale	CHF 80'000.00
<hr/>		
=	Fabbisogno netto	CHF 6'243'322.00
	gettito imposta reddito e sostanza persone fisiche	CHF 6'400'000.00
+	gettito imposta utile e capitale persone giuridiche	CHF 250'000.00
<hr/>		
		CHF 6'650'000.00

moltiplicatore aritmetico: $6'243'322 : 6'650'000 \times 100$	94.00
--	-------



Investimenti

Vi proponiamo il riassunto degli investimenti finora approvati:

Importo CHF	anno	genere di credito	status
100'000.00	2013	Vari studi su pianificazione, gestione rifiuti ed opere di contenimento fluviale	terminato
180'000.00	2014	Partecipazione alla realizzazione del Palazzo del Cinema	in corso
425'000.00	2014	Sistemazione posteggio in zona Barbatè Tegna	terminato
26'000.00	2014	Acquisto del fondo nr. 388 Tegna	terminato
130'000.00	2014	Rifacimento parco giochi	terminato
258'000.00	2014	Progetto Paesaggio Monti di Verscio	in corso
50'000.00	2014	Riorganizzazione delle piazze di raccolta rifiuti	terminato
440'872.00	2014	Contributo per la sistemazione della strada cantonale a Cavigliano	in liquidazione
104'500.00	2014	Posa di un impianto semaforico a Cavigliano	in liquidazione
155'400.00	2014	Sistemazione riali / ripristino canali / opere di arginatura	terminato
125'000.00	2015	Sussidio US Verscio	in corso
122'000.00	2015	Posa di un impianto fotovoltaico SE Verscio	terminato
202'543.91	2015	Riscatto degli impianti di illuminazione pubblica	terminato
45'641.00	2015	Sostituzione 81 lampade LED	terminato
918'000.00	2015	Completamento sistemazione stradale Via Campi Maggiori Cavigliano	in corso
540'500.00	2016	Sostituzione canalizzazione ed aggiornamento illuminazione pubblica	in corso
62'060.00	2016	Variante PR compensazione pecuniaria	in corso
81'900.00	2016	Diversi mandati per studi di fattibilità	in corso
100'000.00	2016	Concorso progettazione palestra	in corso
48'500.00	2016	Sistemazione cimitero Tegna	in corso
553'500.00	2016	Sistemazione posteggio pubblico Froda Cavigliano	in corso
500'000.00	2017	Interventi selviculturali a Ponte Brolla	in corso
81'000.00	2017	Rete Bike Sharing	in corso
65'000.00	2017	Contributo al Patriziato per stabile Torchio Tegna	in corso

Commento ai conti

Qui di seguito sono fornite informazioni complementari su alcune posizioni e sull'uso dei singoli conti.

0 Amministrazione generale - legislativo ed esecutivo

001.300.01

Onorario Sindaco e Municipali

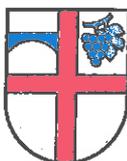
preventivo 2017

67'000.00

preventivo 2018

67'000.00

L'art. 44 del ROC prevede i seguenti onorari: Sindaco CHF 17'000.00, Vice Sindaco CHF 14'000.00, Municipali CHF 12'000.00.



001.300.02	preventivo 2017	preventivo 2018
Indennità municipali	2'500.00	2'500.00

Spese per missioni e funzioni straordinarie autorizzate (art. 45 ROD).

001.303.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi AVS/AI/IPG/AD	10'500.00	10'500.00

Gli onorari di Sindaco e Municipali sono al netto dei contributi che sono quindi assunti integralmente dal Comune.

001.318.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Spese di rappresentanza	15'000.00	15'000.00

Su questo conto vengono registrate le spese relative all'aperitivo natalizio dei dipendenti, alla cena dei 18enni, come pure gli acquisti di fiori per matrimoni, eccetera. Riteniamo che questa cifra possa rappresentare una media sui diversi esercizi.

001.365.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Finanziamento ai gruppi politici	3'750.00	3'750.00

Sono previsti CHF 150.00 per Consigliere comunale.

0 Amministrazione generale - amministrazione

002.301.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Stipendi ed indennità del personale	454'650.00	421'200.00

Attualmente le percentuali di occupazione sono le seguenti: Luminati Guido, Galgiani Alessandro e Bognuda Fiorenza, 100%. Cavalli Rossella e Pozzi Franca, 70%. La signora Cavalli Rossella è segretaria del Consorzio Rifiuti, vedi anche conto nr. 002.439.00, ricavo di CHF 7'000.00. Per il periodo 2015-2018 è stata assunta un'apprendista di commercio, la signorina Julia Abrantes Ninhos. Si tiene pure conto di un importo di CHF 2'000.00 per personale ausiliario. E' in corso l'adeguamento delle scale di stipendio a livello cantonale, anche il nostro ROD dovrà essere modificato. Il preventivo non può, a questo momento, tener conto di questo cambiamento. Per quanto concerne l'amministrazione comunale si tiene conto dei normali scatti per chi non ha raggiunto ancora il massimo della categoria. Questa osservazione è valida per tutti gli altri settori ad eccezione dei docenti.

002.304.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi cassa pensione	56'600.00	51'100.00

Per il calcolo del preventivo 2018 ci siamo riferiti ai contributi effettivamente prelevati nel 2017. Con la diminuzione dell'importo degli stipendi si adatta anche il costo relativo alla cassa pensione.



002.305.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Assicurazioni infortuni e malattia	15'700.00	9'700.00
<i>A seguito delle disdette, da parte delle compagnie assicurative, sono stati stipulati dei nuovi contratti. Fortunatamente gli aumenti di premio sono stati inferiori a quanto prospettato in un primo momento.</i>		
002.310.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Inserzioni, pubblicazioni ed abbonamenti	5'500.00	5'500.00
<i>Le maggiori spese riguardano pubblicazioni obbligatorie, è quindi difficile prevedere che tipo di pubblicazioni avremo nel corso del 2018, l'importo indicato è realistico e dovrebbe poter valere quale media sui diversi esercizi.</i>		
002.311.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Acquisto mobilio e macchine ufficio	8'500.00	10'500.00
<i>In questo conto sono registrate anche le rate relative al leasing per le macchine fotocopiatrici (CH 7'452.00). Si prevedono CHF 2'000.00 supplementari per la sostituzione di due PC attualmente in dotazione della cancelleria.</i>		
002.315.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Manutenzione istallazioni informatiche	19'700.00	11'000.00
<i>Si ritorna al budget normale (nel corso del 2017 è stato sostituito il server). Ricordiamo che su questo conto sono registrati i vari abbonamenti relativi alle istallazioni informatiche, AJ Logos (software comuni), Assolo (sito internet), Nextera – Millenium per hardware, eccetera.</i>		
002.318.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Spese postali	22'000.00	24'000.00
<i>Il conto spese postali viene utilizzato per tutti i costi relativi all'invio di corrispondenza, avvisi alla popolazione, buste votazioni, fatture, eccetera. Constatiamo un costante incremento di spedizioni, in particolar modo avvisi alla popolazione.</i>		
002.318.03	preventivo 2017	preventivo 2018
Spese incasso imposte	30'500.00	33'000.00
<i>L'importo è calcolato, in percentuale, sull'importo emesso in fase di richiesta di acconto; per gli anni precedenti sull'incasso effettivo, a cui vanno aggiunte le spese postali. Si procede con un adeguamento stimando un incasso maggiore di imposte comunali.</i>		
002.318.04	preventivo 2017	preventivo 2018
Spese esecutive	5'500.00	7'500.00
<i>Le spese per una procedura esecutiva sono ingenti, oltre al tempo necessario per lo svolgimento amministrativo del dossier. Capita talvolta che venga richiesto l'anticipo spese per procedere alla vendita di immobili. Questo importo può raggiungere anche CHF 3'000.00.</i>		



002.318.09	preventivo 2017	preventivo 2018
Tassa di giudizio	1'000.00	1'000.00

Nuova tassa cantonale per approvazioni di regolamenti, convenzioni e mandati di prestazione, da CHF 100.00 a CHF 2'000.00.

002.361.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Progetto Ticino 2020	3'950.00	3'250.00

Anche nel 2018 è da prevedere, nei conti, una partecipazione alle spese del progetto di riordino dei flussi, dei compiti e delle competenze denominato Ticino 2020. Si tratta della quota parte 50% che i comuni assumono per le spese relative alla gestione del Gruppo operativo del progetto ed eventuali consulenti esterni, come pure delle spese per gli indennizzi ai rappresentanti dei comuni nei vari gruppi di lavoro.

002.436.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Recupero spese esecutive	2'000.00	2'500.00

In questo conto registriamo ora il recupero delle spese nell'ambito delle procedure esecutive. Deve essere analizzato tenendo in considerazione il conto 002.318.04 Procedure esecutive, nel quale sono registrati i relativi costi. Nonostante nel corso del 2017 abbiamo recuperato oltre CHF 5'000.00 di spese esecutive come pure interessi di ritardo (registrati nello specifico conto) non pensiamo possa ancora costituire un trend.

1 Sicurezza pubblica – protezione giuridica

110.318.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Aggiornamento misurazione catastale	17'000.00	28'000.00

La fatturazione riguardante l'aggiornamento delle misure catastali, viene effettuata dal nostro geometra (Studio Andreotti). Sul conto sono addebitati i costi per le operazioni del Comune medesimo come pure le quote a nostro carico per tutte le altre transazioni. Non viene quindi più utilizzato il conto nr. 110.434.01 Tasse misurazioni catastali. Per contro rimane il sussidio cantonale (conto nr. 110.461.00).

1 Sicurezza pubblica – polizia

111.318.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Servizio sorveglianza	2'000.00	2'000.00

In seguito all'entrata in vigore della Convenzione con la Polizia Comunale questo servizio viene utilizzato solo per scopi mirati ad esempio, per la raccolta ingombranti.

111.352.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Servizio polizia intercomunale	215'000.00	214'000.00

La convenzione prevede il versamento di CHF 80.00 per abitante.



111.427.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Incasso parchimetri	50'000.00	50'000.00

Si tiene conto delle risultanze parziali 2017. L'occupazione del parcheggio Barbaté è inferiore alle aspettative, dovremmo comunque raggiungere il budget previsto.

111.437.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contravvenzioni	20'000.00	20'000.00

Gli ultimi dati dei quali disponiamo sono quelli del 2016. Riteniamo che il 2017 sia in linea con il 2016, preferiamo però mantenere una cifra prudenziale fino al momento in cui potremo stabilire una media sulla base di un numero maggiore di anni.

1 Sicurezza pubblica – polizia del fuoco

114.352.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributo corpo pompieri Locarno	55'000.00	57'500.00

Nessuna indicazione sul preventivo 2018, ci si basa sui dati di consuntivo 2016.

114.352.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributo CPM Melezza	15'000.00	17'000.00

Nessuna indicazione sul preventivo 2018. Abbiamo però ricevuto i consuntivi 2015-2016 che variano da CHF 16'400.00 a CHF 16'900.00.

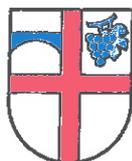
1 Sicurezza pubblica – protezione civile

116.319.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Spese diverse	1'700.00	2'500.00

In questo conto sono registrati i contributi degli ex Comuni di Verscio e Tegna riguardanti la manutenzione dello Stand di Tiro di Ponte Brolla. Si procede con un adeguamento del costo.

116.352.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributo consorzio PC Locarno	47'830.00	47'700.00

Importo stabilito sulla base del preventivo 2018 del Consorzio PC Locarno.



2 Educazione – scuole dell'infanzia

220.301.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Stipendi personale mensa e inservienti	115'150.00	104'600.00

I gradi di occupazione sono i seguenti: Albertoni Paolo 45% (non svolge più la funzione di inserviente, la pulizia sarà quindi registrata sul conto 663.301.01); Galgiani Linda 65% (svolge anche la funzione di inserviente), Fibbioli Buffi Lara 40% (non svolge la funzione di inserviente); Leoni Nicoletta (aiuto cucina a Verscio).

220.302.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Stipendi docenti	295'650.00	297'150.00

E' in corso l'adeguamento delle scale di stipendio a livello cantonale. A partire dal 1° gennaio 2018 anche i docenti saranno incorporati nelle nuove scale di stipendio. Abbiamo previsto uno 0.50% globale di aumento del costo.

220.303.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi AVS/AI/IPG/AD	36'200.00	35'460.00

Nella spesa non sono compresi gli importi indicati per i supplenti (conto. nr. 220.302.01).

220.304.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi cassa pensione	51'200.00	50'650.00

Per il calcolo del preventivo 2018 ci siamo riferiti ai contributi effettivamente prelevati nel 2017.

220.305.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Assicurazioni infortuni e malattia	11'800.00	7'950.00

A seguito delle disdette, da parte delle compagnie assicurative, sono stati stipulati dei nuovi contratti. Fortunatamente gli aumenti di premio sono stati inferiori a quanto prospettato in un primo momento.

220.310.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Materiale scolastico e didattico	5'800.00	6'400.00

Si calcolano CHF 110.00 per allievo (CHF 100.00 nel 2017).

220.313.03	preventivo 2017	preventivo 2018
Acquisto generi alimentari	30'100.00	32'200.00

Budget aggiornato sulla base del numero di bambini e tenendo conto delle risultanze provvisorie 2017.



220.461.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Sussidio cantonale docenti	110'000.00	104'000.00

I sussidi per gli stipendi dei docenti della Scuola dell'infanzia sono valutati con una base di CHF 81'040.00 per sezione (attualmente tre). A questo importo viene applicato il coefficiente di distribuzione cantonale (per noi il 55% valido per il biennio 2017-18, appena pubblicato e rimasto invariato). In seguito vengono ancora dedotti CHF 10'000.00 per sezione. Questa misura di contenimento della spesa cantonale è valida fino a revoca.

2 Educazione – scuole elementari

221.302.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Stipendi docenti	663'500.00	669'942.00

E' in corso l'adeguamento delle scale di stipendio a livello cantonale. A partire dal 1° gennaio 2018 anche i docenti saranno incorporati nelle nuove scale di stipendio. Abbiamo previsto uno 0.50% globale di aumento del costo.

Le sezioni (7) si dividono nel seguente modo:

Cavigliano: 1° - 2° / 5°

Verscio: 1° - 2° / 3° / 4°

Tegna: 1° - 2° / 3°

221.302.05	preventivo 2017	preventivo 2018
Stipendio docente educazione fisica	84'500.00	82'500.00

A partire dall'anno scolastico 2017-2018 avremo un solo docente di educazione fisica, segnatamente la signora Rizzoli Sandra di Cavigliano. In totale sono 21 UD, 6 a Cavigliano e Tegna e 9 a Verscio.

221.305.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Assicurazioni infortuni e malattia	19'700.00	15'100.00

A seguito delle disdette, da parte delle compagnie assicurative, sono stati stipulati dei nuovi contratti. Fortunatamente gli aumenti di premio sono stati inferiori a quanto prospettato in un primo momento.

221.309.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Spese diverse	5'000.00	5'000.00

CHF 4'000.00 sono destinati alla biblioteca per bambini I Libricconi.

221.310.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Materiale scolastico e didattico	29'600.00	27'900.00

Importo calcolato sulla base del numero di allievi, segnatamente CHF 1'800.00 base per sezione + CHF 135.00 per allievo, con arrotondamento.



221.461.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Sussidio cantonale docenti	302'000.00	262'000.00

I sussidi per gli stipendi dei docenti della Scuola elementare sono valutati con una base di CHF 86'428.00 per sezione (attualmente sette). A questo importo viene applicato il coefficiente di distribuzione cantonale (per noi il 55% valido per il biennio 2017-18). In seguito vengono ancora dedotti CHF 10'000.00 per sezione. Questa misura di contenimento della spesa cantonale è valida fino a revoca.

2 Educazione – direzione istituto scolastico

222.305.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Assicurazioni infortuni e malattia	3'600.00	2'750.00

A seguito delle disdette, da parte delle compagnie assicurative, sono stati stipulati dei nuovi contratti. Fortunatamente gli aumenti di premio sono stati inferiori a quanto prospettato in un primo momento.

222.318.02	preventivo 2017	preventivo 2018
Trasporti allievi	43'000.00	47'000.00

In questo conto sono registrate tutte le spese inerenti i trasporti degli allievi; per uscite scolastiche, per il dentista e per lo spostamento giornaliero da una sede all'altra. Per quest'ultimo trasporto sono previsti circa CHF 36'000.00. L'importo viene aumentato in base alle risultanze provvisorie 2017.

222.319.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Spese diverse	3'600.00	4'200.00

Nel budget è compreso un rimborso al direttore d'istituto pari a CHF 2'240.00, per spese di trasferta e telefono. Questo importo viene recuperato proporzionalmente presso i Comuni di Centovalli e Onsernone (conto 222.452.00). Nel conto sono pure registrate le varie indennità di diritti d'autore e riproduzione (ca. CHF 500.00) come pure acquisti di mobilio e manutenzione (in generale).

222.319.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Credito d'istituto	15'500.00	15'000.00

Per il calcolo si tiene conto di: CHF 1'500.00 per sezione + CHF 40.00 per allievo.

222.452.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Recupero stipendio	43'980.00	45'500.00

Recupero dello stipendio del Direttore, versato dai Comuni di Centovalli e dell'Onsernone, sulla base del loro numero degli allievi.



223.366.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Partecipazione attività culturale allievi	10'300.00	11'100.00

Versamento a favore della Scuola media di Losone, CHF 100.00 per allievo quale partecipazione alle spese concernenti l'attività culturale degli allievi.

3 Cultura e tempo libero – promozione culturale

330.365.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi fissi	22'500.00	22'500.00

Si confermano i seguenti importi: Museo CHF 10'000.00, Festival del Film CHF 2'500.00, Associazione 3Terre CHF 1'500.00, Previtati Tino (concerti) CHF 2'000.00, Teatro Dimitri CHF 5'000.00, Galleria Mazzi CHF 1'500.00.

330.365.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi art. 8 LBC	0.00	4'000.00

Come prescrive l'art. 8 cpv. 2 della Legge sulla protezione dei ben culturali, anche i Comuni sono tenuti a partecipare alle spese di restauro degli edifici storici d'interesse locale che impreziosiscono il proprio territorio. Il Municipio ha ricevuto una richiesta e, basandosi proporzionalmente su quanto concesso dal Cantone, ha deciso di mettere a disposizione un importo pari a CHF 4'000.00.

3 Parchi

333.311.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Acquisto attrezzature e manutenzione parchi	3'000.00	13'000.00

Sono previsti CHF 10'000.00 per il rifacimento del parco giochi presso la scuola dell'infanzia a Cavigliano.

3 Cultura e tempo libero – sport e tempo libero

334.365.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi a società sportive	62'000.00	57'000.00

Si confermano i seguenti importi: Raggruppamento CHF 13'000.00, AS Tegna CHF 12'000.00, US Verscio CHF 25'000.00 (dedotti CHF 5'000.00 - Convenzione). Sci Club Melezza, CHF 2'000.00 (Convenzione). CHF 2'000.00 per il Carnevale di Tegna e CHF 3'000.00 disponibile.

334.365.02	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi ad enti o cittadini	18'000.00	14'000.00

L'importo viene adeguato in base alle risultanze provvisorie 2017.



3 Cultura e tempo libero – culto

339.362.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributo a Parrocchie	91'000.00	91'000.00

Si conferma l'importo. Oltre al fabbisogno delle Parrocchie, nel budget sono comprese le spese di elettricità (per la Parrocchia di Verscio).

4 Salute pubblica – altri compiti per la salute

449.352.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Servizio autolettiga Salva	82'000.00	90'650.00

Importo stabilito sulla base del Preventivo Salva 2018.

5 Previdenza sociale – Assicurazione AVS

550.361.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi AVS	630'000.00	665'000.00

Si ipotizza un aumento, calcolato l'8.78% sull'ultimo gettito accertato (dati 2015 era l'8.50% sul gettito).

5 Previdenza sociale – Protezione gioventù e famiglie

554.361.03	preventivo 2017	preventivo 2018
ARP Losone	42'000.00	44'000.00

Nessuna indicazione da parte del Comune di Losone. Ci siamo basati sulle risultanze dei dati 2017. Conformemente alle normative del Regolamento della Legge sull'organizzazione e la procedura in materia di protezione del minore e dell'adulto (ROPMA), le spese di remunerazione dei curatori, per i pupilli in indigenza, sono a carico del comune di domicilio. Nell'allestimento del preventivo abbiamo considerato anche questo aspetto. Nel 2017, fino alla fine di ottobre, questo onere raggiunge CHF 5'299.00.

554.363.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Politica giovanile	16'000.00	12'000.00

E' in corso una valutazione, con il coinvolgimento dei preposti cantonali, per iniziare nuovamente un'attività giovanile con l'ausilio di un animatore. E' stato anche effettuato un sondaggio rivolto agli allievi di 5° elementare e di 1° media.



554.365.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Attività di sostegno alle famiglie	43'000.00	43'000.00

Sul conto Contributi Lfam (554.361.01) registreremo i contributi diretti alle associazioni riconosciute. Il 50 % di quanto richiesto in sede cantonale viene registrato su questo conto (CHF 26'000.00). La rimanenza copre la mensa scolastica e la partecipazione ai costi del soggiorno estivo (in collaborazione con il Comune di Losone).

Per quel che concerne la Mensa amministrata dall'Associazione Mamme Diurne, purtroppo, non possiamo implementare quanto richiesto dalla Commissione della Gestione e Finanze, nello specifico creare dei conti appositi, uno per le relative spese e uno per i ricavi. Trattandosi di una gestione privata, legalmente, non può essere inserita nei conti comunali. In ogni caso, a livello di consuntivo, come già avvenuto l'anno scorso, daremo le risultanze di dettaglio alla Commissione. Entrando nel merito, prevediamo che la gestione della mensa venga spesa completamente grazie agli introiti dei pasti. Non escludiamo che si possa generare anche un piccolo utile.

Il deficit a carico del Comune dovrebbe probabilmente consistere unicamente nel costo delle derrate alimentari. Per prudenza abbiamo considerato anche un importo per l'inserviente della mensa che si occupa del lavaggio dei contenitori.

la spesa si suddivide nel seguente modo:

CHF	
26'000.00	contributo Lfam (addebitato dal Cantone)
13'400.00	derrate alimentari per la mensa (Negozio al Centro, Cavigliano e Macelleria Freddi, Intragna)
1'800.00	inserviente per la mensa
1'800.00	contributo soggiorno estivo Losone
43'000.00	totale

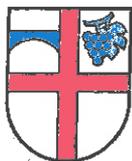
5 Previdenza sociale – anziani

557.362.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi per anziani in istituti	635'000.00	688'500.00

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio. Il contributo è calcolato sommando le giornate di presenza degli anziani domiciliati nel nostro Comune in case di riposo (CHF 39.00 giornalieri ma al massimo il 6% del gettito cantonale) e prelevando una percentuale del 4.5% sul gettito d'imposta cantonale 2015.

557.366.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi diversi a favore degli anziani	14'000.00	14'000.00

Si tratta principalmente delle spese legate alla Festa di Natale per gli anziani.



557.366.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Mantenimento a domicilio	55'500.00	72'500.00

*Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio.
Si stima CHF 27.92 per abitante.*

5 Previdenza sociale – assistenza

558.319.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Spese diverse	0.00	4'000.00

La tematica dello "sportello sociale" è stata analizzata in dettaglio dalla Commissione socio sanitaria. Si è potuto appurare come l'organizzazione attuale soddisfi le richieste e le necessità. Visto l'esito del sondaggio fatto a suo tempo, probabilmente, la struttura non è abbastanza conosciuta e va quindi "pubblicizzata" maggiormente, magari tramite il bollettino informativo. Detto questo, considerata l'evoluzione della società, dove le problematiche sociali sono in continuo aumento e diventano sempre più complesse, la Commissione preposta ha suggerito al Municipio di mettere a preventivo prudenzialmente una somma nel caso che ci sia in futuro bisogno di coinvolgere degli specialisti. L'idea di base sarebbe di far capo all'operatore sociale del Comune di Locarno (CHF 4'000.00 corrispondono a circa 50 ore lavorative a CHF 80.00 orari).

558.361.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi assistenza	60'000.00	75'000.00

Si aumenta il budget, attualmente si constatano 17 casi di assistenza.

558.365.04	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi per SACD	157'400.00	163'500.00

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio. Si calcola una percentuale del 2.16% sul gettito d'imposta cantonale. Fanno parte di questo contributo i costi del servizio di assistenza e cura a domicilio d'interesse pubblico, dei servizi privati e degli infermieri indipendenti.

558.365.05	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi per servizi di appoggio	89'500.00	90'100.00

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio. Si stima un contributo pari all'1.19% del gettito d'imposta cantonale.



6 Traffico – Ufficio tecnico

660.301.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Stipendi tecnici comunali	229'000.00	245'000.00

La composizione dell'Ufficio tecnico, attualmente, è la seguente: Mellini Fabiano 100%, Domenighetti Roberto 40%, Colombi Giovanni 100% (l'aumento rispetto al preventivo 2017 è dovuto al fatto che il signor Colombi sarà impiegato al 100 % durante tutto l'anno (2017 50 % 01.01.-30.06.17 / 100 % 01.07. – 31.12.2017).

660.305.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Assicurazioni infortuni e malattia	11'300.00	7'750.00

A seguito delle disdette, da parte delle compagnie assicurative, sono stati stipulati dei nuovi contratti. Fortunatamente gli aumenti di premio sono stati inferiori a quanto prospettato in un primo momento.

660.311.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Acquisto mobilio e macchine ufficio	9'000.00	9'000.00

CHF 8'000.00 si riferiscono al costo della licenza annuale del programma informatico GIS, in uso presso l'Ufficio tecnico.

660.318.04	preventivo 2017	preventivo 2018
Studi opere pubbliche e pianificazione	25'000.00	25'000.00

La parte di consulenze riguardante la pianificazione sono spesso questioni anche puntuali. Risulta difficoltoso stimare questi studi, riteniamo che CHF 25'000.00 potrebbe essere una media negli anni.

6 Traffico – Strade cantonali

661.361.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi CIT	4'700.00	4'500.00

Per l'allestimento del programma d'agglomerato del Locarnese (Paloc 3) è previsto un contributo annuale di CHF 1'838.90 che si aggiunge alla consueta partecipazione, stimata in CHF 1.10 pro capite.

6 Traffico – Strade comunali – posteggi - piazze

662.301.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Stipendi operai comunali	259'200.00	258'800.00

Non vi sono modifiche attinenti il personale, l'attuale composizione degli operai comunali è la seguente: Tanadini Adam 100%, Giottonini Marzio 100 %, Mazzier Mattia 100%, Monaco Patrick 30%, Cattomio Paolo 50% (Azienda acqua potabile).



662.305.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Assicurazioni infortuni e malattia	11'800.00	8'100.00

A seguito delle disdette, da parte delle compagnie assicurative, sono stati stipulati dei nuovi contratti. Fortunatamente gli aumenti di premio sono stati inferiori a quanto prospettato in un primo momento.

662.308.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Personale avventizio	15'000.00	18'000.00

Prevalentemente la spesa si riferisce all'impiego di militi del servizio civile, che hanno un costo di circa CHF 1'200.00 – 1'400.00 per mese di servizio, e di persone nell'ambito di attività di utilità pubblica (AUP), dal costo di CHF 300.00 mensili. Si adatta il budget per le ore esterne che saranno prestate per la discarica di rifiuti vegetali. A livello generale, si cercherà, se possibile, di attingere maggiormente a "personale AUP".

662.314.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Manutenzione strade com. post. piazze	65'000.00	90'000.00

Si aumenta il budget, si tiene conto di CHF 30'000.00 per effettuare la manutenzione del Ponte Caraa Tomes a Verscio (passaggio a livello presso la Chiesa).

6 Traffico – Stabili e terreni

663.301.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Stipendi personale pulizia	75'000.00	72'000.00

Dopo diversi cambiamenti la situazione dovrebbe stabilizzarsi su questa cifra.

663.312.02	preventivo 2017	preventivo 2018
Spese riscaldamento stabili	36'000.00	38'000.00

Nel conto vengono anche registrati i costi dei vari abbonamenti di manutenzione connessi al riscaldamento degli stabili. La spesa può variare di anno in anno in funzione del momento in cui sono effettuati i riempimenti.

663.423.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Affitto beni patrimoniali	108'500.00	109'100.00

L'affitto di un parcheggio a Tegna ha modificato il totale delle entrate.

7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – eliminazione acque luride

771.352.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Consorzio depurazione acque	223'000.00	243'600.00

Sulla base del preventivo 2018.



771.380.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Accantonamento manutenzione canalizzazioni	10'000.00	10'000.00

Si conferma l'importo.

771.434.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Tassa uso canalizzazioni	225'000.00	225'000.00

Si tiene conto dei dati 2017.

7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – eliminazione rifiuti

772.318.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Compostaggio rifiuti	90'000.00	110'000.00

La spesa si riferisce al trasporto e allo smaltimento dei rifiuti verdi. Purtroppo la media degli ultimi anni rispecchia la cifra presentata a preventivo 2018.

772.318.03	preventivo 2017	preventivo 2018
Imposta sul valore aggiunto IVA	11'000.00	9'700.00

Su questo conto contabilizziamo il costo netto IVA. Per il settore dei rifiuti viene versata l'IVA forfettaria.

772.319.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Spese diverse	25'000.00	40'000.00

L'introduzione della possibilità di consegnare i rifiuti ingombranti presso la ditta Petrucciani di Losone, ci ha sorpreso dal lato del successo e conseguentemente pure dal lato finanziario. Nel 2017 supereremo il budget di questo conto. Per il 2018 proviamo a stimare le diverse componenti di spesa. Dipende molto dal costo principale, l'acquisto dei sacchi per rifiuti.

stimiamo una suddivisione della spesa nel seguente modo:

CHF	
11'000.00	Petrucciani smaltimento ingombranti presso il suo centro
2'000.00	Atelier 3 stampa vignette per rifiuti vegetali
600.00	Sacchi Pet
2'400.00	sacchi per cani
22'000.00	fornitura sacchi per rifiuti
2'000.00	disponibile
40'000.00	totale



772.352.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Consorzio raccolta rifiuti	260'000.00	210'000.00

Sulla base dei dati del Consorzio stimiamo una diminuzione dei costi di smaltimento rifiuti.

772.434.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Tassa servizio raccolta rifiuti	357'000.00	310'000.00

L'introito è composto dalla tassa base dei rifiuti e dall'incasso della vendita dei sacchi. E' una stima sulla base dei dati provvisori 2017.

772.434.02	preventivo 2017	preventivo 2018
Tassa rifiuti verdi	21'500.00	24'000.00

Nel budget, oltre agli introiti della vignetta, sono compresi tutti i viaggi in discarica per deposito rifiuti vegetali, dunque sia quelli per privati effettuati dai nostri operai, sia quelli di liberi professionisti.

7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – altre protezioni dell'ambiente

778.318.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Servizio controllo impianti combustione	19'000.00	12'000.00

E' previsto il controllo relativo al 18° ciclo. Il medesimo si svolge, come di consuetudine, nell'arco di due anni. Indicheremo una media annuale che al momento è stabilita in CHF 12'000.00. Sul conto nr. 778.434.00 sono registrati gli incassi derivanti dalle fatturazioni ai proprietari degli stabili.

778.366.03	preventivo 2017	preventivo 2018
Promozioni ambientali	15'000.00	18'000.00

Il Regolamento per la promozione dei trasporti pubblici è entrato in vigore nel corso del 2016. Molte le richieste di sussidio, da qui l'aumento del budget.

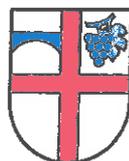
778.366.04	preventivo 2017	preventivo 2018
Azioni promozionali	5'000.00	5'000.00

Prevediamo di contabilizzare sotto questo conto il contributo di CHF 2'000.00 a favore dell'Associazione Golene che si occupa anche della pulizia del Pozzo a Tegna, in particolar modo durante la stagione estiva.

8 Economia pubblica – Selvicoltura

881.314.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Risanamento boschi	15'000.00	23'000.00

Si adatta il budget ordinario aggiungendo la cifra di CHF 8'000.00 per il monitoraggio dei massi nella zona di pericolo a Verscio (di fronte Garage Belotti).



8 Economia pubblica – Turismo e trasporti pubblici

883.318.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Acquisto biglietti flexicard	26'600.00	28'000.00

Si conferma l'acquisto di due carte giornaliere per il prossimo anno, il prezzo è purtroppo aumentato (a noi il biglietto costa ora CHF 38.35), eventuali deficit possono essere coperti attingendo dal fondo FER.

883.318.02	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributi trasporti pubblici	140'000.00	140'000.00

Nessuna indicazione ufficiale, abbiamo contattato il competente ufficio cantonale il quale ci suggerisce di applicare l'importo di CHF 140'000.00. Dovrebbe comunque risultare un aumento in rapporto al consuntivo 2016 (CHF 122'264.00).

8 Economia pubblica – Energia

886.312.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Illuminazione pubblica	45'000.00	60'000.00

Il budget viene aumentato sulla base delle risultanze provvisorie del 2017 e di quelle del Consuntivo 2016.

stimiamo una suddivisione della spesa nel seguente modo:

CHF	
20'000.00	energia elettrica per l'illuminazione pubblica
15'000.00	SES costo infrastruttura
3'000.00	costi vari connessi alla posa dell'illuminazione natalizia
22'000.00	costi connessi alla posa di nuovi candelabri
60'000.00	totale

883.365.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributo Ente regionale di sviluppo	20'500.00	23'000.00

Il budget viene aumentato in quanto il contributo pro-capite è aumentato di un franco.

886.385.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Riversamento FER	159'000.00	159'000.00

Riguarda il riversamento del contributo FER ricevuto dal Cantone che con questa operazione viene accreditato sul conto patrimoniale nr. 285.00. Il versamento effettivo viene effettuato tramite il conto 886.461.00.



886.410.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Indennità SES-AET	88'000.00	95'000.00

Nell'importo è compresa l'indennità AET e la tassa metrica (concessione LA-LAEL). Il maggior ricavo è dovuto all'aumento della tassa metrica annunciato l'anno scorso.

886.485.00	preventivo 2017	preventivo 2018
Prelevamento dal FER	50'000.00	65'000.00

L'importo di CHF 65'000.00 del conto Prelevamento FER corrisponde alla somma di tutte le spese stimate, previste nell'anno di gestione, che riguardano le azioni e gli aiuti in ambito energetico.

9 Finanze e imposte – Imposte e partecipazioni

990.329.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Interessi remuneratori	8'000.00	3'000.00

Riteniamo che possa essere plausibile un'ulteriore diminuzione dei costi per interessi remuneratori.

990.330.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Condoni e abbandoni per imposte	10'000.00	12'000.00

Le procedure esecutive sono sempre numerose, spesso, ma non sempre, si concludono con Attestati di carenza beni. Riteniamo opportuno aumentare il budget, anche in considerazione delle cifre provvisorie 2017.

990.400.03	preventivo 2017	preventivo 2018
Imposta alla fonte	130'000.00	130'000.00

Si mantiene il medesimo importo, nel 2017 con quanto incassato e la stima dell'ultimo acconto siamo molto vicini al budget stabilito.

990.400.50	preventivo 2017	preventivo 2018
Imposta sul reddito sopravvenienze	150'000.00	350'000.00

Per il prossimo esercizio valutiamo delle sopravvenienze d'imposta nell'ordine di CHF 350'000.00.

990.403.1	preventivo 2017	preventivo 2018
Imposte speciali	90'000.00	55'000.00

Abbiamo riscontrato una flessione nell'incasso delle imposte speciali. Quindi, tenuto conto del risultato provvisorio 2017, modifichiamo prudenzialmente la previsione d'incasso.



9 Finanze e imposte – perequazione finanziaria

992.361.03	preventivo 2017	preventivo 2018
Part. risanamento finanziario del Cantone	253'100.00	253'000.00

Nell'ambito delle misure di risanamento dei conti cantonali, il Consiglio di Stato ha stabilito il contributo 2018 in CHF 38.1 Mio. a carico dei Comuni (il criterio è basato per metà sulla popolazione permanente e l'altra metà sul gettito cantonale 2014).

992.444.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Contributo di livellamento	450'000.00	447'000.00

Dato fornito dalla Sezione enti locali.

9 Finanze e imposte – interessi

994.322.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Interessi passivi prestiti	270'000.00	185'000.00

L'onere riguardante il costo degli interessi passivi diminuisce nuovamente. Nel corso del 2017 è stato effettuato un rimborso, cosa che molto probabilmente avverrà anche nel 2018.

994.439.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Altri ricavi	5'700.00	8'000.00

Dividendo sulle 4'530 azioni SES.

9 Finanze e imposte – ammortamenti

999.331.01	preventivo 2017	preventivo 2018
Ammortamenti ordinari beni amministrativi	1'311'000.00	1'249'000.00

L'ammortamento medio previsto per l'anno 2018 ammonta a 9.22% sul totale del valore contabile (9.89% sulla sostanza ammortizzabile).



In considerazione di quanto esposto il Municipio invita il Consiglio Comunale a voler

risolvere:

1. E' approvato il conto preventivo gestione corrente del Comune di Terre di Pedemonte, che prevede ricavi per complessivi CHF 2'798'100.00, spese per CHF 9'506'422.00, per un fabbisogno da coprire a mezzo imposta di CHF 6'708'322.00.
2. Si prende atto dei conti preventivi degli investimenti, che prevedono ricavi per CHF 76'000.00, spese d'investimento di CHF 1'371'500.00, per un risultato di CHF 1'295'500.00.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2018 è stabilito al 95% dell'imposta cantonale di base.

Per il Municipio:

Il Sindaco:

Il Segretario

Fabrizio Garbani Nerini

Guido Luminati

Allegati:

- Tabella situazione debitoria

Questo messaggio è demandato alla Commissione della Gestione.