



Comune

di PURA

Preventivo 2012



Adeguamento urbanistico Lavatoio-Cimitero

Messaggio Municipale N. 562 votato dal Consiglio Comunale in data 8 giugno 2009. I lavori sono iniziati nel febbraio 2010 e si sono conclusi nel luglio 2011.

Indice

Comune

Messaggio Municipale con commento	pag.	1 - 14
Ricapitolazione conti di gestione corrente per genere di conto	pag.	15
Dettaglio spese e ricavi per genere di conto	pag.	16 - 19
Ripartizione funzionale per genere di conto	pag.	20
Ricapitolazione conti di gestione corrente per Dicasteri	pag.	21
Dettaglio conti di gestione corrente	pag.	22 - 44
Tabella degli ammortamenti	pag.	45 - 46
Conto degli investimenti	pag.	47
Tabella degli investimenti	pag.	48

Azienda Acqua Potabile

Dettaglio conti di gestione corrente	pag.	49 - 50
Tabella degli ammortamenti	pag.	51 - 52
Conto degli investimenti	pag.	53
Tabella degli investimenti	pag.	54

Messaggio

municipale N. 594 / 2011

**accompagnante i conti preventivi del Comune e
dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno 2012**

Pura, novembre 2011

**AL CONSIGLIO COMUNALE
DEL COMUNE DI PURA**

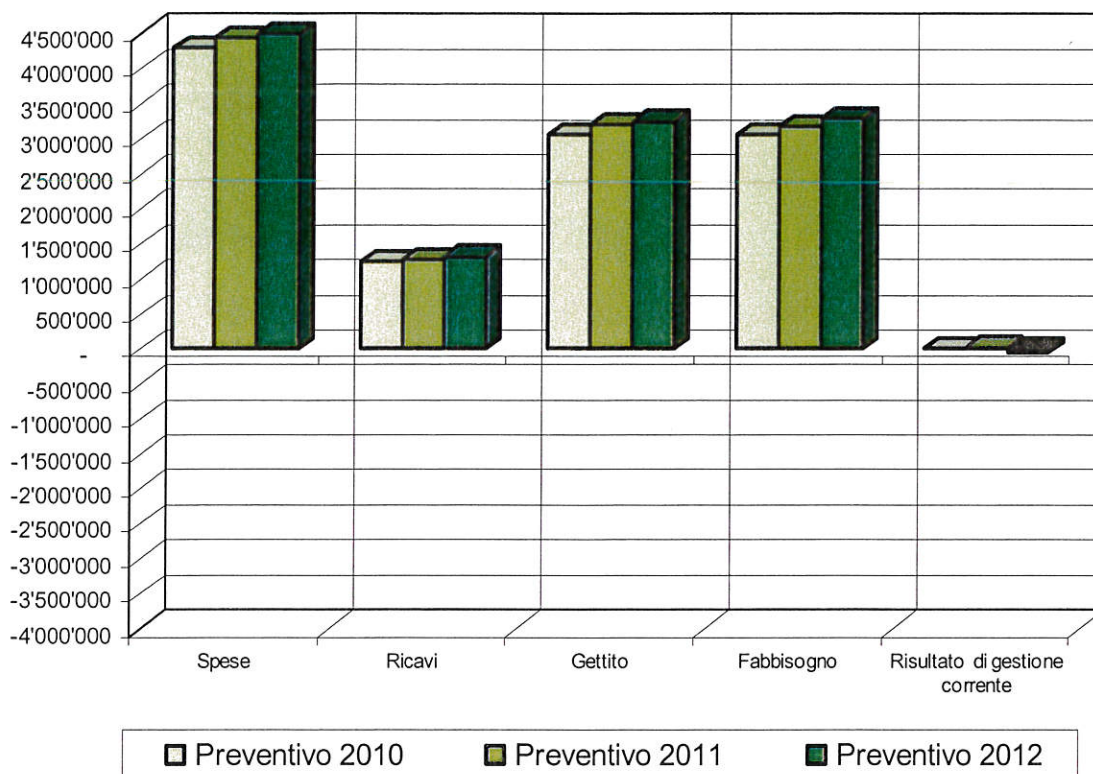
Egregi Signori Presidente e Consiglieri,

Il presente messaggio propone al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi citati a margine. Complessivamente, le entrate e le uscite previste sono le seguenti:

C O M U N E

	Preventivo 2012	Preventivo 2011
<u>Gestione ordinaria</u>		
Totale spese correnti	4'599'804.80	4'433'863.50
<u>Totale ricavi correnti</u>	1'312'800.00	1'262'700.00
Fabbisogno d'imposta	3'287'004.80	3'171'163.50
<u>Stima gettito d'imposta (moltiplicatore 95%)</u>	3'241'000.00	3'191'000.00
Avanzo d'esercizio previsto		19'836.50
Disavanzo d'esercizio previsto	46'004.80	
 <u>Conto degli investimenti</u>		
<u>Onere netto per investimenti</u>	827'000.00	

Confronto risultati di gestione corrente



AZIENDA ACQUA POTABILE

	Preventivo 2012	Preventivo 2011
<u>Gestione ordinaria</u>		
Totale spese correnti	283'996.20	279'110.60
Totale ricavi correnti	304'700.00	291'500.00
<u>Avanzo d'esercizio previsto</u>	20'703.80	12'389.40

Conto degli investimenti

<u>Onere netto per investimenti</u>	335'000.00
--	-------------------

Commento **Generale**

1 - Premessa

Il preventivo 2012, con un moltiplicatore al 95%, prevede una chiusura con un leggero disavanzo d'esercizio (fr. 46'004.80). Le probabili entrate per imposte comunali sono stimate a fr. 3'241'000.00. Gli investimenti netti previsti ammontano a fr. 827'000.00 e sono coperti nella misura dell'87% dall'autofinanziamento (ammortamento amministrativo – disavanzo d'esercizio). L'ammortamento amministrativo è preventivato in fr. 766'004.80 (di cui fr. 738'784.20, pari al 7.9%, quale ammortamento della sostanza con aliquote percentuali – ricordiamo che secondo le nuove direttive questa percentuale dovrà raggiungere almeno l'8% della sostanza ammortizzabile entro il 2013 ed il 10% entro il 2019).

2 - Commento finanziario

2.1 - Calcolo probabile gettito comunale d'imposta

	2012	2011
Gettito comunale (moltiplicatore al 95%)	fr. 3'033'000.00	fr. 2'997'000.00
Imposta immobiliare	fr. 186'000.00	fr. 172'000.00
Imposta personale	fr. 22'000.00	fr. 22'000.00
Probabile imposta comunale	fr. 3'241'000.00	fr. 3'191'000.00

Calcolo per determinare gettito probabile 2012

Imposta reddito e sostanza: fr. 3'145'354.00 stima gettito anno 2011, vedi MM 590/2011, + 1.5% per 2012 =
fr. 3'192'534.00, con moltiplicatore al 95% = fr. 3'033'000.00

Imposta immobiliare e personale: ultimi dati messi a disposizione dal Cantone.

2.2 - Calcolo moltiplicatore aritmetico per il 2012

Fabbisogno 2012	fr. 3'287'004.80
./. Imposta immobiliare comunale	fr. 186'000.00
./. Imposta personale	fr. 22'000.00
./. Sopravvenienze anni precedenti:	fr. 0.00
Fabbisogno netto da coprire con l'imposta dell'anno	fr. 3'079'004.80

Calcolo moltiplicatore aritmetico per il 2012: $\frac{3'079'004.80 \times 100}{3'192'534.00} = 96,44\%$

2.3 - Confronto 2011-2012 nei vari Dicasteri

La tabella seguente, espressa in migliaia di franchi, evidenzia, al colpo d'occhio, le principali differenze, nei vari Dicasteri, tra preventivo 2011 e preventivo 2012.

Dicastero	Uscite		Entrate	
	Differenza rispetto 2011	Osservazioni	Differenza rispetto 2011	Osservazioni
1. Amministrazione	+ 24.9	+ personale avventizio, + piano finanziario	- 1.0	- tasse di cancelleria
2. Polizia e Militare	- 0.2	- contributi		
3. Educazione	+ 21.5	+ stipendi e gratifiche + oneri sociali	- 0.9	- sussidi
4. Opere sociali	+ 92.3	+ contributi sociali		
5. Costruzioni civile	+ 17.0	- gratifiche, + manutenzioni, + spese diverse UT intercomunale	+ 15.6	+ tasse edilizie, + quota-parte stipendio tecnico e recuper spese UT intercomunale
6. Ambiente	- 5.0	./.. spese smaltimento rifiuti	+ 4.0	+ tasse base rifiuti
7. Finanze	+ 16.0	+ ammortamenti amministrativi, - interessi passivi	+ 32.9	+ imposte alla fonte, + imposte su vincite e liquidazioni, + contributi AIL, - contributo dal fondo di livellamento
Totale	+ 166.5		+ 50.6	
Aumento fabbisogno d'imposta		+ 115.9		

3 - Organizzazione Amministrazione comunale

3.1 - Cancelleria comunale

Da un paio di anni ha iniziato la sua attività presso l'Amministrazione il nuovo Segretario comunale, signor Franco Rodigari. Per il 2012 sono previste 3 unità amministrative. Il preventivo è stato allestito tenendo conto di quanto segue:

- Franco Rodigari (1954) Segretario comunale a partire dal 1. agosto 2009. Impiegato al 100%.
- Enrico Luvini (1958) Contabile – Vice-segretario. Impiegato al 100%. Alle dipendenze del Comune dal 1990.
- Alessandra Rezzonico (1978) Funzionaria amministrativa. Impiegata al 50%.

- Katia Rovelli (1962) Funzionaria amministrativa.
Impiegata al 50%.

La signora Rovelli nel corso del 2010 e 2011 ha lavorato al 30%. Tenuto conto della sempre maggior mole di lavoro, il Municipio ha previsto un passaggio dal 30% al 50% per il 2012 garantendo 3 unità amministrative, necessarie per garantire un'efficiente funzionamento dell' Amministrazione.

Le verrà rinnovato il contratto fino al 31.12.2012.

3.2 - Operai comunali

Per quanto riguarda gli operai comunali, il signor Edmondo Bornaghi ha sostituito, a partire dal 1. luglio 2011, Silvano Ferregutti, passato al beneficio della pensione.

L'organico attuale è il seguente:

- Edmondo Bornaghi (1958) Operaio comunale.
Impiegato al 100%.
- Frank Bürkli (1954) Operaio comunale.
Impiegato al 100%.
Alle dipendenze del Comune dal 2002.

3.3 – Ufficio tecnico comunale e intercomunale

Nel corso del 2008, con il MM 539, è stata accettata la convenzione tra i Comuni di Bedigliora, Curio, Miglieglia e Pura per l'organizzazione di un Ufficio tecnico intercomunale.

Pura, quale Comune sede, si occupa, oltre che di tenere una contabilità dettagliata, anche di versare lo stipendio ed i relativi oneri sociali e provvede, a fine anno, a farsi rimborsare la quota-parte a carico degli altri Comuni.

L'attuale organico prevede:

- Marco Bausch (1973) Tecnico intercomunale a partire dal 1. marzo 2009.
Impiegato al 100% (di cui 40% Pura, 20% Bedigliora, 30% Curio e 10% Miglieglia).
- Sergio Luvini (1948) Disegnatore tecnico, responsabile AAP e con funzioni di Usciere comunale.
Impiegato al 100%.
Alle dipendenze del Comune dal 1983, nel febbraio 2013 andrà in pensione.

Al momento abbiamo a disposizione per Pura, teoricamente, 1,4 unità per UTC ed Azienda Acqua Potabile (Sergio al 100% e Marco al 40%). Effettivamente Marco opera per Pura con una percentuale prossima al 60% e dedica meno tempo nei Comuni di Bedigliora, Miglieglia e Curio.

Compiti di Marco

- Il 45% del lavoro di Marco nell'ambito della gestione corrente é prevalentemente incentrato sulle domande di costruzione (esame progetti, licenze, abitabilità), sulla coordinazione dei lavori comunali non gestiti direttamente dall'UTC (vedi lavatoio-cimitero, risanamento tetto palestra, ecc.) e sulle pratiche varie di abuso edilizio che stanno impegnando in maniera importante Ufficio tecnico comunale e Amministrazione comunale.
- Il 15% del lavoro di Marco é svolto per opere comunali oggetto di MM o comunque non di gestione corrente (vedi progetto e DL camera mortuaria, progetto e DL illuminazione lavatoio-cimitero, progetto posteggio Gesora, progetto e DL parco giochi cimitero, ecc.).

In un recente incontro con il nostro Sindaco, i Sindaci di Bedigliora, Curio e Miglieglia (in seguito BCM) hanno confermato che sono molto contenti del servizio e del lavoro svolto da Marco Bausch.

Rammentiamo che Marco Bausch, per i Comuni BCM, si occupa solo dell'esame delle domande di costruzione e dell'abitabilità (non fa controlli sui cantieri) e non svolge altri compiti.

Questo servizio intercomunale funziona bene, permette delle buone sinergie e favorisce i contatti tra le Amministrazioni e le Autorità. Secondo i sindaci di BCM, le percentuali di occupazione potrebbero essere più alte, il tecnico potrebbe pure occuparsi di altre mansioni, arrivando all'80-100% di occupazione.

Compiti di Sergio

- Il 25% per controlli sul territorio, verifica regolare dei cantieri delle costruzioni private, organizzazione manutenzione strade e coordinazione con progettisti nei lavori di genio civile non gestiti direttamente dall'UTC (vedi lavori di canalizzazione e posa acquedotto).
- Il 20% quale Usciere comunale (aiuto preparazione votazioni, presenza al seggio, consegna precetti, spedizione posta, gestione cimitero) e responsabile UPI comunale (corsi d'aggiornamento, ecc.).
- Il 20% per lavori amministrativi (archivio domande di costruzione, consulenza varia alla popolazione, gestione notifiche, gestione rifiuti).
- Il restante 35% per la gestione dell'acquedotto e la tenuta a giorno manuale Acquati (verifica sorgenti, controllo idranti, picchetto in caso di perdite, controllo contatori, ecc.).

Nel febbraio 2013 Sergio Luvini concluderà il rapporto di lavoro con il Comune in quanto passerà al beneficio della pensione. Per questo motivo il Municipio dovrà organizzare per tempo il passaggio di consegne e definire a chi affidare i compiti attualmente svolti da Sergio.

Il Municipio sta valutando delle ipotesi e degli scenari di lavoro che potrebbero prevedere la sostituzione integrale o parziale di Sergio Luvini o un potenziamento diverso dell'apparato tecnico-amministrativo.

Gli scenari considerati devono tener conto di mantenere l'attuale ottima esperienza di collaborazione con gli altri Comuni per il tecnico intercomunale e di una gestione accurata dell'acquedotto che, vista l'importanza del servizio, deve essere delegata solo ad una persona competente ed efficiente.

3.4 – Operatrice sociale

La signora Barbara Zanetti ha sostituito, a partire da metà settembre 2011, Sara Giovanati la quale ha rassegnato le dimissioni.

- Barbara Zanetti (1969) Impiegata al 20%.

Gestione

corrente Comune



Amministrazione generale

Responsabile: Emilio Luvini

113. Amministrazione

Ai dipendenti dell'Amministrazione, per il 2012, il Municipio propone di concedere il carovita integrale.

Lo stipendio del Segretario comunale, signor Franco Rodigari, passa dalla classe 29+10 alla classe 29+11, mentre per quanto riguarda la signora Alessandra Rezzonico, funzionaria amministrativa, il Municipio ha deciso di promuoverla dalla classe di stipendio 23+10 alla classe di stipendio 24+8.

Per quanto concerne lo stipendio della signora Katia Rovelli, lo stesso (tenendo conto del passaggio dal 30% al 50% dell'occupazione) è stato inserito nel conto 113.301.08 "Personale avventizio" in quanto la signora Rovelli è stata assunta con contratto a termine. Nel 2011 questo stipendio era stato inserito nel conto 113.301.00 "Stipendi personale di cancelleria".

Nel preventivo 2012, in vista dell'elezione del nuovo Municipio che dovrà gestire il quadriennio 2012-2016, nel conto 113.318.31 si sono inseriti fr. 7'000.00 per l'allestimento di un nuovo piano finanziario.



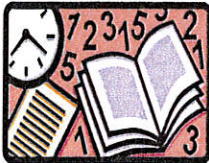
Polizia, Militare e PCi

Responsabile: Fiorentino Soldati

221. Polizia

Per quanto concerne il carovita vale il commento fatto per il dicastero Amministrazione generale.

La collaborazione attuale con il Corpo di Polizia di Caslano, per il servizio di sicurezza pubblica che prevede un impegno di circa 20 ore mensili. Come per lo scorso anno questo servizio dovrebbe costare attorno ai fr 16'000.00. L'importo riversato per multe dovrebbe ammontare a circa fr. 5'000.00.



Educazione, Culto e Attività culturali

Responsabile: Angelo Sciolli

330. Scuola dell'infanzia

Per quanto concerne il carovita vale il commento fatto per il dicastero Amministrazione generale.

A partire dal 2010 è stato modificato il regolamento concernente il contributo cantonale annuo (sussidio) in favore dei docenti, che presenta una nuova base di calcolo. L'importo di riferimento per il calcolo dei contributi 2012 per le sezioni di SI è stabilito in fr. 81'120.00 per sezione. La percentuale cantonale di sussidio viene stabilita in funzione della capacità finanziaria dei Comuni, che attesta Pura nei Comuni finanziariamente medi con un coefficiente di distribuzione pari al 55% (precedente 56%).

331. Scuola Elementare

Per quanto concerne il carovita vale il commento fatto per il dicastero Amministrazione generale.

Nel conto 331.302.09 "Gratifiche anzianità di servizio" è stato inserito l'importo di fr. 7'700.00 a favore del Mo. Matteo Negrini, che raggiunge i 20 anni di servizio. Visto l'obbligo di accettare questa gratifica sotto forma di congedo (anche ripartito su più anni) in sede di consuntivo questo costo andrà a carico del conto 331.302.01 "Stipendi supplenze".

Per il contributo cantonale annuo riferito agli stipendi dei docenti di SE vale il discorso fatto per la SI. Il sussidio di riferimento, per sezione, è stabilito in fr. 106'670.00 (percentuale di sussidio pari al 55%).

Questo importo passa attraverso il coefficiente di forza finanziaria ed è comprensivo anche del sussidio spettante per i docenti docenti di sostegno pedagogico e di attività creative.

332. Mensa scolastica e doposcuola

A partire dal mese di aprile 2008 è stata aperta la mensa, non obbligatoria, per gli allievi SI e SE. Per il 2012 sono stati aggiornati i costi preventivati per stipendi e pasti ed i ricavi previsti per tassa refezione mensa. L'organico dei collaboratori, per l'anno scolastico 2011-2012, è composto da Franca Olgiati, domiciliata a Pura, cuoca (impiegata dalle 10.30 alle 13.30), Delphine Hager, domiciliata a Magliaso, animatrice (impiegata dalle 11.15 alle 13.45) e Myriam Albisetti, domiciliata a Pura, animatrice (impiegata dalle 11.15 alle 13.45).



Opere sociali

Responsabile: Fiorentino Soldati

440. Contributi diversi

Il contributo per CM-AVS-AI-PC è stato preventivato in fr. 295'000.--. Il contributo massimo per i Comuni con forza finanziaria media (IFF tra 60 e 90), è stato fissato, ad oggi, all'8.5% del gettito d'imposta cantonale del Comune.

Aggiornati, in base agli ultimi dati a disposizione, anche gli importi concernenti i contributi per anziani ospiti in istituti e per servizio assistenza e cura a domicilio.

Prosegue il "progetto operatore sociale" elaborato dal Municipio di Caslano. Al progetto partecipano Caslano (Comune sede), Croglio, Magliaso, Ponte Tresa e Pura (al 20% per il 2012). L'operatrice sociale è un punto di riferimento specifico per coloro che si trovano in situazione di disagio.



Costruzioni, PR e Opere pubbliche

Responsabile: Daniele Eisenhut

550. Amministrazione

Per quanto concerne il carovita vale il commento fatto per il dicastero Amministrazione generale.

Sulle basi del consuntivo 2009 e 2010 si è notato che la quota-parte di lavoro del tecnico intercomunale nei vari Comuni non corrisponde esattamente con la percentuale prevista dalla convenzione.

Pura beneficia di una maggior percentuale rispetto agli altri Comuni che viene utilizzata soprattutto per progetti che non rientrano nella gestione corrente. Nel preventivo queste prestazioni dell'arch. Bausch per opere votate dal Consiglio Comunale sono state valutate in fr. 10'000.00.

551. Manutenzione stabili e manufatti

Considerato l'importo medio di spesa degli ultimi anni, i costi previsti per la manutenzione ordinaria del Centro scolastico sono stati preventivati in fr. 50'000.00 (fr. 35'000.00 nel 2011).

557. Ufficio tecnico intercomunale

Il preventivo 2012 considera le diverse spese causate dall'Ufficio tecnico intercomunale (costi leasing e manutenzione del veicolo, carburante, assicurazioni, ecc.) per un importo di fr. 6'200.--. Il 40% di questo importo verrà fatturato agli altri Comuni interessati e contabilizzato sul conto 557.436.00 "Quota-parte spese diverse UT intercomunale".



Ambiente

Responsabile: Paolo Ruggia

660. Rifiuti

Il 1. gennaio 2009 è entrata in vigore la tassa sul sacco, votata dal Consiglio Comunale nell'aprile 2008. Questa tassa permette di rispettare il principio di causalità imposto dalla Legge federale sulla protezione dell'ambiente e, oltre ad incrementare il riciclaggio, ha contribuito a far diminuire i quantitativi di rifiuti solidi urbani.

Il 2012 dovrebbe ricalcare il 2011 per cui quanto preventivato è praticamente invariato rispetto allo scorso anno.

Il grado di copertura di questo servizio si fissa al 92% (evidenziamo che il minimo di legge è dell'80%).



Finanze

Responsabile: Emilio Luvini

770. Imposte

Sulla base dell'anno 2010 (conguaglio effettuato dal Cantone nel corso del 2011) è stato aggiornato in fr. 125'000.00 l'importo previsto per imposte alla fonte.

771. Compensazione finanziaria

Nel corso del mese di ottobre l'Amministrazione cantonale ci ha comunicato che il contributo di livellamento è stato fissato, per il 2011, in fr. 136'000.00 (evidenziamo che nel 2010 il contributo incassato è stato di fr. 171'250.00). Nel preventivo 2012 è stato considerato il medesimo importo.

773. Interessi e spese

Con il rifinanziamento a tassi estremamente favorevoli di alcuni prestiti andati in scadenza con la fine del 2010, l'onere per interessi passivi preventivato per il 2012 è ulteriormente sceso, fissandosi in fr. 200'000.00 contro fr. 214'100.00 del 2011 (meno 5%). L'attuale buona liquidità eviterà la richiesta di nuovi prestiti per le opere previste nel 2012.

774. Ammortamenti

A partire dal 2010 la LOC prevede una nuova formulazione per il calcolo degli ammortamenti amministrativi.

Come già specificato nel preventivo 2011, lo scopo principale delle modifiche apportate alle regole sugli ammortamenti è quello di potenziare la capacità di autofinanziamento dei Comuni e, di conseguenza, di ridurre l'indebitamento.

Ribadiamo, in sintesi, quali sono le principali novità:

- ✓ aumento dal 5 al 10% del tasso di ammortamento minimo complessivo della sostanza ammortizzabile (onde concedere ai Comuni un tempo di adattamento, il tasso del 10% dovrà essere raggiunto entro il 2019, mentre entro il 2013 dovrà essere raggiunto un tasso pari ad almeno l'8%),
- ✓ nuove aliquote di ammortamento minime e massime per ogni singola categoria di sostanza ammortizzabile,

- ✓ esclusione dalla sostanza ammortizzabile con tasso percentuale delle opere per l'approvvigionamento idrico e per la depurazione delle acque (canalizzazioni) che andranno ammortizzate sul valore iniziale, con importi costanti, sulla base della durata di utilizzo del bene, per un periodo massimo di 33 anni.

A partire dal 2010 è necessario presentare una tabella degli ammortamenti suddivisa in due categorie:

1. Beni sottoposti ad ammortamento con aliquote percentuali (tasso minimo dell'8% da raggiungere entro il 2013 – nel 2012 raggiungeremo un tasso pari al 7.9%),
2. Beni sottoposti ad ammortamento con importi costanti.

Gestione

corrente AAP



Amministrazione generale

Responsabile: Paolo Ruggia

110. Amministrazione

Le uscite previste per la gestione 2012 dell'Azienda Acqua Potabile si fissano in fr. 283'996.20. I ricavi ammontano a fr. 304'700.--.

Utile d'esercizio previsto: fr. 20'703.80.

L'ammortamento previsto, con il nuovo sistema (vedi commento Dicastero Finanze del Comune) ammonta fr. 104'896.20.

Il Consiglio Comunale è invitato a voler

risolvere:

1. Il preventivo del Comune per l'anno 2012 è approvato.
2. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2012 è fissato al 95% dell'imposta cantonale.
3. Il preventivo dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno 2012 è approvato.
4. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo del fabbisogno di **fr. 3'287'004.80** a mezzo dell'imposta comunale.

Con ossequio.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:

Emilio Luvini

Il Segretario:

Franco Rodigari

	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Consuntivo 2010
3 SPESE CORRENTI	4'599'804.80	4'433'863.50	4'411'482.60
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'589'450.00	1'546'750.00	1'510'032.90
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	737'000.00	703'000.00	778'125.25
32 INTERESSI PASSIVI	210'000.00	224'100.00	255'774.90
33 AMMORTAMENTI	777'504.80	746'213.50	660'845.55
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	422'400.00	436'000.00	393'403.80
36 CONTRIBUTI PROPRI	838'450.00	752'800.00	766'120.20
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	25'000.00	25'000.00	47'180.00
4 RICAVI CORRENTI	1'312'800.00	1'262'700.00	4'414'483.79
40 IMPOSTE	195'000.00	160'000.00	3'214'879.75
41 REGALIE E CONCESSIONI	125'400.00	93'400.00	121'438.34
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	35'600.00	39'200.00	35'272.90
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	424'800.00	413'200.00	437'311.75
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	144'600.00	175'100.00	205'707.55
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	61'400.00	54'400.00	51'787.25
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	326'000.00	327'400.00	348'086.25

	preventivo 2012	preventivo 2011	consuntivo 2010
3 SPESE CORRENTI	4'599'804.80	4'433'863.50	4'411'482.60
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'589'450.00	1'546'750.00	1'510'032.90
300 Onorari ed indennità a autorità e commissioni	31'700.00	31'700.00	26'800.00
301 Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	698'100.00	684'300.00	666'980.70
302 Stipendi ed indennità a docenti	580'300.00	559'000.00	553'945.10
303 Contributi AVS, AI, IPG, AD	105'050.00	98'650.00	100'195.25
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	134'300.00	131'900.00	124'648.20
305 Premi assicurazione infortuni e malattie	34'500.00	33'700.00	34'398.50
308 Compensi a terzi per personale avventizio	3'000.00	5'000.00	2'565.15
309 Altre spese per il personale	2'500.00	2'500.00	500.00
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	737'000.00	703'000.00	778'125.25
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	58'000.00	54'500.00	51'961.10
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	18'000.00	17'000.00	24'059.80
312 Acqua, energia e combustibili	56'000.00	59'000.00	56'868.55
313 Materiale di consumo	10'400.00	10'900.00	8'069.45
314 Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	172'000.00	157'000.00	265'498.80
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di terzi)	27'500.00	27'300.00	21'293.75
316 Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	26'800.00	19'000.00	17'522.15
317 Rimborso spese	25'000.00	23'000.00	18'919.90
318 Servizi ed onorari	304'800.00	297'300.00	282'598.00
319 Altre spese per beni e servizi	38'500.00	38'000.00	31'333.75
32 INTERESSI PASSIVI	210'000.00	224'100.00	255'774.90
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	600.00	1'000.00	241.15
322 Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	199'400.00	213'100.00	246'647.80
329 Altri interessi passivi	10'000.00	10'000.00	8'885.95
33 AMMORTAMENTI	777'504.80	746'213.50	660'845.55
330 Su beni patrimoniali	11'500.00	22'000.00	5'624.50
331 Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	766'004.80	724'213.50	655'221.05

	preventivo 2012	preventivo 2011	consuntivo 2010
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	422'400.00	436'000.00	393'403.80
351 Cantone	83'600.00	91'600.00	78'585.35
352 Comuni e consorzi comunali	338'800.00	344'400.00	3'14'818.45
36 CONTRIBUTI PROPRI	838'450.00	752'800.00	766'120.20
361 Cantone	352'000.00	324'000.00	341'334.25
362 Comuni e consorzi	303'200.00	250'900.00	269'735.45
365 Istituzioni private	164'250.00	157'800.00	139'562.50
366 Economie private	19'000.00	20'100.00	15'488.00
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	25'000.00	25'000.00	47'180.00
382 Contributi sostitutivi per posteggi	10'000.00	10'000.00	20'000.00
383 Contributi sostitutivi per rifugi PC	15'000.00	15'000.00	27'180.00

	preventivo 2012	preventivo 2011	consuntivo 2010
4 RICAVI CORRENTI	1'312'800.00	1'262'700.00	4'414'483.79
40 IMPOSTE	195'000.00	160'000.00	3'214'879.75
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza	125'000.00	110'000.00	3'112'640.85
401 Imposte sull'utile e sul capitale			41'000.00
403 Imposte speciali su redditi delle persone fisiche	70'000.00	50'000.00	61'238.90
41 REGALIE E CONCESSIONI	125'400.00	93'400.00	121'438.34
410 Regalie e concessioni	125'400.00	93'400.00	121'438.34
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	35'600.00	39'200.00	35'272.90
420 Interessi da banche	5'000.00		8'464.50
421 Crediti	22'600.00	31'200.00	18'148.40
427 Redditi immobiliari dei beni amministrativi	8'000.00	8'000.00	8'660.00
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	424'800.00	413'200.00	437'311.75
430 Tasse d'esenzione	25'000.00	25'000.00	47'180.00
431 Tasse per servizi amministrativi	19'000.00	15'100.00	21'910.05
432 Ricavi ospedalieri, di cure e refezioni in genere	18'500.00	18'000.00	18'131.00
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	303'000.00	299'000.00	273'374.45
436 Rimborsi	53'200.00	50'000.00	71'376.25
437 Multe	5'000.00	5'000.00	4'140.00
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite	1'100.00	1'100.00	1'200.00
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	144'600.00	175'100.00	205'707.55
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione	1'600.00	1'600.00	1'453.80
441 Partecipazione alle entrate del Cantone	7'000.00	3'500.00	33'003.75
444 Contributi cantonali	136'000.00	170'000.00	171'250.00
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	61'400.00	54'400.00	51'787.25
451 Cantone	2'200.00	2'200.00	2'170.00
452 Comuni e consorzi comunali	59'200.00	52'200.00	49'617.25

	preventivo 2012	preventivo 2011	consuntivo 2010
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	326'000.00	327'400.00	348'086.25
461 Cantone	325'800.00	327'200.00	347'346.25
469 Altri contributi per spese correnti	200.00	200.00	740.00

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
30 SPESE PER IL PERSONALE	801'550	37'200	741'100		1'200			8'400			1'589'450
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	250'500	23'500	210'500	8'000	18'200	500	112'700	113'100			737'000
32 INTERESSI PASSIVI										210'000	210'000
33 AMMORTAMENTI	1'500									776'005	777'505
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		63'000	117'000		5'600	16'200	35'200	185'400			422'400
36 CONTRIBUTI PROPRI		3'000	24'500	54'850		719'000	6'600	200	23'300	7'000	838'450
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI		15'000					10'000				25'000
3 SPESE CORRENTI	1'053'550	141'700	1'093'100	62'850	25'000	735'700	164'500	307'100	23'300	993'005	4'599'805
40 IMPOSTE										195'000	195'000
41 REGALIE E CONCESSIONI		400				15'000			110'000		125'400
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	8'000									27'600	35'600
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	59'000	36'000	28'000				13'700	288'100			424'800
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO										144'600	144'600
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	58'000		1'200			2'200					61'400
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI		2'000	324'000								326'000
4 RICAVI CORRENTI	125'000	38'400	353'200			17'200	13'700	288'100	110'000	367'200	1'312'800
Maggiore spesa	928'550	103'300	739'900	62'850	25'000	718'500	150'800	19'000	-86'700	625'805	3'287'005

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	529'050.00	47'200.00 481'850.00	504'150.00	48'200.00 455'950.00	469'794.20	55'711.30 414'082.90
2 POLIZIA E MILITARE netto costi	148'200.00	20'400.00 127'800.00	148'500.00	20'400.00 128'100.00	148'127.40	31'520.00 116'607.40
3 EDUCAZIONE, CULTO E ATTIVITA' CULTURALI netto costi	1'060'950.00	353'200.00 707'750.00	1'039'900.00	354'600.00 685'300.00	1'010'987.65	389'045.25 621'942.40
4 OPERE SOCIALI netto costi	780'000.00	780'000.00	687'700.00	687'700.00	711'700.70	1'786.70 709'914.00
5 COSTRUZIONI CIVILI, PR E OPERE PUBBLICHE netto costi	828'200.00	230'700.00 597'500.00	811'200.00	215'100.00 596'100.00	906'631.10	221'543.60 685'087.50
6 AMBIENTE netto costi	189'100.00	170'700.00 18'400.00	194'100.00	166'700.00 27'400.00	171'711.00	147'892.20 23'818.80
7 FINANZE netto costi	1'064'304.80	490'600.00 573'704.80	1'048'313.50	457'700.00 590'613.50	992'530.55 2'574'454.19	3'566'984.74
TOTALE SPESE E RICAVI	4'599'804.80	1'312'800.00 3'287'004.80	4'433'863.50	1'262'700.00 3'171'163.50	4'411'482.60	4'414'483.79
FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	4'599'804.80	4'599'804.80	4'433'863.50	4'433'863.50	3'001.19 4'414'483.79	4'414'483.79

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1 AMMINISTRAZIONE GENERALE						
110 CONSIGLIO COMUNALE						
SPESE CORRENTI						
110.300.01 Indennità commissioni C.C.	3'500.00		3'500.00		2'400.00	
110.310.00 Stampa bilanci, messaggi, rapporti	1'000.00		1'000.00			
110.319.00 Altre spese diverse	3'000.00		3'000.00		673.45	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	7'500.00		7'500.00		3'073.45	3'073.45
Saldo		7'500.00		7'500.00		
111 MUNICIPIO						
SPESE CORRENTI						
111.300.00 Onorario corpo municipale	22'200.00		22'200.00		22'200.00	
111.300.01 Indennità commissioni municipali	4'000.00		4'000.00		2'200.00	
111.303.00 Contributi AVS-AD-AF	1'800.00		1'800.00		1'720.20	
111.310.00 Stampa regolamenti	500.00		500.00			
111.318.00 Spese rappresentanza e ricevimenti	6'000.00		6'000.00		4'339.40	
111.318.01 Consulenze e perizie	5'000.00		10'000.00		4'757.10	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	39'500.00		44'500.00		35'216.70	35'216.70
Saldo		39'500.00		44'500.00		
112 VOTAZIONI						
SPESE CORRENTI						
112.300.01 Indennità dipendenti	2'000.00		2'000.00			
112.303.00 Contributi AVS-AD-AF	150.00		150.00			
112.310.00 Materiale per votazioni	4'000.00		2'000.00			

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	6'150.00	6'150.00	4'150.00	4'150.00		
113 AMMINISTRAZIONE						
SPESE CORRENTI						
113.301.00 Stipendi personale cancelleria	246'000.00				239'732.35	
113.301.08 Personale avventizio	36'000.00		265'600.00		20'520.00	
113.301.10 Prestazioni straordinarie	2'000.00		2'000.00		2'700.00	
113.301.11 Assegni famigliari (economia domestica)	2'700.00		2'700.00		21'742.20	
113.303.00 Contributi AVS-AD-AF	23'500.00		21'300.00		27'664.30	
113.304.00 Contributi Cassa Pensione	33'500.00		31'300.00		8'980.00	
113.305.00 Assicurazioni infortuni e malattia	8'000.00		7'200.00		2'565.15	
113.308.01 Prestazioni esterne	3'000.00		5'000.00			
113.309.00 Formazione personale	1'000.00		1'000.00			
113.310.00 Materiale ufficio e stampati	11'000.00		11'000.00		11'746.15	
113.310.01 Foglio Ufficiale, riviste, volumi	3'000.00		3'000.00		2'567.80	
113.311.00 Acquisto attrezzature	3'000.00		3'000.00		2'890.20	
113.315.00 Manutenzione attrezzature	2'000.00		2'000.00		1'556.15	
113.315.01 Elaboratore (macchine, programmi, abbon.)	15'000.00		15'000.00		12'716.40	
113.316.00 Fotocopiatrice	11'000.00		10'000.00		11'870.40	
113.318.00 Spese postali e tasse ccp	20'000.00		20'000.00		18'530.50	
113.318.01 Spese telefoniche	9'000.00		11'000.00		10'028.85	
113.318.10 Assicurazione RC comunale	8'700.00		5'400.00		6'014.10	
113.318.20 Spese incasso tasse diverse	2'000.00		2'500.00		1'511.40	
113.318.30 Revisioni e consulenze contabili	7'000.00		7'000.00		6'531.30	
113.318.31 Piano finanziario	7'000.00					
113.319.00 Altre spese diverse	20'000.00		20'000.00		20'966.80	
113.330.00 Perdite, condoni e abbandoni tasse diverse	1'500.00		2'000.00		670.00	
RICAVI CORRENTI						
113.431.00 Tasse di cancelleria		3'000.00		4'000.00		2'658.00
113.431.01 Tasse di naturalizzazione		1'000.00		1'000.00		2'400.00
113.436.01 Recupero bonus e partecipazione premi assicurativi						7'283.30

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
113.436.10 Indennità AAP per amministrazione e sorveglianza		40'000.00		40'000.00		40'000.00
113.439.00 Altri ricavi diversi		1'000.00		1'000.00		1'200.00
113.451.00 Sussidio cantonale gerenza AVS		2'200.00		2'200.00		2'170.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		47'200.00		48'200.00		55'711.30
<i>Totale spese correnti</i>	475'900.00		448'000.00		431'504.05	
Saldo		428'700.00		399'800.00		375'792.75
Totale dicastero	529'050.00	47'200.00	504'150.00	48'200.00	469'794.20	55'711.30
Saldo		481'850.00		455'950.00		414'082.90

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2						
	POLIZIA E MILITARE					
221	POLIZIA					
	SPESE CORRENTI					
221.301.00	Stipendio Usciere (Luvini S. 1/3)	27'600.00		27'600.00	27'049.10	
221.303.00	Contributi AVS-AD-AF	2'300.00		2'300.00	2'235.40	
221.304.00	Contributi Cassa Pensione	2'800.00		3'100.00	2'920.60	
221.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	800.00		800.00	709.15	
221.309.00	Formazione personale	500.00		500.00		
221.319.00	Altre spese diverse	3'000.00		3'000.00		
221.352.00	Servizio sicurezza pubblica	16'000.00		16'000.00	18'015.00	
	RICAVI CORRENTI					
221.410.00	Tasse prolungo orari esercizi pubblici		300.00			200.00
221.410.01	Tasse per balli		100.00			100.00
221.437.00	Multe		5'000.00			4'140.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		5'400.00			4'340.00
	<i>Totale spese correnti</i>	53'000.00		53'300.00	50'929.25	46'589.25
	Saldo		47'600.00			
222	POMPIERI					
	SPESE CORRENTI					
222.352.00	Contributo Corpo Pompieri Caslano	11'000.00		11'000.00	10'189.85	
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>	11'000.00		11'000.00	10'189.85	10'189.85
	Saldo		11'000.00			
223	MILITARE					
	SPESE CORRENTI					
223.365.00	Contributo spese Piazza di tiro	2'900.00		2'900.00	3'302.40	

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
223.365.01	100.00		100.00		30.00	
	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'332.40	3'332.40
Totale ricavi correnti						
Totale spese correnti						
Saldo						
224						
PROTEZIONE CIVILE						
SPESE CORRENTI						
224.352.01	20'000.00		21'000.00		15'807.40	
224.352.04	1'000.00		1'000.00		291.00	
224.383.00	15'000.00		15'000.00		27'180.00	
224.430.00		15'000.00		15'000.00		27'180.00
Totale ricavi correnti		15'000.00		15'000.00		27'180.00
Totale spese correnti	36'000.00		37'000.00		43'278.40	
Saldo		21'000.00		22'000.00		16'098.40
225						
REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE						
SPESE CORRENTI						
225.311.00	5'000.00		5'000.00		3'612.55	
225.314.00	5'000.00		5'000.00		1'497.10	
225.352.00	1'200.00		1'200.00		1'233.85	
225.352.01	34'000.00		33'000.00		34'054.00	
Totale ricavi correnti						
Totale spese correnti	45'200.00		44'200.00		40'397.50	
Saldo		45'200.00		44'200.00		40'397.50
Totale dicastero	148'200.00	20'400.00	148'500.00	20'400.00	148'127.40	31'520.00
Saldo		127'800.00		128'100.00		116'607.40

3	EDUCAZIONE, CULTO E ATTIVITA' CULTURALI	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
		330	SCUOLA DELL'INFANZIA				
	SPESE CORRENTI						
330.302.00	Stipendi docenti	174'000.00		171'800.00		168'624.50	
330.302.01	Stipendi supplenze	6'000.00		6'000.00		1'882.10	
330.303.00	Contributi AVS-AD-AF	14'900.00		14'200.00		13'812.80	
330.304.00	Contributi Cassa Pensione	20'000.00		21'200.00		19'191.30	
330.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	3'000.00		3'000.00		3'303.30	
330.310.00	Materiale didattico e giochi	7'000.00		6'000.00		5'785.55	
330.311.00	Acquisto mobili ed attrezzature	1'500.00		1'500.00		1'399.15	
330.315.00	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	500.00		300.00		225.70	
330.316.00	Fotocopiatrice	3'000.00		3'000.00		1'000.00	
330.317.00	Escursioni e manifestazioni	2'000.00		2'000.00		1'208.25	
330.318.01	Spese trasporto (escursioni e scuola fuori sede)	1'000.00		1'000.00		778.50	
330.319.00	Altre spese diverse	1'000.00		1'000.00		709.00	
330.362.00	Iscrizione allievi scuola in altri Comuni	3'000.00		3'000.00		180.00	
	RICAVI CORRENTI						
330.461.00	Sussidio cantonale docenti		89'200.00		89'600.00		93'079.00
330.469.00	Contributo Fondazione Ruggia		200.00		200.00		740.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		89'400.00		89'800.00		93'819.00
	<i>Totale spese correnti</i>	236'900.00		234'000.00		218'100.15	
	Saldo		147'500.00		144'200.00		124'281.15
331	SCUOLA ELEMENTARE						
	SPESE CORRENTI						
331.301.01	Indennità custode	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
331.302.00	Stipendi docenti	377'200.00		366'300.00		365'943.10	
331.302.01	Stipendi supplenze	6'000.00		6'000.00		6'205.00	
331.302.09	Gratifiche anzianità di servizio	7'700.00					
331.302.10	Indennità responsabile scuola	4'500.00		4'500.00		4'404.00	

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
332.303.00 Contributi AVS-AD-AF	1'700.00		2'400.00		2'749.30	
332.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	1'800.00		1'700.00		451.00	
332.310.00 Materiale uso doposcuola	1'500.00		1'500.00		2'530.65	
332.310.01 Pasti e materiale mensa scolastica	12'500.00		12'000.00		12'293.65	
332.319.00 Altre spese diverse	500.00		500.00		131.30	
332.352.10 Quota-parte coordinatrice mensa			3'000.00			
332.365.00 Contributo Gruppo genitori SI-SE	700.00		1'000.00		1'532.00	
RICAVI CORRENTI						
332.432.00 Tassa refezione mensa scolastica		18'500.00		18'000.00		18'131.00
332.436.00 Partecipazione doposcuola (rimborsi)		2'000.00		2'000.00		4'220.00
332.436.10 Recupero IPG, infortuni e malattie						3'754.85
<i>Totale ricavi correnti</i>		20'500.00		20'000.00		26'105.85
<i>Totale spese correnti</i>	53'200.00		52'700.00		60'251.55	
Saldo		32'700.00		32'700.00		34'145.70
333 SERVIZIO MEDICO E DENTARIO						
SPESE CORRENTI						
333.301.00 Indennità profilassi dentaria	1'100.00		1'100.00		1'080.00	
333.303.00 Contributi AVS-AD-AF	100.00		100.00			
333.313.00 Materiale di consumo	200.00		400.00			
333.351.00 Servizio medico scolastico	600.00		600.00		400.00	
333.351.01 Cura dentaria	5'000.00		7'000.00		4'880.05	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	7'000.00		9'200.00		6'360.05	
Saldo		7'000.00		9'200.00		6'360.05
334 CONTRIBUTI AD ALTRE SCUOLE						
SPESE CORRENTI						
334.366.00 Contributi scuola media	9'000.00		10'000.00		7'016.00	
334.366.01 Partecipazione trasporto allievi scuola media	9'000.00		9'000.00		8'322.00	
334.366.10 Materiale scolastico scuole private	500.00		600.00			

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	18'500.00	18'500.00	19'600.00	19'600.00	15'338.00	15'338.00
336 CULTO						
SPESE CORRENTI						
336.362.00 Congrua Parroco	20'000.00		20'000.00		19'776.60	
336.362.01 Contributi AVS-AD-AF	1'600.00		1'600.00		1'520.25	
336.362.02 Contributo Cassa Pensione	2'000.00		2'000.00		1'839.20	
336.362.03 Indennità insegnamento Educazione Religiosa	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
336.362.04 Assicurazione infortuni e malattia	300.00		300.00		251.00	
336.362.10 Contributo Chiesa Evangelica	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
RICAVI CORRENTI						
336.436.00 Recupero IPG, infortuni e malattie						6'978.40
<i>Totale ricavi correnti</i>						6'978.40
<i>Totale spese correnti</i>						19'408.65
Saldo	26'900.00	26'900.00	26'900.00	26'900.00	26'387.05	
337 ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE						
SPESE CORRENTI						
337.365.00 Contributi ad associazioni culturali	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
337.365.01 Contributi ad associazioni sportive	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
337.365.02 Contributi a corsi per la gioventù	1'000.00		1'000.00		2'210.00	
337.365.03 Contributo a Comitato assemblea genitori	750.00		1'500.00		750.00	
337.365.04 Contributo per attività sportive e ricreative	2'500.00		2'500.00		1'911.00	

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti					15'871.00	15'871.00
Totale spese correnti	15'250.00	15'250.00	16'000.00	16'000.00		
Saldo						
Totale dicastero	1'060'950.00	353'200.00	1'039'900.00	354'600.00	1'010'987.65	389'045.25
Saldo		707'750.00		685'300.00		621'942.40

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4 OPERE SOCIALI						
440 CONTRIBUTUTI DIVERSI						
440.318.02	16'000.00		14'000.00		16'731.75	
440.319.00	500.00		500.00			
440.352.00	15'000.00		14'000.00		15'306.40	
440.352.10	16'200.00		16'200.00		6'327.60	
440.361.02	295'000.00		274'000.00		290'225.35	
440.361.03	30'000.00		20'000.00		29'519.90	
440.361.04	20'000.00		20'000.00		17'241.00	
440.362.00	250'000.00		195'000.00		223'846.10	
440.362.01	10'000.00		13'000.00		8'852.00	
440.365.01	84'000.00		78'000.00		62'630.05	
440.365.02	28'000.00		26'000.00		24'338.50	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	764'700.00		670'700.00		695'018.65	
Saldo		764'700.00		670'700.00		695'018.65
441 AZIONI SPECIALI						
441.365.00	2'000.00		2'000.00		2'053.00	
441.365.01	2'000.00		1'500.00		2'206.40	
441.365.02	3'600.00		3'600.00		3'696.00	
441.365.03	1'000.00		1'000.00		783.00	
441.365.10	500.00		500.00			
441.366.00	200.00		200.00		150.00	
441.366.01	300.00		300.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	9'600.00		9'100.00		8'888.40	
Saldo		9'600.00		9'100.00		8'888.40

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
442 SERVIZIO MEDICO E IGIENICO						
SPESE CORRENTI						
442.318.00 Servizio medico festivo	2'000.00		2'000.00		1'993.50	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	1'993.50	1'993.50
Saldo						
443 TUTELE E CURATELE						
SPESE CORRENTI						
443.301.00 Mercedi a tutori e curatori	3'000.00		5'000.00		2'574.80	
443.303.00 Contributi AVS-AD-AF	200.00		400.00		456.65	
443.318.01 Spese diverse	500.00		500.00		2'768.70	
RICAVI CORRENTI						
443.436.00 Recupero mercedi e oneri sociali						1'786.70
<i>Totale ricavi correnti</i>						1'786.70
<i>Totale spese correnti</i>	3'700.00	3'700.00	5'900.00	5'900.00	5'800.15	4'013.45
Saldo						
Totale dicastero	780'000.00	0.00	687'700.00	0.00	711'700.70	1'786.70
Saldo		780'000.00		687'700.00		709'914.00

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
551	MANUTENZIONI STABILI E MANUFATTI					
	SPESE CORRENTI					
551.312.00	8'000.00		12'000.00		7'856.15	
551.312.01	3'000.00		4'000.00		2'335.65	
551.312.02	20'000.00		20'000.00		19'839.35	
551.312.03	22'000.00		20'000.00		23'837.40	
551.312.04	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
551.313.00	4'000.00		4'000.00		3'853.90	
551.313.01	1'500.00		1'500.00		76.00	
551.314.00	50'000.00		35'000.00		66'008.80	
551.314.01	20'000.00		20'000.00		48'425.75	
551.318.00	14'800.00		14'000.00		14'013.70	
	146'300.00		133'500.00		189'246.70	
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					
	Saldo					
552	MANUTENZIONI ESTERNE					
	SPESE CORRENTI					
552.311.00	3'000.00		3'000.00		3'973.65	
552.314.00	30'000.00		30'000.00		20'018.90	
552.314.01	30'000.00		30'000.00		46'508.85	
552.314.02	3'000.00		3'000.00		5'553.15	
552.314.09	5'000.00		5'000.00		20'333.70	
552.314.10	15'000.00		15'000.00		37'107.25	
552.315.00	3'000.00		3'000.00		1'501.20	
552.382.00	10'000.00		10'000.00		20'000.00	
	146'300.00		133'500.00		189'246.70	
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					
	Saldo					
552.430.00		10'000.00		10'000.00		20'000.00
	RICAVI CORRENTI					
	Contributi sostitutivi posteggi					

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		10'000.00		10'000.00		20'000.00
<i>Totale spese correnti</i>	99'000.00		99'000.00		154'996.70	
Saldo		89'000.00		89'000.00		134'996.70
553 MANUTENZIONE VEICOLI						
SPESE CORRENTI						
Carburante	4'000.00		5'000.00		4'139.55	
Manutenzioni e riparazioni	4'000.00		4'000.00		2'937.55	
Assicurazioni e tasse	4'500.00		4'500.00		4'263.40	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	12'500.00		13'500.00		11'340.50	
Saldo		12'500.00		13'500.00		11'340.50
554 REGISTRO FONDARIO						
SPESE CORRENTI						
Misurazioni catastali e aggiornamento mappa	20'000.00		20'000.00		13'943.15	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						
555 CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE						
SPESE CORRENTI						
Manutenzione canalizzazioni	12'000.00		12'000.00		19'197.70	
Rimborso al Consorzio Depurazione Acque	100'000.00		100'000.00		97'220.75	
<i>Totale ricavi correnti</i>		17'000.00		17'000.00		10'373.50
<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00		20'000.00		13'943.15	
Saldo		3'000.00		3'000.00		3'569.65
554.434.00		15'000.00		15'000.00		9'335.25
554.461.00		2'000.00		2'000.00		1'038.25
<i>Totale ricavi correnti</i>		17'000.00		17'000.00		10'373.50
<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00		20'000.00		13'943.15	
Saldo		3'000.00		3'000.00		3'569.65

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI						
555.434.00 Tasse allacciamento fognatura (IVA compresa)		3'000.00		3'000.00		5'821.60
555.434.01 Tasse uso fognatura (IVA compresa)		116'000.00		116'000.00		111'779.20
<i>Totale ricavi correnti</i>		119'000.00		119'000.00		117'600.80
<i>Totale spese correnti</i>	112'000.00		112'000.00		116'418.45	
Saldo	7'000.00		7'000.00		1'182.35	
PIANIFICAZIONE						
556						
SPESE CORRENTI						
556.318.00 Spese legali e notariii	2'000.00		2'000.00			
556.318.02 PR comunale	4'000.00		4'000.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	6'000.00		6'000.00			
Saldo		6'000.00		6'000.00		
UFFICIO TECNICO INTERCOMUNALE						
557						
SPESE CORRENTI						
557.313.00 Carburante	700.00					
557.315.00 Manutenzione e riparazione veicolo	1'000.00					
557.316.00 Costi leasing veicolo	4'800.00				437.45	
557.318.00 Assicurazioni e tasse veicolo	2'200.00					
557.319.00 Altre spese diverse	500.00				258.25	

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
557.436.00 RICAVI CORRENTI Quota-parte spese diverse UT intercomunale		3'700.00				
<i>Totale ricavi correnti</i>		3'700.00			695.70	695.70
<i>Totale spese correnti</i>	9'200.00	5'500.00				
Saldo	828'200.00	230'700.00	811'200.00	215'100.00	906'631.10	221'543.60
Totale dicastero		597'500.00		596'100.00		685'087.50
Saldo						

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6 AMBIENTE						
660 RIFIUTI						
SPESE CORRENTI						
660.301.00 Onorario gerente piazza compostaggio	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
660.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	400.00		500.00		239.20	
660.311.00 Acquisto contenitori rifiuti	2'000.00		1'000.00		2'910.60	
660.315.00 Manutenzione contenitori rifiuti	1'000.00		2'000.00		1'450.45	
660.318.00 Raccolta rifiuti domestici	22'100.00		21'900.00		21'692.95	
660.318.01 Vetri	10'000.00		10'000.00		8'770.95	
660.318.02 Raccolta ingombranti	14'000.00		16'000.00		10'115.00	
660.318.09 Raccolta altri rifiuti	15'000.00		10'000.00		15'285.95	
660.318.11 Acquisto sacchi RSU	13'000.00		13'000.00		15'764.40	
660.318.12 Contributo vendita sacchi RSU	4'000.00		5'500.00		2'402.00	
660.319.00 Altre spese diverse	2'000.00		2'000.00		3'606.60	
660.351.00 Eliminazione domestici	42'000.00		42'000.00		37'267.55	
660.351.02 Eliminazione ingombranti	14'000.00		15'000.00		14'364.65	
660.351.03 Eliminazione vegetali	20'000.00		25'000.00		19'088.20	
660.351.09 Eliminazione altri rifiuti	2'000.00		2'000.00		2'584.90	
RICAVI CORRENTI						
660.434.00 Tasse base rifiuti (IVA compresa)		108'000.00		105'000.00		101'524.20
660.434.02 Tassa sul sacco (IVA compresa)		42'000.00		42'000.00		37'123.10
660.434.10 Bonifici per riciclo rifiuti		6'000.00		5'000.00		5'171.60
660.439.00 Altri ricavi diversi		100.00		100.00		
Totale ricavi correnti		156'100.00		152'100.00		143'818.90
Totale spese correnti	169'500.00		173'900.00		163'543.40	
Saldo		13'400.00		21'800.00		19'724.50
661 CIMITERO						
661.314.00 SPESE CORRENTI	2'000.00		2'000.00		847.60	
Manutenzione Cimitero						

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
661.434.00		3'000.00		3'000.00		2'619.50
RICAVI CORRENTI						
Tasse concessione Cimitero						
	2'000.00	3'000.00	2'000.00	3'000.00	847.60	2'619.50
<i>Totale ricavi correnti</i>			1'000.00		1'771.90	
<i>Totale spese correnti</i>	1'000.00					
Saldo						
662						
PROTEZIONE DELLA NATURA						
	7'400.00		8'000.00		7'320.00	
SPESE CORRENTI			200.00			
Contributo Consorzio Trema						
Contributi ad associazioni						
	7'600.00	7'600.00	8'200.00	8'200.00	7'320.00	7'320.00
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	7'600.00					
Saldo						
663						
PROTEZIONE DELL'AMBIENTE						
	10'000.00		10'000.00			
SPESE CORRENTI			1'600.00			
Controllo impianti di combustione						
	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	1'453.80
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	10'000.00		1'600.00		1'453.80	
Saldo	1'600.00					
663.434.01						
663.440.00	189'100.00	170'700.00	194'100.00	166'700.00	171'711.00	147'892.20
Totale dicastero						
Saldo		18'400.00		27'400.00		23'818.80

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7 FINANZE						
770 IMPOSTE						
SPESE CORRENTI						
770.318.01 Riscossione imposte (CCI)	17'000.00		17'000.00		16'010.15	
770.318.02 Spese per incasso imposte	20'000.00		18'000.00		22'811.50	
770.329.00 Interessi remuneratori	10'000.00		10'000.00		8'885.95	
770.330.00 Perdite, condoni e abbandoni d'imposte	10'000.00		20'000.00		4'954.50	
RICAVI CORRENTI						
770.400.00 Imposte PF (reddito-sostanza-immob.-personale)		125'000.00		110'000.00		2'865'000.00
770.400.01 Sopravvenienze imposte						108'860.85
770.400.02 Imposte alla fonte						138'780.00
770.401.00 Imposte PG (utile-capitale-immob.)		70'000.00		50'000.00		41'000.00
770.403.00 Imposte su vincite, liquidazioni, ecc.		10'000.00		10'000.00		61'238.90
770.421.00 Interessi di mora						9'121.35
<i>Totale ricavi correnti</i>		205'000.00		170'000.00		3'224'001.10
<i>Totale spese correnti</i>	57'000.00		65'000.00		52'662.10	
Saldo	148'000.00		105'000.00		3'171'339.00	
771 COMPENSAZIONE FINANZIARIA						
SPESE CORRENTI						
771.361.00 Contributo al fondo cantonale di perequazione	7'000.00		10'000.00		4'348.00	
RICAVI CORRENTI						
771.444.01 Contributo dal fondo cantonale di livellamento		136'000.00		170'000.00		171'250.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		136'000.00		170'000.00		171'250.00
<i>Totale spese correnti</i>	7'000.00		10'000.00		4'348.00	
Saldo	129'000.00		160'000.00		166'902.00	

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
772						
PARTECIPAZIONI						
RICAVI CORRENTI						
772.441.00 Quota-partite imposte successione e donazione		1'000.00		1'000.00		25'821.95
772.441.01 Quota-partite imposizioni utili immobiliari		1'000.00		1'000.00		3'461.00
772.441.02 Quota-partite imposte immobiliari PG		1'000.00		1'000.00		3'500.00
772.441.10 Quota-partite tasse sui cani		3'500.00				220.80
772.441.11 Quota-partite patenti caccia e pesca		500.00		500.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		7'000.00		3'500.00		33'003.75
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	7'000.00		3'500.00		33'003.75	
773						
INTERESSI E SPESE						
SPESE CORRENTI						
773.321.00 Conto corrente BS 1651894/001.000.001 (ex 18020)	200.00		500.00		123.00	
773.321.01 Conto corrente UBS 842.758.B1F	200.00		500.00		55.30	
773.321.02 Conto corrente BR 20313.48	200.00				62.85	
773.322.55 Prestito fisso BR 20313.81 (3'781'519.--)					61'786.30	
773.322.56 Prestito fisso BR 20313.99/1 (5'500'000.--)	68'800.00		82'200.00		1'909.70	
773.322.57 Prestito fisso BS 1651894/403.1268 (800'000.--)	14'000.00		14'000.00		14'128.34	
773.322.58 Anticipo AT fisso BS 1651894/403 (1'000'000.--)					28'040.00	
773.322.59 Prestito fisso BS 1651894/403-1914 (3'500'000.--)	110'000.00		109'200.00		110'731.66	
773.322.60 Prestito fisso BR 20313.82 (234'400.--)	5'800.00		7'700.00		7'621.00	
773.322.72 Anticipo AT fisso BR 20313.76 (699'306.65)					22'430.80	
773.322.99 Interessi nuovi prestiti	800.00					
RICAVI CORRENTI						
773.420.00 Conti correnti postali e bancari		5'000.00				8'464.50
773.421.00 Conto corrente AAP-Comune		2'000.00		200.00		100.00
773.421.10 Contributi canalizzazioni e depurazione		5'300.00		13'000.00		4'831.00
773.421.11 Contributi di miglioria		5'300.00		8'000.00		4'096.05

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		17'600.00		21'200.00		17'491.55
<i>Totale spese correnti</i>	200'000.00		214'100.00		246'888.95	
Saldo		182'400.00		192'900.00		229'397.40
774 AMMORTAMENTI						
SPESE CORRENTI						
774.331.00 Ammortamenti su beni amministrativi	766'004.80		724'213.50		655'221.05	
<i>Totale ricavi correnti</i>		766'004.80		724'213.50		655'221.05
<i>Totale spese correnti</i>	766'004.80		724'213.50		655'221.05	
Saldo		766'004.80		724'213.50		655'221.05
775 CONTRIBUTI A CONSORZI E ENTI						
SPESE CORRENTI						
775.362.00 Contributo Malcantone Turismo	10'300.00		10'000.00		10'290.30	
775.365.00 Contributo Regione Malcantone e ERS-L	13'000.00		14'000.00		12'800.00	
775.365.01 Contributo anziani	5'000.00		5'000.00		7'105.85	
775.365.10 Contributi vari	6'000.00		6'000.00		3'214.30	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	34'300.00		35'000.00		33'410.45	
Saldo		34'300.00		35'000.00		33'410.45
776 CONTRIBUTI DIVERSI						
RICAVI CORRENTI						
776.410.00 Contributo annuo AIL		110'000.00		83'000.00		106'238.34
776.410.10 Tasse varie		15'000.00		10'000.00		15'000.00

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti		125'000.00		93'000.00		121'238.34
Totale spese correnti	125'000.00		93'000.00		121'238.34	
Saldo						
Totale dicastero	1'064'304.80	490'600.00	1'048'313.50	457'700.00	992'530.55	3'566'984.74
Saldo		573'704.80		590'613.50	2'574'454.19	

TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI - COMUNE

Conti	Beni amministrativi conti 140-179	Valori a bilancio pres. o effettivi al 01.01.2012	Investimenti netti previsti nel 2012	Valori a bilancio pres. o effettivi al 31.12.2012 prima dell'ammort.	% amm.	Importo ammortizzato nel 2012	Valori a bilancio pres. o effettivi al 31.12.2012 dopo l'ammort.
<u>Sostanza ammortizzabile con aliquote percentuali</u>							
140.00	Terreni non edificati (zone verdi)	217'727.00	0.00	217'727.00	2%	4'354.55	213'372.45
141.00	Strade, piazze, posteggi e servizi	4'400'000.00	280'000.00	4'680'000.00	10%	440'000.00	4'240'000.00
143.00	Casa comunale	238'887.00	200'000.00	438'887.00	5%	11'944.35	426'942.65
143.10	Centro scolastico e Pci scuole	2'500'000.00	300'000.00	2'800'000.00	5%	125'000.00	2'675'000.00
143.11	PCi e infrastr. campo sportivo	808'206.00	0.00	808'206.00	5%	40'410.30	767'795.70
143.20	Impianti sportivi	167'914.00	0.00	167'914.00	5%	8'395.70	159'518.30
143.90	Altri immobili e costruzioni edili	385'000.00	0.00	385'000.00	5%	19'250.00	365'750.00
145.00	Selve, boschi e sentieri	1.00	0.00	1.00		0.00	1.00
146.00	Mobili, macchine ed attrezz. ufficio	1.00	0.00	1.00		0.00	1.00
146.10	Veicoli ed attrezz. lavoro	27'516.00	0.00	27'516.00	25%	6'879.00	20'637.00
146.20	Attrezzature pubbliche	1.00	0.00	1.00		0.00	1.00
149.00	Altri investimenti in beni amministr.	1.00	0.00	1.00		0.00	1.00
162.00	Contr. Cons. Depurazione Acque	340'957.00	0.00	340'957.00	10%	34'095.70	306'861.30
162.01	Contr. Piano Trasporti Luganese	180'733.00	22'000.00	202'733.00	10%	18'073.30	184'659.70
162.90	Contr. Comuni e Consorzi comunali	25'905.50	0.00	25'905.50	10%	2'590.55	23'314.95
166.00	Contributi per investimenti	1.00	0.00	1.00		0.00	1.00
171.00	Studi pianificatori	111'163.00	35'000.00	146'163.00	25%	27'790.75	118'372.25
179.00	Altre uscite attivate	1.00	0.00	1.00		0.00	1.00
179.10	Spese emissioni prestiti	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
Totale sostanza ammort. con aliquote in percentuale		837'000.00		7.9%		738'784.20	

Conti	Beni amministrativi conti 140-179	M.M.	Valori pres. o effettivi dell'investimento	Valori a bilancio pres. o effettivi al 31.12.2012 prima dell'ammort.	Durata amm. in anni	Anno pres. o effettivo inizio ammort.	Anno pres. o effettivo fine ammort.	Importo ammor- tizzato previsto nel 2012	Valori a bilancio pres. o effettivi al 31.12.2012 dopo l'ammort.
<u>Sostanza ammortizzabile con importi costanti</u>									
141.10	Canalizzazioni (fino a fine 2009)		*) 583'080.40	*) 583'080.40	*)	2034	2034	25'351.30	557'729.10
	Canalizzazione Cimitero-Fontanone		72'000.00	59'818.20	33	2011	2043	1'869.30	57'948.90
Totale sostanza ammort. con importi costanti									27'220.60
Totale ammortamenti ordinari									766'004.80

*) Le nuove disposizioni LOC prevedono che, a partire dal 2010, le opere di canalizzazione siano ammortizzate sul valore iniziale con un importo costante, su un arco massimo di 33 anni. A differenza delle opere che vengono ammortizzate con aliquote percentuali (riportate a bilancio ed ammortizzate di anno in anno), le opere che vengono ammortizzate con importi costanti sono portate a bilancio di anno in anno, ma iniziano ad essere ammortizzate ad investimento concluso.

Per quanto concerne le opere di canalizzazione eseguite fino al 2009 è stato considerato un ammortamento costante con scadenza 2034.

N.B.: La nuova LOC prevede che gli ammortamenti non siano inferiori al 10% della sostanza ammortizzabile con aliquote percentuali registrata a bilancio al 31 dicembre dell'anno precedente. Questa percentuale minima di ammortamento dovrà essere raggiunta come segue:

- fino al 2012 non dovrà essere inferiore al 5%,
- dal 2013 al 2018 non dovrà essere inferiore all'8%,
- dal 2019 non dovrà essere inferiore al 10%.

Conto

degli Investimenti Comune

La Tabella degli investimenti riassume gli investimenti che sono previsti nel 2012. Essa indica sia i crediti votati sia quelli che presumibilmente verranno proposti dall'Esecutivo in Consiglio Comunale per lo stanziamento del credito nel corso dell'anno. Sono pure precisate le entrate per contributi e sussidi e gli investimenti netti.

Rammentiamo che il preventivo del conto degli investimenti ha valore programmatico e non deve essere votato dal Consiglio Comunale (art. 18 cpv. 2 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni).

Nell'aprile 2012 entrerà in carica il nuovo Esecutivo, per cui la scelta delle priorità realizzative sarà compito del nuovo Municipio. Ci sono in previsione un elenco di opere, in parte già progettate, che potrebbero essere portate in avanti, tra le quali:

- Salita Ronchetto,
- Strada Roncasc,
- Strada Salone comunale,
- Strada e canalizzazione Valcaldana,
- Canalizzazione Cozzora,
- Canalizzazione Prelongo,
- Moderazione traffico strada cantonale.

Oltre a queste opere vanno considerati altri lavori urgenti di manutenzione che saranno da eseguire entro fine 2012:

- Risanamento Centro scolastico (per questo lavoro si dovrà attendere lo studio di fattibilità per il teleriscaldamento),
- Risanamento Casa comunale,
- Manutenzione stradale (pavimentazione).

TABELLA DEGLI INVESTIMENTI - COMUNE

M.M.	Descrizione opera	Data concessione credito	Credito votato o da votare	Uscite presunte o effettive al 31.12.2011	Entrate presunte o effettive al 31.12.2011	Uscite previste nel 2012	Entrate sussidi e contr. previste nel 2012
<u>141.00 - Strade, piazze, posteggi e servizi</u>							
486	Risanamento riali contro rischi idrogeologici	10.06.2003	1'500'000.00	1'030'000.00	600'000.00	50'000.00	20'000.00
534	Esecuzione Marciapiede Caravello (1. fase)	17.12.2007	273'000.00	161'000.00	0.00	112'000.00	170'000.00
562	Adeguamento urbanistico Lavatoio-Cimitero	08.06.2009	800'000.00	950'000.00	0.00	0.00	0.00
571	Progettazione strada e canalizz. via Valcaldana	11.10.2010	35'000.00	20'000.00	0.00	15'000.00	0.00
572	Progettazione strada salita Ronchetto	11.10.2010	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
573	Progettazione strada Cantonale attraverso il nucleo	11.10.2010	45'000.00	10'000.00	0.00	35'000.00	0.00
576	Acquisto e posa cartelli strade e numeri civici	11.10.2010	40'000.00	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00
592	Marciapiede Poschiesa e Caravello	31.10.2011	148'000.00	0.00	0.00	48'000.00	0.00
593	Sistemazione posteggi e strada accesso Gesora	31.10.2011	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00
	Manutenzione straordinaria strade		150'000.00	0.00	0.00	150'000.00	0.00
<u>141.10 - Canalizzazioni</u>							
548	Canalizzazione Cimitero-Fontanone	17.11.2008	62'000.00	72'000.00	0.00	0.00	10'000.00
<u>143.00 - Casa comunale</u>							
	Lavori di miglioria e manutenzione Casa comunale		200'000.00	0.00	0.00	200'000.00	0.00
<u>143.10 - Centro scolastico e PCi</u>							
	Ris. riscaldamento Centro scolastico + studio cippato		300'000.00	0.00	0.00	300'000.00	0.00
<u>162.01 - Contributi per investimenti</u>							
409	Partecipazione spese finanziamento PTL	31.05.1999	375'000.00	353'000.00	0.00	22'000.00	0.00
<u>171.00 - Studi pianificatori</u>							
diversi	Piano regolatore	Diversi	353'050.00	318'000.00	0.00	35'000.00	0.00
547	SIT (Sistema informatico territoriale)	17.11.2008	35'000.00	32'957.20	0.00	0.00	0.00
Totale investimenti						1'027'000.00	200'000.00
Totale investimenti netti previsti						827'000.00	

La distribuzione dell'acqua sul nostro Pianeta

Benché l'acqua ricopra quasi i due terzi della superficie terrestre, la maggior parte di essa – poiché salata – non è utilizzabile direttamente ma richiede particolari trattamenti a seconda dell'utilizzo cui è destinata. La presenza dell'acqua sul nostro pianeta è essenziale per lo sviluppo della vita, ma l'acqua dolce scarseggia: se ben il 97,5% è salata, del restante 2,5% oltre i due terzi sono congelati nei ghiacciai e nelle calotte polari, la principale riserva della Terra. La rimanente acqua dolce si trova per lo più nelle falde, e soltanto una minima parte nei fiumi, nei laghi o nell'atmosfera. L'acqua, soprattutto quella dolce, è quindi una risorsa davvero unica e preziosa.

Preventivo 2012

		Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	AMMINISTRAZIONE						
110	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
	SPESE CORRENTI						
110.310.00	Materiale ufficio e stampati	2'000.00		1'500.00		1'500.00	
110.311.01	Contatori	10'000.00		7'000.00		10'425.20	
110.311.05	CIAC (Commissione interc. potenz. acq.)	60'000.00		50'000.00		56'829.30	
110.312.00	Energia elettrica acquedotti	4'000.00		2'700.00		4'045.15	
110.314.00	Manutenzione strade e manufatti	10'000.00		10'000.00		10'561.45	
110.314.01	Manutenzione condotte	10'000.00		10'000.00		10'609.65	
110.315.00	Manutenzione idranti	3'000.00		3'000.00			
110.318.00	Spese postali e tasse ccp	2'500.00		2'500.00		1'988.30	
110.318.01	Indennità al Comune per amministr. e sorveglianza	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
110.318.02	Spese amministrative	500.00		500.00			
110.318.03	Spese per incasso tasse	500.00		500.00		95.00	
110.318.10	Aggiornamento e rilievo piani condotte	1'000.00		1'000.00			
110.319.00	Altre spese diverse	2'500.00		2'000.00		2'991.50	
110.321.00	Interessi conto corrente Comune-AAP	200.00		200.00		100.00	
110.322.13	Interessi prestito fisso BR 20313.95 (947'806.--)	7'200.00		9'500.00		17'356.00	
110.322.14	Interessi prestito fisso BR 20313.85 (765'600.--)	18'700.00		24'900.00		24'888.00	
110.322.99	Interessi nuovi prestiti	6'500.00					
110.330.00	Perdite e condoni su debitori	500.00		500.00		141.30	
110.331.00	Ammortamenti su beni amministrativi	104'896.20		113'310.60		102'320.88	
	RICAVI CORRENTI						
110.420.00	Interessi conto corrente postale 69-4929-9		200.00		300.00		242.55
110.421.01	Interessi contributi di miglitoria		1'000.00		1'000.00		1'054.95
110.434.00	Tasse abbonamenti		2'16'000.00		2'14'000.00		2'14'007.30
110.434.01	Tasse piscine		30'000.00		29'000.00		28'356.50
110.434.02	Nolo contatori		11'500.00		11'200.00		11'231.50
110.434.03	Tasse maggior consumo		5'000.00		5'000.00		9'891.00
110.434.07	Tasse allacciamento e uso temporaneo		30'000.00		20'000.00		52'746.80
110.434.10	Abbonamento acqua Comune		3'000.00		3'000.00		3'000.00
110.436.99	IVA aliquota forfettaria (al netto)		8'000.00		8'000.00		7'265.00

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
110.439.00 Altri ricavi diversi						8.95
<i>Totale ricavi correnti</i>		304'700.00		291'500.00		327'804.55
<i>Totale spese correnti</i>	283'996.20		279'110.60		283'851.73	
Saldo	20'703.80		12'389.40		43'952.82	
Totale dicastero	283'996.20	304'700.00	279'110.60	291'500.00	283'851.73	327'804.55
Saldo	20'703.80		12'389.40		43'952.82	

TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI - AZIENDA ACQUA POTABILE

Conti	Beni amministrativi conti 140-179	Valori a bilancio pres. o effettivi al 01.01.2012	Investimenti netti previsti nel 2012	Valori a bilancio pres. o effettivi al 31.12.2012 prima dell'ammort.	% amm.	Importo ammortizzato nel 2012	Valori a bilancio pres. o effettivi al 31.12.2012 dopo l'ammort.
<u>Sostanza ammortizzabile con aliquote percentuali</u>							
140.00	Terreno Piazzano	24'287.00	0.00	24'287.00	1%	242.85	24'044.15
146.00	Contatori	19'221.00	0.00	19'221.00	12%	2'306.50	16'914.50
146.01	Pompe, accessori, telecomando	11'580.00	0.00	11'580.00	7%	810.60	10'769.40
171.00	Rilievo condotte	23'313.00	0.00	23'313.00	25%	5'828.25	17'484.75
171.01	Studi pianificatori	18'042.00	0.00	18'042.00	20%	3'608.40	14'433.60
Totale sostanza ammort. con aliquote in percentuale			0.00		13.3%	12'796.60	

Conti	Beni amministrativi conti 140-179	M.M.	Valori pres. o effettivi dell'investimento	Valori a bilancio pres. o effettivi al 31.12.2012 prima dell'ammort.	Durata amm. in anni	Anno pres. o effettivo inizio ammort.	Anno pres. o effettivo fine ammort.	Importo ammor- tizzato previsto nel 2012	Valori a bilancio pres. o effettivi al 31.12.2012 dopo l'ammort.
<u>Sostanza ammortizzabile con importi costanti</u>									
141.00	Infrastrutture acquedotto (fino a fine 2009)		*)	1'303'962.35	*)	*)	2027	81'497.65	1'222'464.70
	Nuova condotta campagna	561	27'293.05	26'466.00	33	2011	2043	827.05	25'638.95
	Nuova condotta Cùché	569	21'799.90	20'478.70	33	2010	2042	660.60	19'818.10
	Progettazione Acquedotto parte alta	574	20'000.00	20'000.00	33	2012	2044	606.05	19'393.95
	Spostamento e posa condotta mapp. 1053	575	15'771.95	15'294.00	33	2011	2043	477.95	14'816.05
	Sistemazione sorgenti Barbada	586	135'000.00	135'000.00	33	2012	2044	4'090.90	130'909.10
	Sost. condotta Acquedotto parte alta	da votare	350'000.00	50'000.00	33	2013	2045	0.00	50'000.00
	Nuova condotta Valcaldana	da votare	80'000.00	80'000.00	33	2012	2044	2'424.25	77'575.75
	Nuova condotta Cùché-Roncasc	da votare	50'000.00	50'000.00	33	2012	2044	1'515.15	48'484.85
Totale sostanza ammort. con importi costanti								92'099.60	
Totale ammortamenti ordinari								104'896.20	

*) Le nuove disposizioni LOC prevedono che, a partire dal 2010, le opere di approvvigionamento dell'acqua potabile siano ammortizzate sul valore iniziale con un importo costante, su un arco massimo di 25 anni per gli edifici e 33 anni per le condotte. A differenza delle opere che vengono ammortizzate con aliquote percentuali (riportate a bilancio ed ammortizzate di anno in anno), le opere che vengono ammortizzate con importi costanti sono portate a bilancio di anno in anno, ma iniziano ad essere ammortizzate ad investimento concluso.

Per quanto concerne le opere eseguite fino al 2009 è stato considerato un ammortamento costante con scadenza 2027.

N.B.: La nuova LOC prevede che gli ammortamenti non siano inferiori al 10% della sostanza ammortizzabile con aliquote percentuali registrata a bilancio al 31 dicembre dell'anno precedente. Questa percentuale minima di ammortamento dovrà essere raggiunta come segue:

- fino al 2012 non dovrà essere inferiore al 5%,
- dal 2013 al 2018 non dovrà essere inferiore all'8%,
- dal 2019 non dovrà essere inferiore al 10%.

Conto

degli Investimenti AAP

La Tabella degli investimenti riassume gli investimenti che sono previsti nel 2012. Essa indica sia i crediti votati sia quelli che presumibilmente verranno proposti dall'Esecutivo in Consiglio Comunale per lo stanziamento del credito nel corso dell'anno. Sono pure precisate le entrate per contributi e sussidi e gli investimenti netti.

Rammentiamo che il preventivo del conto degli investimenti ha valore programmatico e non deve essere votato dal Consiglio Comunale.

TABELLA DEGLI INVESTIMENTI - AZIENDA ACQUA POTABILE

M.M.	Descrizione opera	Data concessione credito	Credito votato o da votare	Uscite presunte o effettive al 31.12.2011	Entrate presunte o effettive al 31.12.2011	Uscite previste nel 2012	Entrate sussidi e contr. previste nel 2012
141.00 - Infrastrutture acquedotto							
574	Progettazione Acquedotto parte alta	11.10.2010	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00
	Sistemazione sorgenti Barbada	02.05.2011	135'000.00	100'000.00	0.00	35'000.00	0.00
	Sost. condotta Acquedotto parte alta	da votare	350'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00
	Nuova condotta Valcaldana	da votare	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00
	Nuova condotta Cüchée-Roncasc	da votare	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00
	Nuova camera CIAC	da votare	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00
Totale investimenti						335'000.00	0.00
Totale investimenti netti previsti						335'000.00	