



Comune

di PURA

Preventivo 2020



Alfred Wunderwald, 1905-1981

Le opere di Alfred Wunderwald sono esposte in Europa, in America, in Australia e si trovano in diversi musei di New York, Miami ed altre importanti città americane. Nel 1962 espose a Villa Ciani a Lugano.

Alfred Wunderwald, negli anni '60 e '70, ha soggiornato abitualmente a Pura, nella sua casa in via Valcaldana. Aveva l'abitudine di girare tra le vie del paese, seduto sul suo calesse trainato dall'asinello Cirillo, a distribuire caramelle ai bambini.

Nella foto:

Opera di Alfred Wunderwald, intitolata "Pura, il mio paese" di proprietà del nostro Comune.

Indice

Messaggio Municipale con riassunti e commento	pag.	1 - 14
Ricapitolazione conti di gestione corrente per dicasteri	pag.	15
Ricapitolazione conti di gestione corrente per genere di conto	pag.	16 - 34
Ripartizione funzionale conti di gestione corrente	pag.	35 - 36
Dettaglio conti di gestione corrente	pag.	37 - 61
Tabella ammortamento cespiti	pag.	62 - 63
Ricapitolazione conto degli investimenti	pag.	64
Ripartizione funzionale conto degli investimenti	pag.	65 - 66
Dettaglio conto degli investimenti	pag.	67 - 69

Messaggio

municipale N. 734 / 2019

**accompagnante i conti preventivi
del Comune per l'anno 2020**

Pura, ottobre 2019

AL CONSIGLIO COMUNALE DI PURA

Egredi Signori Presidente e Consiglieri,

Il presente messaggio propone al vostro esame, per approvazione, il preventivo 2020. Lo stesso è stato eseguito con l'adozione del nuovo piano contabile secondo il modello armonizzato di seconda generazione MCA2 (vedi MM 722 già presentato al Consiglio Comunale).

Complessivamente le entrate e le uscite previste sono le seguenti:

	Preventivo 2020	Preventivo 2019
<hr/>		
<u>Gestione ordinaria</u>		
Uscite correnti effettive	4'942'900.00	4'912'279.00
Ammortamenti amministrativi	614'976.99	880'295.85
Addebiti interni (assestamenti contabili)	202'366.92	221'070.20
Totale uscite correnti	5'760'243.91	6'013'645.05
Entrate correnti effettive	1'833'166.92	1'803'352.30
Accrediti interni (assestamenti contabili)	202'366.92	221'070.20
Totale entrate correnti	2'035'533.84	2'024'422.50
Fabbisogno d'imposta	3'724'710.07	3'989'222.55
Stima gettito d'imposta (moltiplicatore 87%)	3'640'000.00	3'450'000.00
Disavanzo d'esercizio previsto	84'710.07	539'222.55

Riassunto del preventivo

Conto economico

<u>Spese operative</u>		
30 – Spese per il personale	1'866'500.00	
31 – Spese per beni e servizi e altre d'esercizio	1'071'600.00	
33 – Ammortamenti beni amministrativi	537'946.73	
35 – Versamenti a fondi e finanziamenti speciali	82'000.00	
36 – Spese di trasferimento	1'960'330.26	
37 – Riversamento contributi	0.00	
	<u>5'518'376.99</u>	
 <u>Ricavi operativi (senza imposte comunali)</u>		
40 – Ricavi fiscali	158'000.00	
41 – Regalie e concessioni	50'400.00	
42 – Tasse e retribuzioni	850'000.00	
43 – Ricavi diversi	1'000.00	
45 – Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	146'266.92	
46 – Ricevi da trasferimento	570'000.00	
47 – Contributi da riversare	0.00	
	<u>1'775'666.92</u>	
1. Risultato operativo		3'742'710.07
34 – Spese finanziarie	39'500.00	
44 – Ricavi finanziari	57'500.00	
	<u>18'000.00</u>	
2. Risultato ordinario		- 18'000.00
38 – Spese straordinarie	0.00	
48 – Ricavi straordinari	0.00	
	<u>0.00</u>	
3. Risultato straordinario		0.00
4. Fabbisogno		3'724'710.07
Previsione gettito imposta comunale		<u>3'640'000.00</u>
5. Presunto risultato totale d'esercizio		- 84'710.07

Conto degli investimenti

Uscite per investimenti	2'224'269.21	
Entrate per investimenti	248'800.00	
	<u>1'975'469.21</u>	
6. Onere netto per investimenti		1'975'469.21

Conto di finanziamento

Onere netto per investimenti	1'975'469.21	
Autofinanziamento	466'000.00	
	<u>1'509'469.21</u>	
7. Risultato globale		- 1'509'469.21

Commento **Generale**

1. Commento finanziario generale

1.1 - Risultato d'esercizio

Il preventivo 2020, conseguito con un moltiplicatore d'imposta all'87%, evidenzia una perdita d'esercizio di CHF 84'710.07. Le spese previste sono pari a CHF 5'760'243.91, i ricavi prevedono entrate per CHF 2'035'533.84 ed il probabile gettito d'imposta ammonta a fr. 3'640'000.00. La tabella che segue ripropone gli importi che si discostano maggiormente rispetto al preventivo 2019.

<u>Amministrazione generale</u>	
---	Nessun scostamento importante
<u>Sicurezza pubblica</u>	
- CHF 42'500	Ricavi - Nessun rimborso quale contributo autopostale
+ CHF 45'400	Costi - Inserimento in gestione corrente contributo PAL 2 (prima in investimenti)
<u>Educazione, cultura, sport e culto</u>	
+ CHF 28'000	Costi - Introduzione pulmino per trasporto allievi casa-scuola SI + SE
<u>Socialità</u>	
- CHF 55'000	Costi - minor contributo per AVS-AI-PC-AM
- CHF 45'000	Costi - minori costi per servizi anziani
+ CHF 13'700	Costi - maggiori costi per tutele e curatele
<u>Edilizia privata, pubblica e PR</u>	
---	Nessun scostamento importante
<u>Ambiente</u>	
+ CHF 85'200	Ricavi - Ricavo artificiale con prelievo dal fondo (vedi spiegazione punto 1.8)
<u>Finanze</u>	
- CHF 265'318	Costi - Con il cambio del sistema, il costo per ammortamenti di beni amministrativi diminuisce di circa il 30%
- CHF 38'000	Ricavi - Con l'abbassamento del moltiplicatore all'87% si riduce anche il contributo di livellamento.
<u>Acqua potabile</u>	
+ CHF 18'932	Ricavi - Ricavo artificiale con prelievo dal fondo (vedi spiegazione punto 1.8)

1.2 - Paragone preventivi

Il preventivo 2020 è il primo eseguito con il sistema MCA2. Seguendo le direttive impartite dalla Sezione Enti Locali sono state effettuate diverse modifiche rispetto al precedente sistema MCA1. Questo ha portato, quale conseguenza nel primo anno di utilizzo, alla perdita del confronto con le cifre degli anni precedenti.

1.3 - Ammortamento

Il totale degli ammortamenti previsti ammonta a CHF 614'976.99. A partire dal 2020 l'ammortamento di beni amministrativi avviene in modo lineare onde permettere di deprezzare l'investimento in modo costante, più consono alla reale perdita di valore. Questo nuovo sistema significherà, inizialmente, una spesa per ammortamento molto meno gravosa, che rimarrà però più a lungo nei conti.

Il vecchio sistema (tranne che per le canalizzazioni e le condotte di acqua potabile) era basato su un ammortamento percentuale degressivo che portava, nel breve-medio periodo, a maggiori oneri.

1.4 - Fabbisogno d'imposta

Il fabbisogno d'imposta si fissa in CHF 3'724'710.07.

1.5 - Moltiplicatore d'imposta

Il presente preventivo considera un moltiplicatore d'imposta pari all'87%.

1.6 - Autofinanziamento

	Risultato d'esercizio	- 84'710.07
+ 33	- Ammortamenti	537'946.73
+ 35	- Attribuzioni a fondi e finanziamenti speciali	82'000.00
+ 364	- Rettifiche di valore su prestiti dei BA	0.00
+ 365	- Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	0.00
+ 366	- Ammortamenti su contributi per investimenti	77'030.26
+ 389	- Versamenti al Capitale proprio	0.00
- 45	- Prelievo da fondi e finanziamenti speciali	- 146'266.92
- 4892	- Prelievo da budget globali	- 0.00
	Autofinanziamento previsto	466'000.00

1.7 - Debito pubblico

A fronte di investimenti netti preventivati in CHF 1'975'469.21 ed a un autofinanziamento valutato in CHF 466'000.00, per l'anno 2020 è da prevedere un cospicuo aumento del debito pubblico.

1.8 - Prelievo da fondi e finanziamenti speciali

Il nuovo piano contabile prevede che i servizi pubblici autofinanziati da tasse causali (rifiuti, canalizzazioni, acqua potabile) debbano obbligatoriamente chiudere in pareggio con una copertura dei costi al 100%. Se i ricavi non coprono i costi del servizio, bisognerà prelevare le risorse mancanti da un apposito fondo. Se invece i ricavi superano i costi, l'eccedenza verrà riversata nel suddetto fondo. Questi nuovi fondi hanno lo scopo di garantire un equilibrio finanziario a medio termine, esattamente come il capitale proprio per l'insieme del Comune. Se, ad esempio, il servizio genera utili per una serie di anni, i ricavi accumulati nel fondo potranno essere utilizzati per ridurre le tasse causali oppure per coprire disavanzi futuri.

Nel nostro caso si parte con una situazione molto negativa in quanto si prevede di effettuare un prelievo dal fondo Depurazione (- CHF 17'134.65), dal fondo Rifiuti (- CHF 85'200.00) e dal fondo Acqua potabile (- CHF 18'932.27). Questi prelievi migliorano artificialmente il risultato del conto economico del Comune, tuttavia indicano che i tre servizi sono deficitari e andrebbe previsto un aumento delle tasse causali, soprattutto per il servizio Rifiuti. La Sezione enti locali non ha ancora elaborato una sua strategia d'intervento per gestire i Comuni che si trovano con servizi in deficit cronico, in attesa di una prima fase di assestamento. Tuttavia hanno lasciato intendere che a medio termine non è da escludere un loro deciso intervento imponendo misure draconiane per il risanamento dei servizi deficitari.

L'incidenza globale di questi prelievi è inserita nella voce 45 - *Prelievi da fondi e finanziamenti speciali* - nel riassunto del preventivo.

2. Probabile gettito comunale d'imposta

Il probabile gettito d'imposta per il 2020 è stato calcolato applicando il moltiplicatore dell'87%. Si sono considerati i dati del gettito 2017 elaborando le tabelle dell'Amministrazione cantonale emesse nel mese di settembre 2019 che presentano importi definitivi superiori all'80%. Questi dati sono stati aggiornati in funzione di importanti mutazioni (arrivi, partenze, decessi).

Valutazione gettito 2020

Imposte reddito e sostanza PF	CHF 3'313'000.00	
Imposte immobiliari PF	CHF 215'000.00	
Imposte personali PF	<u>CHF 43'000.00</u>	
Totale imposte PF		CHF 3'571'000.00
Imposte utile e capitale PG	CHF 58'000.00	
Imposte immobiliari PG	<u>CHF 11'000.00</u>	
Totale imposte PG		<u>CHF 69'000.00</u>
Probabile imposte comunali PF + PG		<u>CHF 3'640'000.00</u>

Gestione

corrente Comune



Amministrazione generale

Responsabile: Matteo Patriarca

110. Consiglio comunale

A partire dal 1. gennaio 2019 sono state modificate ed 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

Anche l'onorario dei municipali è stato aggiornato a partire da inizio 2019 e passa da CHF 22'200.00 (fissi) a CHF 32'500.00 (valutati). Questo in virtù del fatto che lo stesso viene calcolato come segue: indennità di base totale pari a CHF 12'500.00, alla quale va aggiunta l'indennità variabile per circa 50 sedute annuali a CHF 80.00 per ciascun municipale, per un totale di CHF 20'000.00 circa.

Gli oneri sociali, sia per quanto si riferisce all'indennità di base si per quanto attiene all'indennità variabile, sono posti per intero a carico del Comune.

113. Amministrazione

Gli stipendi sono stati aggiornati in funzione degli scatti annuali e considerando un carovita dello 0.6%.

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.

Lara concluderà la sua formazione nel giugno 2020. Sul conto 113.3030.000 "Rimborso Araf per apprendista" è stato inserito l'importo di CHF 8'000.00 che considera il periodo gennaio-giugno.



Sicurezza pubblica

Responsabile: Nicola Aimar

221. Polizia

Il costo preventivato per Pura riferito al servizio di Polizia strutturata ammonta a CHF 112'600.00. Il comprensorio racchiude i seguenti Comuni: Caslano, Magliaso, Ponte Tresa, Curio, Croglio, Bedigliora, Novaggio, Monteggio, Sessa, Astano, Migliegla e Pura, per un totale di circa 14'000 abitanti.

Questo servizio permette anche di incamerare una quota-parte delle contravvenzioni emanate. L'importo è preventivato in CHF 21'000.00.

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. Alcuni parcheggi sono stati realizzati senza la dovuta procedura edilizia; pertanto sono state allestite le relative domande di costruzione a posteriori.

L'ottenimento della licenza edilizia è una formalità che, tuttavia, richiede tempo. In seguito si dovrà procedere con l'acquisto di due parchimetri e le demarcazioni orizzontali e verticali, per cui il Consiglio Comunale sarà chiamato a concedere il relativo credito d'investimento. Dal momento che non è dato sapere se il Consiglio Comunale approverà il credito, si è deciso di non preventivare alcuna entrata per il 2020, secondo il principio contabile per il quale un ricavo può essere iscritto solo se vi è la certezza, e non solo la probabilità, di incassare.

226. Trasporti pubblici e mobilità lenta

Sul conto 226.3637.000 "Incentivo per mobilità sostenibile" vengono registrati, oltre ai contributi comunali per acquisto di biciclette elettriche, i contributi comunali per abbonamenti a mezzi pubblici.

Nel corso del 2017 è stato aperto anche il conto 226.3631.004 (ex 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 dovrebbe venir richiesto tra 2 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, praticamente per intero, dalle vendite delle carte. Con l'avvento della fusione dei Comuni della Tresa, la collaborazione con la frazione di Ponte Tresa probabilmente cesserà. Tuttavia, almeno in un primo momento, verrà mantenuta la vendita di due carte. Sul conto 226.4500.500 "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. Oltre ai normali scatti per anzianità di servizio la nuova scala-stipendi prevede un aggiustamento annuale verso l'alto anche per coloro che hanno già raggiunto il loro massimo.

Sul conto 330.3020.005 "Gratifiche anzianità di servizio" è stato inserito un importo pari a CHF 10'000.00 in quanto sia la Ma. Viviana Tavoli (che raggiunge i 30 anni di servizio) sia la Ma. Licia Cerutti (che ne raggiunge 20), beneficiano di una gratifica di 4 settimane di ferie pagate. I costi di questi congedi, che le docenti possono ripartire, a scelta, entro i prossimi 5 anni, a consuntivo andranno a carico del conto 330.3020.001 "Stipendi supplenze". L'importo a preventivo si riferisce al costo mensile di due docenti supplenti e non allo stipendio delle docenti di sede.

331. Scuola Elementare

Per quanto riguarda la scala-stipendi vale il medesimo principio applicato ai docenti di SI.

Nel preventivo 2020 è stato inserito il nuovo conto 331.3010.002 "Indennità attività parascolastiche". Su questo conto verranno raggruppate e registrate tutte le indennità scolastiche versate a coloro che si mettono a disposizione delle docenti: inservienti per scuola verde e per settimana bianca, accompagnatrici per trasporti con pulmino, ecc. E' stata inoltre inclusa l'indennità di CHF 2'000.00 versata ai docenti referenti di SE e SI (Ma. Tavoli e Ma. Matti).

In base all'attuale ordinamento della scuola si prevede la necessità di assumere un docente di appoggio dall'anno scolastico 2020-2021, che affiancherà la docente in una classe di 23 allievi. Il preventivo 2020 considera lo stipendio ed i relativi oneri sociali per il periodo settembre-dicembre. Il costo dovrebbe aggirarsi attorno ai CHF 8'000.00. Questo servizio verrà sussidiato dal Cantone nella misura del 50% circa.

Da segnalare infine che a seguito di una diminuzione della percentuale d'impiego della docente di attività creative, il Municipio ha provveduto ad incaricare una nuova docente al 50%. Di conseguenza figurano due importi distinti in quanto una docente è stipendiata dal nostro Comune, mentre l'altra è assunta dal Comune di Agno e quindi, contabilmente, figura il rimborso della nostra quota-parte ad Agno.

Con MM 727 il Consiglio comunale è chiamato a decidere se acquistare un pulmino per il trasporto in proprio degli allievi nel tragitto casa-scuola. Al momento in cui è stato redatto il presente preventivo non è dato sapere cosa deciderà il Consiglio comunale. Si è pertanto deciso, prudenzialmente, di inserire a preventivo l'importo previsto per un servizio esterno, offerto da Max Weick (periodo di prova) per un costo pari a CHF 28'000.00, suddiviso tra SI e SE, in proporzione agli allievi che oggi frequentano il servizio. Qualora dovesse essere approvato il MM 727 non sarà necessario modificare il preventivo in quanto, semplicemente, nel 2020 si spenderebbe meno rispetto all'importo inserito e la differenza sarà indicata a consuntivo.

338. Mensa scolastica

La frequentazione della mensa si aggira sui 50 bambini al giorno. A partire dall'anno scolastico 2019-2020 l'organico dei collaboratori è il seguente: Luana Zarrella (cuoca), Aline Cavadini (aiuto cuoca ed animatrice), Daniela Germani Aus Der Beek (animatrice), Chiara Cappellini Sormani (animatrice ausiliaria). Sergio Barella si occupa di portare i pasti dal Centro scolastico al Salone comunale.



Socialità

Responsabile: Elena Bernasconi

440. Contributi diversi

Il contributo per AVS-AI-PC-AM ammonta a CHF 300'000.00 (8.5% dell'ultimo gettito cantonale).

L'onere per assistenza pubblica, secondo le ultime proiezioni, dovrebbe attestarsi attorno ai CHF 65'000.00 quale quota a carico del nostro Comune (pari al 25% del totale, il restante 75% è a carico del Cantone).

Vista l'attuale numero di anziani ospiti in istituti, i contributi a carico delle casse comunali sono preventivati in CHF 298'000.00 (nel 2019 CHF 334'000.00). I vari costi per il mantenimento degli anziani a domicilio sono in linea con quelli dello scorso anno.

Per la prima volta è stato inserito un fondo sociale dotato di CHF 2'000.00, messo a disposizione dei servizi sociali comunali. Questo fondo serve per interventi urgenti o per rimediare temporaneamente a situazioni particolarmente difficili. Si tratta di uno strumento necessario, frutto dell'esperienza di questi ultimi anni. Talvolta capita che l'USSI non intervenga in modo sufficientemente rapido, oppure che non intervenga del tutto. Altre volte è necessario anticipare delle prestazioni che poi vengono rimborsate dall'USSI, da casse malati o da fondazioni. Questo fondo permette quindi ai servizi sociali comunali di avere un certo margine d'azione nei casi più difficili. I servizi sociali possono attingere solo in caso di comprovata necessità, con l'avvallo del Segretario comunale e cercando, nel limite del possibile, di recuperare i fondi erogati.

441. Azioni speciali

Nella primavera 2019 è partito il progetto Prometheus. Si tratta di un progetto a favore dei giovani della nostra regione e consiste nell'assunzione di due operatori di strada che frequentano i luoghi di ritrovo per fornire consulenza e aiuto. Lo scopo è quello di prevenire situazioni di disagio giovanile e di ridurre situazioni di conflitto e/o atti vandalici. Nei primi mesi di attività il bilancio tracciato è positivo. Dopo una prima mappatura del territorio e delle abitudini degli adolescenti, sono iniziati gli approcci diretti che sembrano essere molto apprezzati sia da loro che dai genitori. Nel corso del 2020 continuerà la sperimentazione di questo servizio e di conseguenza è stato inserito un budget nel preventivo di CHF 6'000.00, pari alla quota-parte di Pura.

Al progetto non hanno ancora aderito Caslano e Novaggio che si sono riservati del tempo per osservarne gli sviluppi. Tuttavia si è beneficiato di un importante contributo economico da parte del Cantone - Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento - che vede di buon occhio questo genere di iniziative.

443. Tutele e curatele

Negli ultimi anni le persone che fanno capo ad un curatore sono in costante aumento. Di riflesso anche i costi a carico del Comune stanno aumentando di anno in anno. Si sta anche vagliando l'introduzione di una nuova figura professionale, ossia il curatore intercomunale. Questa figura non dovrebbe incidere in maniera spropositata sulle finanze comunali in quanto andrebbe a sostituire, in parte, i curatori privati (nei casi dove servono particolari competenze sociali per sostenere i curatelati). Nel corso dell'autunno 2019 è stato messo a punto un accordo tra i Comuni, sotto forma di convenzione, per una sperimentazione iniziale di due anni. Se al termine del periodo di prova il progetto risulterà utile ed efficace, la convenzione sarà sottoposta al Consiglio Comunale per un'approvazione definitiva.

Gli effetti positivi sulla voce di spesa per mercede a curatori e tutori privati scaturiranno solo a medio termine. Nell'immediato si prevede di non diminuire il costo preventivato in quanto l'Autorità di protezione impiega alcuni anni prima di allestire i conteggi. Le indennità preventivate per il 2020 si riferiscono a curatele attive negli anni scorsi.



Edilizia privata, edilizia pubblica e PR

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

550. Amministrazione

Sul conto 550.3132.000 "Consulenze per edilizia pubblica" è stato preventivato un importo di CHF 20'000.00.

552. Manutenzioni esterne

Per gli stipendi vale quanto riportato nel Dicastero Amministrazione.

Considerando il principio della copertura dei costi di gestione, si è ritenuto opportuno girare una quota-parte di stipendi 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 2020 prevede costi per CHF 231'134.65 e ricavi per CHF 214'000.00. Si considera pertanto di riversare dal conto di accantonamento l'importo di CHF 17'134.65 equivalente al maggior costo, onde permettere una chiusura a pareggio di questo ramo (vedi punto 1.8).

557. Ufficio Tecnico Intercomunale

Per gli stipendi vale quanto riportato nel Dicastero Amministrazione.



Ambiente

Responsabile: Nicola Aimar

660. Rifiuti

Il ramo rifiuti chiude con costi per CHF 229'200.00. A questo, come spiegato nel commento al dicastero Edilizia privata, edilizia pubblica e PR, considerando il principio della copertura delle spese di gestione e di una contabilità più analitica, si è aggiunto la quota-parte di stipendi e di oneri sociali degli operai comunali, per CHF 35'000.00.

Questo porta il totale dei costi del ramo rifiuti a CHF 264'200.00. I ricavi ammontano a CHF 179'000.00. Si considera pertanto di riversare dal conto di accantonamento l'importo di CHF 85'200.00, equivalente al maggior costo, onde permettere una chiusura a pareggio. Le nuove norme contabili impongono ai Comuni di creare una sorta di capitale proprio per ogni servizio autofinanziato (acqua potabile, rifiuti e canalizzazioni). In caso di capitale proprio negativo, il Comune sarà costretto ad aumentare le tasse del servizio (vedi punto 1.8).



Finanze

Responsabile: Elena Bernasconi

771. Compensazione finanziaria

Il conto 771.3631.000 presenta un importo di CHF 120'800.00 quale finanziamento ai compiti del Cantone.

La riduzione del moltiplicatore comunale all'87% influisce negativamente sul contributo che riceviamo dal fondo di livellamento che si assottiglia a CHF 142'000.00.

773. Interessi e spese

I prestiti, come da diversi anni a questa parte, beneficiano di interessi particolarmente bassi. Nel 2020 si è preventivato un importo di CHF 36'500.00. Gli interessi che competono all'Azienda Acqua Potabile sono stati compensati con accrediti interni ed addebitati al conto 880.3940.000 all'interno del dicastero Acqua Potabile.

774. Ammortamenti

A partire dal 2020 l'ammortamento di beni amministrativi avviene in modo lineare e non più in modo percentuale come precedentemente. Questo implica un costo meno gravoso che rimarrà però più a lungo nei conti. Per il 2020 il totale degli ammortamenti ammonta a CHF 614'976.99 contro CHF 880'295.85 preventivati nel 2019 usando il vecchio sistema. Gli importi riferiti ad ammortamenti per canalizzazioni e per condotte acqua potabile, vengono compensati tramite accrediti interni ed addebitati sui conti 555.3950.000 (quota-parte canalizzazioni) e 880.3950.000 (quota-parte acqua potabile).

775. Contributi a Consorzi ed Enti

Dal 2020 i Comuni del Malcantone dovrebbero versare un contributo annuo speciale alla Monte Lema SA ammontante a CHF 120'000.00, 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 sarà pari a circa CHF 5'700.00.



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. 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.

Il nuovo accordo, che è iniziato 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.

I conti 880.3940.000 e 880.3950.000 (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.

Dal fondo Acqua potabile vengono prelevati CHF 18'932.27 onde permettere di chiudere in pareggio i conti. Ovviamente, qualora ci fossero disavanzi anche nei prossimi esercizi si dovrà intervenire aumentando il costo per la fornitura di acqua potabile, richiamando quanto detto per gli altri servizi (vedi punto 1.8).

Fondamentalmente nel 2020 non si prevedono scostamenti rispetto all'anno precedente. Tuttavia, come per il 2019, si tratta di una stima, dato che fino alla chiusura del 2019 non sapremo che effetto avrà la ripartizione dei costi prevista dal nuovo mandato AIL.

Il Consiglio Comunale è invitato a voler

risolvere:

1. E' approvato il preventivo del Comune per l'anno 2020.
2. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2020 è fissato all'87% dell'imposta cantonale.
3. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo del fabbisogno, pari a **CHF 3'724'710.07**, a mezzo dell'imposta comunale.

Con ossequio.

PER IL MUNICIPIO:

Il Sindaco
Matteo Patriarca



Il Segretario
Andrea Scioli



Preventivo **della gestione corrente**



CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	555'600.00	8'900.00 546'700.00				
2 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	303'300.00	43'000.00 260'300.00				
3 EDUCAZIONE, CULTURA, SPORT E CULTO netto costi	1'157'900.00	275'100.00 882'800.00				
4 SOCIALITA' netto costi	1'026'800.00	1'000.00 1'025'800.00				
5 EDILIZIA PRIVATA, EDILIZIA PUBBLICA E PR netto costi	1'129'534.65	440'134.65 689'400.00				
6 AMBIENTE netto costi	378'500.00	365'200.00 13'300.00				
7 FINANZE netto costi	869'676.99	563'266.92 306'410.07				
8 ACQUA POTABILE	338'932.27	338'932.27				
TOTALE SPESE E RICAVI	5'760'243.91	2'035'533.84 3'724'710.07				
PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	5'760'243.91	5'760'243.91				

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
3	SPESE	5'760'243.91		
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'866'500.00		
31	SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO	1'071'600.00		
33	AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	537'946.73		
34	SPESE FINANZIARIE	39'500.00		
35	VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI	82'000.00		
36	SPESE DI TRASFERIMENTO	1'960'330.26		
39	ADDEBITI INTERNI	202'366.92		
4	RICAVI	2'035'533.84		
40	RICAVI FISCALI	158'000.00		
41	REGALIE E CONCESSIONI	50'400.00		
42	TASSE E RETRIBUZIONI	850'000.00		
43	RICAVI DIVERSI	1'000.00		
44	RICAVI FINANZIARI	57'500.00		
45	PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	146'266.92		
46	RICAVI DA TRASFERIMENTO	570'000.00		
49	ACCREDITI INTERNI	202'366.92		

CONTO ECONOMICO		preventivo 2020	preventivo 2019	consuntivo 2018
3	SPESE	5'760'243.91		
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'866'500.00		
300	Autorità e commissioni	39'500.00		
301	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	877'600.00		
302	Stipendi dei docenti	596'000.00		
303	Personale temporaneo	8'000.00		
304	Assegni e indennità	9'600.00		
305	Contributi del datore di lavoro	332'800.00		
309	Altre spese per il personale	3'000.00		
31	SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO	1'071'600.00		
310	Spese per materiale e merci	103'400.00		
311	Investimenti non attivabili	45'500.00		
312	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	77'000.00		
313	Prestazioni per servizi e onorari	591'400.00		
314	Manutenzioni immobili dei BA	148'000.00		
315	Manutenzione beni mobili e immateriali	29'800.00		
316	Pigioni, affitti, leasing, tasse di utilizzo	2'000.00		
317	Rimborsi spese	24'500.00		
318	Rettifica di valore e perdite su crediti	15'000.00		
319	Spese d'esercizio diverse	35'000.00		
33	AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	537'946.73		
330	Ammortamenti investimenti materiali	510'358.77		
332	Ammortamenti investimenti immateriali	27'587.96		
34	SPESE FINANZIARIE	39'500.00		
340	Spese per interessi	36'500.00		
349	Altre spese finanziarie	3'000.00		
35	VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI	82'000.00		

CONTO ECONOMICO		preventivo 2020	preventivo 2019	consuntivo 2018
350	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	82'000.00		
36	SPESE DI TRASFERIMENTO	1'960'330.26		
361	Rimborsi a enti pubblici	598'000.00		
362	Perequazione finanziaria	10'000.00		
363	Contributi ad enti pubblici e a terzi	1'275'300.00		
366	Ammortamenti su contributi per investimenti	77'030.26		
39	ADDEBITI INTERNI	202'366.92		
391	Prestazioni per servizi	35'000.00		
394	Interessi calcolatori e spese finanziarie	1'600.00		
395	Ammortamenti pianificati e non pianificati	165'766.92		

CONTO ECONOMICO		preventivo 2020	preventivo 2019	consuntivo 2018
4	RICAVI	2'035'533.84		
40	RICAVI FISCALI	158'000.00		
400	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)	150'000.00		
403	Imposte sul possesso e sulla spesa	8'000.00		
41	REGALIE E CONCESSIONI	50'400.00		
412	Concessioni	50'400.00		
42	TASSE E RETRIBUZIONI	850'000.00		
421	Tasse per servizi amministrativi	33'000.00		
424	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	777'000.00		
425	Ricavi da vendite	15'000.00		
426	Rimborsi	2'500.00		
427	Multe	22'500.00		
43	RICAVI DIVERSI	1'000.00		
439	Altri ricavi	1'000.00		
44	RICAVI FINANZIARI	57'500.00		
440	Interessi attivi	45'000.00		
447	Redditi immobiliari dei BA	12'500.00		
45	PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	146'266.92		
450	Prelevi da FS del capitale di terzi	25'000.00		
451	Prelevi da fondi del capitale proprio	121'266.92		
46	RICAVI DA TRASFERIMENTO	570'000.00		
460	Quote di ricavo	500.00		
461	Rimborsi da enti pubblici	131'300.00		

CONTO ECONOMICO		preventivo 2020	preventivo 2019	consuntivo 2018
462	Perequazione finanziaria	142'000.00		
463	Contributi da enti pubblici e da terzi	295'200.00		
469	Altri ricavi da trasferimento	1'000.00		
49	ACCREDITI INTERNI	202'366.92		
491	Servizi	35'000.00		
494	Interessi calcolatori e spese finanziarie	1'600.00		
495	Ammortamenti pianificati e non pianificati	165'766.92		

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
3	SPESE	5'760'243.91		
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'866'500.00		
300	Autorità e commissioni	39'500.00		
110.3000.010	Indennità C.C. e commissioni	5'000.00		
111.3000.000	Onorario corpo municipale	32'500.00		
111.3000.001	Indennità commissioni municipali	2'000.00		
301	Stipendi per il personale amministrativo e d'esercizio	877'600.00		
113.3010.000	Stipendi personale cancelleria	312'000.00		
113.3010.001	Stipendi personale avventizio	2'000.00		
331.3010.000	Indennità custode	3'000.00		
331.3010.002	Indennità attività parascolastiche	10'000.00		
333.3010.000	Indennità profilassi	1'200.00		
338.3010.000	Stipendi personale mensa	71'000.00		
443.3010.000	Mercedi a tutori e curatori	10'000.00		
551.3010.000	Stipendi personale pulizia	45'000.00		
552.3010.000	Stipendi operai comunali	215'400.00		
557.3010.000	Stipendi tecnici intercomunali	196'000.00		
660.3010.000	Onorario gerente piazza compostaggio	12'000.00		
302	Stipendi dei docenti	596'000.00		
330.3020.000	Stipendi docenti	187'000.00		
330.3020.001	Stipendi supplenze	6'000.00		
330.3020.005	Gratifiche anzianità di servizio	10'000.00		
331.3020.000	Stipendi docenti	365'000.00		
331.3020.001	Stipendi supplenze	10'000.00		
331.3020.011	Stipendio docente A.C.	16'000.00		
336.3020.000	Indennità insegnamento educazione religiosa	2'000.00		
303	Personale temporaneo	8'000.00		
113.3030.000	Rimborso Araf per apprendista	8'000.00		
304	Assegni e indennità	9'600.00		
113.3041.000	Assegni economia domestica	900.00		

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
338.3041.000	Assegni economia domestica		
552.3041.000	Assegni economia domestica		
557.3041.000	Assegni economia domestica		
305	Contributi del datore di lavoro		
111.3050.000	Contributi AVS-AD		
111.3054.000	Contributi AF		
113.3050.000	Contributi AVS-AD		
113.3052.000	Contributi Cassa Pensione		
113.3053.000	Assicurazione infortuni		
113.3054.000	Contributi AF		
113.3055.000	Assicurazione malattia		
330.3050.000	Contributi AVS-AD		
330.3052.000	Contributi Cassa Pensione		
330.3053.000	Assicurazione infortuni		
330.3054.000	Contributi AF		
330.3055.000	Assicurazione malattia		
331.3050.000	Contributi AVS-AD		
331.3052.000	Contributi Cassa Pensione		
331.3053.000	Assicurazione infortuni		
331.3054.000	Contributi AF		
331.3055.000	Assicurazione malattia		
333.3053.000	Assicurazione infortuni		
333.3055.000	Assicurazione malattia		
335.3053.000	Assicurazione infortuni		
335.3055.000	Assicurazione malattia		
336.3050.000	Contributi AVS-AD		
336.3052.000	Contributo Cassa Pensione		
336.3053.000	Assicurazione infortuni		
336.3054.000	Contributi AF		
336.3055.000	Assicurazione malattia		
338.3050.000	Contributi AVS-AD		
338.3052.000	Contributi Cassa Pensione		
338.3053.000	Assicurazione infortuni		
338.3054.000	Contributi AF		
338.3055.000	Assicurazione malattia		
443.3050.000	Contributi AVS-AD		
443.3053.000	Assicurazione infortuni		
443.3054.000	Contributi AF		
	1'500.00		
	3'600.00		
	3'600.00		
	332'800.00		
	4'400.00		
	800.00		
	20'500.00		
	31'400.00		
	5'300.00		
	7'200.00		
	3'800.00		
	13'200.00		
	26'000.00		
	1'000.00		
	4'500.00		
	3'600.00		
	25'900.00		
	45'000.00		
	1'800.00		
	9'000.00		
	7'000.00		
	100.00		
	100.00		
	100.00		
	100.00		
	1'300.00		
	2'000.00		
	200.00		
	500.00		
	300.00		
	4'700.00		
	5'200.00		
	1'300.00		
	1'600.00		
	1'000.00		
	600.00		
	200.00		
	200.00		

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
443.3055.000 Assicurazione malattia	100.00		
551.3050.000 Contributi AVS-AD	3'000.00		
551.3052.000 Contributi Cassa Pensione	2'600.00		
551.3053.000 Assicurazione infortuni	1'900.00		
551.3054.000 Contributi AF	1'000.00		
551.3055.000 Assicurazione malattia	700.00		
552.3050.000 Contributi AVS-AD	14'000.00		
552.3052.000 Contributi Cassa Pensione	21'700.00		
552.3053.000 Assicurazione infortuni	8'300.00		
552.3054.000 Contributi AF	4'900.00		
552.3055.000 Assicurazione malattia	2'500.00		
557.3050.000 Contributi AVS-AD	12'800.00		
557.3052.000 Contributi Cassa Pensione	19'300.00		
557.3053.000 Assicurazione infortuni	2'700.00		
557.3054.000 Contributi AF	4'400.00		
557.3055.000 Assicurazione malattia	2'300.00		
660.3053.000 Assicurazione infortuni	500.00		
660.3055.000 Assicurazione malattia	200.00		
309 Altre spese per il personale	3'000.00		
113.3090.000 Formazione personale	1'000.00		
552.3090.000 Formazione personale	1'000.00		
557.3090.000 Formazione personale	1'000.00		
31 SPESE PER BENI E SERVIZI E ALTRE SPESE DI ESERCIZIO	1'071'600.00		
310 Spese per materiale e merci	103'400.00		
110.3102.000 Stampa bilanci, messaggi, rapporti	500.00		
112.3100.000 Materiale per votazioni	2'000.00		
113.3100.000 Materiale ufficio	7'000.00		
113.3102.000 Stampati, volumi, pubblicazioni, FU	2'000.00		
226.3101.000 Acquisto carte giornalieri FFS	14'000.00		
330.3104.000 Materiale didattico e giochi	8'000.00		
331.3103.000 Biblioteca scolastica	1'000.00		
331.3104.000 Materiale didattico e scolastico	18'000.00		
333.3106.000 Materiale di consumo	100.00		
335.3101.000 Materiale di consumo	2'000.00		
338.3101.000 Pasti e materiale mensa scolastica	26'000.00		

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
551.3101.000	1'000.00		
551.3101.001	5'000.00		
553.3101.000	4'000.00		
557.3101.000	800.00		
660.3101.000	8'000.00		
660.3101.002	4'000.00		
311	45'500.00		
Investimenti non attivabili			
113.3110.000	2'000.00		
Mobili e apparecchi ufficio			
113.3110.001	12'000.00		
Fotocopiatrice			
113.3113.000	10'000.00		
Apparecchi informatici			
113.3118.000	2'000.00		
Programmi informatici			
330.3110.000	1'500.00		
Acquisto mobili e attrezzature			
330.3110.003	2'000.00		
Fotocopiatrice			
331.3110.002	3'000.00		
Acquisto mobili e attrezzature			
331.3110.003	4'000.00		
Fotocopiatrice			
552.3111.000	8'000.00		
Acquisto macchine, attrezzi e materiale lavoro			
660.3111.000	1'000.00		
Acquisto contenitori rifiuti			
312	77'000.00		
Approvvigionamento e smaltimento (BA)			
551.3120.000	28'000.00		
Energia elettrica stabili e manufatti comunali			
551.3120.001	9'000.00		
Energia elettrica Centro scolastico e PCi			
551.3120.010	4'000.00		
Abbonamento acqua potabile			
551.3120.021	10'000.00		
Olio riscaldamento Centro scolastico e PCi			
552.3120.004	26'000.00		
Consumo illuminazione pubblica			
313	591'400.00		
Prestazioni per servizi e onorari			
111.3132.000	4'000.00		
Consulenze e perizie			
113.3130.001	7'000.00		
Spese telefoniche			
113.3130.002	20'000.00		
Spese postali e tasse ccp			
113.3130.005	2'000.00		
Spese incasso tasse diverse			
113.3132.000	7'000.00		
Revisione e consulenze contabili			
113.3132.001	5'000.00		
Piano finanziario			
113.3134.000	10'300.00		
Assicurazione RC comunale			
221.3130.000	500.00		
Servizio d'ordine ausiliario			
330.3130.000	1'000.00		
Manifestazioni			
330.3130.010	1'000.00		
Trasporto allievi (escursioni e scuola fuori sede)			
330.3130.011	12'000.00		
Trasporto allievi (tragitto casa-scuola)			
331.3130.000	1'000.00		
Manifestazioni			

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
331.3130.010			
Trasporto allievi (escursioni, scuola fuori sede)	4'000.00		
331.3130.011	16'000.00		
Trasporto allievi (tragitto casa-scuola)	1'000.00		
331.3130.012	2'000.00		
Trasporto allievi (dentista)	3'000.00		
335.3130.000	20'000.00		
Compenso animatori	3'000.00		
550.3130.000	16'000.00		
Spese notarili	4'500.00		
550.3132.000	1'500.00		
Consulenze per edilizia pubblica	15'000.00		
550.3132.001	5'700.00		
Consulenze legali	7'000.00		
551.3134.000	1'000.00		
Assicurazioni stabili e contenuto	1'500.00		
553.3134.000	400.00		
Assicurazione veicoli	1'500.00		
553.3137.000	13'000.00		
Imposte di circolazione	6'000.00		
554.3132.000	36'500.00		
Misurazioni catastali e aggiornamento mappa	50'000.00		
555.3137.000	10'000.00		
IVA versata su tasse canalizzazioni	30'000.00		
556.3131.000	3'000.00		
Pianificazione del territorio comunale (PR)	5'000.00		
556.3131.001	10'000.00		
Pianificazione del territorio sovracomunale	1'000.00		
557.3134.000	1'500.00		
Assicurazioni veicolo	400.00		
557.3137.000	1'500.00		
Imposte di circolazione	13'000.00		
558.3132.000	6'000.00		
Consulenza in materia di edilizia privata	36'500.00		
660.3130.000	50'000.00		
Raccolta ingombranti	10'000.00		
660.3130.002	30'000.00		
Raccolta vetri	3'000.00		
660.3130.004	5'000.00		
Raccolta rifiuti domestici	20'000.00		
660.3130.005	18'000.00		
Raccolta altri rifiuti	20'000.00		
660.3130.010	100'000.00		
Eliminazione ingombranti	63'000.00		
660.3130.011	40'000.00		
Eliminazione vegetali	3'000.00		
660.3130.012	5'000.00		
Eliminazione altri rifiuti	20'000.00		
660.3137.000	18'000.00		
IVA versata su tasse rifiuti	18'000.00		
663.3132.000	20'000.00		
Controllo impianti di combustione	20'000.00		
770.3130.000	20'000.00		
Spese per incasso imposte	100'000.00		
770.3130.001	63'000.00		
Riscossione imposte (CSI)	40'000.00		
880.3130.010	3'000.00		
AIL - costi fissi per prestazioni	148'000.00		
880.3130.011	3'000.00		
AIL - costi variabili (elettricità, perdite amm.)			
880.3130.012			
AIL - costi variabili (manutenzioni straordinarie)			
880.3134.000			
Assicurazione AP			
314			
Manutenzioni immobili dei BA			
225.3141.000			
Segnaletica stradale orizzontale			
551.3144.000			
Manutenzione stabili e manufatti comunali			
551.3144.001			
Manutenzione Centro scolastico e PCI			
552.3141.000			
Manutenzione strade, posteggi, piazze e servizi			
552.3141.003			
Servizio manutenzione invernale			

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
552.3141.004	6'000.00		
552.3143.005	3'000.00		
552.3145.000	7'000.00		
555.3143.000	12'000.00		
661.3143.000	1'500.00		
661.3144.000	500.00		
315	29'800.00		
113.3156.000	7'000.00		
224.3151.000	500.00		
225.3151.000	3'000.00		
330.3150.000	300.00		
331.3150.000	1'000.00		
550.3158.000	6'500.00		
552.3151.000	3'000.00		
553.3151.000	6'000.00		
557.3151.000	1'500.00		
660.3151.000	1'000.00		
316	2'000.00		
550.3160.000	2'000.00		
317	24'500.00		
111.3170.000	4'000.00		
330.3171.000	1'000.00		
331.3170.000	1'500.00		
331.3171.000	2'000.00		
331.3171.001	16'000.00		
318	15'000.00		
113.3181.000	5'000.00		
770.3181.000	10'000.00		
319	35'000.00		
110.3199.000	1'000.00		
113.3199.000	7'000.00		
113.3199.002	2'000.00		
221.3199.000	500.00		

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
330.3199.000	Altre spese diverse	500.00		
331.3199.000	Altre spese diverse	3'000.00		
338.3199.000	Altre spese diverse	500.00		
443.3199.000	Altre spese diverse	5'000.00		
550.3199.000	Altre spese diverse	5'000.00		
557.3199.000	Altre spese diverse	500.00		
660.3199.000	Altre spese diverse	7'000.00		
880.3199.000	Altre spese diverse	3'000.00		
33	AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	537'946.73		
330	Ammortamenti investimenti materiali	510'358.77		
774.3300.100	Ammortamenti pian. strade e vie comunicazione	177'341.20		
774.3300.300	Ammortamenti pian. altre opere del genio civile	138'871.80		
774.3300.400	Ammortamenti pian. immobili BA	194'145.77		
332	Ammortamenti investimenti immateriali	27'587.96		
774.3320.900	Ammortamenti pian. altri investimenti immateriali	27'587.96		
34	SPESE FINANZIARIE	39'500.00		
340	Spese per interessi	36'500.00		
773.3400.000	Interessi passivi per impegni correnti (c/c)	500.00		
773.3401.000	Interessi passivi debiti a medio e lungo termine	36'000.00		
349	Altre spese finanziarie	3'000.00		
770.3499.000	Interessi remuneratori	3'000.00		
35	VERSAMENTI A FONDI E A FINANZIAMENTI SPECIALI	82'000.00		
350	Versamenti a finanziamenti speciali del capitale di terzi (CT)	82'000.00		
552.3500.000	Contributi sostitutivi posteggi	5'000.00		
664.3500.500	Riversamento FER (energie rinnovabili)	77'000.00		

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
36	SPESE DI TRASFERIMENTO	1'960'330.26		
361	Rimborsi a enti pubblici	598'000.00		
221.3612.100	Servizio polizia strutturata	112'600.00		
222.3612.100	Rimborso Corpo pompieri Caslano	14'000.00		
224.3612.100	Rimborso Ente intercomunale Pci	35'000.00		
330.3612.100	Iscrizione allievi in altri Comuni	1'200.00		
331.3612.100	Iscrizione allievi in altri Comuni	1'200.00		
331.3612.110	Quota-parte stipendio e oneri docente E.F.	44'000.00		
331.3612.111	Quota-parte stipendio e oneri docente E.M.	13'500.00		
331.3612.112	Quota-parte stipendio e oneri docente A.C.	17'000.00		
331.3612.114	Quota-parte stipendio e oneri docente appoggio	8'000.00		
331.3612.120	Quota-parte direzione scolastica unificata	39'000.00		
333.3611.000	Servizio medico scolastico	500.00		
333.3611.001	Servizio cura dentaria	7'000.00		
440.3612.100	Quota-parte stipendio e oneri operatrice sociale	39'000.00		
440.3614.000	Servizio Croce Verde Lugano.	21'000.00		
442.3612.100	Servizio medico festivo	2'200.00		
443.3612.100	Quota-parte mercede e oneri curatore intercomunale	10'000.00		
555.3612.100	Rimborso al Consorzio Depurazione	176'000.00		
660.3611.000	Eliminazione RSU (ACR)	42'000.00		
662.3612.100	Contributo Consorzio TREMA	9'800.00		
664.3612.100	Regione Energia Malcantone Ovest	5'000.00		
362	Perequazione finanziaria	10'000.00		
771.3622.800	Contributo al fondo cantonale di perequazione	10'000.00		
363	Contributi ad enti pubblici e a terzi	1'275'300.00		
223.3636.000	Contributo spese Piazza di tiro	4'000.00		
226.3631.000	Contributo Commissione Regionale Trasp. Luganese	1'800.00		
226.3631.001	Contributo Comunità tariffale Ticino e Moesano	10'000.00		
226.3631.002	Contributo finanziamento trasporti pubblici	45'000.00		
226.3631.004	Contributo percorsi ciclabili cant. e regionali	7'000.00		
226.3631.010	Contributo PAL 2 (Piano Agglomerato Luganese)	45'400.00		
226.3637.000	Incentivi per mobilità sostenibile (abbon. e bike)	7'000.00		
334.3636.000	Contributo gruppo genitori SM	500.00		

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
334.3636.010	8'000.00		
335.3636.000	700.00		
336.3632.100	20'000.00		
336.3636.000	1'000.00		
337.3636.000	28'000.00		
337.3636.003	700.00		
440.3631.000	300'000.00		
440.3631.005	65'000.00		
440.3631.006	27'000.00		
440.3632.101	298'000.00		
440.3632.102	15'000.00		
440.3632.103	75'000.00		
440.3632.104	31'000.00		
440.3632.105	41'000.00		
440.3632.110	50'000.00		
440.3637.000	22'000.00		
441.3636.000	2'000.00		
441.3636.001	6'000.00		
441.3637.001	5'000.00		
441.3637.010	1'000.00		
665.3637.000	500.00		
771.3631.000	500.00		
775.3632.100	120'800.00		
775.3634.000	15'000.00		
775.3636.000	5'700.00		
776.3631.000	5'000.00		
776.3636.000	1'700.00		
366	9'000.00		
	77'030.26		
774.3660.200	70'343.69		
774.3660.600	6'686.57		
39	202'366.92		
ADDEBITI INTERNI			
391	35'000.00		
660.3910.000	35'000.00		

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
394	Interessi calcolatori e spese finanziarie		
880.3940.000	Interesse PF BR 20131.17/1 (addebiti interni)		
395	Ammortamenti pianificati e non pianificati		
555.3950.000	Ammortamenti amm. canalizzazioni (addebiti int.)		
880.3950.000	Ammortamenti amministrativi AP (addebiti int.)		
	1'600.00		
	1'600.00		
	165'766.92		
	37'434.65		
	128'332.27		

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
4	RICAVI		
40	RICAVI FISCALI		
400	Imposte dirette delle persone fisiche (PF)		
770.4002.000	Imposte alla fonte		
770.4009.000	Imposte su vincite, liquidazioni, ecc.		
403	Imposte sul possesso e sulla spesa		
772.4033.000	Quota-parte tassa cani		
41	REGALIE E CONCESSIONI		
412	Concessioni		
776.4120.000	Tassa concessione uso speciale strade comunali		
42	TASSE E RETRIBUZIONI		
421	Tasse per servizi amministrativi		
113.4210.000	Tasse di cancelleria		
113.4210.001	Tasse di naturalizzazione		
554.4210.000	Tasse misurazioni catastali		
558.4210.000	Tasse edilizie		
424	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio		
338.4240.000	Tassa di refezione		
555.4240.000	Tasse uso fognatura (IVA compresa)		
555.4240.001	Tasse allacciamento fognatura (IVA compresa)		
660.4240.000	Tassa sul sacco (IVA compresa)		
660.4240.001	Tassa base rifiuti (IVA compresa)		
661.4240.000	Tasse concessione cimitero		
663.4240.000	Controllo impianti di combustione		
880.4240.000	AIL - tassa uso		
	2'035'533.84		
	158'000.00		
	150'000.00		
	100'000.00		
	50'000.00		
	8'000.00		
	8'000.00		
	50'400.00		
	50'400.00		
	50'400.00		
	850'000.00		
	33'000.00		
	3'000.00		
	2'000.00		
	13'000.00		
	15'000.00		
	777'000.00		
	55'000.00		
	200'000.00		
	2'000.00		
	47'000.00		
	130'000.00		
	3'000.00		
	20'000.00		
	315'000.00		

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
880.4240.001	AIL - tasse allacciamento	5'000.00		
425	Ricavi da vendite	15'000.00		
226.4250.000	Vendita carte giornaliera FFS	14'000.00		
660.4250.000	Bonifici per riciclo rifiuti	1'000.00		
426	Rimborsi	2'500.00		
331.4260.001	Partecipazioni famiglie a scuola fuori sede	1'500.00		
443.4260.000	Recupero mercedi e oneri sociali	1'000.00		
427	Multe	22'500.00		
221.4270.000	Multe di polizia	21'000.00		
558.4270.000	Multe e sanzioni in base a Legge edilizia	500.00		
660.4270.000	Multe (abusivi rifiuti)	1'000.00		
43	RICAVI DIVERSI	1'000.00		
439	Altri ricavi	1'000.00		
113.4390.000	Altri ricavi diversi	1'000.00		
44	RICAVI FINANZIARI	57'500.00		
440	Interessi attivi	45'000.00		
770.4401.000	Interessi di mora	18'000.00		
773.4401.000	Interessi attivi per contributi canalizz. e dep.	7'000.00		
773.4401.002	Interessi attivi per contributi di miglioria	20'000.00		
447	Redditi immobiliari dei BA	12'500.00		
550.4470.000	Tasse uso palestra comune di Magliaso	6'500.00		
550.4472.000	Tasse uno beni comunali	6'000.00		
45	PRELIEVI DA FONDI E FINANZIAMENTI SPECIALI	146'266.92		

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
450	25'000.00		
	Prelievi da FS del capitale di terzi		
226.4500.500	8'000.00		
	FER (sussidi per mobilità)		
552.4500.000	5'000.00		
	Contributi sostitutivi posteggi		
555.4500.200	12'000.00		
	Prelievi dal fondo accantonamento manutenzioni		
451	121'266.92		
	Prelievi da fondi del capitale proprio		
555.4511.200	17'134.65		
	Prelievi dal fondo Depurazione acque		
660.4511.300	85'200.00		
	Prelievi dal fondo rifiuti		
880.4511.100	18'932.27		
	Prelievi dal fondo Acqua potabile		
46	570'000.00		
	RICAVI DA TRASFERIMENTO		
460	500.00		
	Quote di ricavo		
772.4601.200	500.00		
	Quota-parte patenti caccia e pesca		
461	131'300.00		
	Rimborsi da enti pubblici		
113.4611.000	2'900.00		
	Sussidio cantonale gerenza AVS		
330.4612.100	1'200.00		
	Rimborso frequenza da altri Comuni		
331.4612.100	1'200.00		
	Rimborso frequenza da altri Comuni		
557.4612.100	116'000.00		
	Quota-parte stipendio e oneri Tecnici intercom.		
557.4612.101	10'000.00		
	Recupero quota-parte altre spese diverse		
462	142'000.00		
	Perequazione finanziaria		
771.4622.700	142'000.00		
	Contributo dal fondo cantonale di livellamento		
463	295'200.00		
	Contributi da enti pubblici e da terzi		
330.4631.000	60'000.00		
	Sussidio cantonale docenti		
330.4636.000	200.00		
	Contributo Fondazione Ruggia		
331.4631.000	154'000.00		
	Sussidio cantonale docenti		
335.4637.000	2'000.00		
	Partecipazione costi doposcuola		
554.4631.000	2'000.00		
	Sussidio misurazioni catastali		
664.4631.000	77'000.00		
	Contributo FER (energie rinnovabili)		
469	1'000.00		
	Altri ricavi da trasferimento		

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2020	Preventivo 2019	Consuntivo 2018
663.4699.000	Ridistribuzione tasse CO2	1'000.00		
49	ACCREDITI INTERNI	202'366.92		
491	Servizi	35'000.00		
552.4910.000	Quota-parte stip. e oneri sociali (accrediti int.)	35'000.00		
494	Interessi calcolatori e spese finanziarie	1'600.00		
773.4940.001	PF BR 20313.17/1 AP (accrediti int.)	1'600.00		
495	Ammortamenti pianificati e non pianificati	165'766.92		
774.4950.000	Ammortamenti amministrativi can. (accrediti int.)	37'434.65		
774.4950.002	Ammortamenti amministrativi AP (accrediti int.)	128'332.27		

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amminis.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
30 SPESE PER IL PERSONALE	562'170	108'375	884'500	6'300	1'400	19'655	271'400	12'700			1'866'500
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	263'500	36'900	191'900	10'000	100	4'000	124'000	431'200		10'000	1'071'600
33 AMMORTAMENTI										537'947	537'947
34 CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZ										39'500	39'500
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI							5'000	77'000			82'000
36 CONTRIBUTI PROPRI	10'700	197'600	133'100	49'000	540'700	401'200	109'200	240'300	25'700	207'830	1'960'330
39 ADDEBITI INTERNI								202'367			202'367
3 SPESE CORRENTI	836'370	342'875	1'209'500	65'300	542'200	424'855	509'600	963'567	25'700	795'277	5'760'244

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amministr.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
40	IMPOSTE	8'000								150'000	158'000
41	REGALIE E CONCESSIONI						50'400				50'400
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	18'500	56'500				14'000	724'000			850'000
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	1'000									1'000
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	12'500								45'000	57'500
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI						5'000	141'267			146'267
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	126'000	216'600			4'900		77'000		143'500	570'000
49	ACCREDITI INTERNI						35'000			167'367	202'367
4	RICAVI CORRENTI	158'000	273'100			4'900	104'400	942'267		505'867	2'035'534
	Maggiore spesa	542'185	936'400	65'300	542'200	419'955	405'200	21'300	25'700	289'410	3'724'710

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
110	CONSIGLIO COMUNALE						
	SPESE CORRENTI						
	110.3000.010 Indennità C.C. e commissioni	5'000.00					
	110.3102.000 Stampa bilanci, messaggi, rapporti	500.00					
	110.3199.000 Altre spese diverse	1'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	6'500.00					
	Saldo		6'500.00				
111	MUNICIPIO						
	SPESE CORRENTI						
	111.3000.000 Onorario corpo municipale	32'500.00					
	111.3000.001 Indennità commissioni municipali	2'000.00					
	111.3050.000 Contributi AVS-AD	4'400.00					
	111.3054.000 Contributi AF	800.00					
	111.3132.000 Consulenze e perizie	4'000.00					
	111.3170.000 Spese rappresentanza e ricevimenti	4'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	47'700.00					
	Saldo		47'700.00				
112	VOTAZIONI						
	SPESE CORRENTI						
	112.3100.000 Materiale per votazioni	2'000.00					

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	2'000.00					
Saldo		2'000.00				
113 AMMINISTRAZIONE						
SPESE CORRENTI						
113.3010.000 Stipendi personale cancelleria	312'000.00					
113.3010.001 Stipendi personale avventizio	2'000.00					
113.3030.000 Rimborso Araf per apprendista	8'000.00					
113.3041.000 Assegni economia domestica	900.00					
113.3050.000 Contributi AVS-AD	20'500.00					
113.3052.000 Contributi Cassa Pensione	31'400.00					
113.3053.000 Assicurazione infortuni	5'300.00					
113.3054.000 Contributi AF	7'200.00					
113.3055.000 Assicurazione malattia	3'800.00					
113.3090.000 Formazione personale	1'000.00					
113.3100.000 Materiale ufficio	7'000.00					
113.3102.000 Stampati, volumi, pubblicazioni, FU	2'000.00					
113.3110.000 Mobili e apparecchi ufficio	2'000.00					
113.3110.001 Fotocopiatrice	12'000.00					
113.3113.000 Apparecchi informatici	10'000.00					
113.3118.000 Programmi informatici	2'000.00					
113.3130.001 Spese telefoniche	7'000.00					
113.3130.002 Spese postali e tasse ccp	20'000.00					
113.3130.005 Spese incasso tasse diverse	2'000.00					
113.3132.000 Revisione e consulenze contabili	7'000.00					
113.3132.001 Piano finanziario	5'000.00					
113.3134.000 Assicurazione RC comunale	10'300.00					
113.3156.000 Abbonamenti informatici	7'000.00					
113.3181.000 Perdite, condoni e abbandoni tasse diverse	5'000.00					
113.3199.000 Altre spese diverse	7'000.00					
113.3199.002 Tasse di giustizia e ripetibili	2'000.00					
RICAVI CORRENTI						

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
113.4210.000 Tasse di cancelleria		3'000.00				
113.4210.001 Tasse di naturalizzazione		2'000.00				
113.4390.000 Altri ricavi diversi		1'000.00				
113.4611.000 Sussidio cantonale gerenza AVS		2'900.00				
<i>Totale ricavi correnti</i>		8'900.00				
<i>Totale spese correnti</i>	499'400.00					
Saldo		490'500.00				
Totale dicastero	555'600.00	8'900.00				
Saldo		546'700.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	SICUREZZA PUBBLICA						
	221 POLIZIA						
	SPESE CORRENTI						
	221.3130.000 Servizio d'ordine ausiliario	500.00					
	221.3199.000 Altre spese diverse	500.00					
	221.3612.100 Servizio polizia strutturata	112'600.00					
	RICAVI CORRENTI		21'000.00				
	221.4270.000 Multe di polizia		21'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		21'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	113'600.00					
	Saldo		92'600.00				
	222 POMPIERI						
	SPESE CORRENTI						
	222.3612.100 Rimborso Corpo pompieri Caslano	14'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	14'000.00					
	Saldo		14'000.00				
	223 MILITARE						
	SPESE CORRENTI						
	223.3636.000 Contributo spese Piazza di tiro	4'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	4'000.00					
	Saldo		4'000.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
224	PROTEZIONE CIVILE						
	SPESE CORRENTI						
	224.3151.000 Preparativi per catastrofi e necessità	500.00					
	224.3612.100 Rimborso Ente intercomunale PCi	35'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	35'500.00					
	Saldo		35'500.00				
225	REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE						
	SPESE CORRENTI						
	225.3141.000 Segnaletica stradale orizzontale	3'000.00					
	225.3151.000 Segnaletica stradale verticale	3'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	6'000.00					
	Saldo		6'000.00				
226	TRASPORTI PUBBLICI						
	SPESE CORRENTI						
	226.3101.000 Acquisto carte giornaliere FFS	14'000.00					
	226.3631.000 Contributo Commissione Regionale Trasp. Luganes	1'800.00					
	226.3631.001 Contributo Comunità tariffale Ticino e Moesano	10'000.00					
	226.3631.002 Contributo finanziamento trasporti pubblici	45'000.00					
	226.3631.004 Contributo percorsi ciclabili cant. e regionali	7'000.00					
	226.3631.010 Contributo PAL 2 (Piano Agglomerato Luganese)	45'400.00					
	226.3637.000 Incentivi per mobilità sostenibile (abbon. e bike)	7'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
	226.4250.000 Vendita carte giornaliere FFS		14'000.00				
	226.4500.500 FER (sussidi per mobilità)		8'000.00				

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		22'000.00				
<i>Totale spese correnti</i>	130'200.00					
Saldo		108'200.00				
Totali dicastero	303'300.00	43'000.00				
Saldo		260'300.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	EDUCAZIONE, CULTURA, SPORT E CULTO						
330	SCUOLA DELL'INFANZIA						
	SPESE CORRENTI						
330.3020.000	Stipendi docenti	187'000.00					
330.3020.001	Stipendi supplenze	6'000.00					
330.3020.005	Gratifiche anzianità di servizio	10'000.00					
330.3050.000	Contributi AVS-AD	13'200.00					
330.3052.000	Contributi Cassa Pensione	26'000.00					
330.3053.000	Assicurazione infortuni	1'000.00					
330.3054.000	Contributi AF	4'500.00					
330.3055.000	Assicurazione malattia	3'600.00					
330.3104.000	Materiale didattico e giochi	8'000.00					
330.3110.000	Acquisto mobili e attrezzature	1'500.00					
330.3110.003	Fotocopiatrice	2'000.00					
330.3130.000	Manifestazioni	1'000.00					
330.3130.010	Trasporto allievi (escursioni e scuola fuori sede)	1'000.00					
330.3130.011	Trasporto allievi (tragitto casa-scuola)	12'000.00					
330.3150.000	Manutenzione mobili e attrezzature	300.00					
330.3171.000	Escursioni	1'000.00					
330.3199.000	Altre spese diverse	500.00					
330.3612.100	Iscrizione allievi in altri Comuni	1'200.00					
	RICAVI CORRENTI						
330.4612.100	Rimborso frequenza da altri Comuni		1'200.00				
330.4631.000	Sussidio cantonale docenti		60'000.00				
330.4636.000	Contributo Fondazione Ruggia		200.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		61'400.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	279'800.00					
	Saldo		218'400.00				
331	SCUOLA ELEMENTARE						

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
331.3010.000 Indennità custode	3'000.00					
331.3010.002 Indennità attività parascolastiche	10'000.00					
331.3020.000 Stipendi docenti	365'000.00					
331.3020.001 Stipendi supplenze	10'000.00					
331.3020.011 Stipendio docente A.C.	16'000.00					
331.3050.000 Contributi AVS-AD	25'900.00					
331.3052.000 Contributi Cassa Pensione	45'000.00					
331.3053.000 Assicurazione infortuni	1'800.00					
331.3054.000 Contributi AF	9'000.00					
331.3055.000 Assicurazione malattia	7'000.00					
331.3103.000 Biblioteca scolastica	1'000.00					
331.3104.000 Materiale didattico e scolastico	18'000.00					
331.3110.002 Acquisto mobili e attrezzature	3'000.00					
331.3110.003 Fotocopiatrice	4'000.00					
331.3130.000 Manifestazioni	1'000.00					
331.3130.010 Trasporto allievi (escursioni, scuola fuori sede)	4'000.00					
331.3130.011 Trasporto allievi (tragitto casa-scuola)	16'000.00					
331.3130.012 Trasporto allievi (dentista)	1'000.00					
331.3150.000 Manutenzione mobili e attrezzature	1'000.00					
331.3170.000 Rimborsio spese corpo docenti	1'500.00					
331.3171.000 Escursioni	2'000.00					
331.3171.001 Scuola fuori sede	16'000.00					
331.3199.000 Altre spese diverse	3'000.00					
331.3612.100 Iscrizione allievi in altri Comuni	1'200.00					
331.3612.110 Quota-parte stipendio e oneri docente E.F.	44'000.00					
331.3612.111 Quota-parte stipendio e oneri docente E.M.	13'500.00					
331.3612.112 Quota-parte stipendio e oneri docente A.C.	17'000.00					
331.3612.114 Quota-parte stipendio e oneri docente appoggio	8'000.00					
331.3612.120 Quota-parte direzione scolastica unificata	39'000.00					
RICAVI CORRENTI						
331.4260.001 Partecipazioni famiglie a scuola fuori sede		1'500.00				
331.4612.100 Rimborsio frequenza da altri Comuni		1'200.00				
331.4631.000 Sussidio cantonale docenti		154'000.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	<i>Totale ricavi correnti</i>		156'700.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	686'900.00					
	Saldo		530'200.00				
	SERVIZIO MEDICO E DENTARIO						
333	SPESE CORRENTI						
	Indennità profilassi	1'200.00					
	Assicurazione infortuni	100.00					
	Assicurazione malattia	100.00					
	Materiale di consumo	100.00					
	Servizio medico scolastico	500.00					
	Servizio cura dentaria	7'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	9'000.00					
	Saldo		9'000.00				
	CONTRIBUTI AD ALTRE SCUOLE						
334	SPESE CORRENTI						
	Contributo gruppo genitori SM	500.00					
	Contributi scuole medie	8'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	8'500.00					
	Saldo		8'500.00				
	DOPOSCUOLA						
335	SPESE CORRENTI						
	Assicurazione infortuni	100.00					
	Assicurazione malattia	100.00					
	Materiale di consumo	2'000.00					

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
335.3130.000	Compenso animatori	2'000.00					
335.3636.000	Contributo gruppo genitori SI-SE	700.00					
	RICAVI CORRENTI		2'000.00				
335.4637.000	Partecipazione costi doposcuola		2'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		2'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	4'900.00					
	Saldo		2'900.00				
336	CULTO						
	SPESE CORRENTI						
336.3020.000	Indennità insegnamento educazione religiosa	2'000.00					
336.3050.000	Contributi AVS-AD	1'300.00					
336.3052.000	Contributo Cassa Pensione	2'000.00					
336.3053.000	Assicurazione infortuni	200.00					
336.3054.000	Contributi AF	500.00					
336.3055.000	Assicurazione malattia	300.00					
336.3632.100	Congrua Parroco	20'000.00					
336.3636.000	Contributo Chiesa Evangelica	1'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>		27'300.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	27'300.00					
	Saldo		27'300.00				
337	ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE						
	SPESE CORRENTI						
337.3636.000	Contributi per attività culturali e sportive	28'000.00					
337.3636.003	Contributo a Comitato assemblea genitori	700.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>		28'700.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	28'700.00					
	Saldo		28'700.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
338	MENSA						
	SPESE CORRENTI						
	338.3010.000 Stipendi personale mensa	71'000.00					
	338.3041.000 Assegni economia domestica	1'500.00					
	338.3050.000 Contributi AVS-AD	4'700.00					
	338.3052.000 Contributi Cassa Pensione	5'200.00					
	338.3053.000 Assicurazione infortuni	1'300.00					
	338.3054.000 Contributi AF	1'600.00					
	338.3055.000 Assicurazione malattia	1'000.00					
	338.3101.000 Pasti e materiale mensa scolastica	26'000.00					
	338.3199.000 Altre spese diverse	500.00					
	RICAVI CORRENTI						
	338.4240.000 Tassa di refezione		55'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		55'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	112'800.00					
	Saldo		57'800.00				
	Totale dicastero	1'157'900.00	275'100.00				
	Saldo		882'800.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SOCIALITA'						
	CONTRIBUTI DIVERSI						
	SPESE CORRENTI						
	440.3612.100 Quota-parte stipendio e oneri operatrice sociale	39'000.00					
	440.3614.000 Servizio Croce Verde Lugano	21'000.00					
	440.3631.000 Contributo per AVS-AI-PC-AM	300'000.00					
	440.3631.005 Contributo per assistenza sociale e inserimento	65'000.00					
	440.3631.006 Contributo per protezione Lfam	27'000.00					
	440.3632.100 Contributi per anziani ospiti in istituti	298'000.00					
	440.3632.101 Partecipazioni Consorzi case anziani	15'000.00					
	440.3632.102 Contributi SACD (Serv. assist. cura a dom. pubbl.)	75'000.00					
	440.3632.103 Contributi OACD (Org. assist. cura a dom. privata)	31'000.00					
	440.3632.104 Contributi per mantenimento anziani a domicilio	41'000.00					
	440.3632.105 Contributo per servizi di appoggio	50'000.00					
	440.3632.110 Contributo Autorità Regionale Protezione 6 (ARP)	22'000.00					
	440.3637.000 Aiuti sociali comunali	2'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	986'000.00					
	Saldo		986'000.00				
	AZIONI SPECIALI						
	SPESE CORRENTI						
	441.3636.000 Contributo progetto Prometheus	6'000.00					
	441.3636.001 Contributo Commissione anziani	5'000.00					
	441.3637.001 Contributo per colonie estive	1'000.00					
	441.3637.010 Omaggio sacchi RSU a famiglie con bambini	500.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	12'500.00					
	Saldo		12'500.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
442	SERVIZIO MEDICO E IGIENICO						
	SPESE CORRENTI						
442.3612.100	Servizio medico festivo	2'200.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	2'200.00					
	Saldo		2'200.00				
443	TUTELE E CURATELE						
	SPESE CORRENTI						
443.3010.000	Mercedi a tutori e curatori	10'000.00					
443.3050.000	Contributi AVS-AD	600.00					
443.3053.000	Assicurazione infortuni	200.00					
443.3054.000	Contributi AF	200.00					
443.3055.000	Assicurazione malattia	100.00					
443.3199.000	Altre spese diverse	5'000.00					
443.3612.100	Quota-parte mercede e oneri curatore intercomunale	10'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
443.4260.000	Recupero mercedi e oneri sociali		1'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	26'100.00					
	Saldo		25'100.00				
	Totale dicastero		1'000.00				
	Saldo		1'025'800.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	EDILIZIA PRIVATA, EDILIZIA PUBBLICA E PR						
	AMMINISTRAZIONE						
	SPESE CORRENTI						
550	Spese notarili	3'000.00					
550.3130.000	Consulenze per edilizia pubblica	20'000.00					
550.3132.000	Consulenze legali	3'000.00					
550.3132.001	Aggiornamento e manutenzione SIT	6'500.00					
550.3158.000	Pigioni e affitti	2'000.00					
550.3160.000	Altre spese diverse	5'000.00					
550.3199.000							
	RICAVI CORRENTI						
550.4470.000	Tasse uso palestra comune di Magliaso		6'500.00				
550.4472.000	Tasse uno beni comunali		6'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		12'500.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	39'500.00					
	Saldo		27'000.00				
	MANUTENZIONI STABILI E MANUFATTI						
551	SPESE CORRENTI						
551.3010.000	Stipendi personale pulizia	45'000.00					
551.3050.000	Contributi AVS-AD	3'000.00					
551.3052.000	Contributi Cassa Pensione	2'600.00					
551.3053.000	Assicurazione infortuni	1'900.00					
551.3054.000	Contributi AF	1'000.00					
551.3055.000	Assicurazione malattia	700.00					
551.3101.000	Materiale pulizia stabili e manufatti comunali	1'000.00					
551.3101.001	Materiale pulizia Centro scolastico e PCi	5'000.00					
551.3120.000	Energia elettrica stabili e manufatti comunali	28'000.00					
551.3120.001	Energia elettrica Centro scolastico e PCi	9'000.00					
551.3120.010	Abbonamento acqua potabile	4'000.00					
551.3120.021	Olio riscaldamento Centro scolastico e PCi	10'000.00					

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
551.3134.000	Assicurazioni stabili e contenuto	16'000.00					
551.3144.000	Manutenzione stabili e manufatti comunali	20'000.00					
551.3144.001	Manutenzione Centro scolastico e PCi	50'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	197'200.00					
	Saldo		197'200.00				
552	MANUTENZIONI ESTERNE						
	SPESE CORRENTI						
552.3010.000	Stipendi operai comunali	215'400.00					
552.3041.000	Assegni economia domestica	3'600.00					
552.3050.000	Contributi AVS-AD	14'000.00					
552.3052.000	Contributi Cassa Pensione	21'700.00					
552.3053.000	Assicurazione infortuni	8'300.00					
552.3054.000	Contributi AF	4'900.00					
552.3055.000	Assicurazione malattia	2'500.00					
552.3090.000	Formazione personale	1'000.00					
552.3111.000	Acquisito macchine, attrezzi e materiale lavoro	8'000.00					
552.3120.004	Consumo illuminazione pubblica	26'000.00					
552.3141.000	Manutenzione strade, posteggi, piazze e servizi	20'000.00					
552.3141.003	Servizio manutenzione invernale	25'000.00					
552.3141.004	Manutenzione illuminazione pubblica	6'000.00					
552.3143.005	Manutenzione giardini pubblici	3'000.00					
552.3145.000	Manutenzione sentieri e boschi	7'000.00					
552.3151.000	Manutenzione macchine, attrezzi e materiale lavoro	3'000.00					
552.3500.000	Contributi sostitutivi posteggi	5'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
552.4500.000	Contributi sostitutivi posteggi		5'000.00				
552.4910.000	Quota-parte stip. e oneri sociali (accrediti int.)		35'000.00				

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		40'000.00				
<i>Totale spese correnti</i>	374'400.00					
Saldo		334'400.00				
553 MANUTENZIONE VEICOLI						
SPESE CORRENTI						
553.3101.000 Carburante	4'000.00					
553.3134.000 Assicurazione veicoli	4'500.00					
553.3137.000 Imposte di circolazione	1'500.00					
553.3151.000 Manutenzione veicoli squadra esterna	6'000.00					
<i>Totale ricavi correnti</i>		16'000.00				
<i>Totale spese correnti</i>	16'000.00					
Saldo		16'000.00				
554 REGISTRO FONDARIO						
SPESE CORRENTI						
554.3132.000 Misurazioni catastali e aggiornamento mappa	15'000.00					
RICAVI CORRENTI						
554.4210.000 Tasse misurazioni catastali		13'000.00				
554.4631.000 Sussidio misurazioni catastali		2'000.00				
<i>Totale ricavi correnti</i>		15'000.00				
<i>Totale spese correnti</i>	15'000.00					
Saldo		15'000.00				
555 CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE						
SPESE CORRENTI						
555.3137.000 IVA versata su tasse canalizzazioni	5'700.00					
555.3143.000 Manutenzione canalizzazioni	12'000.00					

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
555.3612.100 Rimborsato al Consorzio Depurazione	176'000.00					
555.3950.000 Ammortamenti amm. canalizzazioni (addebiti int.)	37'434.65					
		200'000.00				
555.4240.000 Tasse uso fognatura (IVA compresa)		2'000.00				
555.4240.001 Tasse allacciamento fognatura (IVA compresa)		12'000.00				
555.4500.200 Prelievi dal fondo accantonamento manutenzioni		17'134.65				
555.4511.200 Prelievi dal fondo Depurazione acque						
<i>Totale ricavi correnti</i>		231'134.65				
<i>Totale spese correnti</i>	231'134.65					
Saldo						
556 PIANIFICAZIONE						
SPESE CORRENTI						
556.3131.000 Pianificazione del territorio comunale (PR)	7'000.00					
556.3131.001 Pianificazione del territorio sovracomunale	1'000.00					
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	8'000.00					
Saldo		8'000.00				
557 UFFICIO TECNICO INTERCOMUNALE						
SPESE CORRENTI						
557.3010.000 Stipendi tecnici intercomunali	196'000.00					
557.3041.000 Assegni economia domestica	3'600.00					
557.3050.000 Contributi AVS-AD	12'800.00					
557.3052.000 Contributi Cassa Pensione	19'300.00					
557.3053.000 Assicurazione infortuni	2'700.00					
557.3054.000 Contributi AF	4'400.00					
557.3055.000 Assicurazione malattia	2'300.00					
557.3090.000 Formazione personale	1'000.00					
557.3101.000 Carburante	800.00					

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
557.3134.000 Assicurazioni veicolo	1'500.00					
557.3137.000 Imposte di circolazione	400.00					
557.3151.000 Manutenzione veicolo	1'500.00					
557.3199.000 Altre spese diverse	500.00					
RICAVI CORRENTI						
557.4612.100 Quota-parte stipendio e oneri Tecnici intercom.		116'000.00				
557.4612.101 Recupero quota-parte altre spese diverse		10'000.00				
<i>Totale ricavi correnti</i>		126'000.00				
<i>Totale spese correnti</i>	246'800.00					
Saldo		120'800.00				
558 EDILIZIA PRIVATA						
SPESE CORRENTI						
558.3132.000 Consulenza in materia di edilizia privata	1'500.00					
RICAVI CORRENTI						
558.4210.000 Tasse edilizie		15'000.00				
558.4270.000 Multe e sanzioni in base a Legge edilizia		500.00				
<i>Totale ricavi correnti</i>		15'500.00				
<i>Totale spese correnti</i>	1'500.00					
Saldo	14'000.00					
Totali dicastero	1'129'534.65	440'134.65				
Saldo		689'400.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	AMBIENTE						
	RIFIUTI						
	SPESE CORRENTI						
660	660.3010.000	12'000.00					
	Onorario gerente piazza compostaggio						
	660.3053.000	500.00					
	Assicurazione infortuni						
	660.3055.000	200.00					
	Assicurazione malattia						
	660.3101.000	8'000.00					
	Acquisto sacchi RSU						
	660.3101.002	4'000.00					
	Contributo vendita sacchi RSU						
	660.3111.000	1'000.00					
	Acquisto contenitori rifiuti						
	660.3130.000	13'000.00					
	Raccolta ingombranti						
	660.3130.002	6'000.00					
	Raccolta vetri						
	660.3130.004	36'500.00					
	Raccolta rifiuti domestici						
	660.3130.005	50'000.00					
	Raccolta altri rifiuti						
	660.3130.010	10'000.00					
	Eliminazione ingombranti						
	660.3130.011	30'000.00					
	Eliminazione vegetali						
	660.3130.012	3'000.00					
	Eliminazione altri rifiuti						
	660.3137.000	5'000.00					
	IVA versata su tasse rifiuti						
	660.3151.000	1'000.00					
	Manutenzione contenitori rifiuti						
	660.3199.000	7'000.00					
	Altre spese diverse						
	660.3611.000	42'000.00					
	Eliminazione RSU (ACR)						
	660.3910.000	35'000.00					
	Quota-parte stip. e oneri operai (addebiti int.)						
	RICAVI CORRENTI						
	660.4240.000		47'000.00				
	Tassa sul sacco (IVA compresa)						
	660.4240.001		130'000.00				
	Tassa base rifiuti (IVA compresa)						
	660.4250.000		1'000.00				
	Bonifici per riciclo rifiuti						
	660.4270.000		1'000.00				
	Multe (abusi rifiuti)						
	660.4511.300		85'200.00				
	Prelievi dal fondo rifiuti						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		264'200.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	264'200.00					
	Saldo						

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
661	CIMITERO						
	SPESE CORRENTI						
661.3143.000	Manutenzione tombe e viali	1'500.00					
661.3144.000	Manutenzione camera mortuaria e loculi	500.00					
661.4240.000	RICAVI CORRENTI		3'000.00				
	Tasse concessione cimitero		3'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		3'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	2'000.00					
	Saldo	1'000.00					
662	PROTEZIONE DELLA NATURA						
	SPESE CORRENTI						
662.3612.100	Contributo Consorzio TREMA	9'800.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	9'800.00					
	Saldo	9'800.00					
663	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE						
	SPESE CORRENTI						
663.3132.000	Controllo impianti di combustione	20'000.00					
663.4240.000	RICAVI CORRENTI		20'000.00				
663.4699.000	Controllo impianti di combustione		1'000.00				
	Ridistribuzione tasse CO2						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		21'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	20'000.00					
	Saldo	1'000.00					

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
664 ENERGIA						
SPESE CORRENTI						
664.3500.500 Riversamento FER (energie rinnovabili)	77'000.00					
664.3612.100 Regione Energia Malcantone Ovest	5'000.00					
664.4631.000 RICAVI CORRENTI		77'000.00				
Contributo FER (energie rinnovabili)						
<i>Totale ricavi correnti</i>		77'000.00				
<i>Totale spese correnti</i>	82'000.00					
Saldo		5'000.00				
665 DIVERSI						
SPESE CORRENTI						
665.3637.000 Sussidi ambientali a privati	500.00					
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	500.00					
Saldo		500.00				
Totali dicastero						
Saldo	378'500.00	365'200.00				
		13'300.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	FINANZE						
	IMPOSTE						
	SPESE CORRENTI						
	770.3130.000 Spese per incasso imposte	18'000.00					
	770.3130.001 Riscossione imposte (CSI)	20'000.00					
	770.3181.000 Perdite, condoni e abbandoni d'imposte	10'000.00					
	770.3499.000 Interessi remuneratori	3'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
	770.4002.000 Imposte alla fonte		100'000.00				
	770.4009.000 Imposte su vincite, liquidazioni, ecc.		50'000.00				
	770.4401.000 Interessi di mora		18'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		168'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	51'000.00					
	Saldo	117'000.00					
	COMPENSAZIONE FINANZIARIA						
	SPESE CORRENTI						
	771.3622.800 Contributo al fondo cantonale di perequazione	10'000.00					
	771.3631.000 Partecipazione finanziamento compiti del cantone	120'800.00					
	RICAVI CORRENTI						
	771.4622.700 Contributo dal fondo cantonale di livellamento		142'000.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		142'000.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	130'800.00					
	Saldo	11'200.00					
	PARTECIPAZIONI						
772							

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
RICAVI CORRENTI						
772.4033.000 Quota-parte tassa cani		8'000.00				
772.4601.200 Quota-parte patenti caccia e pesca		500.00				
<i>Totale ricavi correnti</i>		8'500.00				
<i>Totale spese correnti</i>	8'500.00					
Saldo						
773 INTERESSI E SPESE						
SPESE CORRENTI						
773.3400.000 Interessi passivi per impegni correnti (c/c)	500.00					
773.3401.000 Interessi passivi debiti a medio e lungo termine	36'000.00					
RICAVI CORRENTI						
773.4401.000 Interessi attivi per contributi canalizz. e dep.		7'000.00				
773.4401.002 Interessi attivi per contributi di migliorioria		20'000.00				
773.4940.001 PF BR 20313.17/1 AP (accrediti int.)		1'600.00				
<i>Totale ricavi correnti</i>		28'600.00				
<i>Totale spese correnti</i>	36'500.00					
Saldo		7'900.00				
774 AMMORTAMENTI						
SPESE CORRENTI						
774.3300.100 Ammortamenti pian. strade e vie comunicazione	177'341.20					
774.3300.300 Ammortamenti pian. altre opere del genio civile	138'871.80					
774.3300.400 Ammortamenti pian. immobili BA	194'145.77					
774.3320.900 Ammortamenti pian. altri investimenti immateriali	27'587.96					
774.3660.200 Ammortamenti pian. contributi a enti locali	70'343.69					
774.3660.600 Ammortamenti pian. contributi associazioni	6'686.57					
RICAVI CORRENTI						

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
CONTO ECONOMICO							
774.4950.000	Ammortamenti amministrativi can. (accrediti int.)		37'434.65				
774.4950.002	Ammortamenti amministrativi AP (accrediti int.)		128'332.27				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		165'766.92				
	<i>Totale spese correnti</i>	614'976.99					
	Saldo		449'210.07				
775	CONTRIBUTI A CONSORZI E ENTI						
	SPESE CORRENTI						
775.3632.100	Contributo Ente Turistico del Luganese	15'000.00					
775.3634.000	Contributo Monte Lema SA	5'700.00					
775.3636.000	Contributo ERS-L	5'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	25'700.00					
	Saldo		25'700.00				
776	CONTRIBUTI DIVERSI						
	SPESE CORRENTI						
776.3631.000	Progetto "Ticino 2020"	1'700.00					
776.3636.000	Contributi vari	9'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
776.4120.000	Tassa concessione uso speciale strade comunali		50'400.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		50'400.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	10'700.00					
	Saldo	39'700.00					
	Totale dicastero	869'676.99	563'266.92				
	Saldo		306'410.07				

CONTO ECONOMICO

	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8 ACQUA POTABILE						
880 AMMINISTRAZIONE						
SPESE CORRENTI						
880.3130.010 AIL - costi fissi per prestazioni	100'000.00					
880.3130.011 AIL - costi variabili (elettricità, perdite amm.)	63'000.00					
880.3130.012 AIL - costi variabili (manutenzioni straordinarie)	40'000.00					
880.3134.000 Assicurazione AP	3'000.00					
880.3199.000 Altre spese diverse	3'000.00					
880.3940.000 Interesse PF BR 20131.17/1 (addebiti interni)	1'600.00					
880.3950.000 Ammortamenti amministrativi AP (addebiti int.)	128'332.27					
RICAVI CORRENTI						
880.4240.000 AIL - tassa uso		315'000.00				
880.4240.001 AIL - tasse allacciamento		5'000.00				
880.4511.100 Prelievi dal fondo Acqua potabile		18'932.27				
<i>Totale ricavi correnti</i>		338'932.27				
<i>Totale spese correnti</i>	338'932.27					
Saldo						
Totale dicastero						
Saldo	338'932.27	338'932.27				

TABELLA AMMORTAMENTI CESPITI BENI AMMINISTRATIVI (classe di conto 14)

Numero conto di bilancio	Numero conto di investimento	Opera	M.M.	Valore di acquisizione al netto	Valore a bilancio presunto o effettivo al 01.01.2020	Ammortamento anno 2020	Tasso (medio) ammort. in %	Durata ammort. in anni	Anno di fine ammort.	Uscite per investimenti o trasferimenti al B.P. dopo ammortamento	Entrate per investimento o trasferimento al B.P. dopo ammortamento	Valore a bilancio pres. o effettivo al 31.12.2020
<u>140 - Investimenti materiali Beni amministrativi</u>												
1400.000	Chiuso	Terreni non edificati (zone verdi)			211'421.55	0.00	50+			0.00	0.00	211'421.55
1401.000	Chiuso	Strade, piazze, posteggi e servizi (fino a fine 2019)			1'959'338.59	108'852.14	2.5%	40	2037	0.00	0.00	1'850'486.45
1401.001	552.5010.006	Illuminazione LED	678-708	443'085.50	443'085.50	13'292.57	3.0%	33	2052	0.00	0.00	429'792.93
1401.002	552.5010.001	Strada via Valcaidana	657-712	408'400.00	408'400.00	10'210.00	2.5%	40	2059	0.00	0.00	398'190.00
1401.003	552.5010.002	Strada via Prelongh	663-704	147'000.00	147'000.00	3'675.00	2.5%	40	2059	0.00	0.00	143'325.00
1401.004	552.5010.005	Strada via Caravell	691	179'500.00	3'208.69	0.00	2.5%	40		176'291.31	161'550.00	17'950.00
1401.005	552.5010.003	Credito quadro manutenzione strade	671	1'600'000.00	306'678.93	40'000.00	2.5%	40	2027	500'000.00	0.00	766'678.93
1401.006	Chiuso	Messa in sicurezza ciglio strada via Niusei	716	52'459.56	52'459.56	1'311.49	2.5%	40	2059	0.00	0.00	51'148.07
1403.100	Chiuso	AP - infrastrutture acquedotto (fino 2009)			651'981.15	81'497.65	2.5%	40	2027	0.00	0.00	570'483.50
1403.101	Chiuso	AP - condotta Cüchee	569	21'799.90	15'854.40	545.00	2.5%	40	2048	0.00	0.00	15'309.40
1403.102	Chiuso	AP - Spostamento condotta mappale 1053	575	20'407.05	16'044.85	510.18	2.5%	40	2'050	0.00	0.00	15'534.67
1403.103	Chiuso	AP - Sorgente Barbada	586	162'755.75	127'965.25	4'068.89	2.5%	40	2050	0.00	0.00	123'896.36
1403.104	Chiuso	AP - Condotta Lögh	608	47'410.00	39'949.90	1'185.25	2.5%	40	2053	0.00	0.00	38'764.65
1403.105	Chiuso	AP - Potenziamento acquedotto priorità 0	615-634-653	908'508.54	750'073.09	22'712.71	2.5%	40	2053	0.00	0.00	727'360.38
1403.106	Chiuso	AP - Vasca pompaggio Caslano	654	310'000.00	310'000.00	7'750.00	2.5%	40	2059	0.00	0.00	302'250.00
1403.107	880.5031.002	AP - Condotta via Prelongh	663	102'500.00	102'500.00	2'562.50	2.5%	40	2059	0.00	0.00	99'937.50
1403.110	880.5031.001	AP - Condotta via Valcaidana	657	85'000.00	85'000.00	2'125.00	2.5%	40	2059	0.00	0.00	82'875.00
1403.111	Chiuso	AP - Condotta via Mistorni	RM 1023	22'230.00	21'104.25	555.75	2.5%	40	2'057	0.00	0.00	20'548.50
1403.112	880.5031.005	AP - Condotta via Caravell	691	174'500.00	0.00	0.00	2.5%	40		174'500.00	87'250.00	87'250.00
1403.113	Chiuso	AP - Migliorie serbatoio Foggia vecchio	705	58'573.64	58'573.64	1'464.34	2.5%	40	2059	0.00	0.00	57'109.30
1403.114	880.5031.012	AP - Anello collegamento via Selvascia	713	134'200.00	134'200.00	3'355.00	2.5%	40	2059	0.00	0.00	130'845.00
1403.115	880.5031.011	AP - Potenziamento acquedotto priorità 1	710	2'380'000.00	10'218.35	0.00	2.5%	40		500'000.00	0.00	510'218.35
1403.200	Chiuso	Canalizzazioni (fino 2009)			1.00	0.00	2.5%	40		0.00	0.00	1.00
1403.201	Chiuso	Canalizzazione zona Cimitero	548	559'71.00	1.00	0.00	2.5%	40		0.00	0.00	1.00
1403.202	Chiuso	Canalizzazione Soriscio - rifacimento	623	106'175.00	1.00	0.00	2.5%	40		0.00	0.00	1.00
1403.204	Chiuso	Canalizzazione via Lögh	608	78'493.55	1.00	0.00	2.5%	40		0.00	0.00	1.00

1403.206	555.5032.001	Canalizzazione Valcaldana - rifacimento	657	336'000.00	284'781.25	7'119.53	2.5%	40	2059	0.00	0.00	277'661.72
1403.207	555.5032.002	Canalizzazione Prelongo	663	136'800.00	136'800.00	3'420.00	2.5%	40	2059	0.00	0.00	133'380.00
1403.208	555.5032.005	Canalizzazione Caravelli	691	56'000.00	0.00	0.00	2.5%	40		56'000.00	0.00	56'000.00
1403.209	555.5032.006	Canalizzazione Gesora-Laterna	719	645'000.00	413'626.75	0.00	2.5%	40		231'373.25	0.00	645'000.00
1404.000	Chiuso	Casa comunale		1'036'089.78	518'044.89	25'902.24	2.5%	40	2039	0.00	0.00	492'142.65
1404.002	Chiuso	Pci campo sportivo		796'637.37	497'898.35	19'915.93	2.5%	40	2044	0.00	0.00	477'982.42
1404.003	552.5030.000	Nuovi WC Latèria	707	129'000.00	12'895.35	0.00	2.5%	40		116'104.65	0.00	129'000.00
1404.090	Chiuso	Altri immobili e costruzioni edili		576'813.54	272'382.06	14'420.34	2.5%	40	2038	0.00	0.00	257'961.72
1404.300	660.5033.000	Contentitori interrati ed ecopunti	711	890'000.00	61'956.25	0.00	2.5%	40		400'000.00	0.00	461'956.25
1404.500	Chiuso	Centro scolastico e PCI		4'327'764.11	1'621'550.62	108'194.10	2.5%	40	2034	0.00	0.00	1513'356.52
1404.501	551.5040.000	Nuovo campo da basket Centro scolastico	715	135'000.00	135'000.00	3'375.00	2.5%	40	2059	0.00	0.00	131'625.00
1404.503	Chiuso	Impianti sportivi		893'526.43	103'443.99	22'338.16	2.5%	40	2024	0.00	0.00	81'105.83
1405.000	Chiuso	Selve, boschi, sentieri		41'832.00	1.00	0.00				0.00	0.00	1.00
1405.001	Da aprire	Tagli forestali a bordo strade comunali		70'000.00	0.00	0.00				70'000.00	0.00	70'000.00
1406.000	Chiuso	Mobilità, macchinari e attrezzature ufficio		55'057.65	1.00	0.00				0.00	0.00	1.00
1406.001	Chiuso	Veicoli e attrezzature lavoro		118'789.65	1.00	0.00				0.00	0.00	1.00
1406.002	Chiuso	Attrezzature pubbliche		22'201.00	1.00	0.00				0.00	0.00	1.00
1409.000	Chiuso	Altri investimenti materiali		127'912.05	1.00	0.00				0.00	0.00	1.00
<u>142 - Investimenti immateriali</u>												
1429.000	Chiuso	Studi pianificatori		158'837.51	80'435.02	15'883.75	10.0%	10	2024	0.00	0.00	64'551.27
1429.001	880.5031.011	AP - Progettamento PGA fase 1	664	58'521.05	57'058.02	11'704.21	20.0%	5	2024	0.00	0.00	45'353.81
<u>145 - Partecipazioni, capitali sociali</u>												
1454.000		Azioni Monte Lema			1.00	0.00				0.00	0.00	1.00
<u>146 - Contributi per investimenti</u>												
1461.001	Chiuso	Contributo PTL		375'000.00	106'856.24	21'371.25	20.0%	5	2024	0.00	0.00	85'484.99
1461.002	556.5610.000	Contributo PAL 2 (Piano Agglom. Luganese)	638	972'000.00	215'023.19	21'502.32	10.0%	40	2029	0.00	0.00	193'520.87
1462.009	Chiuso	Contributi a Comuni, Consorzi, altri Enti locali		23'000.00	20'700.90	575.00	2.5%	40	2055	0.00	0.00	20'125.90
1462.100	Chiuso	Contributo Consorzio depurazione acque		1'344'755.75	124'278.80	26'895.12	2.0%	50	2024	0.00	0.00	97'383.68
1466.000	Chiuso	Contributi ad organizzazioni senza scopo di lucro		222'885.53	135'082.14	6'686.57	3.0%	33	2039	0.00	0.00	128'395.57
Totale ammortamenti ordinari										614'976.99		

Preventivo degli investimenti



INVESTIMENTI	Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	5 INVESTIMENTI MATERIALI netto costi	1'149'769.21	248'800.00 900'969.21			
6 PROTEZIONE AMBIENTE netto costi	400'000.00	400'000.00				
8 ACQUA POTABILE netto costi	674'500.00	674'500.00				
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	2'224'269.21	248'800.00 1'975'469.21 2'224'269.21				

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amministrative generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
63 RIMBORSI PER BENI MATERIALI							248'800				248'800
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI							248'800				248'800
Maggiore spesa							497'491	1'477'978			1'975'469

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
INVESTIMENTI							
5	INVESTIMENTI MATERIALI						
552	STRADE, PIAZZE E SERVIZI						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	552.5010.003 MM 671 - Credito quadro manutenzione strade	500'000.00					
	552.5010.005 MM 691 - Risanamento via Caravèll	176'291.31					
	552.5010.009 MM 720 - Tagli forestali ai bordi di strade com.	70'000.00					
	552.5030.000 MM 707 - Servizi igienici piazzale Latèria	116'104.65					
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	552.6370.005 MM 691 - Risanamento via Caravèll		248'800.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		248'800.00				
	<i>Totale spese correnti</i>	862'395.96					
	Saldo		613'595.96				
555	CANALIZZAZIONI						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	555.5032.005 MM 691 - Canalizzazione via Caravèll	56'000.00					
	555.5032.006 MM 719 - Canalizzazione dissesto Gesora	231'373.25					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	287'373.25					
	Saldo		287'373.25				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	PROTEZIONE AMBIENTE						
660	GESTIONE RIFIUTI						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	660.5033.000 MM 711 - Nuovo sistema gestione rifiuti	400'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	400'000.00					
	Saldo		400'000.00				

		Preventivo 2020		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ACQUA POTABILE						
880	STRUTTURE E MANUFATTI ACQUA POTABILE						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	880.5031.005 MM 691 - Opere acquedotto via Caravèll	174'500.00					
	880.5031.011 MM 710 - Potenziamento acquedotto (fase 1)	500'000.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	674'500.00					
	Saldo		674'500.00				