Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

COMUNE DI
TERRE DI PEDEMONTE
TEGNA - VERSCIO - CAVIGLIANO

Tegna, 19 novembre 2020
Ris. Mun. 593/2020

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 11/2020
conto preventivo comunale 2021

Il conto preventivo comunale per l'anno 2021 presenta i seguenti dati:

Gestione corrente:

Spese	**CHF**	**9'617'210.00**		
Ricavi	**CHF**		**CHF**	**2'468'450.00**
Fabbisogno			**CHF**	**7'148'760.00**
	CHF	**9'617'210.00**	**CHF**	**9'617'210.00**

Preventivo 2021

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

con il presente Messaggio vi sottoponiamo per analisi ed approvazione il Preventivo 2021 che presenta un risultato d'esercizio negativo pari a CHF 323'760.00.

	Comune di Terre di Pedemonte - Preventivi						
	2015 CHF	**2016 CHF**	**2017 CHF**	**2018 CHF**	**2019 CHF**	**2020 CHF**	**2021 CHF**
cto gest. corrente							
uscite correnti	7'987'575	7'990'820	8'188'650	8'242'422	8'685'885	8'736'360	8'913'310
ammort.amministr.	1'311'000	1'633'000	1'320'000	1'265'000	1'017'000	610'500	647'000
addebiti interni					56'900	56'900	56'900
tot. spese correnti	**9'298'575**	**9'623'820**	**9'508'650**	**9'507'422**	**9'759'785**	**9'403'760**	**9'617'210**
entrate correnti	3'275'200	3'379'860	2'745'650	2'798'100	2'897'070	2'424'250	2'411'550
accrediti interni					56'900	56'900	56'900
	3'275'200	**3'379'860**	**2'745'650**	**2'798'100**	**2'953'970**	**2'481'150**	**2'468'450**
fabbisogno di imp.	6'023'375	6'243'960	6'763'000	6'709'322	6'805'015	6'919'610	7'148'760
gettito di imp. com.	6'046'000	6'299'500	6'440'500	6'782'500	6'666'000	6'933'000	6'825'000
risultato d'esercizio	**22'625**	**55'540**	**-322'500**	**73'178**	**-139'015**	**10'390**	**-323'760**

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

COMUNE DI
TERRE DI PEDEMONTE
TEGNA - VERSCIO - CAVIGLIANO

Dal riassunto e confrontando i diversi esercizi, possiamo evidenziare:

- la stima del risultato d'esercizio presenta un risultato negativo di CHF 323'760.00;
- il moltiplicatore politico è confermato al 90%;
- una stabilità degli ammortamenti;
- un aumento del fabbisogno d'imposta;
- una riduzione del gettito.

A livello di preventivo constatiamo un aumento delle spese correnti pari a CHF 213'450.00. Rileviamo che ci sono diverse spese puntuali e speriamo uniche, per un totale di circa CHF 250'000.00. Senza elencarle tutte possiamo segnalare: CHF 22'000.00 contributo supplementare CBR, CHF 50'000.00 contributi per anziani in istituti, CHF 35'000.00 manutenzioni stabili (casa Poncioni), CHF 42'500.00 contributo risanamento Stand di tiro Ponte Brolla, eccetera. Dal profilo dei ricavi la differenza è minima (CHF 12'700.00). Dobbiamo pure tenere conto della diminuzione del gettito di CHF 108'000.00. Vi sono quindi diverse incognite che ci aspettano per il prossimo anno. Alcune delle spese citate (CBR – Case per anziani) sono direttamente legate all'emergenza sanitaria Covid-19.

Nei commenti puntuali sui conti sono riportati ulteriori dettagli.

Manovra di risanamento cantonale – Rapporto Cantone - Comune

Ricordiamo che alcune misure di risanamento sono tuttora in vigore, segnatamente:

- la soppressione del riversamento della tassa sugli utili immobiliari;
- la riduzione del sussidio scolastico di CHF 10'000.00 per sezione;
- seppur diminuita la partecipazione finanziaria dei comuni al finanziamento dei compiti cantonali; per l'anno 2021 ammonterà a CHF 167'950.00 (cto. nr. 992.361.03);
- è in corso lo studio per la creazione di un aiuto mirato e temporaneo "sostegno ponte Covid", potrebbe entrare in vigore nel corso del 2021, dopo l'approvazione del Parlamento. Ancora difficile calcolare l'impatto nei nostri confronti, comunque i Comuni dovrebbero partecipare con il 25% della spesa. Nell'ambito di questo preventivo non si è tenuto conto di questo probabile decreto legislativo.

Indice di forza finanziaria

Nei giorni scorsi è stata pubblicata la graduatoria degli indici di capacità finanziaria dei Comuni ticinesi per il biennio 2021-22. Per il prossimo periodo l'IFF (indice di forza finanziaria) è stato fissato a 81.36 (prima 83.28). 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.

	popolazione residente permanente							
	2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
abitanti	2'609	2'609	2'618	2'608	2'598	2'589	2'625	

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

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	83.28	81.36	
coefficiente di distribuzione cantonale	55%	55%	54%	56%	

Fabbisogno d'imposta comunale

Il fabbisogno d'imposta per l'anno 2021, che corrisponde alla differenza tra il totale delle spese correnti (CHF 9'617'210.00) ed il totale dei ricavi correnti (CHF 2'468'450.00), ammonta a CHF 7'148'760.00. Rispetto al preventivo dell'anno 2020 (CHF 6'922'610.00), si registra un aumento di CHF 226'150.00 che corrisponde al 3.26%.

Valutazione del gettito 2021

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.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

COMUNE DI
TERRE DI PEDEMONTE
TEGNA - VERSCIO - CAVIGLIANO

Prima di addentrarci in spiegazioni più approfondite vi presentiamo il gettito 2021 nel dettaglio:

Preventivo 2021	al 100%	al 90%
persone fisiche	6'800'000.00	6'120'000.00
persone giuridiche	250'000.00	225'000.00
imposta immobiliare	395'000.00	395'000.00
imposta personale	85'000.00	85'000.00
	7'530'000.00	6'825'000.00

Il gettito, per l'allestimento del preventivo 2021, è stato valutato sulla base degli ultimi tabulati forniti dal Centro sistemi informativi.

Le basi di calcolo del gettito sono:

- gettito definitivo 2017 e provvisorio 2018;
- 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 2017 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	**8'538'652.00**
2016	6'000'000.00	210'000.00	80'000.00	320'000.00	6'610'000.00	95.00	6'299'500.00	**8'531'432.00**
2017	6'050'000.00	240'000.00	80'000.00	385'000.00	6'755'000.00	95.00	6'440'500.00	**7'936'502.00**
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	6'650'000.00	240'000.00	80'000.00	385'000.00	7'355'000.00	90.00	6'666'000.00	
2020	6'918'000.00	262'000.00	81'000.00	390'000.00	7'651'000.00	90.00	6'933'000.00	
2021	6'800'000.00	250'000.00	85'000.00	395'000.00	7'530'000.00	90.00	6'825'000.00	

Segnaliamo che nel gettito accertato è compreso il contributo di livellamento. Nel 2016 ammontava a CHF 1'063'566.00, nel 2017 CHF 447'436.00, nel 2021 la cifra stimata è pari a CHF 335'000.00 (indicazione Enti locali).

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

Nel calcolo del gettito 2021 non si è tenuto conto di un taglio lineare per il Covid-19. La stratificazione dei nostri contribuenti e gli introiti fiscali limitati delle persone giuridiche non ci consentono di fare un calcolo su un probabile gettito per quell'anno. Abbiamo quindi mantenuto delle cifre realistiche di un gettito ragionevolmente raggiungibile. Eventuali rettifiche (di entità minore) potranno essere effettuate con delle sopravvenienze che dovrebbero ripresentarsi anche nei prossimi anni. Specifichiamo che si parla di importi tra i CHF 200'000.00 e CHF 400'000.00. In rapporto al consuntivo 2019 il gettito è stato ridotto di CHF 108'000.00.
Dovesse comunque presentarsi una situazione fiscale più debole del previsto, disponiamo di un adeguato capitale proprio per ammortizzare la perdita (attualmente il capitale proprio ammonta a CHF 6'474'194.97).
Sul conto 990.400.50 sono previste delle sopravvenienze per CHF 130'000.00. Per l'esercizio 2020 abbiamo già superato il budget che ammontava a CHF 125'000.00.

Ammortamenti amministrativi

Il diritto transitorio della Legge Organica comunale (in vigore fino a quando i Comuni non avranno migrato la contabilità nel nuovo modello contabile MCA2, per noi nel 2022), 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 647'000.00 (totale effettivo CHF 658'605.00 che corrisponde percentualmente al 7.38% sull'insieme del valore contabile contro il 7.80% del 2020). La percentuale sulla sostanza ammortizzabile è dell'8.34%, (9.11% nel 2020) nel dettaglio CHF 557'033.00 rapportati a CHF 6'679'170.70.

Nell'esercizio 2021 sono stati limitati gli ammortamenti supplementari, in totale sono proposti CHF 4'454.70. Dovesse presentarsi la possibilità, grazie ad un risultato estremamente positivo, effettueremo in sede di consuntivo alcuni ammortamenti mirati.

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. 177 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.

Al 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. 177 cpv 3 e art. 38 cpv 2 LOC).

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

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. L'art. 178 a cpv. 3 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 ha quindi deciso, sulla base dei dati finanziari in possesso, di confermare il moltiplicatore comunale al tasso del 90%, in questo senso si rivolgerà al Consiglio comunale.

Il calcolo del moltiplicatore aritmetico dell'imposta comunale (a preventivo) per l'anno 2021 si presenta come segue:

	Fabbisogno lordo a preventivo	CHF	7'148'760.00
./.	imposta immobiliare comunale	CHF	395'000.00
./.	imposta personale	CHF	85'000.00
=	Fabbisogno netto	CHF	**6'668'760.00**
	gettito imposta reddito e sostanza persone fisiche	CHF	6'800'000.00
+	gettito imposta utile e capitale persone giuridiche	CHF	250'000.00
		CHF	**7'050'000.00**

moltiplicatore aritmetico: 6'668'760 : 7'050'000 x 100	**94.00**

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

COMUNE DI
TERRE DI PEDEMONTE
TEGNA - VERSCIO - CAVIGLIANO

Investimenti

Vi proponiamo una panoramica 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	**terminato**
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	**terminato**
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	**terminato**
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	Varianti PR compensazione pecuniaria	in corso
81'900.00	2016	Diversi mandati per studi di fattibilità	in corso
100'000.00	2016	Concorso progettazione palestra	**terminato**
48'500.00	2016	Sistemazione cimitero Tegna	**terminato**
553'500.00	2016	Sistemazione posteggio pubblico Froda Cavigliano	in corso
500'000.00	2017	Interventi selvicolturali a Pontebrolla	in corso
81'000.00	2017	Rete Bike Sharing	**terminato**
65'000.00	2017	Contributo al Patriziato per stabile Torchio Tegna	in corso
250'000.00	2018	Trasferimento UTC - risanamento stabile	in corso
349'300.00	2018	Moderazione del traffico sezione di Tegna	in corso
398'000.00	2018	Modifica tracciato strada cantonale + moderazione traffico sez. Tegna	in corso
160'000.00	2018	Progettazione prima fase palestra	in liquidazione
82'000.00	2019	Sistemazione strada Calzania Verscio	approvato
180'000.00	2019	Sistemazione strada ai Ronchi Cavigliano	in corso
98'000.00	2019	Credito suppletorio trasferimento UT	in corso
180'000.00	2019	Credito suppletorio posteggio Froda Cavigliano	in corso
195'000.00	2020	Credito per il rinnovo dell'impianto di riscaldamento SE-SI Cavigliano	approvato
545'000.00	2020	Credito per la progettazione definitiva della palestra	in corso
36'000.00	2020	Credito per la posa di un impianto di videosorveglianza	in corso
720'000.00	2020	Credito per la sistemazione della Piazza di Tegna	approvato
35'000.00	2020	Credito per l'ampliamento della rete Bike Sharing	approvato

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

COMUNE DI
TERRE DI PEDEMONTE
TEGNA - VERSCIO - CAVIGLIANO

Ricordiamo gli investimenti attualmente allo studio a breve e medio termine:

- interventi Chiesa Tegna (il relativo messaggio sarà presumibilmente presentato nella stessa seduta di Consiglio Comunale);
- credito per l'edificazione Palestra Multiuso a Verscio;
- progettazione nuova passerella ciclopedonale Verscio – Tegna (i ricorsi sono stati respinti, quindi si può passare alla parte progettuale);
- Ecocentro;
- progettazione prolungamento marciapiede Cavigliano – Verscio;
- prosecuzione dei nuovi progetti forestali e di consolidamento della montagna;
- credito legato alle esigenze, in ambito pianificatorio, derivanti dalla Legge sullo sviluppo territoriale (LST). Si veda al riguardo calcolo della contenibilità, piano d'azione comunale, adattamento generale del PR e la sua informatizzazione.

Inoltre saranno da considerare:

- la nostra partecipazione alle opere di risanamento degli argini del fiume Melezza;
- nel caso di partenza dell'Accademia Dimitri andranno fatte delle valutazioni sull'utilizzo dell'ex Palazzo comunale di Verscio.

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	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Onorario Sindaco e Municipali	67'000.00	**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 2020	**preventivo 2021**
Indennità municipali	2'000.00	**1'800.00**

Spese per missioni e funzioni straordinarie autorizzate (art. 45 ROD). Si modifica in funzione delle risultanze 2019.

001.300.03	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Indennità commissioni CC e mun.	7'500.00	**7'000.00**

Ricordiamo che queste indennità saranno versate unicamente a chi si annuncia con la notifica via portale www.pedemonte.ch "notifica presenze" nella parte inferiore del sito, nel menu sportello online. Termine di annuncio: la data dell'ultimo consiglio comunale. Ritiro del dovuto a decorrere da metà gennaio 2021. Vi invitiamo veramente a farne uso.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

001.303.01
Contributi AVS/AI/IPG/AD

preventivo 2020	**preventivo 2021**
10'100.00	**10'300.00**

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

001.310.01
Materiale per votazione ed elezioni

preventivo 2020	**preventivo 2021**
4'500.00	**4'500.00**

Si tiene conto di una maggiore spesa per le prossime elezioni comunali.

001.318.01
Spese di rappresentanza

preventivo 2020	**preventivo 2021**
15'000.00	**14'500.00**

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. Si riduce il budget di CHF 500.00.

001.365.00
Finanziamento ai gruppi politici

preventivo 2020	**preventivo 2021**
3'750.00	**3'750.00**

Sono previsti CHF 150.00 per Consigliere comunale.

0 Amministrazione generale - amministrazione

002.301.00
Stipendi ed indennità del personale

preventivo 2020	**preventivo 2021**
444'000.00	**451'000.00**

Attualmente le percentuali di occupazione sono le seguenti: Luminati Guido, Galgiani Alessandro e Uboldi Aline 100%. Cavalli Rossella e Pozzi Franca, 70%. Bognuda Fiorenza 60%. La signora Cavalli Rossella è segretaria del Consorzio Rifiuti. Sul conto 002.439.00 viene versato il rimborso per le sue prestazioni, CHF 10'500.00.

002.304.01
Contributi cassa pensione

preventivo 2020	**preventivo 2021**
48'800.00	**51'000.00**

Per il calcolo del preventivo 2021 ci siamo riferiti ai contributi effettivamente prelevati nel 2020.

002.305.01
Assicurazioni infortuni e malattia

preventivo 2020	**preventivo 2021**
10'450.00	**11'300.00**

Si tiene conto dei tassi applicati nel corso del 2020, attualmente non ci sono comunicazioni su eventuali aumenti (le notifiche avvengono normalmente nel corso del mese di novembre).

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

COMUNE DI
TERRE DI PEDEMONTE
TEGNA - VERSCIO - CAVIGLIANO

002.309.00
Spese per la formazione

preventivo 2020	**preventivo 2021**
3'000.00	**3'000.00**

Si tiene conto del corso di funzionario enti pubblici che seguirà la nuova collaboratrice (una parte era stata rimandata a causa del Covid-19).

002.311.01
Acquisto mobilio e macchine ufficio

preventivo 2020	**preventivo 2021**
5'000.00	**7'000.00**

Il leasing delle fotocopiatrici è scaduto. Ora versiamo un canone mensile per il noleggio pari a CHF 150.00 mensili. Inseriamo comunque un budget di CHF 7'000.00 per eventuali spese di assestamento, sia di mobilio che di apparecchiature d'ufficio. Per la scuola sono state acquistate (a contanti) due nuove macchine fotocopiatrici a colori. Una delle vecchie, monocolore, è stata riciclata nell'amministrazione; così facendo abbiamo potuto sostituire un apparecchio difettoso senza doverne acquistare uno nuovo.

002.315.01
Manutenzione istallazioni informatiche

preventivo 2020	**preventivo 2021**
23'600.00	**12'000.00**

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. Sono pure registrati gli acquisti delle ore di manutenzione, normalmente pacchetti di 10 ore al costo di CHF 1'077.00. Le ultime macchine sono state sostituite quest'anno, è stato riproposto il budget ordinario con un adattamento di CHF 1'000.00.

002.318.01
Spese postali

preventivo 2020	**preventivo 2021**
24'000.00	**23'500.00**

Il conto spese postali viene utilizzato per tutti i costi relativi all'invio di corrispondenza, avvisi alla popolazione, buste votazioni, fatture, eccetera.

002.318.03
Spese incasso imposte

preventivo 2020	**preventivo 2021**
45'000.00	**33'500.00**

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. Viene ridotto il budget in quanto dovremmo riposizionarci sugli incassi ordinari.

002.318.04
Spese esecutive

preventivo 2020	**preventivo 2021**
7'500.00	**7'000.00**

Lieve riduzione del budget sulla base delle risultanze provvisorie 2020.

002.318.05
Consulenze, perizie, revisioni

preventivo 2020	**preventivo 2021**
30'000.00	**44'000.00**

Il budget viene aumentato in quanto è previsto il rinnovo del label Città dell'energia dal costo di circa CHF 14'000.00.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

002.318.09
Tassa di giudizio

preventivo 2020	**preventivo 2021**
1'000.00	**1'000.00**

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

002.361.00
Progetto Ticino 2020

preventivo 2020	**preventivo 2021**
3'200.00	**3'200.00**

Dovrebbe essere confermato anche per il 2021 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. Si stima CHF 1.20 per abitante.

002.436.00
Recupero spese esecutive

preventivo 2020	**preventivo 2021**
2'500.00	**2'500.00**

In questo conto registriamo 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. Anche con l'esercizio 2020 i recuperi superano già lievemente il budget preventivato.

002.439.00
Altri ricavi

preventivo 2020	**preventivo 2021**
10'500.00	**10'500.00**

L'importo principale registrato in questo conto è il rimborso del Consorzio Rifiuti per i lavori di segretariato eseguiti dalla nostra collaboratrice Rossella Cavalli che ammonta a CHF 10'500.00. Sono inoltre registrati tutti i ricavi straordinari.

002.490.00
Accredito interno rifiuti

preventivo 2020	**preventivo 2021**
3'750.00	**3'750.00**

Si veda quanto indicato al conto nr. 772.390.01.

1 Sicurezza pubblica – protezione giuridica

110.318.00
Aggiornamento misurazione catastale

preventivo 2020	**preventivo 2021**
22'000.00	**20'000.00**

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.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

110.434.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Tassa sui cani	9'500.00	**9'500.00**

Attualmente la tassa sui cani ammonta a CHF 60.00 (l'importo deve essere compreso tra CHF 50.00 e CHF 100.00 art.4 cpv. 2 Legge sui cani). La quota a favore del Cantone ammonta a CHF 25.00 per cane. La popolazione canina si attesta a circa 292 esemplari.

1 Sicurezza pubblica – polizia

111.318.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Servizio sorveglianza	3'600.00	**3'600.00**

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 (due volte all'anno, Covid permettendo).

111.352.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Servizio polizia intercomunale	209'600.00	**210'400.00**

La convenzione prevede il versamento di CHF 80.00 per abitante.

111.427.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Incasso parchimetri	51'000.00	**65'000.00**

Con l'introduzione dei parchimetri presso il nuovo parcheggio Froda ed in seguito in zona stazione di Cavigliano, adattiamo il previsto incasso (prudenziale).

1 Sicurezza pubblica – polizia del fuoco

114.352.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributo corpo pompieri Locarno	60'600.00	**60'000.00**

Nessuna indicazione sul preventivo 2021, ci si basa sui dati di consuntivo 2019.

114.352.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributo CPM Melezza	25'000.00	**27'000.00**

Nessuna indicazione sul preventivo 2021, si tiene conto dell'ultimo consuntivo disponibile.

1 Sicurezza pubblica – protezione civile

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

116.319.00
Spese diverse

preventivo 2020	**preventivo 2021**
2'500.00	**45'000.00**

In questo conto viene registrato il contributo riguardante la manutenzione dello Stand di Tiro di Ponte Brolla. Nel 2021 sono previsti diversi interventi di manutenzione, la nostra partecipazione alla spesa dovrebbe ammontare a CHF 45'000.00.

116.352.01
Contributo consorzio PC Locarno

preventivo 2020	**preventivo 2021**
49'100.00	**49'400.00**

Importo stabilito sulla base del preventivo 2021 del Consorzio PC Locarno.

2 Educazione – scuole dell'infanzia

220.301.00
Stipendi personale mensa e inservienti

preventivo 2020	**preventivo 2021**
101'500.00	**102'500.00**

I gradi di occupazione sono i seguenti: Albertoni Paolo 45% (non svolge la funzione di inserviente); Galgiani Linda 65% (svolge anche la funzione di inserviente), Fibbioli Buffi Lara 40% (non svolge la funzione di inserviente).

220.302.00
Stipendi docenti

preventivo 2020	**preventivo 2021**
300'500.00	**297'300.00**

Si confermano le tre sezioni di scuola per l'infanzia. Ci sono due nuove docenti: Chietti Claudia a Verscio e Regazzi Martina a Tegna.

220.302.04
Stipendi docente di appoggio

preventivo 2020	**preventivo 2021**
0.00	**40'200.00**

Per la sezione di Tegna è stata assunta dal 01.10.2020 una docente di appoggio (16 UD). L'importo comprende tutto l'anno, quindi fino al 31.12.2021.

220.303.01
Contributi AVS/AI/IPG/AD

preventivo 2020	**preventivo 2021**
36'280.00	**40'300.00**

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

220.304.01
Contributi cassa pensione

preventivo 2020	**preventivo 2021**
51'000.00	**58'900.00**

Nella spesa si tiene conto anche del docente di appoggio.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

COMUNE DI
TERRE DI PEDEMONTE
TEGNA - VERSCIO - CAVIGLIANO

220.305.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Assicurazioni infortuni e malattia	9'300.00	**11'150.00**

Si tiene conto dei tassi applicati nel corso del 2020, attualmente non ci sono comunicazioni su eventuali aumenti (le notifiche avvengono normalmente nel corso del mese di novembre).

220.313.03	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Acquisto generi alimentari	33'100.00	**35'800.00**

Budget aggiornato sulla base del numero di bambini e tenendo conto delle risultanze provvisorie 2020. Il costo del pasto è stato quantificato in circa CHF 4.20.

220.461.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Sussidio cantonale docenti	103'000.00	**111'000.00**

I sussidi per gli stipendi dei docenti della Scuola dell'infanzia sono valutati con una base di CHF 79'034.00 per sezione (attualmente tre). A questo importo viene applicato il coefficiente di distribuzione cantonale (per noi il 56% valido per il biennio 2021-22). In seguito vengono ancora dedotti CHF 10'000.00 per sezione. Questa misura di contenimento della spesa cantonale è valida fino a revoca. A conguaglio sono aggiunti anche sussidi puntuali (docente di appoggio, supplenze per corsi eccetera).

2 Educazione – scuole elementari

221.302.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Stipendi docenti	607'100.00	**604'000.00**

Le sezioni (6) si dividono nel seguente modo:
Cavigliano: 1° - 2° / 5°
Verscio: 1° - 2° / 4°
Tegna: 1° - 2° / 3°

221.302.07	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Stipendio docente di appoggio	38'000.00	**26'100.00**

Si tiene conto di un docente di appoggio (10 UD) per tutto l'anno contabile.

221.305.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Assicurazioni infortuni e malattia	15'250.00	**17'100.00**

Si tiene conto dei tassi applicati nel corso del 2020, attualmente non ci sono comunicazioni su eventuali aumenti (le notifiche avvengono normalmente nel corso del mese di novembre).

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

COMUNE DI
TERRE DI PEDEMONTE
TEGNA – VERSCIO – CAVIGLIANO

221.309.00
Spese diverse

preventivo 2020	**preventivo 2021**
4'800.00	**4'800.00**

Ricordiamo che CHF 3'500.00 sono destinati alla biblioteca per bambini I Libricconi.

221.310.00
Materiale scolastico e didattico

preventivo 2020	**preventivo 2021**
29'000.00	**28'560.00**

Importo calcolato sulla base del numero di allievi.

221.311.00
Acquisto mobilio e attrezzatura

preventivo 2020	**preventivo 2021**
17'000.00	**3'000.00**

Si ritorna al budget ordinario.

221.461.00
Sussidio cantonale docenti

preventivo 2020	**preventivo 2021**
225'000.00	**215'000.00**

I sussidi per gli stipendi dei docenti della Scuola elementare sono valutati con una base di CHF 82'627.00 per sezione (attualmente sei). A questo importo viene applicato il coefficiente di distribuzione cantonale (per noi il 56% valido per il biennio 2020-21). In seguito vengono ancora dedotti CHF 10'000.00 per sezione. Questa misura di contenimento della spesa cantonale è valida fino a revoca. A conguaglio sono aggiunti anche sussidi puntuali (docente di appoggio, supplenze per corsi eccetera).

2 Educazione – direzione istituto scolastico

222.318.02
Trasporti allievi

preventivo 2020	**preventivo 2021**
47'500.00	**47'500.00**

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.

222.319.00
Spese diverse

preventivo 2020	**preventivo 2021**
4'000.00	**3'500.00**

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
Credito d'istituto

preventivo 2020	**preventivo 2021**
13'650.00	**12'800.00**

Per il calcolo si tiene conto di: CHF 1'500.00 per sezione + CHF 35.00 per allievo.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

222.452.00
Recupero stipendio

preventivo 2020	**preventivo 2021**
47'100.00	**46'950.00**

Recupero dello stipendio del Direttore, versato dai Comuni di Centovalli e dell'Onsernone, sulla base del loro numero degli allievi. Si dovrà effettuare una rettifica in quanto i dati del numero di allievi trasmessi a suo tempo (consuntivo 2019) non erano corretti. Ciò ha generato un incasso maggiore del dovuto che sarà compensato nell'ambito del Consuntivo 2020.

223.366.00
Partecipazione attività culturale allievi

preventivo 2020	**preventivo 2021**
10'240.00	**9'900.00**

Versamento a favore della Scuola media di Losone, CHF 100.00 per allievo quale partecipazione alle spese concernenti l'attività culturale degli allievi. Si tiene conto anche di alcuni allievi di altre sedi.

3 Cultura e tempo libero – promozione culturale

330.319.00
Contributi esterni

preventivo 2020	**preventivo 2021**
5'000.00	**28'000.00**

Si tiene conto di un contributo straordinario di CHF 24'000.00 per la valorizzazione del Castelliere a Tegna (responsabile dell'intervento: Patriziato di Tegna).

330.365.00
Contributi fissi

preventivo 2020	**preventivo 2021**
28'000.00	**26'500.00**

Si confermano i seguenti importi: Museo Centovalli e Pedemonte CHF 10'000.00, Associazione 3Terre CHF 2'500.00, Previtali Tino (concerti) CHF 2'000.00, Teatro Dimitri CHF 5'000.00, Festival del Film CHF 7'000.00. La Galleria Mazzi ha ricevuto il regolare contributo nel 2020, ma a causa della pandemia non ha potuto svolgere la sua attività. Si è convenuto di considerare valido il contributo per l'anno 2021.

330.365.01
Contributi art. 8 LBC

preventivo 2020	**preventivo 2021**
9'000.00	**9'000.00**

Come prescrive l'art. 8 cpv. 2 della Legge sulla protezione dei beni culturali, anche i Comuni sono tenuti a partecipare alle spese di restauro degli edifici storici d'interesse locale che impreziosiscono il proprio territorio. Attualmente ci sono due richieste sospese per l'importo a preventivo.

3 Cultura e tempo libero – sport e tempo libero

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

334.365.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributi a società sportive	57'800.00	**57'800.00**

Si confermano i seguenti importi: Raggruppamento Giovani Calciatori Circolo Melezza CHF 13'000.00, AS Tegna CHF 10'500.00, US Verscio CHF 25'000.00 (dedotti CHF 5'000.00 - Convenzione), CHF 2'000.00 per il Carnevale di Tegna, CHF 1'500.00 ARCA, Società pattinaggio Tiglion CHF 800.00 e CHF 5'000.00 disponibile.

334.365.02	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributi ad enti o cittadini	10'000.00	**10'000.00**

Si tiene conto delle risultanze provvisorie 2020.

3 Cultura e tempo libero – culto

339.314.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributo a Parrocchie	10'000.00	**40'000.00**

Si tiene conto di una spesa supplementare pari a CHF 30'000.00 inerente la pittura e manutenzione del campanile di Cavigliano.

339.362.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributo a Parrocchie	90'000.00	**90'000.00**

Oltre al fabbisogno delle Parrocchie, nel budget sono comprese le spese di elettricità e assicurative (per la Parrocchia di Verscio).

4 Salute pubblica – altri compiti per la salute

449.352.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Servizio autolettiga Salva	88'050.00	**87'000.00**

Al momento non disponiamo ancora del preventivo 2021, indichiamo una stima.

5 Previdenza sociale – Assicurazione AVS

550.361.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributi AVS	760'000.00	**780'000.00**

Sulla base dei dati provvisori 2020 e le indicazioni dell'Istituto delle assicurazioni sociali.

5 Previdenza sociale – Protezione gioventù e famiglie

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

554.361.03
ARP Losone

preventivo 2020	**preventivo 2021**
52'000.00	**65'000.00**

Ci siamo basati sulle risultanze dei dati 2020. 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. Abbiamo constatato, nel corso del 2020, un incremento di questa spesa.

554.365.01
Attività di sostegno alle famiglie

preventivo 2020	**preventivo 2021**
45'500.00	**48'000.00**

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 29'000.00). La rimanenza copre la mensa scolastica e la partecipazione ai costi del soggiorno estivo (in collaborazione con il Comune di Losone). In sede di consuntivo dettaglieremo la suddivisione della spesa.

5 Previdenza sociale – anziani

557.362.01
Contributi per anziani in istituti

preventivo 2020	**preventivo 2021**
785'000.00	**817'000.00**

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 46.00 giornalieri ma al massimo il 6% del gettito cantonale) e prelevando una percentuale del 4.95% sul gettito d'imposta cantonale 2017. La stima della cifra a preventivo viene effettuata sulla base dei dati raccolti in questo periodo, compreso il numero attuale di anziani ricoverati presso le strutture riconosciute. A questa stima è stato aggiunto un importo di CHF 50'000.00 sulla base di una comunicazione della Divisione dell'azione sociale e delle famiglie che, in data 15 ottobre, informava di alcune spese aggiuntive nelle case anziani dovute alla pandemia da Covid-19. Una parte di questi costi saranno riscontrabili anche nell'esercizio 2020.

557.366.00
Contributi diversi a favore degli anziani

preventivo 2020	**preventivo 2021**
13'000.00	**12'500.00**

Si tratta principalmente delle spese legate alla Festa di Natale per gli anziani. Si mantiene il budget nonostante l'insicurezza attuale. Quest'anno, in luogo del pranzo, si è optato per un piccolo presente.

557.366.01
Mantenimento a domicilio

preventivo 2020	**preventivo 2021**
82'000.00	**84'100.00**

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio. Si stima CHF 32.35 per abitante.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

5 Previdenza sociale – assistenza

558.319.01
Spese diverse

preventivo 2020	**preventivo 2021**
2'000.00	**2'000.00**

Sportello sociale: attualmente i nostri servizi sociali riescono a gestire le varie problematiche in maniera autonoma. Stiamo comunque sempre attenti a valutare collaborazioni con altri Enti.

558.361.01
Contributi assistenza

preventivo 2020	**preventivo 2021**
70'000.00	**65'000.00**

Si riduce il budget in funzione del consuntivo provvisorio 2020, attualmente si constatano 15 casi di assistenza.

558.365.04
Contributi per SACD

preventivo 2020	**preventivo 2021**
255'000.00	**208'200.00**

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio. Si calcola una percentuale del 2.78% 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
Contributi per servizi di appoggio

preventivo 2020	**preventivo 2021**
120'000.00	**112'300.00**

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio. Si stima un contributo pari all'1.50% del gettito d'imposta cantonale.

6 Traffico – Ufficio tecnico

660.301.01
Stipendi tecnici comunali

preventivo 2020	**preventivo 2021**
253'900.00	**267'250.00**

La composizione dell'Ufficio tecnico, a decorrere dal 1° novembre 2020, è la seguente: Mellini Fabiano 100%, Colombi Giovanni 100%, Masoni Jasmine 40%, Domenighetti Roberto 20%.

660.309.01
Altre spese per il personale

preventivo 2020	**preventivo 2021**
4'000.00	**4'500.00**

Sul conto sono registrati il rimborso al personale dei km. Come pure l'acquisto di vestiario di servizio (operai).

660.311.01
Acquisto mobilio e macchine ufficio

preventivo 2020	**preventivo 2021**
9'000.00	**9'000.00**

CHF 6'900.00 si riferiscono al costo della licenza annuale del programma informatico GIS, in dotazione presso l'Ufficio tecnico.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

660.318.04	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Studi opere pubbliche e pianificazione	45'000.00	**35'000.00**

La parte di consulenze riguardante la pianificazione è sempre la più rilevante.

6 Traffico – Strade cantonali

661.351.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Manutenzione strade cantonali	26'250.00	**26'250.00**

Viene confermato il compenso per le prestazioni di pulizia delle strade cantonali a CHF 0.71 per m2.

661.361.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributi CIT	7'700.00	**7'700.00**

Oltre alla consueta partecipazione, stimata in CHF 1.10 pro capite, viene richiesto un contributo sulla base del programma di agglomerato del Locarnese PALoc4.

6 Traffico - Strade comunali - posteggi - piazze

662.301.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Stipendi operai comunali	293'650.00	**319'500.00**

L'attuale composizione degli operai comunali è la seguente: Tanadini Adam 100%, Giottonini Marzio 100%, Mazzier Mattia 100%, Cattomio Paolo 50% (Azienda acqua potabile). Nel budget è compreso lo stipendio del nuovo operaio comunale per tutto l'anno (anche se presumibilmente non entrerà in servizio con il primo di gennaio 2021).

662.305.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Assicurazioni infortuni e malattia	8'050.00	**8'900.00**

L'importo comprende l'assicurazione infortuni professionali, complementare e malattia. Il tasso dell'assicurazione infortuni professionali Suva è passato da 0.8392% a 0.8436%.

662.308.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Personale avventizio	15'000.00	**8'000.00**

Con l'assunzione del nuovo operaio comunale la spesa dovrebbe ridimensionarsi. In questo importo sono compresi anche gli ausiliari che si occupano delle discariche vegetali.

662.311.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Acquisto attrezzatura	7'000.00	**18'000.00**

E' previsto l'acquisto di un ulteriore accessorio per il nuovo mezzo multifunzionale, costo circa CHF 14'000.00.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

662.314.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Manutenzione strade com. post. piazze	65'000.00	**65'000.00**

Dopo la sistemazione dei parcheggi di Verscio e Cavigliano si ritorna al budget ordinario.

662.314.02	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Calla neve	25'000.00	**38'000.00**

E' stato stipulato un nuovo contratto di appalto per la calla neve. L'indennizzo annuale passa ora da CHF 10'000.00 a CHF 19'000.00.

662.314.03	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Manutenzione segnaletica stradale	39'000.00	**20'000.00**

Si tiene conto della sostituzione di due parchimetri.

662.314.04	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Manutenzione sentieri e riali	30'000.00	**35'000.00**

CHF 15'000.00 sono destinati alla SNU per la manutenzione dei sentieri non ufficiali. CHF 11'000.00 sono dedicati alla lotta alle neofite invasive. La rimanenza viene riservata per interventi sui Monti di Verscio e sull'argine.

662.490.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Accredito interno rifiuti	53'150.00	**53'150.00**

Si veda quanto indicato al conto nr. 772.390.01.

6 Traffico – Stabili e terreni

663.301.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Stipendi personale pulizia	74'000.00	**78'000.00**

Si tiene conto di un numero maggiore di ore dovute al Covid-19.

663.312.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Spese elettricità stabili e scuole	45'000.00	**45'000.00**

Non siamo in grado di stimare l'impatto del nuovo tipo di riscaldamento presso lo stabile comunale di Tegna, manteniamo quindi invariato il budget.

663.312.02	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Spese riscaldamento stabili	47'500.00	**47'000.00**

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. Il costo potrebbe essere inferiore a dipendenza dell'entrata in funzione del nuovo tipo di riscaldamento presso il centro civico di Cavigliano.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

663.313.01
Materiale di pulizia stabili

preventivo 2020	**preventivo 2021**
7'500.00	**16'000.00**

Si aumenta il budget in quanto già nel corso del 2020 abbiamo dovuto far fronte a diversi acquisti riguardanti il Covid-19.

663.314.01
Manutenzione stabili e scuole

preventivo 2020	**preventivo 2021**
83'000.00	**110'000.00**

Dobbiamo nuovamente adattare il budget per alcuni interventi puntuali presso la casa Poncioni di Tegna, segnatamente: sostituzione cucina CHF 17'000.00, porte CHF 8'000.00 (dovevano già essere sostituite nel 2020 ma il budget a disposizione era già esaurito causa altri imprevisti), opere da pittore CHF 6'000.00, altri artigiani CHF 4'000.00.

663.423.01
Affitto beni patrimoniali

preventivo 2020	**preventivo 2021**
110'300.00	**96'300.00**

Dal momento che a breve ci saranno due appartamenti sfitti, precauzionalmente riduciamo parzialmente gli introiti.

7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – eliminazione acque luride

771.352.01
Consorzio depurazione acque

preventivo 2020	**preventivo 2021**
239'000.00	**245'000.00**

Sulla base del preventivo 2021 del Consorzio CDV.

7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – eliminazione rifiuti

772.318.03
Imposta sul valore aggiunto IVA

preventivo 2020	**preventivo 2021**
10'000.00	**10'000.00**

Su questo conto contabilizziamo il costo netto dell'IVA (quanto versiamo effettivamente all'Amministrazione federale delle contribuzioni AFC, attualmente 2.90%). Per il settore dei rifiuti viene versata l'IVA forfettaria, non recuperiamo quindi l'IVA dei fornitori.

772.352.00
Consorzio raccolta rifiuti

preventivo 2020	**preventivo 2021**
211'600.00	**190'000.00**

Stimiamo un'ulteriore diminuzione dei costi rifiuti.

772.390.01
Addebito interno operai

preventivo 2020	**preventivo 2021**
53'150.00	**53'150.00**

La Sezione Enti locali ci impone di indicare il costo interno per gli operai e per l'amministrazione (772.390.00 CHF 3'750.00).

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

772.434.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Tassa servizio raccolta rifiuti	256'000.00	**269'000.00**

L'introito è composto dalla tassa base dei rifiuti e dall'incasso della vendita dei sacchi. E' una stima sulla base dei dati provvisori 2020.

772.434.02	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Tassa rifiuti verdi	25'000.00	**25'000.00**

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

778.366.03	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Promozioni ambientali	30'500.00	**37'000.00**

Principalmente su questo conto sono registrati i contributi derivanti dal Regolamento per la promozione dei trasporti pubblici. Molte le richieste di sussidio. Dobbiamo pure tenere conto di una spesa di CHF 9'000.00 concernente le tre postazioni del Bike sharing (più eventualmente due ulteriori postazioni a CHF 6'000.00, vedi ampliamento).

778.366.04	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Azioni promozionali	5'000.00	**5'000.00**

Prevediamo di contabilizzare sotto questo conto il contributo a favore dell'Associazione Golene (che si occupa anche della pulizia del Pozzo a Tegna in particolar modo durante la stagione estiva), come pure campagne e promozioni puntuali destinate alla sensibilizzazione sull'utilizzo del trasporto pubblico ed altro, sempre in ambito ambientale.

8 Economia pubblica – Selvicoltura

881.314.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Risanamento boschi	34'200.00	**32'000.00**

Sulla base delle indicazioni dell'Ufficio forestale sono riservati circa CHF 20'000.00 annuali per interventi puntuali. Si tiene pure conto di un contributo al Patriziato di Tegna per lo sfalcio del Castelliere (importo annuale).

8 Economia pubblica – Turismo e trasporti pubblici

883.318.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Acquisto biglietti flexicard	28'000.00	**28'000.00**

Si conferma l'acquisto di due carte giornaliere per il prossimo anno (a noi il biglietto costa ora CHF 38.35), eventuali deficit possono essere coperti attingendo dal fondo FER. Sul conto 883.439.01 vendita biglietti Flexicard indichiamo un incasso di CHF 19'000.00.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

883.318.02	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributi trasporti pubblici	169'200.00	**226'000.00**

Cifre sulla base dell'Ufficio trasporti pubblici. Incremento della spesa dovuto all'aumento dell'offerta con i relativi investimenti.

883.361.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Comunità tariffale	34'200.00	**34'000.00**

Cifre sulla base dell'Ufficio trasporti pubblici.

883.364.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributo CBR	28'000.00	**55'000.00**

Sulla base delle indicazioni fornite dagli organi della CBR dobbiamo tenere conto di un maggiore deficit della struttura.

883.365.03	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Antenna ERS	10'000.00	**15'000.00**

Oltre alla quota di CHF 10'000.00 sono aggiunti CHF 5'000.00 per l'eventuale sostegno a progetti micro-imprenditoriali.

8 Economia pubblica – Energia

886.312.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Illuminazione pubblica	60'000.00	**57'500.00**

Il budget viene ridotto sulla base delle risultanze provvisorie 2020.

886.385.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Riversamento FER	155'000.00	**150'000.00**

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 2020	**preventivo 2021**
Indennità SES-AET	96'000.00	**92'000.00**

Nell'importo è compresa l'indennità AET e la tassa metrica (concessione LA-LAEL).

886.485.00	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Prelevamento dal FER	40'000.00	**35'000.00**

L'importo di CHF 35'000.00 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.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

9 Finanze e imposte – Imposte e partecipazioni

990.330.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Condoni e abbandoni per imposte	14'000.00	**15'000.00**

Le procedure esecutive sono sempre numerose, spesso, ma non sempre, si concludono con attestati di carenza beni. Adattiamo il budget 2021 sulla base dell'esercizio 2020.

990.400.50	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Imposta sul reddito sopravvenienze	125'000.00	**130'000.00**

Per il prossimo esercizio valutiamo delle sopravvenienze minime d'imposta nell'ordine di CHF 130'000.00.

990.403.1	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Imposte speciali	100'000.00	**100'000.00**

Nell'esercizio 2020 superiamo di poco il budget preventivato, è comunque impossibile prevedere queste entrate che dipendono da tanti fattori personali del contribuente.

9 Finanze e imposte – perequazione finanziaria

992.361.03	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Part. risanamento finanziario del Cantone	256'550.00	**167'950.00**

Nell'ambito delle misure di risanamento dei conti cantonali, il Consiglio di Stato ha stabilito il contributo 2021 a carico dei Comuni, fortunatamente riducendo il contributo.

992.444.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Contributo di livellamento	340'000.00	**335'000.00**

Dato fornito dalla Sezione enti locali.

9 Finanze e imposte – interessi

994.322.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Interessi passivi prestiti	200'000.00	**200'000.00**

L'onere riguardante il costo degli interessi dovrebbe assestarsi sulla cifra di CHF 200'000.00, fino al momento in cui attingiamo a nuovi prestiti o li rimborsiamo (prossima scadenza 24.12.2021 CHF 2'500'000.00).

994.439.01	preventivo 2020	**preventivo 2021**
Altri ricavi	8'800.00	**8'800.00**

Comprende il dividendo delle azioni SES.

Servizi finanziari
Piazza Don Gottardo Zurini 2
6652 Tegna

servizi.finanziari@pedemonte.ch

COMUNE DI
TERRE DI PEDEMONTE
TEGNA - VERSCIO - CAVIGLIANO

9 Finanze e imposte – ammortamenti

	preventivo 2020	**preventivo 2021**
999.331.01		
Ammortamenti ordinari beni amministrativi	606'500.00	**643'000.00**

L'ammortamento medio previsto per l'anno 2021 ammonta a 7.38% sul totale del valore contabile (8.34% sulla sostanza ammortizzabile).

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

r i s o l v e r e :

1. E' approvato il conto preventivo gestione corrente del Comune di Terre di Pedemonte, che prevede ricavi per complessivi CHF 2'468'450.00, spese per CHF 9'617'210.00, per un fabbisogno da coprire a mezzo imposta di CHF 7'148'760.00.
2. Si prende atto dei conti preventivi degli investimenti, che prevedono ricavi per CHF 368'100.00, spese d'investimento di CHF 1'733'200.00, per un risultato di CHF 1'365'100.00.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2021 è stabilito al 90% dell'imposta cantonale di base.

Per il Municipio:

Il Sindaco: **Il Segretario**

COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Fabrizio Garbani Nerini *Guido Luminati*

Allegati:
- Tabella situazione debitoria

Questo messaggio è demandato alla Commissione della Gestione.