



Comune

di PURA

Preventivo 2019



Valorizzazione Monte Mondini e campetto artificiale in zona Biée

Nel corso del 2018 sono state inaugurate due nuove opere messe a disposizione della popolazione. La prima concerne la valorizzazione del Monte Mondini che comprende un percorso vita, piste per MTB, interventi selvicolturali, punti panoramici e nuovi sentieri con ripristino delle ove. L'altra importante opera riguarda la realizzazione di un nuovo campetto in erba artificiale a ridosso del campo di calcio in zone Biée, con annesso piccolo parco-giochi.

Le opere di valorizzazione del Monte Modnini sono state realizzate dal Patriziato. Le stesse, in particolar modo il percorso-vita e le piste per MTB, daranno modo ai cittadini di Pura e dintorni di "mantenersi in forma".

Il campetto artificiale è stato realizzato dal Football-Club Pura a complemento dell'intera infrastruttura. Oltre a venir usato dal locale sodalizio è pure a disposizione di tutti coloro che avranno piacere nel tirare quattro calci al pallone.

Entrambe queste opere, oltre a beneficiare di sussidi e contributi pubblici e privati, sono state sostenute e finanziate dal nostro Comune, che ne va particolarmente fiero.

Nelle foto: alcuni spaccati delle opere (pure Filippo Colombo, appena laureatosi campione del mondo di MTB a squadre, si è recato sul Mondini, il giorno dell'inaugurazione, per testare i percorsi).

Indice

Messaggio Municipale con commento	pag.	1 - 12
Ricapitolazione conti di gestione corrente per genere di conto	pag.	13
Dettaglio spese e ricavi per genere di conto	pag.	14 - 17
Ripartizione funzionale per genere di conto	pag.	18 - 19
Ricapitolazione conti di gestione corrente per Dicasteri	pag.	20
Dettaglio conti di gestione corrente	pag.	21 - 47
Tabella degli ammortamenti	pag.	48 - 49
Conto degli investimenti	pag.	50
Tabella controllo crediti	pag.	51 - 52

Messaggio

municipale N. 714 / 2018

**accompagnante i conti preventivi
del Comune per l'anno 2019**

Pura, ottobre 2018

AL CONSIGLIO COMUNALE DI PURA

Egredi 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:

	Preventivo 2019	Preventivo 2018
<hr/>		
<u>Gestione ordinaria</u>		
Uscite correnti effettive	4'912'279.00	4'607'768.95
Ammortamenti amministrativi	880'295.85	737'293.85
<u>Addebiti interni (assestamenti contabili)</u>	<u>221'070.20</u>	<u>203'763.20</u>
Totale uscite correnti	6'013'645.05	5'548'826.00
Entrate correnti effettive	1'803'352.30	1'536'500.00
<u>Accrediti interni (assestamenti contabili)</u>	<u>221'070.20</u>	<u>203'763.20</u>
Totale entrate correnti	2'024'422.50	1'740'263.20
Fabbisogno d'imposta	3'989'222.55	3'808'562.80
Stima gettito d'imposta (moltiplicatore 95%)		3'791'000.00
<u>Stime gettito d'importa (moltiplicatore 90%)</u>	<u>3'554'000.00</u>	
<u>Disavanzo d'esercizio previsto</u>	<u>435'222.55</u>	<u>17'562.80</u>

Conto degli investimenti

Onere netto per investimenti **405'640.00**

Commento **Generale**

1. Commento finanziario generale

1.1 - Risultato d'esercizio

Il preventivo 2019, conseguito con un moltiplicatore d'imposta al 90%, evidenzia una perdita d'esercizio di CHF 435'222.55. Le spese previste ammontano a CHF 6'013'645.05, mentre i ricavi prevedono entrate per CHF 2'024'422.50.

1.2 - Ammortamento

L'ammortamento amministrativo è preventivato in CHF 880'295.85, di cui CHF 698'525.65, pari all'8.5%, quale ammortamento degressivo della sostanza con aliquote percentuali (ricordiamo che, secondo le nuove direttive, l'ammortamento minimo deve essere pari ad almeno l'8% della sostanza ammortizzabile).

1.3 - Fabbisogno d'imposta

Il fabbisogno d'imposta si fissa in CHF 3'989'222.55.

1.4 - Investimenti

Gli investimenti netti previsti ammontano a CHF 405'640.00.

1.5 - Moltiplicatore d'imposta

Il Municipio propone, quale moltiplicatore d'imposta per il 2019, il 90%. I calcoli delle probabili imposte sono stati eseguiti applicando questo moltiplicatore. La modifica di percentuale del moltiplicatore si ripercuote anche sul fondo di livellamento. La tabellina seguente propone il risultato preventivato con moltiplicatore dall'85% al 95%.

Moltiplicatore considerato	Totale imposte PF-PG come a tabelle cantonali (09.2018)	Contributo dal fondo di livellamento	Totale imposte PF-PG + fondo di livellamento	Fabbisogno 2019 senza considerare fondo livell.	Perdita d'esercizio preventivata
95%	3'732'000.00	210'000.00	3'942'000.00	4'169'222.55	227'222.55
94%	3'697'000.00	203'000.00	3'900'000.00	4'169'222.55	269'222.55
93%	3'661'000.00	198'000.00	3'859'000.00	4'169'222.55	310'222.55
92%	3'626'000.00	192'000.00	3'818'000.00	4'169'222.55	351'222.55
91%	3'591'000.00	185'000.00	3'776'000.00	4'169'222.55	393'222.55
90%	3'554'000.00	180'000.00	3'734'000.00	4'169'222.55	435'222.55
89%	3'520'000.00	170'000.00	3'690'000.00	4'169'222.55	479'222.55
88%	3'485'000.00	160'000.00	3'645'000.00	4'169'222.55	524'222.55
87%	3'450'000.00	142'000.00	3'592'000.00	4'169'222.55	577'222.55
86%	3'413'000.00	133'000.00	3'546'000.00	4'169'222.55	623'222.55
85%	3'378'000.00	123'000.00	3'501'000.00	4'169'222.55	668'222.55

1.6 - Autofinanziamento

Con moltiplicatore al 90% l'autofinanziamento per il 2019 è pari a CHF 445'073.30.

1.7 - Debito pubblico

A seguito degli investimenti preventivati e considerando l'autofinanziamento, il debito pubblico, nel 2019, diminuirà per CHF 39'433.30. Infatti l'autofinanziamento previsto, pari a CHF 445'073.30, è leggermente superiore rispetto agli investimenti netti, che ammontano a 405'640.00.

2. Aggravi per contenimento del disavanzo cantonale

Con circolare SEL 08/2018 del 3 settembre 2018 l'Amministrazione cantonale ci informa che la partecipazione del nostro Comune al finanziamento dei compiti cantonali per l'anno 2019 ammonta a CHF 131'436.00. Questo importo ci verrà addebitato in 3 rate, nei mesi di giugno, settembre e novembre. Non vanno inoltre dimenticati ulteriori CHF 60'000.00 di riduzione lineare per sussidi docenti SE e SI (CHF 10'000.00 per sezione) e la conferma della soppressione del riversamento sulla tassa utili immobiliari (TUI) e delle imposte immobiliari delle Persone Giuridiche. Questi aggravi, a livello comunale, vengono parzialmente compensati dalla rivalutazione dei valori di stima (+17.6%), per un maggior introito di imposte pari a circa CHF 150'000.00.

3. Probabile gettito comunale d'imposta

Il probabile gettito d'imposta per il 2019 è stato calcolato applicando il moltiplicatore del 90% (fino al 2018 il moltiplicatore era stato del 95%). Si sono considerati i dati del gettito 2016, aggiornati secondo le tabelle dell'Amministrazione cantonale emesse nel mese di settembre 2018, che presentano importi definitivi pari all'80%. Questi dati sono stati modificati in funzione di importanti mutazioni (arrivi, partenze, decessi). Si è inoltre tenuto conto dell'aumento delle stime immobiliari e delle imposte personali.

Valutazione gettito 2019:

Imposte reddito e sostanza PF	CHF 3'100'000.00	
Imposte immobiliari PF	CHF 335'000.00	
Imposte personali PF	<u>CHF 42'000.00</u>	
Totale imposte PF		CHF 3'477'000.00
Imposte utile e capitale PG	CHF 77'000.00	
Totale imposte PG		<u>CHF 77'000.00</u>
Probabile imposte comunali PF + PG		<u>CHF 3'554'000.00</u>

Gestione

corrente Comune



Amministrazione generale

Responsabile: Matteo Patriarca

110. Consiglio comunale

Sono state aggiornate le indennità in favore dei Consiglieri comunali in quanto, oltre alla rifusione di CHF 50.00 per ogni seduta di commissione viene considerato anche un ulteriore importo pari a CHF 50.00 per ogni Consigliere che partecipa alle sedute di Consiglio Comunale.

111. Municipio

L'onorario dei Municipali è stato aggiornato e passa da CHF 22'200.00 a CHF 32'500.00. Questo in virtù del fatto che, dal 2019, lo stesso verrà calcolato come segue: indennità di base totale pari a CHF 12'500.00 + indennità variabile per circa 50 sedute annuali a CHF 80.00 per ciascun municipale, per un totale di CHF 20'000.00 circa.

113. Amministrazione

Gli stipendi sono stati aggiornati in funzione degli scatti annuali e considerando il possibile carovita dello 0.5% come da evoluzione dell'indice dei prezzi al consumo stimato dalla SECO.

Sul conto 113.301.09 "Gratifiche anzianità di servizio" è stato inserito l'importo lordo pari allo stipendio di un mese in favore di Enrico Luvini che raggiunge il traguardo dei 30 anni di servizio (art. 67 ROD).

Da settembre 2017 lavora in cancelleria la giovane Lara Aimar. La stessa è stata assunta tramite un "contratto di formazione" gestito dall'Associazione della rete di aziende formatrici del Canton Ticino (ARAF) che si occupa di gestire stipendio, assicurazioni, oneri, ecc., provvedendo poi ad emettere delle fatture mensili a carico della nostra amministrazione.

Pertanto sul conto 113.301.20 "Rimborso Araf per apprendista" è stato considerato un importo pari a CHF 15'000.00.



Sicurezza pubblica

Responsabile: Nicola Aimar

221. Polizia

Il costo preventivato per Pura e riferito al servizio di Polizia strutturata ammonta a CHF 100'000.00. Il comprensorio comprende 13 Comuni: Caslano, Magliaso, Ponte Tresa, Neggio, Curio, Croglio, Bedigliora, Novaggio, Monteggio, Sessa, Astano, Migliaglia e Pura, per un totale di circa 14'000 abitanti.

Nel 2019 è previsto un aumento del numero degli agenti; per questo motivo l'importo a nostro carico è stato aggiornato con una maggior spesa pari a CHF 12'000.00.

Questo servizio permette anche di incamerare una quota-parte delle contravvenzioni emanate (circa CHF 150'000.00). L'importo in nostro favore è preventivato di CHF 14'000.00 (questo importo, per una svista, non era stato inserito nel preventivo 2018).

225. Regolamentazione della circolazione

Dopo aver consultato la Commissione ad hoc sul regolamento posteggi, il Municipio ha emanato la relativa ordinanza. Sono state stabilite le tariffe per i parchimetri e per le vignette mensili o annuali.

Prima di poter mettere in atto le nuove norme sarà necessario procedere alle varie pubblicazioni ed alla sistemazione della segnaletica. Si dovrà inoltre procedere con l'acquisto di due parchimetri, per i quali il Consiglio Comunale sarà chiamato a concedere il relativo credito d'investimento nel corso del 2019 qualora l'importo superasse le deleghe finanziarie del Municipio. Dal momento che queste procedure richiedono tempo, l'incasso stimato a preventivo si riferisce solo alla seconda metà del 2019.

226. Trasporti pubblici e mobilità lenta

Sul conto 226.365.01 "Incentivo per mobilità sostenibile" vengono registrati, oltre al contributo comunale per acquisto di biciclette elettriche, i contributi comunali per abbonamenti a mezzi pubblici.

Nel corso del 2017 è stato aperto anche il conto 226.365.03 "Contributi percorsi ciclabili cantonali e regionali". Questo conto considera il contributo annuo quale finanziamento dei percorsi ciclabili cantonali e regionali del luganese (1. tappa). I costi ammontano a circa CHF 15.5 milioni dei quali 3.2 a carico della Confederazione e 6.7 a carico del Cantone.

La chiave di riparto per la quota-parte a carico dei Comuni sull'importo rimanente considera i seguenti fattori: popolazione residente e indice di forza finanziaria. I contributi vengono richiesti annualmente sotto forma di acconto (Pura versa CHF 7'000.00). Il conguaglio avverrà tra 3 anni.

Dal mese di luglio 2013 il nostro Comune, con Ponte Tresa, mette a disposizione della popolazione le carte giornaliere FFS che permettono di viaggiare per un giorno su tutta la rete delle Ferrovie Federali e dei mezzi pubblici, in 2. classe, nei percorsi che rientrano nel raggio di validità dell'abbonamento generale. Vista la grande richiesta, a partire da novembre 2017 si è deciso di raddoppiare l'offerta, mettendo a disposizione 2 carte per ogni giorno. I costi ammontano a CHF 14'000.00 che verranno compensati quasi interamente dalle vendite delle carte.

Ne corso del 2019 è prevista la restituzione da parte di Auto Postale di quasi 15 milioni di franchi al Ticino. La Posta risarcirà Confederazione, Cantoni e Comuni per 188.1 milioni di franchi. Alla Confederazione andranno circa 89 milioni, il resto, oltre 99 milioni, a Cantoni e Comuni. Non è stato fatto ancora un calcolo di dettaglio ma, considerando la chiave di ripartizione Cantone/Comuni dei costi, applicata in base alla Legge cantonale sui trasporti pubblici, l'importo a beneficio di Pura dovrebbe ammontare a circa CHF 42'500.00. In sostanza, se questa cifra verrà confermata, per il 2019 i costi per il finanziamento trasporti pubblici saranno interamente compensati.

Sul conto 226.452.09 "FER (sussidi per mobilità)" è stato preventivato un importo pari a CHF 8'000.00. Questo importo serve a compensare interamente i sussidi elargiti per abbonamenti, nonché il costo di eventuali carte giornaliere FFS rimaste invendute.



Educazione, Cultura, Sport e Culto

Responsabili: Matteo Patriarca (educazione, cultura e sport), Remo Ferretti (culto)

330. Scuola dell'infanzia

A partire dal 2018 è stata cambiata la scala degli stipendi dei dipendenti dello Stato e dei docenti, con classi completamente diverse. Oltre ai normali scatti per anzianità di servizio la nuova scala stipendi prevede, a partire dall'anno scolastico 2018-2019, un aggiustamento verso l'alto anche per coloro che hanno già raggiunto il loro massimo.

Sul conto 330.302.09 "Gratifiche anzianità di servizio" è stato inserito un importo pari a CHF 5'000.00 in quanto la Ma. Viviana Tavoli, raggiungendo i 30 anni di servizio, beneficia di una gratifica di 4 settimane di ferie pagate. Il costo del congedo (che la docente può ripartire, a scelta, entro i prossimi 4 anni) in sede di consuntivo andrà a carico del conto 330.302.01 "Stipendi supplenze". L'importo a preventivo si riferisce al costo mensile di un docente supplente e non allo stipendio della Ma. Tavoli.

Come si nota al punto 2. del Commento generale e come oramai da alcuni anni a questa parte, i sussidi cantonali per i docenti vengono diminuiti di CHF 20'000.00 (CHF 10'000.00 per sezione).

331. Scuola Elementare

Per quanto riguarda gli stipendi vale il medesimo principio applicato ai docenti di SI.

A partire dal 1. settembre 2015 è entrata in funzione la direzione scolastica unificata per le sedi di Pura, Curio, Novaggio, Bedigliora, Croglio, Sessa e Monteggio. L'onere a carico del nostro Comune per il 2019 è stimato in CHF 41'000.00.

Il direttore della sede scolastica unificata ha invitato il nostro Comune ad uniformarsi alla prassi in vigore nella maggior parte delle scuole elementari ticinesi, la quale prevede che tutte le ore di istruzione riferite all'educazione fisica siano affidate ad un docente di materie speciali. Il Municipio ha aderito a questa richiesta.

Nello scorso mese di aprile, sempre su invito del direttore, si è pure provveduto ad assumere per 10 UD settimanali, una docente di appoggio. Questo ruolo è stato confermato anche per l'anno scolastico 2018-2019. Il preventivo 2019 considera lo stipendio ed i relativi oneri sociali per il periodo gennaio-agosto. Il costo dovrebbe aggirarsi attorno ai CHF 25'000.00. A dipendenza del numero degli allievi, verrà in seguito valutato se procedere in questa direzione anche per l'anno scolastico 2019-2020. Questo servizio verrà sussidiato dal Cantone nella misura del 50% circa.

Anche i sussidi dei docenti di Scuola elementare sono soggetti a minori entrate. Gli stessi vengono decurtati di CHF 40'000.00 (CHF 10'000.00 per sezione).

338. Mensa scolastica

Visto il continuo aumento degli allievi che fanno capo a questo servizio (la previsione è di 50 bambini al giorno) si è deciso per un aumento dell'organico dei collaboratori della mensa, assumendo una nuova collaboratrice per 3.5 ore al giorno, la quale va ad aggiungersi a Luana Zarrella (cuoca), Myriam Albisetti e Daniela Germani Aus Der Beek (animatrici) e Sergio Barella che si occupa di portare i pasti dal Centro scolastico al Salone comunale.



Socialità

Responsabile: Elena Bernasconi

440. Contributi diversi

Il contributo per CM-AVS-AI-PC ammonta a CHF 355'000.00 (8.5% dell'ultimo gettito cantonale).

L'onere per assistenza pubblica, secondo le ultime proiezioni, dovrebbe attestarsi attorno a CHF 60'000.00 quale quota a carico del nostro Comune (75% a carico del Cantone).

I contributi a carico delle casse comunali riferiti ai nostri anziani sono stagnanti. Da una parte si rileva una diminuzione di costi per anziani ospiti in istituti, ai quali si contrappongono maggiori oneri per servizi, cura e mantenimento a domicilio.

441. Azioni speciali

Con risoluzione 1964 del 24.09.2018 il Municipio ha deciso di far inserire, nel preventivo 2019, il nuovo conto 441.365.06 "Contributo progetto Prometheus", onde disporre del necessario budget qualora si decida di aderire a questo progetto in favore dei giovani problematici della regione Malcantone Ovest, tramite l'assunzione di operatori sociali di strada che si occuperebbero di contrastare i fenomeni di questo disagio giovanile.

443. Tutele e curatele

Negli ultimi anni le persone che fanno capo ad un curatore sono in continuo aumento. Pertanto si sta vagliando l'introduzione di una nuova figura professionale, ossia il curatore intercomunale.

Questa figura dovrebbe incidere in maniera esigua sulle finanze comunali in quando andrebbe a sostituire i curatori privati nei casi dove servono particolari competenze sociali per sostenere i curatelaati.



Edilizia privata, edilizia pubblica e PR

Responsabili: Remo Ferretti (edilizia privata), Paolo Ruggia (edilizia pubblica e PR)

550. Amministrazione

Per gli stipendi degli operai vale quanto riportato nel Dicastero Amministrazione.

In previsione del prossimo pensionamento di Frank Bürkli, previsto per il 31 marzo 2019, il Municipio ha previsto l'assunzione di un nuovo operaio che entrerà in carica il 1. gennaio 2019. Pertanto per i primi 3 mesi dell'anno ci saranno in organico 4 operai.

Come già attuato negli scorsi anni, considerando il principio della copertura dei costi di gestione, si è ritenuto opportuno girare una quota-parte di stipendio e di oneri sociali degli operai comunali al dicastero Ambiente, ramo Rifiuti, ovviamente considerando le ore che vengono effettuate per questo servizio.

555. Canalizzazioni e depurazione

In base all'art. 110 LALIA le tasse d'uso per lo smaltimento delle acque luride devono garantire una copertura integrale dei costi d'esercizio, comprese le spese per interessi ed ammortamenti delle infrastrutture. Il preventivo 2019 prevede costi per CHF 216'852.30 e ricavi per CHF 203'000.00.

Si considera pertanto di riversare dal conto di accantonamento l'importo di CHF 13'852.30 equivalenti al maggior costo, onde permettere una chiusura a pareggio di questo ramo.

Entro fine 2018 inizieranno finalmente i lavori di ottimizzazione e ampliamento dell'IDA. Gli stessi si svolgeranno sull'arco di circa 3 anni. In base alla pianificazione finanziaria si stima che 1/3 della spesa, equivalente a circa 6 milioni di franchi, sarà a carico del primo anno. Scaturiranno interessi sitmati in CHF 85'000.00 da suddividere tra i Comuni che fanno capo all'Ente in base ad una chiave di riparto.

La quota-parte a carico di Pura è integrata nei CHF 154'000.00 messi a preventivo. Nel 2020 e nel 2021 si procederà ad ultimare i rimanenti 2/3 dei lavori con un incremento degli interessi e degli ammortamenti. Nei prossimi anni il contributo da versare dovrebbe aumentare, mediamente, di circa CHF 20-25'000.00 ogni anno.

557. Ufficio Tecnico Intercomunale

Per gli stipendi dei tecnici comunali vale quanto riportato nel Dicastero Amministrazione.



Ambiente

Responsabile: Nicola Aimar

660. Rifiuti

La Commissione della gestione ha più volte invitato il Municipio a trovare una soluzione per migliorare la percentuale di copertura dei costi riferiti alla raccolta e allo smaltimento dei rifiuti, attualmente pari a circa il 70%. Il Municipio propone di mantenere, per il momento, lo status-quo. Verrà elaborata una proposta di modifica del Regolamento sui rifiuti la quale verrà prossimamente sottoposta alla Commissione ad hoc.

Come spiegato nel commento al dicastero Edilizia privata, edilizia pubblica e PR, considerando il principio della copertura dei costi di gestione e di una contabilità più analitica, si è girato una quota-parte di stipendio e di oneri sociali (CHF 35'000.00) degli operai comunali.

664. Energia

Nel 2019 si prevede di finanziare il progetto REMO (Regione Energia Malcantone Ovest), preventivato in CHF 5'000.00 (conto 664.362.00), tramite parte dei sussidi ricevuti dal Fondo Energie Rinnovabili (FER).



Finanze

Responsabile: Elena Bernasconi

771. Compensazione finanziaria

Il conto 771.361.01 presenta un importo di CHF 131'436.00 quale finanziamento ai compiti del Cantone, vedi punto 2. "Aggravi per contenimento del disavanzo cantonale".

Con la riduzione del moltiplicatore comunale dal 95% al 90% lo stesso di avvicina al moltiplicatore cantonale medio. Questo influisce negativamente anche sul contributo che riceviamo dal fondo di livellamento che si assottiglia rispetto agli anni scorsi.

773. Interessi e spese

Gli interessi, come da diversi anni a questa parte, beneficiano di interessi particolarmente bassi. In questo ramo sono stati inseriti anche i conti 773.321.90 e 773.322.90 che contemplano gli interessi generati da prestiti riferiti all'ex Azienda Acqua Potabile. Questi importi vengono però compensati, all'interno di questo ramo, dai conti 773.490.00 e 773.490.01 (accrediti interni) e girati nel Dicastero Acqua potabile.

774. Ammortamenti

A partire dal 2010 la LOC prevede una nuova formulazione per il calcolo degli ammortamenti amministrativi. Come già specificato nei preventivi degli anni scorsi, 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. A partire dal 2010 è inoltre necessario presentare una tabella degli ammortamenti suddivisa in due categorie:

1. Beni sottoposti ad ammortamento con aliquote percentuali,
2. Beni sottoposti ad ammortamento con importi costanti.

Inoltre, con avviso pubblico sul Foglio Ufficiale 94/2015 il Gran Consiglio ha decretato la modifica dell'art. 158 cpv. 2 della Legge organica comunale del 10 marzo 1987. Il nuovo capoverso recita quanto segue: "*in ogni caso il totale degli ammortamenti sottoposti ad aliquote percentuali non può risultare inferiore all'8%*".

In questa tabella sono stati inseriti sia gli ammortamenti riferiti alla sostanza ammortizzabile con aliquote percentuali sia quelli riferiti alla sostanza ammortizzabile con importi costanti.

Gli importi riferiti ad ammortamenti per canalizzazioni e per condotte acqua potabile, vengono compensati, tramite accrediti interni, dai conti 774.490.00 e 774.490.10 ed addebitati sui conti 555.390.00 (quota-parte canalizzazioni) e 880.390.10 (quota-parte acqua potabile).

775. Contributi a Consorzi ed Enti

Dal 2019 i Comuni del Malcantone dovrebbero versare un contributo annuo speciale alla Monte Lema SA ammontante a CHF 150'000.00, con lo scopo di permettere una chiusura a pareggio. Questo contributo dovrebbe venir calcolato considerando i seguenti parametri: media gettito fiscale degli ultimi 5 anni e popolazione residente. La quota-parte a carico di Pura è pari a circa CHF 8'000.00.



Acqua Potabile

Responsabile: Remo Ferretti

880. Amministrazione

Il Comune di Pura ha sottoscritto un mandato con le AIL SA per la gestione dell'acquedotto. Il contratto ha avuto inizio il 1. gennaio 2013 ed è scaduto il 31 dicembre 2017, rinnovandosi automaticamente fino al 31 dicembre 2018. Nel corso di quest'anno Municipio e AIL si sono incontrati per valutare i primi 5 anni del mandato e per definire le nuove condizioni.

AIL ha rimarcato che i flussi finanziari vanno regolati in maniera più semplice. In sintesi il nuovo accordo, che inizia il 1. gennaio 2019 e che avrà una durata di 3 anni, prevede che i ricavi della vendita di acqua (tasse allacciamento e uso) vengano riversati interamente al Comune. Al tempo stesso si semplifica la remunerazione delle AIL, la quale non verrà più calcolata per differenza tra i ricavi incassati e l'affitto pagato al Comune, bensì verrà fatturato un importo fisso (riferito a costi fissi) e due importi variabili (uno per spese di energia elettrica, perdite, ecc. e l'altro per manutenzioni straordinarie).

Le tariffe a carico degli utenti sono state aggiornate: la tassa base passa da CHF 98.00/m³h + IVA a CHF 110.00/m³h + IVA mentre la tassa sul consumo passa da CHF 0.80/m³ a CHF 0.90/m³. Questo permette di contenere il disavanzo, con una copertura dei costi pari al 90%.

I conti 880.390.00, 01 e 10 (addebiti interni) comprendono importi riferiti ad interessi su prestiti bancari e ad ammortamenti amministrativi registrati nei relativi rami del Dicastero Finanze e poi compensati e caricati nel Dicastero Acqua Potabile, onde rendere trasparente la verifica della gestione corrente riferita all'acqua nella sua globalità.

Il Consiglio Comunale è invitato a voler

risolvere:

1. E' approvato il preventivo del Comune per l'anno 2019.
2. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2019 è fissato al 90% dell'imposta cantonale.
3. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo del fabbisogno, pari a **CHF 3'989'222.55**, a mezzo dell'imposta comunale.

Con ossequio.

PER IL MUNICIPIO:

**Il Sindaco
Matteo Patriarca**



**Il Segretario
Andrea Scioli**



Preventivo **della gestione corrente**



Conto

degli Investimenti

La Tabella "Controllo crediti" riassume gli investimenti che sono previsti nel 2019. 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 evidenziate 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).

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	557'400.00	9'900.00 547'500.00	530'600.00	9'900.00 520'700.00	504'141.59	19'296.23 484'845.36
2	SICUREZZA PUBBLICA netto costi	246'600.00	88'500.00 158'100.00	236'300.00	14'000.00 222'300.00	225'707.30	50'436.20 175'271.10
3	EDUCAZIONE, CULTURA, SPORT E CULTO netto costi	1'127'800.00	281'900.00 845'900.00	1'038'300.00	264'900.00 773'400.00	1'018'381.95	261'295.04 757'086.91
4	SOCIALITA' netto costi	1'113'100.00	1'113'100.00	1'087'800.00	1'500.00 1'086'300.00	1'059'195.06	1'059'195.06
5	EDILIZIA PRIVATA, EDILIZIA PUBBLICA E PR netto costi	1'089'252.30	430'352.30 658'900.00	1'068'600.00	426'500.00 642'100.00	1'196'857.88	385'376.45 811'481.43
6	AMBIENTE netto costi	373'700.00	281'100.00 92'600.00	347'700.00	253'100.00 94'600.00	379'966.04	281'296.15 98'669.89
7	FINANZE netto costi	1'163'231.85	612'670.20 550'561.65	1'016'893.85	595'363.20 421'530.65	830'120.32 3'683'950.70	4'514'071.02
8	ACQUA POTABILE netto costi	342'560.90	320'000.00 22'560.90	222'632.15	175'000.00 47'632.15		
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO		6'013'645.05	2'024'422.50 3'989'222.55	5'548'826.00	1'740'263.20 3'808'562.80	5'214'370.14	5'511'771.09
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI		6'013'645.05	6'013'645.05	5'548'826.00	5'548'826.00	297'400.95 5'511'771.09	5'511'771.09

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
110	CONSIGLIO COMUNALE						
	SPESE CORRENTI						
110.300.01	Indennità C.C. e commissioni	5'000.00		3'000.00		2'300.00	
110.303.00	Contributi AVS-AD-AF						
110.310.00	Stampa bilanci, messaggi, rapporti	1'000.00		1'000.00		500.00	
110.319.00	Altre spese diverse	2'000.00		2'000.00		46.40	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	8'000.00		6'000.00		2'846.40	
	Saldo		8'000.00		6'000.00		2'846.40
111	MUNICIPIO						
	SPESE CORRENTI						
111.300.00	Onorario corpo municipale	32'500.00		22'200.00		22'200.00	
111.300.01	Indennità commissioni municipali	2'000.00		2'000.00		1'450.00	
111.303.00	Contributi AVS-AD-AF	2'900.00		2'000.00		1'959.55	
111.310.00	Stampa regolamenti						
111.318.00	Spese rappresentanza e ricevimenti	4'000.00		4'000.00		3'665.60	
111.318.01	Consulenze e perizie	4'000.00		4'000.00		5'669.78	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	45'400.00		34'200.00		34'944.93	
	Saldo		45'400.00		34'200.00		34'944.93
112	VOTAZIONI						
	SPESE CORRENTI						
112.300.01	Indennità dipendenti						
112.303.00	Contributi AVS-AD-AF						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
112.310.00 Materiale per votazioni	2'000.00		2'000.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	2'000.00		2'000.00			
Saldo		2'000.00		2'000.00		
113 AMMINISTRAZIONE						
SPESE CORRENTI						
113.301.00 Stipendi personale cancelleria	306'000.00		297'600.00		294'112.65	
113.301.08 Personale avventizio	1'000.00		1'000.00		750.00	
113.301.09 Gratifiche anzianità di servizio	7'800.00					
113.301.10 Prestazioni straordinarie						
113.301.11 Assegni famigliari (economia domestica)	900.00		900.00		900.00	
113.301.20 Rimborso Araf per apprendista	15'000.00		15'000.00		5'080.00	
113.303.00 Contributi AVS-AD-AF	27'900.00		26'400.00		26'004.25	
113.304.00 Contributi Cassa Pensione	31'200.00		30'200.00		29'650.05	
113.305.00 Assicurazioni infortuni e malattia	8'900.00		8'600.00		5'313.50	
113.308.01 Prestazioni esterne						
113.309.00 Formazione personale	1'500.00		2'000.00		350.00	
113.310.00 Materiale ufficio e stampati	7'000.00		8'000.00		8'230.95	
113.310.01 Foglio Ufficiale, riviste, volumi	2'000.00		2'000.00		1'124.55	
113.311.00 Acquisto attrezzature	2'000.00		2'000.00		2'440.94	
113.315.00 Manutenzione attrezzature	1'000.00		1'500.00		589.00	
113.315.01 Elaboratore (macchine, programmi, abbon.)	20'000.00		20'000.00		15'670.46	
113.316.00 Fotocopiatrice	12'000.00		12'000.00		10'415.90	
113.316.01 Costi leasing e noleggio (elaboratore)						
113.318.00 Spese postali e tasse ccp	20'000.00		20'000.00		18'553.36	
113.318.01 Spese telefoniche	7'000.00		10'000.00		6'555.30	
113.318.05 Tassa di giudizio	500.00		500.00		900.00	
113.318.10 Assicurazione RC comunale	10'300.00		9'700.00		10'365.85	
113.318.20 Spese incasso tasse diverse	2'000.00		2'000.00		1'397.15	
113.318.30 Revisioni e consulenze contabili	6'000.00		6'000.00		5'000.00	
113.318.31 Piano finanziario					7'000.00	
113.319.00 Altre spese diverse	7'000.00		10'000.00		11'349.80	

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	SICUREZZA PUBBLICA						
221	POLIZIA						
	SPESE CORRENTI						
221.319.00	Altre spese diverse	500.00		500.00			
221.352.00	Servizio sicurezza pubblica					903.55	
221.352.01	Servizio polizia strutturata	100'000.00		88'000.00		85'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
221.410.00	Tasse prolungo orari esercizi pubblici						30.00
221.410.01	Tasse per balli						
221.437.00	Multe polizia		14'000.00				15'200.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>14'000.00</i>				<i>15'230.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>100'500.00</i>		<i>88'500.00</i>		<i>85'903.55</i>	
	Saldo		86'500.00		88'500.00		70'673.55
222	POMPIERI						
	SPESE CORRENTI						
222.352.00	Contributo Corpo Pompieri Caslano	11'500.00		11'500.00		10'667.90	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>11'500.00</i>		<i>11'500.00</i>		<i>10'667.90</i>	
	Saldo		11'500.00		11'500.00		10'667.90
223	MILITARE						
	SPESE CORRENTI						
223.365.00	Contributo spese Piazza di tiro	4'000.00		3'700.00		3'914.40	
223.365.01	Partecipazione spese tiro obbligatorio						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		4'000.00		3'700.00		3'914.40	
Saldo			4'000.00		3'700.00		3'914.40
224	PROTEZIONE CIVILE						
SPESE CORRENTI							
224.352.01	Contributo Ente intercomunale PCi	37'000.00		37'000.00		36'124.70	
224.352.04	Preparativi per il caso di catastrofe e necessità	500.00		500.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		37'500.00		37'500.00		36'124.70	
Saldo			37'500.00		37'500.00		36'124.70
225	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE						
SPESE CORRENTI							
225.311.00	Segnaletica stradale	6'000.00		6'000.00		3'837.45	
RICAVI CORRENTI							
225.427.00	Proventi da parchimetri		10'000.00				
<i>Totale ricavi correnti</i>			10'000.00				
<i>Totale spese correnti</i>		6'000.00		6'000.00		3'837.45	
Saldo		4'000.00			6'000.00		3'837.45
226	TRASPORTI PUBBLICI						
SPESE CORRENTI							
226.352.00	Commissione intercomunale trasporti	2'600.00		2'600.00		1'289.35	
226.352.01	Finanziamento trasporti pubblici	42'500.00		42'500.00		40'694.00	
226.365.01	Incentivo per mobilità sosten. (abbonam. e bike)	7'000.00		7'000.00		7'047.95	
226.365.02	Contributo Comunità tariffale Ticino e Moesano	14'000.00		16'000.00		15'000.00	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
226.365.03 Contributo percorsi ciclabili cant. e regionali	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
226.365.04 Acquisto carte giornaliere FFS	14'000.00		14'000.00		7'967.00	
RICAVI CORRENTI						
226.452.01 Restituzione contributo Auto Postale		42'500.00				
226.452.04 Vendita carte giornaliere FFS		14'000.00		14'000.00		7'759.25
226.452.09 FER (sussidi per mobilità)		8'000.00				14'255.70
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>64'500.00</i>		14'000.00		22'014.95
<i>Totale spese correnti</i>	<i>87'100.00</i>		89'100.00		78'998.30	
Saldo		22'600.00		75'100.00		56'983.35
229 DIFFERENZA COSTI CON VALUTATI						
SPESE CORRENTI						
229.319.99 Differenza costi con valutati esercizi precedenti					6'261.00	
RICAVI CORRENTI						
229.439.99 Differenza con valutati esercizi precedenti						13'191.25
<i>Totale ricavi correnti</i>						13'191.25
<i>Totale spese correnti</i>					6'261.00	
Saldo					6'930.25	

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	EDUCAZIONE, CULTURA, SPORT E CULTO						
330	SCUOLA DELL'INFANZIA						
	SPESE CORRENTI						
330.302.00	Stipendi docenti	186'000.00		182'000.00		181'220.00	
330.302.01	Stipendi supplenze	6'000.00		6'000.00		4'543.05	
330.302.09	Gratifiche anzianità di servizio	5'000.00					
330.302.11	Assegni famigliari (economia domestica)						
330.303.00	Contributi AVS-AD-AF	17'500.00		16'600.00		16'295.35	
330.304.00	Contributi Cassa Pensione	25'000.00		24'500.00		24'299.40	
330.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	4'500.00		4'400.00		4'022.35	
330.310.00	Materiale didattico e giochi	7'000.00		7'000.00		8'325.55	
330.311.00	Acquisto mobili ed attrezzature	1'500.00		1'500.00		852.35	
330.315.00	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	300.00		300.00		125.90	
330.316.00	Fotocopiatrice	3'000.00		3'000.00		2'000.00	
330.317.00	Escursioni e manifestazioni	2'000.00		2'000.00		1'023.10	
330.318.01	Spese trasporto (escursioni e scuola fuori sede)	1'000.00		1'000.00		561.60	
330.319.00	Altre spese diverse	1'000.00		1'000.00		551.00	
330.362.00	Iscrizione allievi scuola in altri Comuni	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
	RICAVI CORRENTI						
330.436.00	Recuperi IPG, infortuni e malattia						
330.452.00	Rimborso frequenza da altri Comuni						
330.461.00	Sussidio cantonale docenti		60'000.00		64'000.00		61'645.55
330.469.00	Contributo Fondazione Ruggia		200.00		200.00		400.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		60'200.00		64'200.00		62'045.55
	<i>Totale spese correnti</i>	261'000.00		250'500.00		245'019.65	
	Saldo		200'800.00		186'300.00		182'974.10
331	SCUOLA ELEMENTARE						
	SPESE CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
331.301.01 Indennità custode	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
331.302.00 Stipendi docenti	359'000.00		353'000.00		348'160.60	
331.302.01 Stipendi supplenze	10'000.00		10'000.00		8'789.00	
331.302.02 Stipendio docente italiano allievi alloggiati						
331.302.09 Gratifiche anzianità di servizio						
331.302.10 Indennità responsabile scuola	2'000.00		2'000.00		2'000.40	
331.302.11 Assegni famigliari (economia domestica)						
331.303.00 Contributi AVS-AD-AF	33'000.00		32'500.00		31'724.55	
331.304.00 Contributi Cassa Pensione	45'700.00		47'000.00		41'516.45	
331.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	8'100.00		8'000.00		7'599.10	
331.310.00 Materiale didattico e scolastico	16'000.00		16'000.00		21'741.35	
331.310.01 Biblioteca scolastica	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
331.311.00 Acquisto mobili, attrezzature (sede + palestra)	3'500.00		3'500.00		2'024.22	
331.315.00 Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	1'000.00		1'000.00		99.70	
331.316.00 Fotocopiatrice	6'000.00		6'000.00		4'000.00	
331.317.00 Escursioni e manifestazioni	3'000.00		3'000.00		3'734.10	
331.317.02 Scuola fuori sede	20'000.00		20'000.00		17'071.85	
331.317.05 Istruzione speciale					400.00	
331.318.01 Trasporto allievi (escursioni fuori sede-dentista)	5'000.00		5'000.00		5'496.90	
331.319.00 Altre spese diverse	3'000.00		3'000.00		3'006.40	
331.319.01 Rimborso spese corpo docenti	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
331.352.03 Quota-parte stipendio e oneri docente E.F.	43'000.00		36'000.00		33'000.00	
331.352.06 Quota-parte stipendio e oneri docente E.M.	13'000.00		12'500.00		12'700.00	
331.352.07 Quota-parte stipendio e oneri docente A.C.	33'500.00		33'000.00		33'000.00	
331.352.08 Quota-parte stipendio e oneri docente Allogl.	3'000.00				1'857.10	
331.352.09 Quota-parte stipendio e oneri docente appoggio	25'000.00					
331.352.20 Quota-parte direzione scolastica unificata	41'000.00		35'000.00		33'000.00	
331.362.00 Iscrizione allievi scuola in altri Comuni	1'200.00		1'200.00		600.00	
RICAVI CORRENTI						
331.436.00 Recuperi IPG, infortuni e malattie						2'758.40
331.436.10 Partecipazione famiglie trasporto allievi						
331.436.12 Partecipazione Fondo spese scuola fuori sede						
331.436.13 Partecipazione scuola fuori sede		1'500.00		1'500.00		2'709.50
331.452.01 Rimborso frequenza da altri Comuni		1'200.00		1'200.00		

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
331.452.02 Quota-parte stipendio e oneri docente Allogl.						
331.461.00 Sussidio cantonale docenti		162'000.00		161'000.00		152'739.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		164'700.00		163'700.00		158'206.90
<i>Totale spese correnti</i>	681'000.00		633'700.00		617'521.72	
Saldo		516'300.00		470'000.00		459'314.82
333 SERVIZIO MEDICO E DENTARIO						
SPESE CORRENTI						
333.301.00 Indennità profilassi dentaria	1'200.00		1'200.00		1'152.00	
333.303.00 Contributi AVS-AD-AF						
333.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	100.00		100.00		20.80	
333.313.00 Materiale di consumo	100.00		100.00		237.05	
333.351.00 Servizio medico scolastico	600.00		600.00		512.00	
333.351.01 Cura dentaria	7'000.00		7'000.00		5'723.80	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	9'000.00		9'000.00		7'645.65	
Saldo		9'000.00		9'000.00		7'645.65
334 CONTRIBUTI AD ALTRE SCUOLE						
SPESE CORRENTI						
334.365.10 Contributo gruppo genitori SM	500.00		500.00			
334.366.00 Contributi scuola media	8'000.00		9'000.00		6'125.00	
334.366.01 Partecipazione trasporto allievi scuola media						
334.366.10 Materiale scolastico scuole private	500.00		500.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	9'000.00		10'000.00		6'125.00	
Saldo		9'000.00		10'000.00		6'125.00
335 DOPOSCUOLA						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
335.302.00 Compenso animatori doposcuola	2'000.00		2'000.00		1'050.00	
335.303.00 Contributi AVS-AD-AF						
335.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	100.00		100.00		18.95	
335.310.00 Materiale uso doposcuola	2'500.00		2'500.00		1'304.30	
335.365.00 Contributo Gruppo genitori SI-SE	700.00		700.00		700.00	
RICAVI CORRENTI						
335.436.00 Partecipazione doposcuola (rimborsi)		2'000.00		2'000.00		1'260.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>1'260.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>5'300.00</i>		<i>5'300.00</i>		<i>3'073.25</i>	
Saldo		3'300.00		3'300.00		1'813.25
336 CULTO						
SPESE CORRENTI						
336.362.00 Congrua Parroco	20'000.00		20'000.00		19'836.00	
336.362.01 Contributi AVS-AD-AF	1'800.00		1'800.00		1'750.90	
336.362.02 Contributo Cassa Pensione	2'000.00		2'000.00		1'844.75	
336.362.03 Indennità insegnamento Educazione Religiosa	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
336.362.04 Assicurazione infortuni e malattia	500.00		500.00		394.50	
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						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	<i>27'300.00</i>		<i>27'300.00</i>		<i>26'826.15</i>	
Saldo		27'300.00		27'300.00		26'826.15
337 ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
337.365.00 Contributi per attività culturali e sportive	28'000.00		26'000.00		28'905.98	
337.365.03 Contributo a Comitato assemblea genitori	700.00		700.00			
337.365.05 Contributi AVS-AD-AF						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	28'700.00		26'700.00		28'905.98	
Saldo		28'700.00		26'700.00		28'905.98
338 MENSA						
SPESE CORRENTI						
338.301.00 Stipendi personale mensa	67'000.00		48'700.00		51'978.50	
338.301.11 Assegni famigliari (economia domestica)	800.00		800.00			
338.303.00 Contributi AVS-AD-AF	5'900.00		4'200.00		4'279.30	
338.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	2'300.00		1'600.00		939.05	
338.310.01 Pasti e materiale mensa scolastica	30'000.00		20'000.00		24'576.95	
338.319.00 Altre spese diverse	500.00		500.00		864.00	
RICAVI CORRENTI						
338.432.00 Tassa refezione mensa		55'000.00		35'000.00		33'524.00
338.436.10 Recuperi IPG, infortuni e malattie						3'071.35
<i>Totale ricavi correnti</i>		55'000.00		35'000.00		36'595.35
<i>Totale spese correnti</i>	106'500.00		75'800.00		82'637.80	
Saldo		51'500.00		40'800.00		46'042.45
339 DIFFERENZA COSTI CON VALUTATI						
SPESE CORRENTI						
339.319.99 Differenza costi con valutati esercizi precedenti					626.75	
RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
339.439.99 Differenza con valutati esercizi precedenti						3'187.24
<i>Totale ricavi correnti</i>						3'187.24
<i>Totale spese correnti</i>					626.75	
Saldo					2'560.49	

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SOCIALITA'						
440	CONTRIBUTI DIVERSI						
	SPESE CORRENTI						
440.318.02	Contributo Croce Verde Lugano	25'000.00		27'000.00		18'397.50	
440.319.00	Altre spese diverse	500.00		500.00		900.00	
440.352.00	Contributo Autorità Regionale Protezione 6 (ARP)	21'000.00		20'000.00		19'712.50	
440.352.10	Quota-parte operatrice sociale	39'000.00		38'000.00		38'000.00	
440.361.02	Contributo CM-AVS-AI-PC	355'000.00		335'000.00		330'424.35	
440.361.03	Contributo sostegno sociale e inserimento	60'000.00		80'000.00		65'413.50	
440.361.04	Contributo sostegno famiglie e minorenni	27'000.00		24'000.00		26'962.00	
440.362.00	Contributi per anziani ospiti in istituti	334'000.00		356'000.00		366'793.79	
440.362.01	Partecipazione Consorzi case anziani	20'000.00		30'000.00		15'664.85	
440.365.01	Contributi SACD (Serv. assist. cura a dom. pubbl.)	86'000.00		73'000.00		69'784.50	
440.365.02	Contributo per servizi di appoggio	51'000.00		47'000.00		41'805.13	
440.365.03	Contributo OACD (Org. assist. cura a dom. privata)	23'000.00		11'000.00		9'591.82	
440.365.04	Mantenimento a domicilio	41'000.00		30'000.00		33'917.62	
	RICAVI CORRENTI						
440.439.00	Altri ricavi diversi						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>1'082'500.00</i>		<i>1'071'500.00</i>		<i>1'037'367.56</i>	
	Saldo		1'082'500.00		1'071'500.00		1'037'367.56
441	AZIONI SPECIALI						
	SPESE CORRENTI						
441.365.00	Contributi a Enti e Associazioni diverse	4'000.00		4'000.00		408.00	
441.365.01	Contributi abb. mezzi pubblici per studenti e appr.						
441.365.04	Contributo carte giornaliera FFS						
441.365.05	Contributo anziani	5'000.00		5'000.00		4'750.60	
441.365.06	Contributo progetto Prometheus	6'000.00					

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
441.366.00 Contributo alle colonie e ai partecipanti	500.00		500.00		868.50	
441.366.10 Omaggio sacchi RSU a famiglie con bambini	500.00		500.00		500.00	
441.452.04 RICA VI CORRENTI Vendita carte giornaliere FFS						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	16'000.00		10'000.00		6'527.10	
Saldo		16'000.00		10'000.00		6'527.10
442 SERVIZIO MEDICO E IGIENICO						
442.318.00 SPESE CORRENTI Servizio medico festivo	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
Saldo		2'200.00		2'200.00		2'200.00
443 TUTELE E CURATELE						
443.301.00 SPESE CORRENTI Mercedi a tutori e curatori	3'000.00		3'000.00		9'960.00	
443.301.01 Quota-parte mercede e oneri curatore intercomunale	7'000.00					
443.303.00 Contributi AVS-AD-AF	300.00					
443.305.00 Assicurazione infortuni e malattia	100.00		100.00		198.20	
443.318.01 Spese diverse	2'000.00		1'000.00		2'288.50	
443.436.00 RICA VI CORRENTI Recupero mercedi e oneri sociali				1'500.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>				1'500.00		
<i>Totale spese correnti</i>	12'400.00		4'100.00		12'446.70	
Saldo		12'400.00		2'600.00		12'446.70

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
449	DIFFERENZA COSTI CON VALUTATI						
	SPESE CORRENTI						
449.319.99	Differenza con valutati esercizi precedenti					653.70	
	RICAVI CORRENTI						
449.439.99	Differenza con valutati esercizi precedenti						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>					653.70	
	Saldo						653.70

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	EDILIZIA PRIVATA, EDILIZIA PUBBLICA E PR						
550	AMMINISTRAZIONE						
	SPESE CORRENTI						
550.301.01	Stipendio operai comunali	225'000.00		214'500.00		155'732.85	
550.301.02	Stipendio personale di pulizia	45'000.00		45'000.00		42'446.90	
550.301.08	Gratifiche anzianità di servizio						
550.301.09	Personale avventizio						
550.301.10	Prestazioni straordinarie						
550.301.11	Assegni famigliari (economia domestica)	4'000.00		3'600.00		3'600.00	
550.303.00	Contributi AVS-AD-AF	24'000.00		23'000.00		17'492.75	
550.304.00	Contributi Cassa Pensione	25'000.00		26'000.00		19'478.85	
550.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	11'500.00		12'000.00		11'088.30	
550.309.00	Costi formazione personale	1'000.00		1'000.00			
550.316.00	Pigioni e affitti	2'000.00		2'000.00		1'920.00	
550.318.00	Consulenza in materia edilizia pubblica	5'000.00		5'000.00		21'135.80	
550.318.01	Consulenze legali e spese notarili	6'000.00		6'000.00		2'839.00	
550.318.10	Aggiornamento e manutenzione SIT	6'000.00		6'000.00		6'246.60	
550.318.25	Prestazioni esterne						
550.319.00	Altre spese diverse	3'000.00		3'000.00		4'597.85	
550.330.00	Assestamenti contributi diversi						
	RICAVI CORRENTI						
550.427.00	Tasse e indennità per uso beni comunali		12'000.00		12'000.00		11'610.00
550.431.01	Incasso capitolati						200.00
550.436.00	Recuperi IPG, infortuni e malattia						
550.490.00	Quota-parte stip. e oneri operai (accrediti int.)		35'000.00		35'000.00		35'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		47'000.00		47'000.00		46'810.00
	<i>Totale spese correnti</i>	357'500.00		347'100.00		286'578.90	
	Saldo		310'500.00		300'100.00		239'768.90
551	MANUTENZIONI STABILI E MANUFATTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
551.312.00 Olio riscaldamento Centro scolastico e PCi	8'000.00		6'000.00		8'355.00	
551.312.01 Olio riscaldamento stabili comunali						
551.312.02 Energia elettrica Centro scolastico e PCi	9'000.00		7'000.00		8'922.25	
551.312.03 Energia elettrica stabili e manufatti comunali	30'000.00		29'000.00		30'004.10	
551.312.04 Abbonamento acqua potabile	3'000.00		3'000.00		1'104.35	
551.313.00 Materiale pulizia Centro scolastico e PCi	4'000.00		4'000.00		4'871.46	
551.313.01 Materiale pulizia stabili e manufatti comunali	1'000.00		1'000.00		951.66	
551.314.00 Manutenzione Centro scolastico e PCi	50'000.00		50'000.00		145'553.10	
551.314.01 Manutenzione stabili e manufatti comunali	20'000.00		20'000.00		18'018.99	
551.318.00 Assicurazione stabili e contenuto	15'700.00		15'700.00		15'847.70	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	140'700.00		135'700.00		233'628.61	
Saldo		140'700.00		135'700.00		233'628.61
552 MANUTENZIONI ESTERNE						
SPESE CORRENTI						
552.311.00 Acquisto macchine, attrezzi e materiale lavoro	3'000.00		3'000.00		10'428.66	
552.314.00 Manutenzione e consumo illuminazione pubblica	32'000.00		30'000.00		31'723.30	
552.314.01 Manutenzione strade, posteggi, piazze e servizi	15'000.00		15'000.00		115'127.23	
552.314.02 Manutenzione giardini pubblici	2'000.00		2'000.00		5'269.80	
552.314.09 Manutenzione sentieri e boschi	2'000.00		2'000.00		9'157.40	
552.314.11 Servizio manutenzione invernale	25'000.00		25'000.00		29'926.90	
552.315.00 Manutenzione macchine, attrezzi e materiale lavoro	3'000.00		3'000.00		2'067.80	
552.382.00 Contributi sostitutivi posteggi	10'000.00		10'000.00		5'000.00	
RICAVI CORRENTI						
552.430.00 Contributi sostitutivi posteggi		10'000.00		10'000.00		5'000.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			10'000.00		10'000.00		5'000.00
<i>Totale spese correnti</i>		92'000.00		90'000.00		208'701.09	
Saldo			82'000.00		80'000.00		203'701.09
553	MANUTENZIONE VEICOLI						
SPESE CORRENTI							
553.313.00	Carburante	3'000.00		3'000.00		2'418.45	
553.315.00	Manutenzioni, riparazioni, piccoli acquisti	5'000.00		2'000.00		14'826.15	
553.318.00	Assicurazioni e tasse	5'500.00		6'000.00		4'858.50	
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		13'500.00		11'000.00		22'103.10	
Saldo			13'500.00		11'000.00		22'103.10
554	REGISTRO FONDIARIO						
SPESE CORRENTI							
554.318.00	Misurazioni catastali e aggiornamento mappa	15'000.00		20'000.00		13'394.45	
554.319.00	Altre spese diverse	2'000.00		1'000.00			
554.319.10	Acquisto scorpori terreni					4'200.00	
RICAVI CORRENTI							
554.434.00	Tasse misurazioni catastali		15'000.00		15'000.00		9'431.70
554.461.00	Sussidio misurazioni catastali		2'000.00		1'000.00		935.25
<i>Totale ricavi correnti</i>			17'000.00		16'000.00		10'366.95
<i>Totale spese correnti</i>		17'000.00		21'000.00		17'594.45	
Saldo					5'000.00		7'227.50
555	CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE						
SPESE CORRENTI							

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
555.314.00	Manutenzione canalizzazioni	12'000.00	12'000.00	14'808.35		
555.352.00	Rimborso al Consorzio Depurazione Acque	154'000.00	145'000.00	131'647.09		
555.380.00	Accantonamento manut. straordinaria canalizzazioni		28'868.95	9'350.61		
555.390.00	Ammortamenti amm. canalizzazioni (addebiti int.)	50'852.30	32'131.05	32'131.05		
	RICAVI CORRENTI					
555.434.00	Tasse allacciamento fognatura (IVA compresa)	3'000.00	3'000.00	3'505.30		
555.434.01	Tasse uso fognatura (IVA compresa)	200'000.00	215'000.00	184'431.80		
555.480.00	Riversamento manut. straordinaria canalizzazioni	13'852.30				
	<i>Totale ricavi correnti</i>	216'852.30	216'852.30			
	<i>Totale spese correnti</i>			218'000.00	187'937.10	187'937.10
	Saldo					
556	PIANIFICAZIONE					
	SPESE CORRENTI					
556.318.02	PR comunale	2'000.00	2'000.00	745.60		
556.318.04	Partecipazione a costi pianificatori	4'000.00	4'000.00	5'125.88		
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>	6'000.00	6'000.00	6'000.00	5'871.48	5'871.48
	Saldo					
557	UFFICIO TECNICO INTERCOMUNALE					
	SPESE CORRENTI					
557.301.03	Stipendio Tecnici intercomunali	193'500.00	189'900.00	187'894.20		
557.301.10	Prestazioni straordinarie					
557.301.11	Assegni familiari (economia domestica)	3'300.00	1'800.00	1'800.00		
557.303.00	Contributi AVS-AD-AF	17'300.00	16'900.00	16'584.95		
557.304.00	Contributi Cassa Pensione	19'000.00	18'600.00	18'267.30		
557.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	4'900.00	5'100.00	5'792.40		
557.309.00	Costi formazione personale	1'000.00	1'000.00	200.00		

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
557.313.00	Carburante	800.00	800.00		584.55	
557.315.00	Manutenzione e riparazione veicolo	1'500.00	1'500.00		470.00	
557.316.00	Costi leasing veicolo					
557.316.01	Pigioni e affitti					
557.318.00	Assicurazioni e tasse veicolo	1'900.00	1'700.00		1'824.90	
557.319.00	Altre spese diverse	500.00	500.00		578.00	
	RICAVI CORRENTI					
557.436.00	Quota-parte spese diverse UT intercomunale		10'000.00	10'000.00		10'089.35
557.436.01	Recuperi IPG, infortuni e malattia					2'447.40
557.452.00	Quota-parte stipendio e oneri soc. Tecnici inter.		114'000.00	110'000.00		111'465.80
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>124'000.00</i>	120'000.00		124'002.55
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>243'700.00</i>		237'800.00	233'996.30	
	Saldo		119'700.00	117'800.00		109'993.75
558	EDILIZIA PRIVATA					
	SPESE CORRENTI					
558.318.00	Consulenza in materia edilizia privata	1'500.00	1'500.00		446.85	
558.319.00	Altre spese diverse	500.00	500.00			
	RICAVI CORRENTI					
558.431.00	Tasse edilizie		15'000.00	15'000.00		11'259.85
558.437.00	Multe (abusi edilizi)		500.00	500.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>15'500.00</i>	15'500.00		11'259.85
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>2'000.00</i>		2'000.00	446.85	
	Saldo	13'500.00		13'500.00	10'813.00	
559	DIFFERENZA COSTI CON VALUTATI					
	SPESE CORRENTI					
559.319.99	Differenza con valutati esercizi precedenti					

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
559.439.99 RICAVERI CORRENTI Differenza con valutati esercizi precedenti						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	AMBIENTE						
660	RIFIUTI						
	SPESE CORRENTI						
660.301.00	Onorario gerente piazza compostaggio	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
660.303.00	Contributi AVS-AD-AF						
660.305.00	Assicurazione infortuni e malattia	700.00		700.00		763.85	
660.311.00	Acquisto contenitori rifiuti	2'000.00		2'000.00		3'148.20	
660.315.00	Manutenzione contenitori rifiuti	1'000.00		1'000.00		17.80	
660.318.00	Raccolta rifiuti domestici	36'500.00		36'500.00		36'504.54	
660.318.01	Vetri	10'000.00		10'000.00		5'108.80	
660.318.02	Raccolta ingombranti	13'000.00		13'000.00		12'425.45	
660.318.03	Raccolta vegetali						
660.318.09	Raccolta altri rifiuti	42'000.00		42'000.00		49'189.77	
660.318.11	Acquisto sacchi RSU	8'000.00		8'000.00		11'190.00	
660.318.12	Contributo vendita sacchi RSU	4'000.00		4'000.00		3'416.90	
660.319.00	Altre spese diverse	7'000.00		7'000.00		10'475.50	
660.351.00	Eliminazione domestici	40'000.00		40'000.00		42'670.30	
660.351.02	Eliminazione ingombranti	12'000.00		12'000.00		10'435.50	
660.351.03	Eliminazione vegetali	30'000.00		30'000.00		28'762.15	
660.351.09	Eliminazione altri rifiuti	3'000.00		5'000.00		2'571.43	
660.390.00	Quota-parte stip. e oneri operai (addebiti int.)	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
660.434.00	Tasse base rifiuti (IVA compresa)		125'000.00		125'000.00		126'005.31
660.434.02	Tassa sul sacco (IVA compresa)		43'000.00		43'000.00		43'817.40
660.434.10	Bonifici per riciclo rifiuti		3'000.00		3'000.00		956.69
660.437.00	Multe (abuso rifiuti)		1'000.00		1'000.00		1'000.00
660.439.00	Altri ricavi diversi		100.00		100.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>172'100.00</i>		<i>172'100.00</i>		<i>171'779.40</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>256'200.00</i>		<i>258'200.00</i>		<i>263'680.19</i>	
	Saldo		84'100.00		86'100.00		91'900.79

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
661	CIMITERO						
	SPESE CORRENTI						
661.314.00	Manutenzione Cimitero	2'000.00		2'000.00		711.45	
	RICAVI CORRENTI						
661.434.00	Tasse concessione Cimitero		3'000.00		3'000.00		3'350.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		3'000.00		3'000.00		3'350.00
	<i>Totale spese correnti</i>	2'000.00		2'000.00		711.45	
	Saldo	1'000.00		1'000.00		2'638.55	
662	PROTEZIONE DELLA NATURA						
	SPESE CORRENTI						
662.352.00	Contributo Consorzio Trema	9'800.00		9'800.00		9'760.00	
662.365.00	Contributi ad associazioni	200.00		200.00		540.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	10'000.00		10'000.00		10'300.00	
	Saldo		10'000.00		10'000.00		10'300.00
663	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE						
	SPESE CORRENTI						
663.318.01	Controllo impianti di combustione	23'000.00				23'609.60	
	RICAVI CORRENTI						
663.434.01	Controllo impianti di combustione		23'000.00				23'609.60
663.440.00	Ridistribuzione tasse CO2		1'000.00		1'000.00		1'083.10

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	<i>Totale ricavi correnti</i>		24'000.00		1'000.00		24'692.70
	<i>Totale spese correnti</i>	23'000.00				23'609.60	
	Saldo	1'000.00		1'000.00		1'083.10	
664	ENERGIA						
	SPESE CORRENTI						
664.362.00	REMO (Reg. Energia Malcantone Ovest)	5'000.00				5'764.05	
664.385.00	Riversamento FER (Fondo Energia Rinnovabile)	77'000.00		77'000.00		75'710.00	
	RICAVI CORRENTI						
664.461.00	Contributo FER (Fondo Energia Rinnovabile)		77'000.00		77'000.00		75'710.00
664.461.01	REMO (Finanziamento con FER)		5'000.00				5'764.05
	<i>Totale ricavi correnti</i>		82'000.00		77'000.00		81'474.05
	<i>Totale spese correnti</i>	82'000.00		77'000.00		81'474.05	
	Saldo						
665	DIVERSI						
	SPESE CORRENTI						
665.366.00	Sussidi ambientali	500.00		500.00		190.75	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	500.00		500.00		190.75	
	Saldo		500.00		500.00		190.75
669	DIFFERENZA COSTI CON VALUTATI						
	SPESE CORRENTI						
669.319.99	Differenza costi con valutati esercizi precedenti						
	RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
669.439.99 Differenza con valutati esercizi precedenti						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	FINANZE						
770	IMPOSTE						
	SPESE CORRENTI						
770.318.01	Riscossione imposte (CCI)	21'000.00		20'000.00		20'619.45	
770.318.02	Spese per incasso imposte	20'000.00		20'000.00		18'622.87	
770.329.00	Interessi remuneratori	6'000.00		6'000.00		2'900.95	
770.330.00	Perdite, condoni e abbandoni d'imposte	10'000.00		10'000.00		29'974.20	
770.330.10	Assestamento gettito imposte						
	RICAVI CORRENTI						
770.400.00	Imposte PF (reddito-sostanza-immob.-personale)						3'455'000.00
770.400.01	Sopravvenienze imposte						567'585.11
770.400.02	Imposte alla fonte		100'000.00		80'000.00		10'574.71
770.400.03	Recupero di imposte e imposte suppletorie						
770.401.00	Imposte PG (utile-capitale-immob.)						61'000.00
770.403.00	Imposte su vincite, liquidazioni, ecc.		50'000.00		50'000.00		63'203.70
770.421.00	Interessi di mora		15'000.00		15'000.00		18'407.75
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>165'000.00</i>		<i>145'000.00</i>		<i>4'175'771.27</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>57'000.00</i>		<i>56'000.00</i>		<i>72'117.47</i>	
	Saldo	108'000.00		89'000.00		4'103'653.80	
771	COMPENSAZIONE FINANZIARIA						
	SPESE CORRENTI						
771.361.00	Contributo al fondo cantonale di perequazione	10'000.00		9'000.00		8'164.00	
771.361.01	Partecipazione finanziamento compiti del Cantone	131'436.00		132'300.00		134'750.00	
771.361.10	Accant. per rimb. fondo cantonale di livellamento						
	RICAVI CORRENTI						
771.444.01	Contributo dal fondo cantonale di livellamento		180'000.00		200'000.00		224'902.00

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		180'000.00		200'000.00		224'902.00
<i>Totale spese correnti</i>	141'436.00		141'300.00		142'914.00	
Saldo	38'564.00		58'700.00		81'988.00	
772 PARTECIPAZIONI						
RICAVI CORRENTI						
772.441.00 Quota-parte imposte successione e donazione						
772.441.01 Quota-parte imposizioni utili immobiliari						8'026.30
772.441.02 Quota-parte imposte immobiliari PG						
772.441.10 Quota-parte tasse sui cani		8'000.00		8'000.00		8'600.00
772.441.11 Quota-parte patenti caccia e pesca		500.00		500.00		435.00
772.441.12 Quota-parte tasse commercio ambulante						
<i>Totale ricavi correnti</i>		8'500.00		8'500.00		17'061.30
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	8'500.00		8'500.00		17'061.30	
773 INTERESSI E SPESE						
SPESE CORRENTI						
773.321.00 Conto corrente BS 1651894/001.000.001 (ex 18020)	100.00		100.00		164.37	
773.321.01 Conto corrente UBS 842.758.B1F	100.00		100.00		82.35	
773.321.02 Conto corrente BR 20313.48	100.00		100.00		53.25	
773.321.03 Conto corrente BM 584.930.18	100.00		100.00		46.20	
773.321.90 Conto corrente BR 20313.98 (AP)	100.00		100.00			
773.322.60 Prestito fisso BR 20313.45/1 (3'500'000.--)					2'517.75	
773.322.63 Prestito fisso BS 1651894C000C (5'500'000.--)	38'500.00		38'500.00		39'034.72	
773.322.65 Prestito fisso BR 20313.45 (500'000.--)			1'800.00		1'551.95	
773.322.66 Prestito fisso BR 20313.92 (1'000'000.--)	3'000.00		3'000.00		2'652.65	
773.322.67 Prestito fisso BS 1651894COOOC (1'000'000.--)	4'100.00		4'100.00		3'633.06	
773.322.90 Prestito fisso BR 20313.17/1 (1'400'000.-- AP)	4'200.00		7'700.00			
773.322.99 Interessi nuovi prestiti						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI						
773.420.00 Conti correnti postali e bancari						
773.421.00 Conto corrente AAP-Comune						
773.421.10 Contributi canalizzazioni e depurazione		20'000.00		20'000.00		12'807.10
773.421.11 Contributi di miglioria		2'700.00		2'700.00		998.30
773.490.00 P.F. BR 20313.17/1 AP (accrediti int.)		4'200.00		7'700.00		
773.490.01 Conto corrente BR 20313.98 AP (accrediti int.)		100.00		100.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>27'000.00</i>		<i>30'500.00</i>		<i>13'805.40</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>50'300.00</i>		<i>55'600.00</i>		<i>49'736.30</i>	
Saldo		23'300.00		25'100.00		35'930.90
774 AMMORTAMENTI						
SPESE CORRENTI						
774.330.00 Ammortamenti su beni patrimoniali						
774.331.00 Ammortamenti su beni amministrativi	880'295.85		737'293.85		532'889.45	
774.332.00 Ammortamenti supplementari su beni amministrativi						
RICAVI CORRENTI						
774.490.00 Ammortamenti amministrativi can. (accrediti int.)		50'852.30		32'131.05		32'131.05
774.490.10 Ammortamenti amministrativi AP (accrediti int.)		130'917.90		128'832.15		
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>181'770.20</i>		<i>160'963.20</i>		<i>32'131.05</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>880'295.85</i>		<i>737'293.85</i>		<i>532'889.45</i>	
Saldo		698'525.65		576'330.65		500'758.40
775 CONTRIBUTI A CONSORZI E ENTI						
SPESE CORRENTI						
775.362.00 Contributo Ente Turistico del Luganese	14'000.00		14'000.00		13'321.10	
775.362.01 Studio strategico Malcantone ovest						
775.362.02 Contributo Monte Lema SA	8'000.00					

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
775.365.00 Contributo ERS-L	5'500.00		6'000.00		5'688.00	
775.365.10 Contributi vari	5'000.00		5'000.00		12'858.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	32'500.00		25'000.00		31'867.10	
Saldo		32'500.00		25'000.00		31'867.10
776 CONTRIBUTI DIVERSI						
SPESE CORRENTI						
776.316.00 Studio riforma rapporti Cantone-Comuni						
776.361.00 Progetto "Ticino 2020"	1'700.00		1'700.00		596.00	
RICAVI CORRENTI						
776.410.02 Tassa concessione uso speciale strade comunali		50'400.00		50'400.00		50'400.00
776.410.10 Tasse varie						
<i>Totale ricavi correnti</i>		50'400.00		50'400.00		50'400.00
<i>Totale spese correnti</i>	1'700.00		1'700.00		596.00	
Saldo	48'700.00		48'700.00		49'804.00	
779 DIFFERENZA COSTI CON VALUTATI						
SPESE CORRENTI						
779.319.99 Differenza con valutati esercizi precedenti						
RICAVI CORRENTI						
779.439.99 Differenza con valutati esercizi precedenti						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ACQUA POTABILE						
880	AMMINISTRAZIONE						
	SPESE CORRENTI						
880.311.05	CIAC (Commissione Intercom. Acquedotto)			30'000.00			
880.314.00	Manutenzione strutture da parte di AIL			50'000.00			
880.314.01	AIL - costi fissi per prestazioni	96'343.00					
880.314.02	AIL - costi variabili (elettricità, perdite amm.)	63'000.00					
880.314.03	AIL - costi variabili (manut. straordinarie)	45'000.00					
880.318.00	Assicurazione AP	3'000.00		3'000.00			
880.319.00	Altre spese diverse			3'000.00			
880.390.00	Interesse PF BR 20313.17/1 AP (addebiti int.)	4'200.00		7'700.00			
880.390.01	Interesse C.C. BR 20313.98 AP (addebiti int.)	100.00		100.00			
880.390.10	Ammortamenti amministrativi AP (addebiti int.)	130'917.90		128'832.15			
	RICAVI CORRENTI						
880.410.00	Contributo annuo AIL				175'000.00		
880.410.01	AIL - tasse uso		315'000.00				
880.410.02	AIL - tasse allacciamento		5'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>320'000.00</i>		<i>175'000.00</i>		
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>342'560.90</i>		<i>222'632.15</i>			
	Saldo		22'560.90		47'632.15		

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8 ACQUA POTABILE						
880 AMMINISTRAZIONE						
SPESE CORRENTI						
880.311.05 CIAC (Commissione Intercom. Acquedotto)					7'043.32	
880.314.00 Manutenzione strutture da parte di AIL			30'000.00		42'831.53	
880.314.01 AIL - costi fissi per prestazioni	96'343.00		50'000.00			
880.314.02 AIL - costi variabili (elettricità, perdite amm.)	63'000.00					
880.314.03 AIL - costi variabili (manut. straordinarie)	45'000.00					
880.318.00 Assicurazione AP	3'000.00		3'000.00			
880.319.00 Altre spese diverse	4'200.00		3'000.00		3'791.56	
880.390.00 Interesse PF BR 20313.17/1 AP (addebiti int.)	100.00		7'700.00		7'711.00	
880.390.01 Interesse C.C. BR 20313.98 AP (addebiti int.)	130'917.90		100.00			
880.390.10 Ammortamenti amministrativi AP (addebiti int.)			128'832.15		127'478.95	
RICAVI CORRENTI						
880.410.00 Contributo annuo AIL		315'000.00		175'000.00		160'883.40
880.410.01 AIL - tasse uso		5'000.00				
880.410.02 AIL - tasse allacciamento						
Totale ricavi correnti		320'000.00		175'000.00		160'883.40
Totale spese correnti	342'560.90		222'632.15		188'856.36	
Saldo		22'560.90		47'632.15		27'972.96
Totale dicastero	342'560.90	320'000.00	222'632.15	175'000.00		
Saldo		22'560.90		47'632.15		

Le cifre esposte in rosso, si riferiscono al contuntivo 2017 dell'Azienda Acqua Potabile e sono state riportate unicamente per un confronto. Queste cifre non sono inserite nei totali.

TABELLA CONTROLLO CREDITI

M.M.	Descrizione opera	Data concessione credito	Credito votato o da votare	Uscite presunte o effettive al 31.12.2018	Entrate presunte o effettive al 31.12.2018	Uscite previste nel 2019	Entrate (sussidi e contr.) previsti nel 2019
<u>141.00 - Strade, piazze, posteggi, servizi</u>							
486	Risanamento riali contro rischi idrogeologici	10.06.2003	1'500'000.00	1'281'758.00	736'192.00	0.00	0.00
608	Nuova strada via Lögh	22.10.2012	765'400.00	788'727.00	667'600.00	0.00	0.00
657	Risanamento strada via Valcaldana*	15.12.2015	575'000.00	630'000.00	0.00	0.00	350'000.00
663	Risanamento strada via Prelongo*	05.04.2016	390'200.00	390'200.00	0.00		
704	Risanamento strada via Prelongo (3. tratto)*	14.05.2018	110'000.00	110'000.00	0.00		
			500'200.00	500'200.00	0.00	0.00	300'000.00
	Riqualifica strada cantonale nel nucleo	RM 267	30'000.00	7'320.00	0.00	0.00	0.00
	Strada Regina (fase 2)	RM 555	15'000.00	19'822.00	0.00	0.00	0.00
671	Credito quadro manutenzione strade comunali	17.10.2016	1'600'000.00	325'000.00	0.00	200'000.00	0.00
678	Risanamento illuminazione pubblica LED	19.12.2016	325'000.00	325'000.00	0.00	0.00	0.00
691	Risanamento strada via Caravell*	24.04.2017	179'500.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00
700	Sottostrutture allacciamento via Prelongo e via Prüssiana	14.05.2018	88'000.00	88'000.00	0.00	0.00	0.00
707	Rifacimento servizi igienici piazzale Latéria	da votare	129'000.00	0.00	0.00	129'000.00	0.00
708	Potenziamento illuminazione pubblica	da votare	118'000.00	0.00	0.00	118'000.00	0.00
711	Riassetto e messa in sicurezza strada Cantonale	da votare	652'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nuovo sistema gestione dei rifiuti	da votare	890'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dissesto piazzale Gesora			0.00	0.00	300'000.00	0.00
	Dissesto strasa sotto Nüsei			0.00	0.00	200'000.00	0.00
	FER - risanamento illuminazione pubblica			0.00	0.00	0.00	35'000.00
<u>141.10 / 141.49 - Canalizzazioni</u>							
657	Opere canalizzazione via Valcaldana*	15.12.2015	680'000.00	744'000.00	0.00	0.00	175'000.00
663	Opere canalizzazione via Prelongo*	05.04.2016	48'800.00	48'800.00	0.00	0.00	0.00
691	Opere canalizzazione via Caravell*	24.04.2017	56'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	7. emissione contributi provvisori opere canalizzazioni				300'000.00	0.00	0.00
<u>141.50 / 141.99 - Acquedotto</u>							
654	Nuova vasca di pescaggio a Caslano	15.12.2015	310'000.00	310'000.00	0.00	0.00	0.00
657	Opere acquedotto via Valcaldana*	15.12.2015	205'000.00	226'000.00	0.00	0.00	100'000.00
663	Opere acquedotto via Prelongo*	05.04.2016	249'000.00	249'000.00	0.00	0.00	100'000.00
691	Opere acquedotto via Caravell*	24.04.2017	174'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
705	Risanamento serbatoio Foggia "vecchio"	14.05.2018	58'000.00	0.00	0.00	58'000.00	0.00
710	Credito quadro potenziamento acquedotto - priorità 1	da votare	2'380'000.00	0.00	0.00	200'000.00	0.00
713	Risanamento e formazione anello acquedotto via Selvaccia	da votare	134'200.00	0.00	0.00	134'200.00	0.00

M.M.	Descrizione opera	Data concessione credito	Credito votato o da votare	Uscite presunte o effettive al 31.12.2018	Entrate presunte o effettive al 31.12.2018	Uscite previste nel 2019	Entrate (sussidi e contr.) previsti nel 2019
	<u>143.00 - Casa comunale</u>						
690	Risanamento strutturale Casa comunale FER - risanamento casa comunale	24.04.2017	498'509.00	498'509.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	50'000.00 50'000.00
	<u>143.10 - Centro scolastico</u>						
	Studio fattibilità ampliamento Centro scolastico	RM 397	22'000.00	24'160.00	0.00	0.00	0.00
	Rifacimento piazzale esterno Centro scolastico	da votare	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00
	<u>162.03 - Contributo PTL</u>						
638	Piano agglomerato del luganese (PAL 2)	17.11.2014	972'000.00	232'000.00	0.00	46'440.00	0.00
	<u>166.00 - Contributi per investimenti</u>						
638	Contributo cedimento Sagrato (Parrocchia)	14.05.2018	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
	Totale investimenti					1'565'640.00	1'160'000.00
	Totale investimenti netti previsti						405'640.00

*) Credito votato dal C.C. ripartito proporzionalmente tra parte strada, parte canalizzazione e parte acquedotto.

TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI

Conti	Beni amministrativi conti 140-179	Valore a bilancio pres. o effettivo al 01.01.2019	Investimento netto previsto nel 2019	Valore a bilancio pres. o effettivo al 31.12.2019 prima ammortamento	% amm.	Importo ammortizzato nel 2019	Valore a bilancio pres. o effettivo al 31.12.2019 dopo ammortamento
<u>Sostanza ammortizzabile con aliquote percentuali</u>							
140.00	Terreni non edificati (compreso terreno Piazzano)	211'421.00	0.00	211'421.00	0%	0.00	211'421.00
141.00	Strade, piazze, posteggi e servizi	4'100'000.00	342'000.00	4'442'000.00	10%	410'000.00	4'032'000.00
143.00	Casa comunale	660'000.00	-100'000.00	560'000.00	6%	39'600.00	520'400.00
143.10	Centro scolastico e Pci scuole	1'725'000.00	100'000.00	1'825'000.00	6%	103'500.00	1'721'500.00
143.11	PCi e infrastr. campo sportivo	529'679.00	0.00	529'679.00	6%	31'780.75	497'898.25
143.20	Impianti sportivi	110'046.00	0.00	110'046.00	6%	6'602.75	103'443.25
143.90	Altri immobili e costruzioni edili	289'768.00	0.00	289'768.00	6%	17'386.10	272'381.90
145.00	Selve, boschi e sentieri	1.00	0.00	1.00		0.00	1.00
146.00	Mobilio, macchine ed attrezz. ufficio	1.00	0.00	1.00		0.00	1.00
146.10	Veicoli ed attrezz. lavoro	1.00	0.00	1.00		0.00	1.00
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
162.01	Contr. Piano Trasporti Luganese (PTL)	118'729.00	0.00	118'729.00	10%	11'872.90	106'856.10
162.03	Contr. Piano Agglomerato Luganese (PAL 2)	189'474.00	46'440.00	235'914.00	10%	18'947.40	216'966.60
162.90	Contr. Comuni e Consorzi comunali	1.00	0.00	1.00		0.00	1.00
166.00	Contributi per investimenti	143'075.00	0.00	143'075.00	25%	35'768.75	107'306.25
171.00	Studi pianificatori (compreso studi AP)	92'268.00	0.00	92'268.00	25%	23'067.00	69'201.00
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 ammortizzabile con aliquote in percentuale					8.5%	698'525.65	

Conti	Beni amministrativi conti 140-179	M.M.	Valore presunto o effettivo investimento al netto	Valore a bilancio presunto o effettivo al 31.12.2019 prima ammortamento	Durata amm. in anni	Anno presunto o effettivo inizio ammortamento	Anno presunto o effettivo fine ammortamento	Importo ammor- tizzato previsto nel 2019	Valore a bilancio pres. o effettivo al 31.12.2019 dopo ammortamento
<u>Sostanza ammortizzabile con importi costanti</u>									
<u>Canalizzazioni</u>									
141.10	Canalizzazioni (fino a fine 2009)	diversi		1.00				0.00	1.00
141.11	Canalizzazione zona Cimitero	548	55'971.00	45'338.65	33	2013	2045	1'679.20	43'659.45
141.12	Canalizzazione Soriscio	623	106'175.00	90'087.75	33	2014	2046	3'217.45	86'870.30
141.13	Canalizzazione Prelongo	663	48'800.00	48'800.00	33	2019	2058	1'478.80	47'321.20
141.14	Canalizzazione via Lògh	608	78'493.55	71'357.75	33	2016	2048	2'378.60	68'979.15
141.16	Contributo Consorzio depurazione acque		1'344'755.75	149'134.60	33	1992	2024	24'855.80	124'278.80
141.17	Canalizzazione Valcaldana	657	569'000.00	569'000.00	33	2019	2058	17'242.45	551'757.55
<u>Infrastrutture acqua potabile</u>									
141.51	Infrastrutture Acquedotto (fino a fine 2009)			733'478.80			2027	81'497.65	651'981.15
141.52	Nuova condotta AP Cuchée	569	21'799.90	16'382.80	40	2010	2049	528.50	15'854.30
141.53	Spostamento condotta AP mappale 1053	575	20'407.05	16'546.25	40	2012	2051	501.40	16'044.85
141.54	Sistemazione sorgente Barbada	586-602	162'755.75	131'964.15	40	2012	2051	3'998.90	127'965.25
141.55	Condotta AP strada Lògh	608	47'410.00	41'125.85	40	2014	2053	1'175.05	39'950.80
141.56	Potenziamento acquedotto - Priorità 0	diversi	908'508.54	771'503.84	40	2015	2054	21'430.65	750'073.19
141.57	Nuova vasca pescaggio a Caslano	654	310'000.00	302'250.00	40	2018	2057	7'750.00	294'500.00
141.58	Condotta Prelongo	663	149'000.00	149'000.00	40	2019	2058	3'725.00	145'275.00
141.59	Progettazione PGA fase 1	664	72'000.00	72'000.00	40	2019	2058	1'800.00	70'200.00
141.60	Condotta Valcaldana	657	126'000.00	126'000.00	40	2019	2058	3'150.00	122'850.00
141.61	Camera via Mistorni	RM 1023	22'230.00	21'674.25	40	2018	2057	555.75	21'118.50
141.62	Risanamento serbatoio Foggia "vecchio"	705	58'000.00	58'000.00	40	2019	2058	1'450.00	56'550.00
141.63	Formazione anello acquedotto via Selvaccia	713	134'200.00	134'200.00	40	2019	2058	3'355.00	130'845.00
Totale sostanza ammortizzabile con importi costanti								181'770.20	
Totale ammortamenti ordinari								880'295.85	

N.B.: Con avviso pubblico sul Foglio Ufficiale 94/2015 il Gran Consiglio ha decretato la modifica dell'art. 158 cpv.2 della Legge organica comunale del 10 marzo 1987. Il nuovo capoverso recita quanto segue: "in ogni caso il totale degli ammortamenti non può risultare inferiore all'8%".

A differenza delle opere ammortizzate con aliquote percentuali (ammortizzate di anno in anno), le opere ammortizzate con importi costanti iniziano l'ammortamento ad investimento concluso.

Messaggio **municipale N. 714 / 2018**

**accompagnante i conti preventivi
del Comune per l'anno 2019**

Commento aggiuntivo elaborato dalla Cancelleria comunale a seguito della decisione del Consiglio comunale di ridurre ulteriormente il moltiplicatore d'imposta all'87%

Pura, ottobre 2018

AL CONSIGLIO COMUNALE 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:

	Preventivo 2019	Preventivo 2018
<u>Gestione ordinaria</u>		
Uscite correnti effettive	4'912'279.00	4'607'768.95
Ammortamenti amministrativi	880'295.85	737'293.85
Addebiti interni (assestamenti contabili)	221'070.20	203'763.20
Totale uscite correnti	6'013'645.05	5'548'826.00
Entrate correnti effettive	1'803'352.30	1'536'500.00
Accrediti interni (assestamenti contabili)	221'070.20	203'763.20
Totale entrate correnti	2'024'422.50	1'740'263.20
Fabbisogno d'imposta	3'989'222.55	3'808'562.80
Stima gettito d'imposta (moltiplicatore 95%)		3'791'000.00
Stime gettito d'importa (moltiplicatore 87%)	3'450'000.00	
<u>Disavanzo d'esercizio previsto</u>	539'222.55	17'562.80

Conto degli investimenti

Onere netto per investimenti **405'640.00**

Commento **Generale**

1. Commento finanziario generale

1.1 - Risultato d'esercizio

Il preventivo 2019, conseguito con un moltiplicatore d'imposta all'87%, evidenzia una perdita d'esercizio di CHF 539'222.55. Le spese previste ammontano a CHF 6'013'645.05, mentre i ricavi prevedono entrate per CHF 2'024'422.50.

1.2 - Ammortamento

L'ammortamento amministrativo è preventivato in CHF 880'295.85, di cui CHF 698'525.65, pari all'8.5%, quale ammortamento degressivo della sostanza con aliquote percentuali (ricordiamo che, secondo le nuove direttive, l'ammortamento minimo deve essere pari ad almeno l'8% della sostanza ammortizzabile).

1.3 - Fabbisogno d'imposta

Il fabbisogno d'imposta si fissa in CHF 3'989'222.55. Il fabbisogno d'imposta non è stato modificato in funzione della diminuzione del contributo di livellamento (CHF 180'000.00 al 90% contro CHF 142'000.00 all'87%).

1.4 - Investimenti

Gli investimenti netti previsti ammontano a CHF 405'640.00.

1.5 - Moltiplicatore d'imposta

Il Consiglio Comunale, nella seduta del 17 dicembre 2018, ha deciso di fissare il moltiplicatore d'imposta per il 2019 all'87%. I calcoli delle probabili imposte sono stati eseguiti applicando questo moltiplicatore.

1.6 - Autofinanziamento

Con moltiplicatore al 90% l'autofinanziamento per il 2019 è pari a CHF 445'073.30.

1.7 - Debito pubblico

A seguito degli investimenti preventivati e considerando l'autofinanziamento, il debito pubblico, nel 2019, diminuirà per CHF 39'433.30. Infatti l'autofinanziamento previsto, pari a CHF 445'073.30, è leggermente superiore rispetto agli investimenti netti, che ammontano a 405'640.00.

2. Aggravi per contenimento del disavanzo cantonale

Con circolare SEL 08/2018 del 3 settembre 2018 l'Amministrazione cantonale ci informa che la partecipazione del nostro Comune al finanziamento dei compiti cantonali per l'anno 2019 ammonta a CHF 131'436.00. Questo importo ci verrà addebitato in 3 rate, nei mesi di giugno, settembre e novembre. Non vanno inoltre dimenticati ulteriori CHF 60'000.00 di riduzione lineare per sussidi docenti SE e SI (CHF 10'000.00 per sezione) e la conferma della soppressione del riversamento sulla tassa utili immobiliari (TUI) e delle imposte immobiliari delle Persone Giuridiche. Questi aggravi, a livello comunale, vengono parzialmente compensati dalla rivalutazione dei valori di stima (+17.6%), per un maggior introito di imposte pari a circa CHF 150'000.00.

3. Probabile gettito comunale d'imposta

Il probabile gettito d'imposta per il 2019 è stato calcolato applicando il moltiplicatore dell'87% (fino al 2018 il moltiplicatore era stato del 95%). Si sono considerati i dati del gettito 2016, aggiornati secondo le tabelle dell'Amministrazione cantonale emesse nel mese di settembre 2018, che presentano importi definitivi pari all'80%. Questi dati sono stati modificati in funzione di importanti mutazioni (arrivi, partenze, decessi). Si è inoltre tenuto conto dell'aumento delle stime immobiliari e delle imposte personali.

Valutazione gettito 2019:

Imposte reddito e sostanza PF	CHF 2'998'000.00	
Imposte immobiliari PF	CHF 335'000.00	
Imposte personali PF	CHF 42'000.00	
Totale imposte PF		CHF 3'375'000.00
Imposte utile e capitale PG	CHF 75'000.00	
Totale imposte PG		CHF 75'000.00
Probabile imposte comunali PF + PG		CHF 3'450'000.00

Gestione

corrente Comune



Amministrazione generale

Responsabile: Matteo Patriarca

110. Consiglio comunale

Sono state aggiornate le indennità in favore dei Consiglieri comunali in quanto, oltre alla rifusione di CHF 50.00 per ogni seduta di commissione viene considerato anche un ulteriore importo pari a CHF 50.00 per ogni Consigliere che partecipa alle sedute di Consiglio Comunale.

111. Municipio

L'onorario dei Municipali è stato aggiornato e passa da CHF 22'200.00 a CHF 32'500.00. Questo in virtù del fatto che, dal 2019, lo stesso verrà calcolato come segue: indennità di base totale pari a CHF 12'500.00 + indennità variabile per circa 50 sedute annuali a CHF 80.00 per ciascun municipale, per un totale di CHF 20'000.00 circa.

113. Amministrazione

Gli stipendi sono stati aggiornati in funzione degli scatti annuali e considerando il possibile carovita dello 0.5% come da evoluzione dell'indice dei prezzi al consumo stimato dalla SECO.

Sul conto 113.301.09 "Gratifiche anzianità di servizio" è stato inserito l'importo lordo pari allo stipendio di un mese in favore di Enrico Luvini che raggiunge il traguardo dei 30 anni di servizio (art. 67 ROD).

Da settembre 2017 lavora in cancelleria la giovane Lara Aimar. La stessa è stata assunta tramite un "contratto di formazione" gestito dall'Associazione della rete di aziende formatrici del Canton Ticino (ARAF) che si occupa di gestire stipendio, assicurazioni, oneri, ecc., provvedendo poi ad emettere delle fatture mensili a carico della nostra amministrazione.

Pertanto sul conto 113.301.20 "Rimborso Araf per apprendista" è stato considerato un importo pari a CHF 15'000.00.



Sicurezza pubblica

Responsabile: Nicola Aimar

221. Polizia

Il costo preventivato per Pura e riferito al servizio di Polizia strutturata ammonta a CHF 100'000.00. Il comprensorio comprende 13 Comuni: Caslano, Magliaso, Ponte Tresa, Neggio, Curio, Croglio, Bedigliora, Novaggio, Monteggio, Sessa, Astano, Migliaglia e Pura, per un totale di circa 14'000 abitanti.

Nel 2019 è previsto un aumento del numero degli agenti; per questo motivo l'importo a nostro carico è stato aggiornato con una maggior spesa pari a CHF 12'000.00.

Questo servizio permette anche di incamerare una quota-parte delle contravvenzioni emanate (circa CHF 150'000.00). L'importo in nostro favore è preventivato di CHF 14'000.00 (questo importo, per una svista, non era stato inserito nel preventivo 2018).

225. Regolamentazione della circolazione

Dopo aver consultato la Commissione ad hoc sul regolamento posteggi, il Municipio ha emanato la relativa ordinanza. Sono state stabilite le tariffe per i parchimetri e per le vignette mensili o annuali.

Prima di poter mettere in atto le nuove norme sarà necessario procedere alle varie pubblicazioni ed alla sistemazione della segnaletica. Si dovrà inoltre procedere con l'acquisto di due parchimetri, per i quali il Consiglio Comunale sarà chiamato a concedere il relativo credito d'investimento nel corso del 2019 qualora l'importo superasse le deleghe finanziarie del Municipio. Dal momento che queste procedure richiedono tempo, l'incasso stimato a preventivo si riferisce solo alla seconda metà del 2019.

226. Trasporti pubblici e mobilità lenta

Sul conto 226.365.01 "Incentivo per mobilità sostenibile" vengono registrati, oltre al contributo comunale per acquisto di biciclette elettriche, i contributi comunali per abbonamenti a mezzi pubblici.

Nel corso del 2017 è stato aperto anche il conto 226.365.03 "Contributi percorsi ciclabili cantonali e regionali". Questo conto considera il contributo annuo quale finanziamento dei percorsi ciclabili cantonali e regionali del luganese (1. tappa). I costi ammontano a circa CHF 15.5 milioni dei quali 3.2 a carico della Confederazione e 6.7 a carico del Cantone.

La chiave di riparto per la quota-parte a carico dei Comuni sull'importo rimanente considera i seguenti fattori: popolazione residente e indice di forza finanziaria. I contributi vengono richiesti annualmente sotto forma di acconto (Pura versa CHF 7'000.00). Il conguaglio avverrà tra 3 anni.

Dal mese di luglio 2013 il nostro Comune, con Ponte Tresa, mette a disposizione della popolazione le carte giornaliere FFS che permettono di viaggiare per un giorno su tutta la rete delle Ferrovie Federali e dei mezzi pubblici, in 2. classe, nei percorsi che rientrano nel raggio di validità dell'abbonamento generale. Vista la grande richiesta, a partire da novembre 2017 si è deciso di raddoppiare l'offerta, mettendo a disposizione 2 carte per ogni giorno. I costi ammontano a CHF 14'000.00 che verranno compensati quasi interamente dalle vendite delle carte.

Nel corso del 2019 è prevista la restituzione da parte di Auto Postale di quasi 15 milioni di franchi al Ticino. La Posta risarcirà Confederazione, Cantoni e Comuni per 188.1 milioni di franchi. Alla Confederazione andranno circa 89 milioni, il resto, oltre 99 milioni, a Cantoni e Comuni. Non è stato fatto ancora un calcolo di dettaglio ma, considerando la chiave di ripartizione Cantone/Comuni dei costi, applicata in base alla Legge cantonale sui trasporti pubblici, l'importo a beneficio di Pura dovrebbe ammontare a circa CHF 42'500.00. In sostanza, se questa cifra verrà confermata, per il 2019 i costi per il finanziamento trasporti pubblici saranno interamente compensati.

Sul conto 226.452.09 "FER (sussidi per mobilità)" è stato preventivato un importo pari a CHF 8'000.00. Questo importo serve a compensare interamente i sussidi elargiti per abbonamenti, nonché il costo di eventuali carte giornaliere FFS rimaste invendute.



Educazione, Cultura, Sport e Culto

Responsabili: Matteo Patriarca (educazione, cultura e sport), Remo Ferretti (culto)

330. Scuola dell'infanzia

A partire dal 2018 è stata cambiata la scala degli stipendi dei dipendenti dello Stato e dei docenti, con classi completamente diverse. Oltre ai normali scatti per anzianità di servizio la nuova scala stipendi prevede, a partire dall'anno scolastico 2018-2019, un aggiustamento verso l'alto anche per coloro che hanno già raggiunto il loro massimo.

Sul conto 330.302.09 "Gratifiche anzianità di servizio" è stato inserito un importo pari a CHF 5'000.00 in quanto la Ma. Viviana Tavoli, raggiungendo i 30 anni di servizio, beneficia di una gratifica di 4 settimane di ferie pagate. Il costo del congedo (che la docente può ripartire, a scelta, entro i prossimi 4 anni) in sede di consuntivo andrà a carico del conto 330.302.01 "Stipendi supplenze". L'importo a preventivo si riferisce al costo mensile di un docente supplente e non allo stipendio della Ma. Tavoli.

Come si nota al punto 2. del Commento generale e come oramai da alcuni anni a questa parte, i sussidi cantonali per i docenti vengono diminuiti di CHF 20'000.00 (CHF 10'000.00 per sezione).

331. Scuola Elementare

Per quanto riguarda gli stipendi vale il medesimo principio applicato ai docenti di SI.

A partire dal 1. settembre 2015 è entrata in funzione la direzione scolastica unificata per le sedi di Pura, Curio, Novaggio, Bedigliora, Croglio, Sessa e Monteggio. L'onere a carico del nostro Comune per il 2019 è stimato in CHF 41'000.00.

Il direttore della sede scolastica unificata ha invitato il nostro Comune ad uniformarsi alla prassi in vigore nella maggior parte delle scuole elementari ticinesi, la quale prevede che tutte le ore di istruzione riferite all'educazione fisica siano affidate ad un docente di materie speciali. Il Municipio ha aderito a questa richiesta.

Nello scorso mese di aprile, sempre su invito del direttore, si è pure provveduto ad assumere per 10 UD settimanali, una docente di appoggio. Questo ruolo è stato confermato anche per l'anno scolastico 2018-2019. Il preventivo 2019 considera lo stipendio ed i relativi oneri sociali per il periodo gennaio-agosto. Il costo dovrebbe aggirarsi attorno ai CHF 25'000.00. A dipendenza del numero degli allievi, verrà in seguito valutato se procedere in questa direzione anche per l'anno scolastico 2019-2020. Questo servizio verrà sussidiato dal Cantone nella misura del 50% circa.

Anche i sussidi dei docenti di Scuola elementare sono soggetti a minori entrate. Gli stessi vengono decurtati di CHF 40'000.00 (CHF 10'000.00 per sezione).

338. Mensa scolastica

Visto il continuo aumento degli allievi che fanno capo a questo servizio (la previsione è di 50 bambini al giorno) si è deciso per un aumento dell'organico dei collaboratori della mensa, assumendo una nuova collaboratrice per 3.5 ore al giorno, la quale va ad aggiungersi a Luana Zarrella (cuoca), Myriam Albisetti e Daniela Germani Aus Der Beek (animatrici) e Sergio Barella che si occupa di portare i pasti dal Centro scolastico al Salone comunale.



Socialità

Responsabile: Elena Bernasconi

440. Contributi diversi

Il contributo per CM-AVS-AI-PC ammonta a CHF 355'000.00 (8.5% dell'ultimo gettito cantonale).

L'onere per assistenza pubblica, secondo le ultime proiezioni, dovrebbe attestarsi attorno a CHF 60'000.00 quale quota a carico del nostro Comune (75% a carico del Cantone).

I contributi a carico delle casse comunali riferiti ai nostri anziani sono stagnanti. Da una parte si rileva una diminuzione di costi per anziani ospiti in istituti, ai quali si contrappongono maggiori oneri per servizi, cura e mantenimento a domicilio.

441. Azioni speciali

Con risoluzione 1964 del 24.09.2018 il Municipio ha deciso di far inserire, nel preventivo 2019, il nuovo conto 441.365.06 "Contributo progetto Prometheus", onde disporre del necessario budget qualora si decida di aderire a questo progetto in favore dei giovani problematici della regione Malcantone Ovest, tramite l'assunzione di operatori sociali di strada che si occuperebbero di contrastare i fenomeni di questo disagio giovanile.

443. Tutele e curatele

Negli ultimi anni le persone che fanno capo ad un curatore sono in continuo aumento. Pertanto si sta vagliando l'introduzione di una nuova figura professionale, ossia il curatore intercomunale.

Questa figura dovrebbe incidere in maniera esigua sulle finanze comunali in quando andrebbe a sostituire i curatori privati nei casi dove servono particolari competenze sociali per sostenere i curatelaati.



Edilizia privata, edilizia pubblica e PR

Responsabili: Remo Ferretti (edilizia privata), Paolo Ruggia (edilizia pubblica e PR)

550. Amministrazione

Per gli stipendi degli operai vale quanto riportato nel Dicastero Amministrazione.

In previsione del prossimo pensionamento di Frank Bürkli, previsto per il 31 marzo 2019, il Municipio ha previsto l'assunzione di un nuovo operaio che entrerà in carica il 1. gennaio 2019. Pertanto per i primi 3 mesi dell'anno ci saranno in organico 4 operai.

Come già attuato negli scorsi anni, considerando il principio della copertura dei costi di gestione, si è ritenuto opportuno girare una quota-parte di stipendio e di oneri sociali degli operai comunali al dicastero Ambiente, ramo Rifiuti, ovviamente considerando le ore che vengono effettuate per questo servizio.

555. Canalizzazioni e depurazione

In base all'art. 110 LALIA le tasse d'uso per lo smaltimento delle acque luride devono garantire una copertura integrale dei costi d'esercizio, comprese le spese per interessi ed ammortamenti delle infrastrutture. Il preventivo 2019 prevede costi per CHF 216'852.30 e ricavi per CHF 203'000.00.

Si considera pertanto di riversare dal conto di accantonamento l'importo di CHF 13'852.30 equivalenti al maggior costo, onde permettere una chiusura a pareggio di questo ramo.

Entro fine 2018 inizieranno finalmente i lavori di ottimizzazione e ampliamento dell'IDA. Gli stessi si svolgeranno sull'arco di circa 3 anni. In base alla pianificazione finanziaria si stima che 1/3 della spesa, equivalente a circa 6 milioni di franchi, sarà a carico del primo anno. Scaturiranno interessi sitmati in CHF 85'000.00 da suddividere tra i Comuni che fanno capo all'Ente in base ad una chiave di riparto.

La quota-parte a carico di Pura è integrata nei CHF 154'000.00 messi a preventivo. Nel 2020 e nel 2021 si procederà ad ultimare i rimanenti 2/3 dei lavori con un incremento degli interessi e degli ammortamenti. Nei prossimi anni il contributo da versare dovrebbe aumentare, mediamente, di circa CHF 20-25'000.00 ogni anno.

557. Ufficio Tecnico Intercomunale

Per gli stipendi dei tecnici comunali vale quanto riportato nel Dicastero Amministrazione.



Ambiente

Responsabile: Nicola Aimar

660. Rifiuti

La Commissione della gestione ha più volte invitato il Municipio a trovare una soluzione per migliorare la percentuale di copertura dei costi riferiti alla raccolta e allo smaltimento dei rifiuti, attualmente pari a circa il 70%. Il Municipio propone di mantenere, per il momento, lo status-quo. Verrà elaborata e sottoposta alla Commissione ad hoc una proposta di modifica del Regolamento sui rifiuti per rivedere le modalità di gestione degli scarti vegetali.

Come spiegato nel commento al dicastero Edilizia privata, edilizia pubblica e PR, considerando il principio della copertura dei costi di gestione e di una contabilità più analitica, si è girato una quota-parte di stipendio e di oneri sociali (CHF 35'000.00) degli operai comunali.

664. Energia

Nel 2019 si prevede di finanziare il progetto REMO (Regione Energia Malcantone Ovest), preventivato in CHF 5'000.00 (conto 664.362.00), tramite parte dei sussidi ricevuti dal Fondo Energie Rinnovabili (FER).



Finanze

Responsabile: Elena Bernasconi

771. Compensazione finanziaria

Il conto 771.361.01 presenta un importo di CHF 131'436.00 quale finanziamento ai compiti del Cantone, vedi punto 2. "Aggravi contenimento del disavanzo cantonale".

Con la riduzione del moltiplicatore comunale dal 95% al 90% lo stesso di avvicina al moltiplicatore cantonale medio. Questo influisce negativamente anche sul contributo che riceviamo dal fondo di livellamento che si assottiglia rispetto agli anni scorsi. **Nell'aggiornamento del preventivo voluto dal Consiglio Comunale (abbassamento del moltiplicatore all'87%) non si è tenuto conto del minor introito di CHF 38'000.00 concernente questo contributo.**

773. Interessi e spese

I prestiti, come da diversi anni a questa parte, beneficiano di interessi particolarmente bassi. In questo ramo sono stati inseriti anche i conti 773.321.90 e 773.322.90 che contemplan gli interessi generati da prestiti riferiti all'ex Azienda Acqua Potabile. Questi importi vengono però compensati, all'interno di questo ramo, dai conti 773.490.00 e 773.490.01 (accrediti interni) e girati nel Dicastero Acqua potabile.

774. Ammortamenti

A partire dal 2010 la LOC prevede una nuova formulazione per il calcolo degli ammortamenti amministrativi. Come già specificato nei preventivi degli anni scorsi, 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. A partire dal 2010 è inoltre necessario presentare una tabella degli ammortamenti suddivisa in due categorie:

1. Beni sottoposti ad ammortamento con aliquote percentuali,
2. Beni sottoposti ad ammortamento con importi costanti.

Inoltre, con avviso pubblico sul Foglio Ufficiale 94/2015 il Gran Consiglio ha decretato la modifica dell'art. 158 cpv. 2 della Legge organica comunale del 10 marzo 1987. Il nuovo capoverso recita quanto segue: *"in ogni caso il totale degli ammortamenti sottoposti ad aliquote percentuali non può risultare inferiore all'8%"*.

In questa tabella sono stati inseriti sia gli ammortamenti riferiti alla sostanza ammortizzabile con aliquote percentuali sia quelli riferiti alla sostanza ammortizzabile con importi costanti.

Gli importi riferiti ad ammortamenti per canalizzazioni e per condotte acqua potabile, vengono compensati, tramite accrediti interni, dai conti 774.490.00 e 774.490.10 ed addebitati sui conti 555.390.00 (quota-parte canalizzazioni) e 880.390.10 (quota-parte acqua potabile).

775. Contributi a Consorzi ed Enti

Dal 2019 i Comuni del Malcantone dovrebbero versare un contributo annuo speciale alla Monte Lema SA ammontante a CHF 150'000.00, con lo scopo di permettere una chiusura a pareggio. Questo contributo dovrebbe venir calcolato considerando i seguenti parametri: media gettito fiscale degli ultimi 5 anni e popolazione residente. La quota-parte a carico di Pura è pari a circa CHF 8'000.00.



Acqua Potabile

Responsabile: Remo Ferretti

880. Amministrazione

Il Comune di Pura ha sottoscritto un mandato con le AIL SA per la gestione dell'acquedotto. Il contratto ha avuto inizio il 1. gennaio 2013 ed è scaduto il 31 dicembre 2017, rinnovandosi automaticamente fino al 31 dicembre 2018. Nel corso di quest'anno Municipio e AIL si sono incontrati per valutare i primi 5 anni del mandato e per definire le nuove condizioni.

AIL ha rimarcato che i flussi finanziari vanno regolati in maniera più semplice. In sintesi il nuovo accordo, che inizia il 1. gennaio 2019 e che avrà una durata di 3 anni, prevede che i ricavi della vendita di acqua (tasse allacciamento e uso) vengano riversati interamente al Comune.

Al tempo stesso si semplifica la remunerazione delle AIL, la quale non verrà più calcolata per differenza tra i ricavi incassati e l'affitto pagato al Comune, bensì verrà fatturato un importo fisso (riferito a costi fissi) e due importi variabili (uno per spese di energia elettrica, perdite, ecc. e l'altro per manutenzioni straordinarie).

Le tariffe a carico degli utenti sono state aggiornate: la tassa base passa da CHF 98.00/m³h + IVA a CHF 110.00/m³h + IVA mentre la tassa sul consumo passa da CHF 0.80/m³ a CHF 0.90/m³. Questo permette di contenere il disavanzo, con una copertura dei costi pari al 90%.

I conti 880.390.00, 01 e 10 (addebiti interni) comprendono importi riferiti ad interessi su prestiti bancari e ad ammortamenti amministrativi registrati nei relativi rami del Dicastero Finanze e poi compensati e caricati nel Dicastero Acqua Potabile, onde rendere trasparente la verifica della gestione corrente riferita all'acqua nella sua globalità.

Il Consiglio Comunale è invitato a voler

risolvere:

1. E' approvato il preventivo del Comune per l'anno 2019 con riduzione del moltiplicatore all'87% ma senza considerare il minor introito di CHF 38'000.00 riferito al fondo di livellamento.
2. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2019 è fissato all'87% dell'imposta cantonale.
3. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo del fabbisogno, pari a **CHF 3'989'222.55**, a mezzo dell'imposta comunale.

Con ossequio.

PER IL MUNICIPIO:

**Il Sindaco
Matteo Patriarca**



**Il Segretario
Andrea Sciolti**