



Tegna, 29 ottobre 2018
Ris. Mun. 504/2018

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 12/2018 conto preventivo comunale 2019

Il conto preventivo comunale per l'anno 2019 presenta i seguenti dati:

Gestione corrente:

Spese	CHF	9'758'985.00		
Ricavi	CHF		CHF	2'953'970.00
Fabbisogno			CHF	6'805'015.00
	CHF	9'758'985.00	CHF	9'758'985.00

Preventivo 2019

Gentile Signora Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri comunali,

con il presente Messaggio vi sottoponiamo per analisi ed approvazione il Preventivo 2019 che presenta un risultato d'esercizio negativo pari a CHF 139'015.00.

	Comune di Terre di Pedemonte - Preventivi									
	2015		2016		2017		2018		2019	
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
cto gest. corrente										
uscite correnti	7'987'575		7'990'820		8'188'650		8'242'422		8'685'085	
ammort.amministr.	1'311'000		1'633'000		1'320'000		1'265'000		1'017'000	
addebiti interni									56'900	
totale spese correnti	9'298'575		9'623'820		9'508'650		9'507'422		9'758'985	
entrate correnti		3'275'200		3'379'860		2'745'650		2'798'100		2'897'070
accrediti interni										56'900
		3'275'200		3'379'860		2'745'650		2'798'100		2'953'970
fabbisogno di imp.		6'023'375		6'243'960		6'763'000		6'709'322		6'805'015
gettito di imp. com.		6'046'000		6'299'500		6'440'500		6'782'500		6'666'000
risultato d'esercizio		22'625		55'540		-322'500		73'178		-139'015



Dal riassunto e confrontando i diversi esercizi, possiamo evidenziare:

- la stima del risultato d'esercizio presenta una perdita di CHF 139'015.00;
- la modifica del moltiplicatore politico passa da 95% a 90%;
- una diminuzione degli ammortamenti in rapporto al preventivo 2018;
- si stimano ancora delle sopravvenienze di una certa entità.

Nei commenti puntuali sui conti sono riportati ulteriori dettagli.

Manovra di risanamento cantonale – Rapporto Cantone - Comune

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

- la soppressione del riversamento della tassa sugli utili immobiliari;
- l'aumento della tassa metrica LA-LAEL (a nostro favore), entrata in vigore la prima volta con l'esercizio 2018;
- la riduzione del sussidio scolastico di CHF 10'000.00 per sezione;
- la partecipazione finanziaria dei comuni al finanziamento dei compiti cantonali; per l'anno 2019 sono previsti CHF 258'300.00 (cto. nr. 992.361.03).

Indice di forza finanziaria

Il 25 settembre 2018 è stata pubblicata la graduatoria degli indici di capacità finanziaria dei Comuni Ticinesi per il biennio 2019/2020. L'IFF (indice di forza finanziaria) è stato fissato a 83.28, contro 82.20 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. La tabella seguente indica i dati relativi alla popolazione residente permanente.

<i>popolazione residente permanente</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<i>abitanti</i>	2'609	2'609	2'618	2'608	2'598	

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
<i>categoria</i>	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		
coefficiente di distribuzione cantonale	55%	55%	54%		

Fabbisogno d'imposta comunale

Il fabbisogno d'imposta per l'anno 2019, che corrisponde alla differenza tra il totale delle spese correnti (CHF 9'758'985.00) ed il totale dei ricavi correnti (CHF 2'953'970.00), ammonta a CHF 6'805'015.00. Rispetto al preventivo dell'anno 2018 (CHF 6'709'322.00), si registra un aumento di CHF 95'693.00 pari all'1.42%.

Valutazione del gettito 2019

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 2019 nel dettaglio:

Preventivo 2019	al 100 %	al 90 %
persone fisiche	6'650'000.00	5'985'000.00
persone giuridiche	240'000.00	216'000.00
imposta immobiliare	385'000.00	385'000.00
imposta personale	80'000.00	80'000.00
	7'355'000.00	6'666'000.00

Il gettito, per l'allestimento del preventivo 2019, è stato valutato sulla base degli ultimi tabulati forniti dal Centro sistemi informativi.

Le basi di calcolo del gettito sono:

- gettito definitivo 2015 e provvisorio 2016;
- 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 2015 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	
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	6'650'000.00	240'000.00	80'000.00	385'000.00	7'355'000.00	90.00	6'666'000.00	
2020								

Segnaliamo che nel gettito accertato è compreso il contributo di livellamento. Nel 2015 ammontava a CHF 1'051'399.00, nel 2019 la cifra stimata è pari a CHF 420'000.00 (indicazione Enti locali).

Il gettito stimato per il 2019 rispecchia quanto registrato contabilmente nel consuntivo 2017; unica eccezione: una riduzione (prudenziale) del gettito delle persone giuridiche di CHF 20'000.00. Il Municipio, dopo attenta valutazione, ha deciso di applicare il moltiplicatore comunale al tasso del 90%, nonostante vi siano ancora delle situazioni non ancora consolidate. A pagina 8 del Consuntivo 2017, avevamo spiegato che alcune tassazioni erano state evase; grazie alle dovute maggiori degli anni fiscali 2011, 12 e 13, si sono generate delle sopravvenienze. Siamo fiduciosi che nel corso del 2019 un ulteriore anno o più potranno essere evasi. Ciò potrà creare nuovamente delle sopravvenienze. Per questo motivo, nel rispettivo conto, abbiamo indicato un importo CHF 500'000.00. A dipendenza di quanti anni saranno evasi (se lo saranno), potremo essere confrontati con le medesime problematiche dell'esercizio 2017. Sulla base di tutti questi elementi, nonché di alcuni input provenienti dal legislativo, si è optato per la riduzione del moltiplicatore comunale, tenuto anche conto della nostra riserva (capitale proprio CHF 5'655'438.86) che può subentrare in caso di perdite d'esercizio. Desideriamo comunque far notare che il risultato d'esercizio 2019 è fortemente condizionato dalle sopravvenienze.

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 1'017'000.00 (totale effettivo CHF 1'032'000.00) che corrisponde percentualmente al 9.40% sull'insieme del valore contabile (9.22% nel 2017), 10.71% sulla sostanza ammortizzabile (9.89% nel 2017).

Il costo ammortamenti è diminuito in rapporto al preventivo 2018 (CHF 1'265'000.00) grazie agli ammortamenti effettuati nell'ambito dell'esercizio 2017. Il tasso risulta comunque abbondantemente oltre il minimo stabilito per legge.

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.

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. 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 dell'art. 158 cpv. 5. L'art. 162 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, nonostante dal lato fiscale vi siano ancora alcune incertezze, di modificare il moltiplicatore comunale, portandolo dal 95% al 90% (nonostante il moltiplicatore aritmetico si fissi al 92%).

Si ritiene che, grazie al capitale proprio cumulato, si possa far fronte per alcuni anni a dei risultati d'esercizio negativi, fermo restando che gli stessi non siano di un'entità troppo elevata.



L'evoluzione finanziaria viene continuamente monitorata; auspichiamo che a breve la situazione del nostro Comune possa consolidarsi tramite l'evasione di importanti tassazioni ancora sospese, alfine di consentirci una maggiore facilità nella gestione finanziaria e nella pianificazione degli investimenti.

Il calcolo del moltiplicatore aritmetico dell'imposta comunale (a preventivo) per l'anno 2019 si presenta come segue:

	Fabbisogno lordo a preventivo	CHF	6'805'015.00
./.	imposta immobiliare comunale	CHF	385'000.00
./.	imposta personale	CHF	80'000.00
=	Fabbisogno netto	CHF	6'340'015.00
	gettito imposta reddito e sostanza persone fisiche	CHF	6'650'000.00
+	gettito imposta utile e capitale persone giuridiche	CHF	240'000.00
		CHF	6'890'000.00

	moltiplicatore aritmetico:	
	$6'340'015 : 6'890'000 \times 100$	92.00

Contributi di costruzione

Il 31 agosto 2018 ha avuto luogo, sul foglio ufficiale, la pubblicazione relativa all'incasso di contributi di costruzione:

per la sezione di Verscio si tratta del secondo prelievo supplementare provvisorio (il primo era stato effettuato nel 2010). La cifra che dovremmo incassare è di CHF 195'000.00;

per la sezione di Cavigliano si tratta pure del secondo prelievo supplementare provvisorio (il primo era stato effettuato nel 2009). La cifra che si prevede di incassare ammonta a CHF 121'000.00;

per la sezione di Tegna si tratta del secondo prelievo supplementare (i contributi definitivi sono stati prelevati nel 2010). La cifra prevista per questa operazione ammonta a CHF 203'000.00.

Ricordiamo che il contributo viene unicamente incassato quando la stima attuale del fondo (terreno + nuovo fabbricato) è superiore alla stima considerata durante il primo prelievo.



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	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	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	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	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	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	approvato
349'300.00	2018	Moderazione del traffico sezione di Tegna	approvato
398'000.00	2018	Modifica tracciato strada cantonale + moderazione traffico sez. Tegna	approvato

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 2018

67'000.00

preventivo 2019

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 2018	preventivo 2019
Indennità municipali	2'500.00	2'000.00

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

001.300.03	preventivo 2018	preventivo 2019
Indennità commissioni CC e mun.	8'000.00	8'000.00

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 2019.

001.303.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Contributi AVS/AI/IPG/AD	10'500.00	10'650.00

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

001.318.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Spese di rappresentanza	15'000.00	15'500.00

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. Viene effettuato un leggero aggiornamento (aumento di CHF 500.00).

001.365.00	preventivo 2018	preventivo 2019
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 2018	preventivo 2019
Stipendi ed indennità del personale	421'200.00	452'000.00

Attualmente le percentuali di occupazione sono le seguenti: Luminati Guido, Galgiani Alessandro, 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 10'500.00 (prima CHF 7'000.00). La signora Bognuda Fiorenza ha modificato il proprio grado di occupazione, passando dal 100% al 60%, a decorrere dal 1.1.2019. A partire da questa data si tiene conto di un nuovo collaboratore al 100% (stipendio iniziale scala 4 – aumento 5). Le nuove scale di stipendio cantonali sono ora implementate per tutto il personale.



	preventivo 2018	preventivo 2019
002.304.01 Contributi cassa pensione	51'100.00	52'900.00

Per il calcolo del preventivo 2019 ci siamo riferiti ai contributi effettivamente prelevati nel 2018. Per il nuovo collaboratore abbiamo indicato una stima.

	preventivo 2018	preventivo 2019
002.305.01 Assicurazioni infortuni e malattia	9'700.00	10'650.00

Si tiene conto dei tassi applicati nel corso del 2018.

	preventivo 2018	preventivo 2019
002.311.01 Acquisto mobilio e macchine ufficio	10'500.00	12'000.00

In questo conto sono registrate anche le rate relative al leasing per le macchine fotocopiatrici (CH 7'452.00). Si prevedono CHF 3'500.00 per la sostituzione di due PC attualmente in dotazione della cancelleria. Già nel corso di quest'anno dobbiamo procedere alla sostituzione di due macchine che iniziano a denotare alcuni problemi di funzionamento.

	preventivo 2018	preventivo 2019
002.315.01 Manutenzione istallazioni informatiche	11'000.00	11'000.00

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. Nel 2018 ci sono state delle spese supplementari dovute all'aggiornamento del sito e al miglioramento di alcune applicazioni collegate ad esso. Nel 2019 non sono al momento pianificati interventi particolari.

	preventivo 2018	preventivo 2019
002.318.01 Spese postali	24'000.00	24'000.00

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

	preventivo 2018	preventivo 2019
002.318.03 Spese incasso imposte	33'000.00	39'500.00

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. Si procede con un adeguamento stimando un incasso maggiore di imposte. Nel caso dovesse presentarsi una situazione come nell'esercizio 2017, l'importo a preventivo non sarà sufficiente per coprire il totale delle spese.



002.318.04

Spese esecutive

preventivo 2018

7'500.00

preventivo 2019

7'500.00

Le spese per una procedura esecutiva sono ingenti (oltre al tempo necessario per lo svolgimento amministrativo del dossier). Per quanto riguarda il budget 2018 al momento non è ancora stato raggiunto. Ci sono attualmente diverse pratiche che presumibilmente sfoceranno nella procedura esecutiva. Saranno però formalizzate nel corso dell'anno prossimo. Si mantiene quindi l'importo di CHF 7'500.00.

002.318.05

Consulenze, perizie, revisioni

preventivo 2018

25'000.00

preventivo 2019

30'000.00

Si aggiungono CHF 5'000.00 per l'incasso dei contributi di costruzione per coloro che hanno scelto la modalità rateale. La relativa procedura è stata demandata allo Studio Andreotti per la sezione di Tegna e allo Studio Barudoni per le sezioni di Cavigliano e Verscio, come già avvenuto in passato.

002.318.09

Tassa di giudizio

preventivo 2018

1'000.00

preventivo 2019

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 2018

3'250.00

preventivo 2019

3'200.00

Anche nel 2019 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. Si stima CHF 1.20 per abitante.

002.436.00

Recupero spese esecutive

preventivo 2018

2'500.00

preventivo 2019

2'800.00

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 2018 i recuperi superano il budget preventivato. Preferiamo indicare una cifra prudentiale.

002.439.00

Altri ricavi

preventivo 2018

7'000.00

preventivo 2019

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. Questo importo è stato ora adeguato, passando da CHF 7'000.00 a CHF 10'500.00. Sono inoltre registrati tutti i ricavi straordinari.



	preventivo 2018	preventivo 2019
002.490.00 Accredito interno rifiuti	0.00	3'750.00

Si veda quanto indicato al conto nr. 772.390.01.

1 Sicurezza pubblica – protezione giuridica

	preventivo 2018	preventivo 2019
110.318.00 Aggiornamento misurazione catastale	28'000.00	25'000.00

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).

	preventivo 2018	preventivo 2019
110.434.00 Tassa sui cani	10'000.00	10'000.00

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 280 esemplari.

1 Sicurezza pubblica – polizia

	preventivo 2018	preventivo 2019
111.318.01 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.

	preventivo 2018	preventivo 2019
111.352.01 Servizio polizia intercomunale	214'000.00	212'000.00

La convenzione prevede il versamento di CHF 80.00 per abitante.

	preventivo 2018	preventivo 2019
111.427.01 Incasso parchimetri	50'000.00	50'000.00

Attualmente non abbiamo ancora raggiunto il budget preventivato, riteniamo comunque l'importo verosimile.



1 Sicurezza pubblica – polizia del fuoco

	preventivo 2018	preventivo 2019
114.352.00 Contributo corpo pompieri Locarno	57'500.00	57'500.00

Nessuna indicazione sul preventivo 2019, ci si basa sui dati di consuntivo 2017.

	preventivo 2018	preventivo 2019
114.352.01 Contributo CPM Melezza	17'000.00	17'000.00

*Nessuna indicazione sul preventivo 2019, manca ancora anche il consuntivo 2017.
Indichiamo quindi una stima.*

1 Sicurezza pubblica – protezione civile

	preventivo 2018	preventivo 2019
116.319.00 Spese diverse	2'500.00	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.

	preventivo 2018	preventivo 2019
116.352.01 Contributo consorzio PC Locarno	47'700.00	50'700.00

Importo stabilito sulla base del preventivo 2019 del Consorzio PC Locarno.

2 Educazione – scuole dell'infanzia

	preventivo 2018	preventivo 2019
220.301.00 Stipendi personale mensa e inservienti	104'600.00	106'100.00

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). La differenza è dovuta agli scatti previsti dalla scala di stipendi, recentemente approvata ed implementata.

	preventivo 2018	preventivo 2019
220.302.00 Stipendi docenti	297'150.00	305'245.00

La differenza, CHF 8'095.00, sono adeguamenti salariali, anche in funzione dell'implementazione della nuova scala di stipendi cantonale.



220.302.04	preventivo 2018	preventivo 2019
Stipendi docente di appoggio	0.00	49'850.00

Per l'anno scolastico 2018-19 sono previste due docenti di appoggio (Sig.a Regazzi Martina e Sig.a Gyöngy Nadine), per un totale di 20 UD settimanali (non sono stipendiate direttamente da noi).

220.303.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Contributi AVS/AI/IPG/AD	35'460.00	36'350.00

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

220.304.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Contributi cassa pensione	50'650.00	51'700.00

Per il calcolo del preventivo 2019 ci siamo riferiti ai contributi effettivamente prelevati nel 2018.

220.305.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Assicurazioni infortuni e malattia	7'950.00	8'050.00

Si tiene conto dei tassi applicati nel 2018. Per quanto riguarda il tasso dell'assicurazione infortuni (gestita dal Cantone), il medesimo è stato ridotto al 0.177% (prima 0.223%).

220.310.00	preventivo 2018	preventivo 2019
Materiale scolastico e didattico	6'400.00	7'820.00

Si calcolano CHF 115.00 per allievo, valore aggiornato (prima CHF 110.00).

220.313.03	preventivo 2018	preventivo 2019
Acquisto generi alimentari	32'200.00	37'700.00

Budget aggiornato sulla base del numero di bambini e tenendo conto delle risultanze provvisorie 2018. Il costo del pasto è stato quantificato in CHF 4.20 (precedente CHF 4.18).

220.461.00	preventivo 2018	preventivo 2019
Sussidio cantonale docenti	104'000.00	117'000.00

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 54% valido per il biennio 2019-20, appena pubblicato - biennio precedente 55%). 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

	preventivo 2018	preventivo 2019
221.302.00		
Stipendi docenti	669'942.00	671'850.00

Anche i docenti delle scuole elementari sono stati assoggettati alle nuove scale di stipendio cantonali con i relativi adeguamenti.

Le sezioni (7) si dividono nel seguente modo:

Cavigliano: 1° - 2° / 3°

Verscio: 1° - 2° / 4° / 5°

Tegna: 1° - 2° / 4°

	preventivo 2018	preventivo 2019
221.302.05		
Stipendio docente educazione fisica	82'500.00	67'100.00

Ora abbiamo un solo docente di educazione fisica, in precedenza due. Ad uno dei due docenti dovevamo anche anticipare lo stipendio per un altro comune, che poi ci ristornava la sua quota parte. La modifica si riflette pure sul conto 221.452.00 Recupero stipendio docenti speciali.

	preventivo 2018	preventivo 2019
221.305.01		
Assicurazioni infortuni e malattia	15'100.00	14'200.00

Si tiene conto dei tassi applicati nel 2018. Per quanto riguarda il tasso dell'assicurazione infortuni (gestita dal Cantone), il medesimo è stato ridotto al 0.177% (prima 0.223%).

	preventivo 2018	preventivo 2019
221.309.00		
Spese diverse	5'000.00	4'800.00

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

	preventivo 2018	preventivo 2019
221.310.00		
Materiale scolastico e didattico	27'900.00	27'860.00

Importo calcolato sulla base del numero di allievi, segnatamente CHF 1'800.00 base per sezione + CHF 140.00 per allievo (prima CHF 135.00), con arrotondamento.

	preventivo 2018	preventivo 2019
221.461.00		
Sussidio cantonale docenti	262'000.00	256'000.00

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 54% valido per il biennio 2019-20 – biennio precedente 55%). 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

	preventivo 2018	preventivo 2019
222.318.02		
Trasporti allievi	47'000.00	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.

	preventivo 2018	preventivo 2019
222.319.00		
Spese diverse	4'200.00	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).

	preventivo 2018	preventivo 2019
222.319.01		
Credito d'istituto	15'000.00	13'500.00

Per il calcolo si tiene conto di: CHF 1'500.00 per sezione + CHF 35.00 per allievo (prima CHF 40.00).

	preventivo 2018	preventivo 2019
222.452.00		
Recupero stipendio	45'500.00	41'700.00

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

	preventivo 2018	preventivo 2019
223.366.00		
Partecipazione attività culturale allievi	11'100.00	10'600.00

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

	preventivo 2018	preventivo 2019
330.365.00		
Contributi fissi	23'500.00	23'500.00

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



	preventivo 2018	preventivo 2019
330.365.01		
Contributi art. 8 LBC	4'000.00	4'000.00

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.

3 Parchi

	preventivo 2018	preventivo 2019
333.311.00		
Acquisto attrezzature e manutenzione parchi	13'000.00	3'000.00

Si ritorna al budget ordinario.

3 Cultura e tempo libero – sport e tempo libero

	preventivo 2018	preventivo 2019
334.365.00		
Contributi a società sportive	57'000.00	58'000.00

Si confermano i seguenti importi: Raggruppamento Giovani Calciatori Circolo Melezza 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, CHF 1'000.00 ARCA e CHF 3'000.00 disponibile.

	preventivo 2018	preventivo 2019
334.365.02		
Contributi ad enti o cittadini	14'000.00	13'000.00

L'importo viene adeguato in base alle risultanze provvisorie 2018.

3 Cultura e tempo libero – culto

	preventivo 2018	preventivo 2019
339.362.00		
Contributo a Parrocchie	91'000.00	90'000.00

Oltre al fabbisogno delle Parrocchie, nel budget sono comprese le spese di elettricità (per la Parrocchia di Verscio). Per la Parrocchia di Tegna si calcola l'importo (CHF 33'000.00) della "futura Convenzione" che il Consiglio Comunale aveva approvato il 26 marzo 2018.

4 Salute pubblica – altri compiti per la salute

	preventivo 2018	preventivo 2019
449.352.00		
Servizio autolettiga Salva	90'650.00	86'000.00

Importo stabilito sulla base del Preventivo Salva 2019, costo pro capite previsto: CHF 33.05 (partecipazione percentuale 3.7050% -2'598- abitanti), attualmente 31 Comuni nel comprensorio.



5 Previdenza sociale – Assicurazione AVS

	preventivo 2018	preventivo 2019
550.361.00		
Contributi AVS	665'000.00	690'000.00

Sulla base dei dati provvisori 2018 si ipotizza un aumento del contributo.

5 Previdenza sociale – Protezione gioventù e famiglie

	preventivo 2018	preventivo 2019
554.361.03		
ARP Losone	44'000.00	52'000.00

Nessuna indicazione da parte del Comune di Losone. Ci siamo basati sulle risultanze dei dati 2018. Per migliorare l'operatività dell'Autorità Regionale di Protezione 11 è stata proposta l'assunzione di un "Presidente aggiunto" al 50%. Abbiamo quindi tenuto conto di un incremento di spesa di circa CHF 8'000.00. 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 2018, fino alla fine di ottobre, questo onere raggiunge già CHF 9'400.00.

	preventivo 2018	preventivo 2019
554.363.01		
Politica giovanile	12'000.00	12'000.00

Per quanto riguarda l'attività presso il Centro Giovanile delle Terre di Pedemonte dal 01.01.2018 al 31.08.2018 l'animatore, il signor Beatrizotti Stefano, ha prestato 120 ore. I ragazzi coinvolti sono circa una ventina. Non vi sono stati costi di particolare rilevanza, il budget resta quindi valido.

	preventivo 2018	preventivo 2019
554.365.01		
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).

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

	preventivo 2018	preventivo 2019
557.362.01 Contributi per anziani in Istituti	688'500.00	810'500.00

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 41.00 giornalieri ma al massimo il 6% del gettito cantonale) e prelevando una percentuale del 4.76% sul gettito d'imposta cantonale 2015. Aumento del budget dovuto a differenti fattori, non da ultimo il gettito accertato 2015 (più alto del previsto). La stima della cifra a preventivo viene effettuata sulla base dei dati raccolti in questo periodo.

	preventivo 2018	preventivo 2019
557.366.00 Contributi diversi a favore degli anziani	14'000.00	13'000.00

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

	preventivo 2018	preventivo 2019
557.366.01 Mantenimento a domicilio	72'500.00	77'150.00

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio. Si stima CHF 29.68 per abitante.

5 Previdenza sociale – assistenza

	preventivo 2018	preventivo 2019
558.319.01 Spese diverse	4'000.00	4'000.00

Sportello sociale: attualmente i nostri servizi sociali riescono a gestire le varie problematiche in maniera autonoma. Siamo comunque sempre attenti a valutare collaborazioni con altri Enti. Da qui il mantenimento della cifra a preventivo.

	preventivo 2018	preventivo 2019
558.361.01 Contributi assistenza	75'000.00	75'000.00

Si mantiene il budget come nell'esercizio precedente, attualmente si constatano 13 casi di assistenza.

	preventivo 2018	preventivo 2019
558.365.04 Contributi per SACD	163'500.00	222'850.00

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio. Si calcola una percentuale del 2.61% 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 2018	preventivo 2019
90'100.00	104'200.00

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio. Si stima un contributo pari all'1.22% del gettito d'imposta cantonale.

6 Traffico – Ufficio tecnico

660.301.01
Stipendi tecnici comunali

preventivo 2018	preventivo 2019
245'000.00	250'000.00

La composizione dell'Ufficio tecnico, attualmente, è la seguente: Mellini Fabiano 100%, Domenighetti Roberto 40%, Colombi Giovanni 100%. La differenza riguarda l'adeguamento annuale degli stipendi secondo la nuova scala.

660.301.02
Stipendi personale amministrativo

preventivo 2018	preventivo 2019
0.00	8'300.00

Per permettere all'ufficio tecnico di recuperare gli arretrati e affrontare tematiche puntuali importanti è stata assunta una collaboratrice con la funzione di tecnico comunale, per il periodo dal 1° di ottobre 2018 al 31 marzo 2019 con un grado di occupazione del 50%.

660.305.01
Assicurazioni infortuni e malattia

preventivo 2018	preventivo 2019
7'750.00	8'050.00

L'importo comprende l'assicurazione infortuni professionali, complementare e malattia. Il tasso dell'assicurazione infortuni professionali Suva è sceso da 0.9350% a 0.8476%.

660.311.01
Acquisto mobilio e macchine ufficio

preventivo 2018	preventivo 2019
9'000.00	9'000.00

CHF 7'500.00 si riferiscono al costo della licenza annuale del programma informatico GIS, in dotazione presso l'Ufficio tecnico.

660.318.04
Studi opere pubbliche e pianificazione

preventivo 2018	preventivo 2019
25'000.00	33'000.00

La parte di consulenze riguardanti la pianificazione ma non solo, sono spesso questioni anche puntuali. Risulta difficoltoso stimare questi studi. Tenuto conto dell'evoluzione del conto negli ultimi esercizi abbiamo ritenuto di aumentare il budget a CHF 33'000.00. Facciamo rilevare che questa cifra comprende CHF 5'000.00, quale nostra quota parte per il progetto Area di svago del Locarnese.

6 Traffico – Strade cantonali

661.351.01
Manutenzione strade cantonali

preventivo 2018	preventivo 2019
25'900.00	26'250.00

Segnaliamo un adeguamento al compenso per le prestazioni di pulizia delle strade cantonali, si passa da CHF 0.71 a CHF 0.72 per m2.



661.361.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Contributi CIT	4'500.00	2'950.00

Su comunicazione della CIT si ritorna alla consueta partecipazione, stimata in CHF 1.10 pro capite.

6 Traffico – Strade comunali – posteggi - piazze

662.301.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Stipendi operai comunali	258'800.00	268'500.00

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). Oltre agli adeguamenti salariali derivanti dall'implementazione della nuova scala di stipendi, va considerata anche la promozione a caposquadra di Adam Tanadini.

662.305.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Assicurazioni infortuni e malattia	8'100.00	8'400.00

L'importo comprende l'assicurazione infortuni professionali, complementare e malattia. Il tasso dell'assicurazione infortuni professionali Suva è sceso da 0.9350% a 0.8476%.

662.308.00	preventivo 2018	preventivo 2019
Personale avventizio	18'000.00	15'000.00

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. Sono compresi anche gli ausiliari che si occupano delle discariche vegetali.

662.311.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Acquisto attrezzatura	7'000.00	20'000.00

E' in previsione l'acquisto di un mezzo multifunzionale, per questo motivo si adatta il budget.

662.314.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Manutenzione strade com. post. piazze	90'000.00	120'000.00

Nel budget 2018 erano compresi CHF 30'000.00 per la sistemazione del ponte Caraa Tomes a Verscio (al momento l'intervento non ha ancora potuto essere eseguito). Nell'esercizio 2019, oltre alle spese ordinarie si desidera intervenire con una manutenzione straordinaria su alcuni parcheggi pubblici (in primis il posteggio sterrato a Verscio).

662.490.00	preventivo 2018	preventivo 2019
Accredito interno rifiuti	0.00	53'150.00

Si veda quanto indicato al conto nr. 772.390.01.



6 Traffico – Stabili e terreni

	preventivo 2018	preventivo 2019
663.301.01		
Stipendi personale pulizia	72'000.00	72'000.00

Sulla base delle risultanze provvisorie 2018 i costi dovrebbero rimanere nel budget preventivato.

	preventivo 2018	preventivo 2019
663.312.01		
Spese elettricità stabili e scuole	41'000.00	45'000.00

Tenuto conto del risultato 2017 (CHF 47'162.30), unitamente al consuntivo provvisorio 2018 si procede ad un adattamento del budget. Va fatto comunque rilevare che a "compenso" si prevede una maggiore entrata sul conto 663.429.00 Elettricità rimborso SES, grazie agli impianti fotovoltaici.

	preventivo 2018	preventivo 2019
663.312.02		
Spese riscaldamento stabili	38'000.00	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.

7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – eliminazione acque luride

	preventivo 2018	preventivo 2019
771.352.01		
Consorzio depurazione acque	243'600.00	246'700.00

Sulla base del preventivo 2019.

7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – eliminazione rifiuti

	preventivo 2018	preventivo 2019
772.318.01		
Compostaggio rifiuti	110'000.00	108'000.00

La spesa si riferisce al trasporto e allo smaltimento dei rifiuti verdi. Dobbiamo considerare una cifra annuale tra CHF 100'000.00 e CHF 115'000.00. L'importo inserito dovrebbe rappresentare una media.

	preventivo 2018	preventivo 2019
772.318.03		
Imposta sul valore aggiunto IVA	9'700.00	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.



772.319.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Spese diverse	40'000.00	38'000.00

Risulta ancora difficile stimare alcune posizioni, in particolare la spesa mensile della ditta Petrucciani, per quanto riguarda gli ingombranti e la fornitura di sacchi per rifiuti.

stimiamo una suddivisione della spesa nel seguente modo:

CHF	
14'000.00	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
15'000.00	fornitura sacchi per rifiuti
4'000.00	disponibile
38'000.00	totale

772.352.00	preventivo 2018	preventivo 2019
Consorzio raccolta rifiuti	210'000.00	213'000.00

Il Consorzio ha presentato un preventivo di CHF 216'000.00, abbiamo corretto la cifra in funzione di una comunicazione, appena giunta dall'Azienda cantonale rifiuti che segnala una diminuzione del costo di smaltimento alla tonnellata nell'ordine del 6%.

772.390.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Addebito interno operai	0.00	53'150.00

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

772.434.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Tassa servizio raccolta rifiuti	310'000.00	260'500.00

L'introito è composto dalla tassa base dei rifiuti e dall'incasso della vendita dei sacchi. E' una stima sulla base dei dati provvisori 2018. Gli introiti derivanti dalla tassa base sono facilmente calcolabili; per quanto riguarda la vendita dei sacchi abbiamo tra il 2017 e il 2018 ad oggi, delle sostanziali differenze. Aggiungiamo che il costo massimo del sacco è stato diminuito a CHF 1.25.

772.434.02	preventivo 2018	preventivo 2019
Tassa rifiuti verdi	24'000.00	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

	preventivo 2018	preventivo 2019
778.318.01		
Servizio controllo impianti combustione	12'000.00	12'000.00

E' in corso 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.

	preventivo 2018	preventivo 2019
778.366.03		
Promozioni ambientali	18'000.00	27'000.00

Principalmente su questo conto sono registrati i contributi derivanti dal Regolamento per la promozione dei trasporti pubblici (entrato in vigore nel corso del 2016). Molte le richieste di sussidio. A partire dal 2019 dovremo tenere conto di una spesa di CHF 9'000.00 concernente le tre postazioni del Bike sharing.

	preventivo 2018	preventivo 2019
778.366.04		
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 del trasporto pubblico ed altro in ambito ambientale.

8 Economia pubblica – Selvicoltura

	preventivo 2018	preventivo 2019
881.314.00		
Risanamento boschi	23'000.00	28'000.00

Il budget comprende i costi per il monitoraggio dei massi nella zona di pericolo a Verscio (di fronte Garage Belotti), al quale si aggiunge un contributo a favore del Patriziato di Tegna per il progetto "Querceto" in zona Saleggi (CHF 5'000.00).

8 Economia pubblica – Turismo e trasporti pubblici

	preventivo 2018	preventivo 2019
883.318.01		
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 26'000.00. Attualmente (18.10.18) non abbiamo ancora raggiunto questa cifra.



883.318.02

Contributi trasporti pubblici

preventivo 2018

140'000.00

preventivo 2019

140'000.00

Nessuna indicazione ufficiale, abbiamo esposto l'importo indicato a preventivo lo scorso anno. Il consuntivo 2017 ammontava a CHF 119'650.00.

883.365.01

Contributi Ente regionale di sviluppo

preventivo 2018

23'000.00

preventivo 2019

16'000.00

Viene a cadere il contributo a favore del Progetto Parco Nazionale (CHF 3.00 per abitante).

8 Economia pubblica – Energia

886.312.01

Illuminazione pubblica

preventivo 2018

60'000.00

preventivo 2019

80'000.00

Il budget viene aumentato sulla base delle risultanze del consuntivo provvisorio 2018.

stimiamo una suddivisione della spesa nel seguente modo:

CHF	
19'000.00	energia elettrica per l'illuminazione pubblica
20'300.00	SES costo infrastruttura
4'000.00	costi vari connessi alla posa dell'illuminazione natalizia
36'700.00	costi connessi alla posa di nuovi candelabri
80'000.00	totale

886.385.00

Riversamento FER

preventivo 2018

159'000.00

preventivo 2019

160'000.00

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

Indennità SES-AET

preventivo 2018

95'000.00

preventivo 2019

95'000.00

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

886.485.00

Prelevamento dal FER

preventivo 2018

65'000.00

preventivo 2019

75'000.00

L'importo di CHF 75'000.00 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 2018	preventivo 2019
Interessi remuneratori	3'000.00	4'500.00

Nonostante il basso tasso d'interesse constatiamo che nel 2018 è aumentato il costo degli interessi remuneratori. La cifra indicata a preventivo 2019 potrebbe risultare una media da applicare.

990.330.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Condoni e abbandoni per imposte	12'000.00	14'000.00

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 2018.

990.400.03	preventivo 2018	preventivo 2019
Imposta alla fonte	130'000.00	115'000.00

Si riduce precauzionalmente il budget 2019, tenuto conto del consuntivo 2017.

990.400.50	preventivo 2018	preventivo 2019
Imposta sul reddito sopravvenienze	350'000.00	500'000.00

Per il prossimo esercizio valutiamo delle sopravvenienze d'imposta nell'ordine di CHF 500'000.00.

990.403.1	preventivo 2018	preventivo 2019
Imposte speciali	55'000.00	50'000.00

Adeguiamo precauzionalmente l'importo al ribasso sulla base delle risultanze del consuntivo provvisorio 2018.

9 Finanze e imposte – perequazione finanziaria

992.361.03	preventivo 2018	preventivo 2019
Part. risanamento finanziario del Cantone	253'000.00	258'300.00

Nell'ambito delle misure di risanamento dei conti cantonali, il Consiglio di Stato ha stabilito il contributo 2019 a carico dei Comuni (il criterio è basato per metà sulla popolazione permanente e l'altra metà sul gettito cantonale 2015).

992.444.01	preventivo 2018	preventivo 2019
Contributo di livellamento	447'000.00	420'000.00

Dato fornito dalla Sezione enti locali.



9 Finanze e imposte – interessi

	preventivo 2018	preventivo 2019
994.322.01		
Interessi passivi prestiti	185'000.00	198'000.00

L'onere riguardante il costo degli interessi dovrebbe assestarsi sulla cifra di CHF 198'000.00 (consuntivo 2017 CHF 216'311.16), la cifra indicata a preventivo 2018 risulta errata.

	preventivo 2018	preventivo 2019
994.439.01		
Altri ricavi	8'000.00	8'800.00

Dividendo delle 4'496 azioni SES (-34- azioni hanno dovuto essere cedute al Comune di Gambarogno).

9 Finanze e imposte – ammortamenti

	preventivo 2018	preventivo 2019
999.331.01		
Ammortamenti ordinari beni amministrativi	1'249'000.00	1'012'000.00

L'ammortamento medio previsto per l'anno 2019 ammonta a 10.71% sul totale del valore contabile (9.40% sulla sostanza ammortizzabile).



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

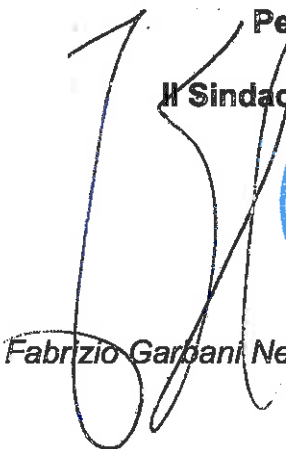
risolvere:

1. E' approvato il conto preventivo gestione corrente del Comune di Terre di Pedemonte, che prevede ricavi per complessivi CHF 2'953'970.00, spese per CHF 9'758'985.00, per un fabbisogno da coprire a mezzo imposta di CHF 6'805'015.00.
2. Si prende atto dei conti preventivi degli investimenti, che prevedono ricavi per CHF 307'000.00, spese d'investimento di CHF 1'150'000.00, per un risultato di CHF 843'000.00.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2019 è stabilito al 90% 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.