



5 novembre 2012 (RM 271/2012)

MM 20/2012 concernente il preventivo comunale per l'anno 2013Indice

1	Presentazione dei conti	2
2	Considerazioni generali	3
2.1	Cantone	3
2.2	Comune	4
2.2.1	Approvvigionamento energetico	4
2.2.2	Imposte alla fonte	4
2.2.3	Risorse umane	4
3	Gestione corrente	4
3.1	Situazione generale	4
3.2	Commento per genere di conto.....	7
3.3	Confronto preventivo con il piano finanziario.....	10
3.4	Commento dei costi di gestione corrente.....	12
3.4.1	Amministrazione generale.....	12
3.4.2	Sicurezza pubblica	14
3.4.3	Educazione	14
3.4.4	Cultura e tempo libero.....	14
3.4.5	Salute pubblica	14
3.4.6	Previdenza sociale	15
3.4.7	Traffico	15
3.4.8	Protezione ambiente e sistemazione territorio	16
3.4.9	Economia pubblica.....	16
3.4.10	Finanze e imposte	16
4	Conto degli investimenti	17
4.1	Educazione	17
4.2	Traffico	17
4.3	Protezione ambiente e sistemazione territorio	17
5	Conclusioni	17
5.1	Aspetti procedurali e formali.....	17
5.2	Attribuzione MM (art. 10 RALOC)	18
5.3	Proposta di decisione	18
6	Abbreviazioni	19

Allegati: - conto di gestione corrente
 - conto degli investimenti
 - tabelle: riassunto del preventivo e ammortamenti

Signore e Signori Consiglieri comunali,

La presente per sottoporvi il preventivo del Comune concernente l'anno 2013.

1 Presentazione dei conti

<u>Conto di gestione corrente</u>		
Uscite correnti	4'683'780.00	
Ammortamenti amministrativi	940'500.00	
Addebiti interni	26'000.00	
Totale spese correnti		5'650'280.00
Entrate correnti	2'324'030.00	
Accrediti interni	26'000.00	
Totale ricavi correnti		2'350'030.00
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio		3'300'250.00
Gettito imposta comunale	MP 100	2'806'450.00
Risultato d'esercizio		-493'800.00
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>		
Uscite per investimenti		216'500.00
Entrate per investimenti		0.00
Onere netto per investimenti		216'500.00
<u>Conto di chiusura</u>		
Onere netto per investimenti		216'500.00
Ammortamenti amministrativi	940'500.00	
Risultato d'esercizio	-493'800.00	
Autofinanziamento		446'700.00
Risultato totale		230'200.00

Figura 1 - riassunto del preventivo

2 Considerazioni generali

2.1 Cantone¹

Secondo il messaggio accompagnante il preventivo 2013, il CdS propone al legislativo cantonale una serie di misure di risanamento per contenere il disavanzo. Una fra queste è un contributo accresciuto di CHF 20 mio per il finanziamento delle spese del Cantone concernenti le assicurazioni sociali. Tale misura rimarrà in vigore soltanto fino al 2016 e per attenuarle sono previste due misure compensative atte a neutralizzare questo effetto. Una è la ripartizione dell'aumento del 5% dei contributi comunali per l'assistenza. L'altra è l'introduzione del cofinanziamento (80% a carico dei Comuni) dei contributi diretti al mantenimento a domicilio.

Invece sotto il profilo congiunturale, a fronte di un contesto internazionale estremamente turbolento e incerto, l'economia Svizzera ha sinora mostrato capacità di reazione e solidità, sostenuta dagli stimoli positivi provenienti dai consumi interni e dall'esportazione di beni. Tuttavia, il protrarsi della delicata situazione internazionale si ripercuote negativamente sulla dinamica dell'economia elvetica, che nel corso del secondo periodo del 2012 tende a stagnare. Dopo la crescita del PIL reale nazionale marcata nel 2010 (+3.0%, dato di settembre 2012 pubblicato dalla SECO), il rallentamento avvertito nel 2011 (+1.9%) si è accentuato nel corso del 2012, segnando nel primo trimestre dell'anno un aumento dell'1.2 % (su base annua) e registrando nel secondo periodo una frenata più decisa con una crescita dello 0.5%. Dinamica economica che sottende due evoluzioni contrastanti: da un lato l'andamento positivo del mercato interno (edilizia, consumi e servizi orientati al mercato indigeno) - sostenuto dai tassi d'interesse ai minimi storici, dal calo dei prezzi al consumo (che incide positivamente sul reddito reale delle famiglie) e dai flussi migratori; dall'altro lato l'inasprimento congiunturale dei comparti esposti ai mercati esteri (come l'industria d'esportazione e il turismo) - per i quali gli interventi della Banca nazionale svizzera (BNS) hanno dato, almeno in parte, maggior stabilità alla situazione valutaria mantenendo il tasso di cambio minimo con l'euro e di riflesso contenendo anche le fluttuazioni del franco svizzero rispetto alle altre monete.

Le aspettative per l'ultima parte dell'anno sono orientate verso un'avanzata ancora modesta dell'economia nazionale. La solida congiuntura interna così come la maggior stabilità delle esportazioni (conferita dal tasso di cambio minimo con l'euro) dovrebbero contribuire a scongiurare lo spettro di una recessione (ovvero il calo del PIL per due trimestri consecutivi). Le previsioni della SECO circa l'evoluzione del PIL indicano una crescita dell'1.0% nel 2012 (anziché del +1.4% pronosticato anteriormente), mentre per il 2013 un aumento dell'1.4% (invece del +1.5% precedente) - sempre che il contesto economico e finanziario della zona euro trovi gradualmente stabilità.

Anche sul fronte del mercato del lavoro si avvertono i sintomi del raffreddamento congiunturale: il tasso di disoccupazione, già in lieve aumento, dovrebbe raggiungere il 3.3% nel 2013 a fronte del 2.9% previsto per il 2012.

Alla luce di tali evoluzioni, le stime del PIL per il Ticino condotte a luglio dall'istituto BAK di Basilea che indicavano una crescita reale nel 2011 dell'1.7%, e prospettavano sia per il 2012 che per il 2013 un aumento dell'1.6%, potrebbero essere prossimamente riviste al ribasso.

¹ Preventivo 2013 del Cantone TI - <http://www.ti.ch/DFE/finanze>

2.2 Comune

Si può dedurre che l'evoluzione del PIL ticinese, sulla base dei dati contenuti nel capitolo **2.1 Cantone**, malgrado una situazione congiunturale internazionale di instabilità, dovrebbe garantire, sotto il profilo fiscale, un gettito analogo all'attuale.

Le maggiori ripercussioni finanziarie, dipenderanno dalla decisione del Gran Consiglio nel caso in cui avallerà le modifiche legislative che sancirà il trasferimento ai Comuni, degli oneri nell'ambito delle assicurazioni sociali.

2.2.1 Approvvigionamento energetico

L'esito del ricorso al TF in merito ai tributi che la SES riversa ai Comuni, rimarrà tale fino al 31 dicembre 2013. Dopo tale data la politica dovrà trovare una soluzione compensativa per il mancato ricavo.

2.2.2 Imposte alla fonte

Questo dato, che è un indicatore economico, risulta essere nuovamente positivo, malgrado i segnali dell'economia reale.

2.2.3 Risorse umane

L'anno 2013 non sarà contraddistinto da alcuna modifica all'organico comunale.

Tutte le voci degli stipendi sono state adeguate secondo i disposti degli art. 27 e 31 ROD. L'aumento della massa salariale è stata calcolata, preventivamente, con l'aggiunta di uno scatto e senza alcun carovita.

3 Gestione corrente

3.1 Situazione generale

Sulla base dei dati indicati nella Figura 2 rileviamo quanto segue.

La tendenza all'aumento della spesa, per il preventivo 2013, si è arrestata, interrompendo l'evoluzione riscontrata nel periodo 2009-2012.

I ricavi inseriti a budget si sono contratti leggermente.

Il fabbisogno d'imposta è diminuito, perché il dato del gettito accertato per l'anno 2009 è aumentato.

La previsione del debito pubblico è in rialzo, influenzato dalla riduzione degli ammortamenti e del risultato d'esercizio.

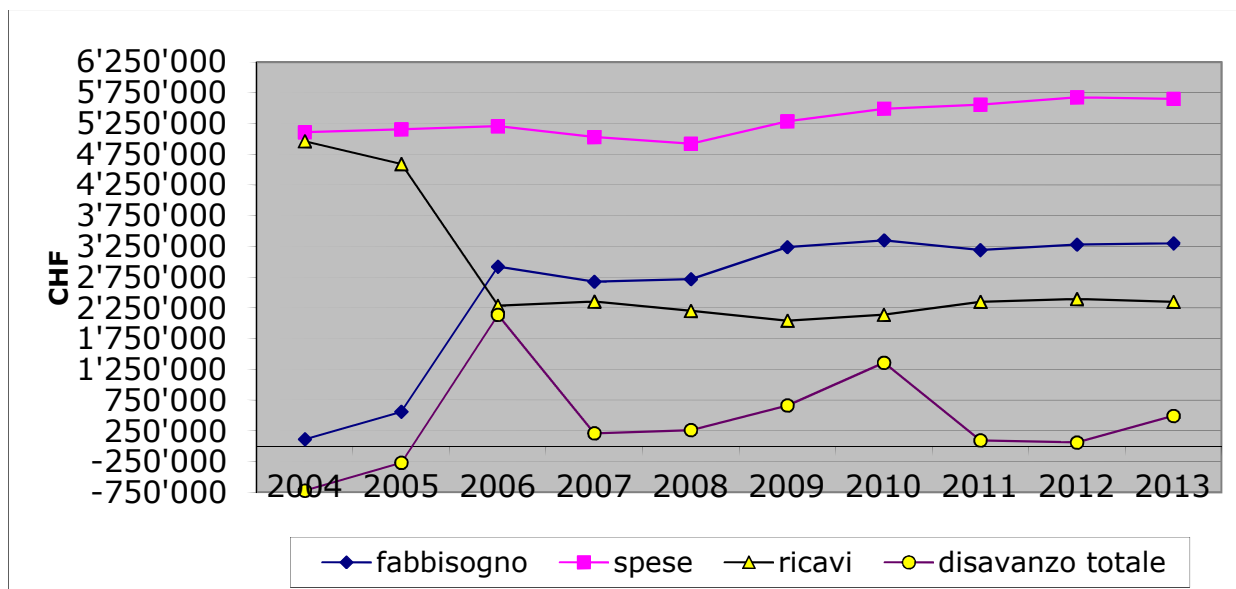


Figura 2 – evoluzione fabbisogno, costi e ricavi anni 2004-2013²

Sul fronte dei ricavi generati dalle imposte, continua l'incremento che è iniziato dall'accertamento fiscale dell'anno 2006 (cfr. Figura 3).

Ricordiamo che la SEL ha modificato le modalità di accertamento del gettito, proponendo la modifica del RLPI³.

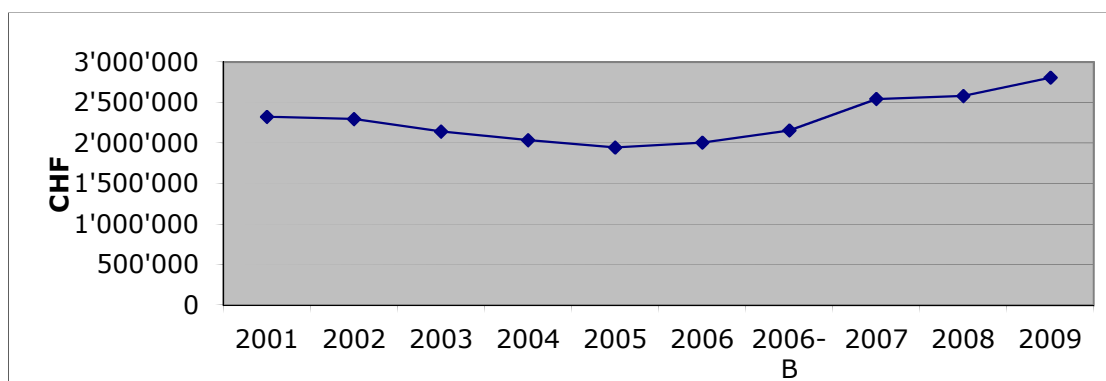


Figura 3 – evoluzione introito fiscale (PG, PF, imposte immobiliari e personali) anni 2001/2009⁴

Benché la situazione congiunturale non sia delle più rosee (cfr. commento nel capitolo **2.1 Cantone**), l'evoluzione del gettito fiscale è positiva (cfr. Figura 3).

² Fonte dati Comune Lavertezzo

³ SEL – circolare del 9 dicembre 2008

⁴ Fonte dati SEL

L'aumento del gettito fiscale, che è illustrato nella Figura 3, va attribuito in modo preponderante a quello proveniente dalle persone giuridiche. Se da un lato questo può essere valutato positivamente, dall'altro può avere delle ripercussioni negative, se lo stesso dovesse attestarsi, nel prossimo futuro, sui valori degli anni 2003-2006. La politica comunale non ha molti strumenti per consolidare questo ricavo, ad eccezione del moltiplicatore d'imposta comunale. Siamo coscienti che, allo stato attuale, il dato del gettito dipende da fattori extracomunali.

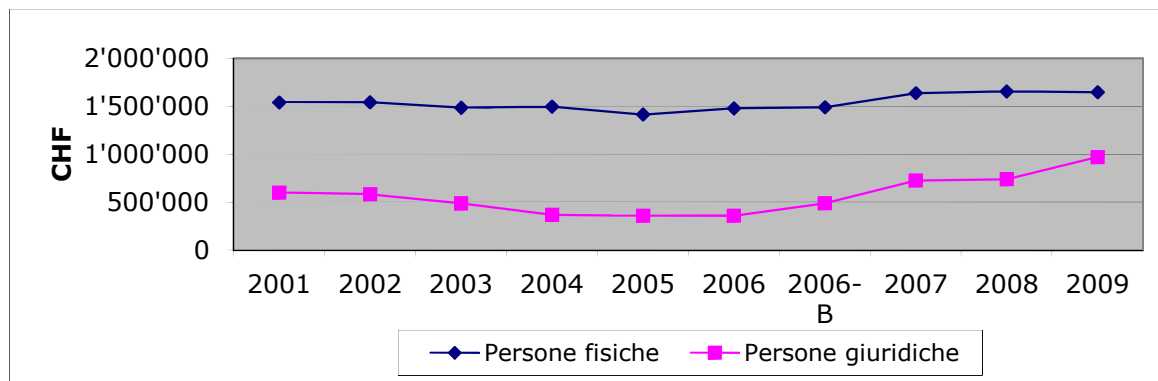


Figura 4 - evoluzione introito fiscale in dettaglio delle PG e delle PF anni 2001-2009⁵

Nonostante ciò, è d'obbligo valutare il gettito d'imposta "2009" per l'anno 2013, stabilito dagli accertamenti della SEL⁶. Il valore complessivo risulterebbe come segue:

990.400.01	Imposta PF	CHF	1'646'200
990.400.05	Imposta personale	CHF	18'450
990.401.01	Imposta PG	CHF	971'350
990.402.02	Imposta immobiliare PF e PG	CHF	<u>170'450</u>
Totale		CHF	<u><u>2'806'450</u></u>

A questo totale di CHF 2'806'450.— vanno aggiunti gli importi relativi alle imposte alla fonte di CHF 300'000.— (conto 990.400.03), le sopravvenienze d'imposte PF/PG di CHF 10'000.— (conto 990.400.06) e l'imposta speciale sul reddito di CHF 25'000.— (conto 990.403.01).

Il totale complessivo della voce "Imposte" è stimato in **CHF 3'141'450.—**.

⁵ Fonte dati SEL

⁶ <http://www4.ti.ch/di/di-di/sel/comuni/dati-finanziari/>

3.2 Commento per genere di conto

Come già più volte ribadito, redigere un preventivo, non è un compito fra i più semplici. Al di là delle componenti finanziarie strutturali, sono stati inseriti dei nuovi elementi che vanno a modificare, in modo sostanziale, i valori di chiusura.

In generale (cfr. Figura 5), ad un primo colpo d'occhio, risulta che le spese sono diminuite leggermente dell'0.45 % pari a CHF 24'400.—; i ricavi sono regrediti leggermente dell'1.90 % pari a CHF 45'600.—.

3 SPESE CORRENTI	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Variazione in CHF	Varia- zione in %
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'529'680.00	1'581'880.00	-52'200.00	-3.30
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	902'300.00	919'950.00	-17'650.00	-1.90
32 INTERESSI PASSIVI	455'500.00	469'500.00	-14'000.00	-3.00
33 AMMORTAMENTI	1'000'500.00	1'059'500.00	-59'000.00	-5.55
34 CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE				
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	654'100.00	695'850.00	-41'750.00	-6.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'067'200.00	907'000.00	160'200.00	17.65
37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI				
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00
39 ADDEBITI INTERNI	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00
<i>Totale</i>	5'650'280.00	5'674'680.00	-24'400.00	-0.45

4 RICAVI CORRENTI	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Variazione in CHF	Varia- zione in %
40 IMPOSTE	335'000.00	335'000.00	0.00	0.00
41 REGALIE E CONCESSIONI	250'000.00	180'000.00	70'000.00	38.90
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	419'100.00	444'600.00	-25'500.00	-5.75
43 RICAVI PER PRESTAZIONI	589'930.00	640'730.00	-50'800.00	-7.95
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	349'000.00	346'200.00	2'800.00	0.80
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	2'500.00	2'400.00	100.00	4.15
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	378'500.00	420'700.00	-42'200.00	-10.05
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE				
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI				
49 ACCREDITI INTERNI	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00
<i>Totale</i>	2'350'030.00	2'395'630.00	-45'600.00	-1.90

<i>Spese correnti</i>	5'650'280.00	5'674'680.00	-24'400.00	-0.45
<i>Ricavi correnti</i>	2'350'030.00	2'395'630.00	-45'600.00	-1.90
<i>Fabbisogno/Risultato d'esercizio</i>	3'300'250.00	3'279'050.00	21'200.00	

Figura 5 – genere di conto⁷

⁷ Fonte dati Comune Lavertezzo

Passiamo ora ai motivi che hanno portato alle rispettive variazioni.

Sul fronte delle spese, le oscillazioni sono le seguenti:

- **30 Spese per il personale:** questa variazione è da attribuire alla mutazione della struttura organica dei dipendenti, in particolar modo nelle classi: 302⁸ (- CHF 43'000.—) e 304⁹ (- CHF 10'600.—).
- **31 Spese per beni e servizi:** la variazione complessiva è minima, ma all'interno di questa categoria le oscillazioni superiori a CHF 10'000.— sono nelle classi 311¹⁰ (- CHF 31'000.—), 312¹¹ (- CHF 15'500.—), 314¹² (- CHF 26'000.—) e 318¹³ (+ CHF 53'150.—).
- **32 Interessi passivi:** la riduzione è nella categoria 322¹⁴ (- CHF 17'000.—).
- **33 Ammortamenti:** cfr. tabella degli ammortamenti.
- **35 Rimborsi ad enti pubblici:** la riduzione maggiore è nella classe 352¹⁵ (- CHF 47'050.—).
- **36 Contributi propri:** questo genere di conto è quello che ha subito l'aumento maggiore sia in percentuale che in CHF di tutti gli altri. I tre dei quattro "sottogeneri" previsti, registrano la seguente situazione: 361¹⁶ (+ CHF 110'000.—), 362¹⁷ (+ CHF 22'000.—) e 365¹⁸ (+ CHF 26'000.—).
Il dicastero **5 Previdenza sociale** assorbe per ben l'87.60 % le risorse destinate alla classe **36 Contributi propri**.

Sul fronte dei ricavi la situazione è la seguente:

- **41 Regalie e concessioni:** l'aumento è contenuto nell'unica classe 410¹⁹ (+ CHF 70'000.—)
- **42 Redditi della sostanza:** la riduzione è da imputare alla classe 427²⁰ (- CHF 19'500.—).
- **43 Ricavi per prestazioni:** la diminuzione è da attribuire principalmente alle classi 434²¹ (- CHF 39'600.—) 437²² (- CHF 10'000.—).
- **46 Contributi per spese correnti:** la diminuzione è da attribuire all'unica classe 461²³ (- CHF 42'200.—).

⁸ Stipendi ed indennità a docenti

⁹ Contributi a casse pensioni e di previdenza

¹⁰ Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature

¹¹ Acqua, energia e combustibili

¹² Manutenzione stabili e strutture

¹³ Servizi e onorari

¹⁴ Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza

¹⁵ Comuni e consorzi comunali

¹⁶ Cantone

¹⁷ Comuni e consorzi

¹⁸ Istituzioni private

¹⁹ Regalie e concessioni

²⁰ Redditi immobiliari dei beni amministrativi

²¹ Altre tasse d'utilizzazione e servizi

²² Multe

²³ Contributi cantonali

In chiusura di questo capitolo, illustriamo la tendenza dei costi (cfr. Figura 6) e dei ricavi (cfr. Figura 7) di preventivo durante gli anni 2004-2013.

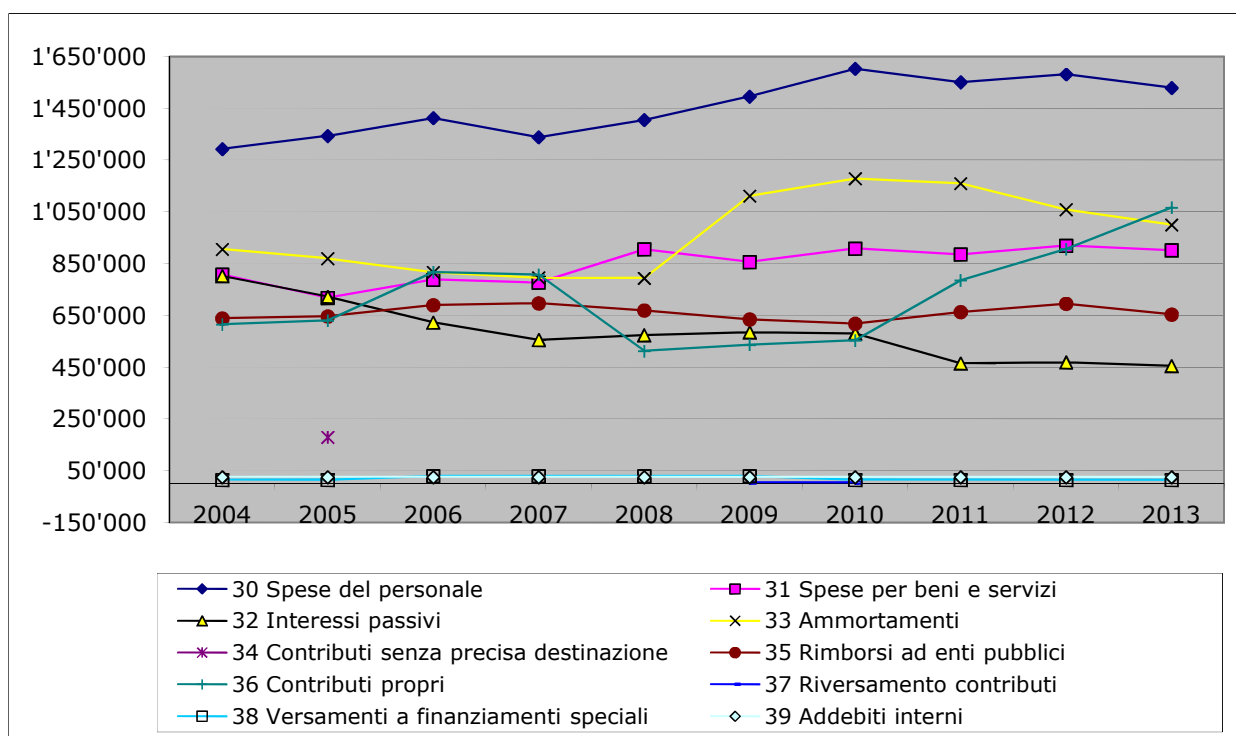


Figura 6 – costi di preventivo durante gli anni 2004-2013²⁴

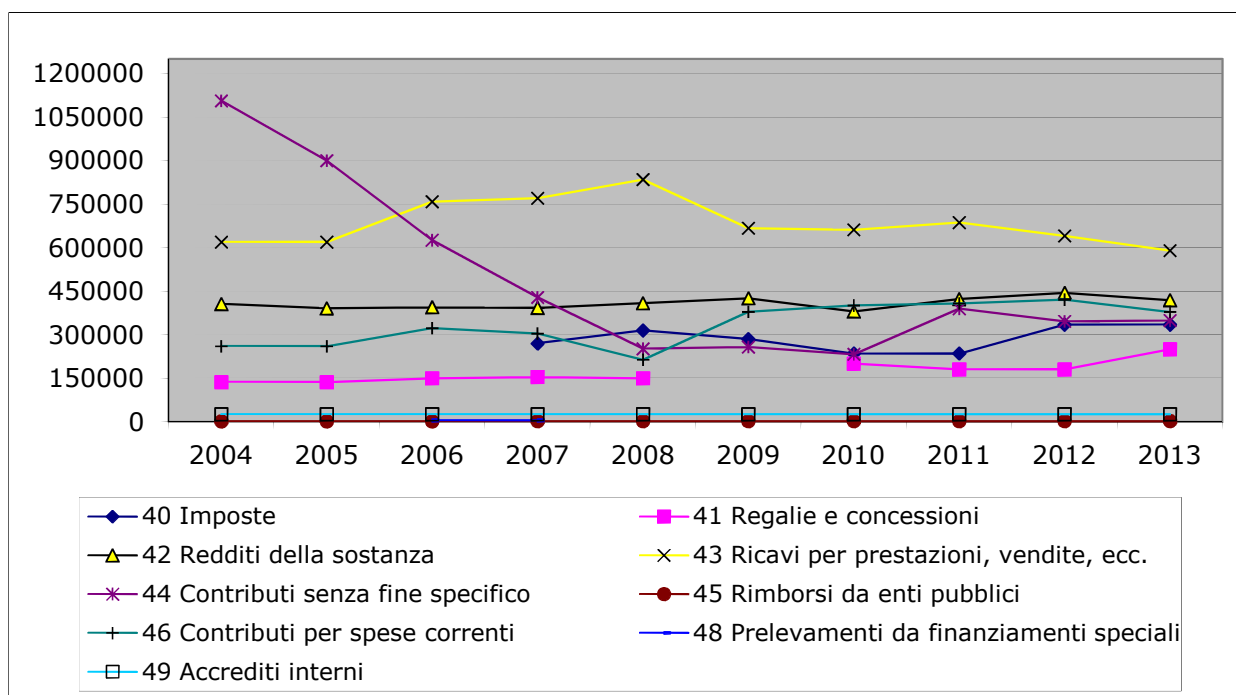


Figura 7 – ricavi di preventivo durante gli anni 2004-2013²⁵

²⁴ Fonte dati Comune Lavertezzo

²⁵ Fonte dati Comune Lavertezzo

3.3 Confronto preventivo con il piano finanziario

Alla luce dei dati di cui alla Figura 5, vogliamo mettere a confronto il preventivo 2013 con il piano finanziario 2010-2014.

3 SPESE CORRENTI	Piano finanziario 2013	Preventivo 2013	Variazione in CHF	Variazione in %
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'695'400.00	1'529'680.00	-165'720.00	-9.77
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	936'600.00	902'300.00	-34'300.00	-3.66
32 INTERESSI PASSIVI	568'100.00	455'500.00	-112'600.00	-19.82
33 AMMORTAMENTI	989'000.00	1'000'500.00	11'500.00	1.16
34 CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE				
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	665'900.00	654'100.00	-11'800.00	-1.77
36 CONTRIBUTI PROPRI	625'400.00	1'067'200.00	441'800.00	70.64
37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI				
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00
39 ADDEBITI INTERNI	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00
<i>Totale</i>	<i>5'521'400.00</i>	<i>5'650'280.00</i>	<i>128'880.00</i>	<i>2.33</i>

4 RICAVI CORRENTI	Piano finanziario 2013	Preventivo 2013	Variazione in CHF	Variazione in %
40 IMPOSTE	512'000.00	335'000.00	-177'000.00	-34.57
41 REGALIE E CONCESSIONI	200'000.00	250'000.00	50'000.00	25.00
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	380'650.00	419'100.00	38'450.00	10.10
43 RICAVI PER PRESTAZIONI	661'800.00	589'930.00	-71'870.00	-10.86
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	432'800.00	349'000.00	-83'800.00	-19.36
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	2'400.00	2'500.00	100.00	4.17
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	431'800.00	378'500.00	-53'300.00	-12.34
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE				
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI				
49 ACCREDITI INTERNI	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00
<i>Totale</i>	<i>2'647'450.00</i>	<i>2'350'030.00</i>	<i>-297'420.00</i>	<i>-11.23</i>

<i>Spese correnti</i>	<i>5'521'400.00</i>	<i>5'650'280.00</i>	<i>128'880.00</i>	<i>2.33</i>
<i>Ricavi correnti</i>	<i>2'647'450.00</i>	<i>2'350'030.00</i>	<i>-297'420.00</i>	<i>-11.23</i>
<i>Fabbisogno</i>	<i>2'873'950.00</i>	<i>3'300'250.00</i>	<i>426'300.00</i>	

Figura 8 – paragone anno 2013 fra dati di preventivo e piano finanziario²⁶

I dati del piano finanziario, confrontati con il preventivo dell'anno 2013 (cfr. Figura 8) rilevano la seguente situazione.

²⁶ Fonte dati Comune Lavertezzo e Interfida revisione e consulenze SA

In valori assoluti, la spesa di gestione corrente, rispetto al piano finanziario, è superiore dell'2.33 %, pari a CHF 128'880.—. Vogliamo commentare le variazioni più rilevanti:

- **30 Spese per il personale:** la diminuzione di spesa è da attribuire principalmente alle categorie 301²⁷ (- CHF 119'470.—) e 302²⁸ (- CHF 36'450.—). Le motivazioni sono da ricercare alla modifica dell'assetto concernente l'organico comunale ed alle relative classi retributive applicate ad esso.
- **31 Spese per beni e servizi:** la variazione complessiva coinvolge diverse sottocategorie, che sono principalmente: 310²⁹ (- CHF 11'800), 312³⁰ (- CHF 43'700.—), 314³¹ (- CHF 25'500.—) e 318³² (+ CHF 40'800.—).
- **32 Interessi passivi:** il minor costo è riconducibile a tre fattori. Il primo è il costo del denaro tramite capitale dei terzi non elevato, rispetto ai valori medi utilizzati per la stesura del piano finanziario. La seconda è una politica d'investimento basata sulle necessità reali. La terza è il rimborso dei riconoscimenti di debito.
- **33 Ammortamenti:** il maggior costo è da imputare principalmente alla differente aliquota d'ammortamento medio. Nel piano finanziario la stessa è del 7.5 %, mentre quella del preventivo si attesta all'8.4 %.
- **35 Rimborso ad enti pubblici:** la diminuzione nella classe 352³³ (- CHF 14'700.—)
- **36 Contributi propri:** l'incremento di spesa la troviamo nelle categorie 361³⁴ (+ CHF 179'600.—), 362³⁵ (+ CHF 218'700.—) e 365³⁶ (+ CHF 39'300.—).

Sul fronte dei ricavi, risulta una minor entrata del - 11.23 %, pari a CHF - 297'420.—. Vogliamo commentare le variazioni rilevanti:

- **40 Imposte:** il divario è attribuibile ad una valutazione prudenziale, rispetto al piano finanziario, dell'ammontare inerente le imposte alla fonte (- CHF 177'000.—).
- **41 Regalie e concessioni:** la differenza di CHF 50'000.— va ricondotta ad una valutazione prudenziale, rispetto al piano finanziario, del conto 886.410.01 Tributo comunale SES.
- **42 Redditi della sostanza:** l'aumento complessivo è da attribuire alle seguenti classi: 421³⁷ (- CHF 8'150.—) e 427³⁸ (+ CHF 47'600.—).
- **43 Ricavi per prestazioni:** la diminuzione complessiva è da imputare alla variazione delle singole categorie di cui è composto il centro di costo: 431³⁹ (- CHF 11'500.—), 433⁴⁰ (- CHF 12'700.—) e 434⁴¹ (- CHF 48'050.—).

²⁷ Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio

²⁸ Stipendi ed indennità a docenti

²⁹ Materiale d'ufficio, scolastico e stampati

³⁰ Acqua, energia e combustibili

³¹ Manutenzione stabili e strutture

³² Servizi e onorari

³³ Comuni e consorzi comunali

³⁴ Cantone

³⁵ Comuni e consorzi

³⁶ Istituzioni private

³⁷ Crediti

³⁸ Redditi immobiliari dei beni amministrativi

³⁹ Tasse per servizi amministrativi

⁴⁰ Tasse scolastiche

⁴¹ Altre tasse d'utilizzazione e servizi

- **44 Contributi senza fine specifico:** il minor introito è causato da una valutazione prudentiale inerente all'incasso del contributo di localizzazione geografica a seguito dell'accettazione da parte del Gran Consiglio del controprogetto all'iniziativa "Canoni d'acqua". In fase di allestimento del piano finanziario non disponevamo ancora di informazioni precise; la differenza ammonta a - CHF 90'400.—.
- **46 Contributi per spese correnti:** la diminuzione è da attribuire all'unica classe 461⁴² (- CHF 53'300.—).

A complemento del confronto illustrato nella Figura 8, abbiamo illustrato graficamente nella Figura 9, l'evoluzione durante il periodo 2006-2013.

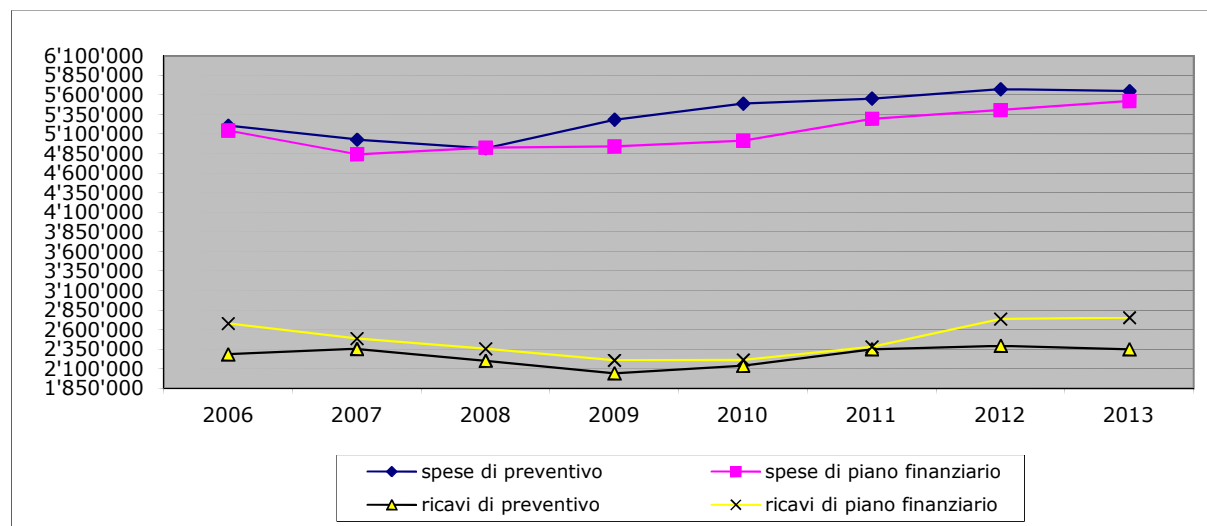


Figura 9 – confronto grafico piano finanziario/preventivo anni 2006-2013⁴³

Il piano finanziario, strumento strategico privilegiato di pianificazione finanziaria comunale, è utilizzato per gli scopi prefissati.

L'evoluzione delle spese segue in grandi linee la tendenza; con l'anno 2013 la valutazione si equivale. Mentre i ricavi hanno un'analoga evoluzione fino all'anno 2011, dall'anno 2012 la stessa è diametralmente opposta.

3.4 Commento dei costi di gestione corrente

Nel presente capitolo procederemo al commento di quelle poste di gestione corrente che sono meritevoli di una spiegazione.

3.4.1 Amministrazione generale

001.310.01 Materiale elezioni e votazioni

La diminuzione di costo è da attribuire al fatto che non è un anno elettorale, per il quale è necessaria la stampa del rispettivo materiale.

⁴² Contributi cantonali

⁴³ Fonte dati Comune Lavertezzo

002.301.08 Indennità economia domestica

Nel preventivo 2012 si era stralciata la spesa, in quanto il Cantone aveva proposto l'abrogazione di questo sussidio. Il Legislativo cantonale decise di non avallarla. Per questo motivo è stato rivalutato il costo, perché il Comune ha una norma che richiama la disposizione cantonale.

005.314.03 Manutenzione ordinaria

Adattamento della previsione di costo sulla scorta dei dati consuntivati fino al III trim. 2012.

006.312.01 Riscaldamento/Elettricità

Adattamento della previsione di costo sulla scorta dei dati consuntivati fino al III trim. 2012.

006.427.02 Affitto studio medico

Con effetto 1 gennaio 2012, in collaborazione con l'Associazione dei Comuni della Verzasca, è stata modificata la locazione a carico dello studio medico dato in condotta al dott. Gelshorn. Questa necessità si è resa tale, perché sotto il profilo economico, il presidio ha difficoltà di continuità. Al fine di garantire un centro medico, si è trovato un accordo come da riparto sotto riportato.

a1	Locazione annua			CHF	16'800.00
b1	Quota di ripartizione con i Comuni			%	50.00
c1=a1*b1	Quota a carico dei Comuni			CHF	8'400.00
d1=a1-c1	Quota a carico dott. Gelshorn			CHF	8'400.00
	Comune	Popolazione finanziaria 2009	Quota %	Importo annuo	
	Brione Verzasca	199	18.62	1'563.70	
	Corippo	16	1.50	125.70	
	Cugnasco-Gerra	69	6.45	542.20	
	Frasco	116	10.85	911.50	
	Lavertezzo	88	8.23	691.50	
	Mergoscia	216	20.21	1'697.30	
	Sonogno	85	7.95	667.90	
	Vogorno	280	26.19	2'200.20	
	Totale	1069	100.00	8'400.00	

007.301.08 Indennità economia domestica

Nel preventivo 2012 si era stralciata la spesa, in quanto il Cantone aveva proposto l'abrogazione di questo sussidio. Il Legislativo cantonale decise di non avallarla. Per questo motivo è stato rivalutato il costo, perché il Comune ha una norma che richiama la disposizione cantonale.

007.312.01 Riscaldamento/elettricità

Adattamento della previsione di costo sulla scorta dei dati consuntivati fino al III trim. 2012.

007.427.03 Affitto aula magna/campo calcio

Non essendo più locato lo spazio al Comune di Locarno, si è indicato il ricavo usuale, incassato nel passato.

009.318.01 Premio assicurazione RC

Adattamento della previsione di costo sulla scorta dei dati consuntivati.

3.4.2 Sicurezza pubblica**110.301.08 Indennità economia domestica**

Nel preventivo 2012 si era stralciata la spesa, in quanto il Cantone aveva proposto l'abrogazione di questo sussidio. Il Legislativo cantonale decise di non avallarla. Per questo motivo è stato rivalutato il costo, perché il Comune ha una norma che richiama la disposizione cantonale.

3.4.3 Educazione**220.301.08 Indennità economia domestica**

Nel preventivo 2012 si era stralciata la spesa, in quanto il Cantone aveva proposto l'abrogazione di questo sussidio. Il Legislativo cantonale decise di non avallarla. Per questo motivo è stato rivalutato il costo, perché il Comune ha una norma che richiama la disposizione cantonale.

220.302.01 Stipendio docenti SI**220.304.01 Premio Cassa Pensione**

A seguito della modifica dei rapporti di lavoro (2 unità al 50 % e 1 unità al 100 %), si è ridotto l'onere salariale, essendo la nuova docente, inserita in una classe salariale inferiore.

220.352.02 Contributo scuola infanzia Brione Verzasca

Valutazione del costo sui dati provvisori, in quanto il Consorzio scolastico non ha ancora elaborato i preventivi.

220.432.01 Deduzione pasti docenti SI

A seguito della modifica dei rapporti di lavoro (2 unità al 50 % e 1 unità al 100 %), si è dimezzata la trattenuta salariale.

221.352.01 Contributo cons. scol. Brione Verzasca (ex Vogorno)

Valutazione del costo sui dati provvisori, in quanto il Consorzio scolastico non ha ancora elaborato i preventivi.

221.461.01 Sussidio stipendi docenti SE

La diminuzione è da attribuire alla modifica dei parametri di calcolo per l'erogazione del sussidio.

3.4.4 Cultura e tempo libero**333.314.01 Manutenzione giardini e sentieri**

L'aumento è da destinare al risanamento/ripristinamento di alcuni tratti di sentieri comunale a Lavertezzo Valle.

3.4.5 Salute pubblica**446.351.01 Rimborso servizio dent. scolastico**

Considerato che siamo a conoscenza del costo che ci verrà addebitato l'anno successivo, lo abbiamo indicato.

3.4.6 Previdenza sociale

550.361.01 Part. spese AM/PC/AVS/AI

L'aumento è da attribuire ai due seguenti elementi:

- a) all'incremento del gettito d'imposta cantonale per Comune.
Base di calcolo: CHF 3'775'563 x 8.50 %;
- b) alla proposta governativa, contenuta nel messaggio 6697 concernente il preventivo 2013 (cfr. commento del capitolo **2.1 Cantone**), che prevede il finanziamento aggiuntivo dei Comuni a dette spese.
Base di calcolo: CHF 59.36 x 1211 popolazione permanente.

554.361.03 Collocamento minorenni in istituti AI

Essendo aumentate le basi di calcolo (gettito d'imposta cantonale per comune e la percentuale di prelievo), maggiore è il finanziamento comunale alla partecipazione di queste spese.

557.362.01 Contributi per anziani ospiti di istituti

Essendo aumentate le basi di calcolo (gettito d'imposta cantonale per comune, la percentuale di prelievo e il numero degli anziani ospitati), maggiore è il finanziamento comunale alla partecipazione di queste spese.

558.361.01 Partecipazione oneri assistenza

Adattamento della previsione di costo sulla scorta dei dati consuntivati. Attualmente contiamo 17 nuclei famigliari (+ 5, rispetto al periodo precedente) per un totale di 32 persone (+ 12, rispetto al periodo precedente).

558.365.02 Contributi per il SACD/ALVAD

Essendo aumentate le basi di calcolo (gettito d'imposta cantonale per comune e la percentuale di prelievo), maggiore è il finanziamento comunale alla partecipazione di queste spese.

558.365.03 Contributi per i servizi di appoggio

Essendo aumentate le basi di calcolo (gettito d'imposta cantonale per comune e la percentuale di prelievo), maggiore è il finanziamento comunale alla partecipazione di queste spese.

3.4.7 Traffico

662.301.01 Stipendio operai comunali

Benché abbiamo proceduto all'assunzione dell'apprendista, l'onere salariale globale è inferiore, perché beneficiamo degli aiuti alla riqualifica.

662.301.08 Indennità economia domestica

Nel preventivo 2012 si era stralciata la spesa, in quanto il Cantone aveva proposto l'abrogazione di questo sussidio. Il Legislativo cantonale decise di non avallarla. Per questo motivo è stato rivalutato il costo, perché il Comune ha una norma che richiama la disposizione cantonale.

662.311.01 Segnaletica stradale

Avendo proceduto al rifacimento della segnaletica orizzontale nell'anno 2012, si è valutato il costo sulla base dello storico.

662.311.02 Attrezzature

Avendo rinnovato negli anni precedenti le attrezzature, si è indicato il costo sulla base dello storico.

662.314.04 Manutenzione illuminazione pubblica

Annulato e sostituito, sulla base delle nuove disposizioni contabili, con il conto 662.318.01.

3.4.8 Protezione ambiente e sistemazione territorio**771.352.01 Partecipazione CDV (ex CDL)**

Il costo è stato determinato dal preventivo del CDV.

772.318.01 Raccolta rifiuti speciali

Adattamento della previsione di costo sulla scorta dei dati consuntivati fino al III trim. 2012.

772.318.02 Raccolta verde

Adattamento della previsione di costo sulla scorta dei dati consuntivati fino al III trim. 2012.

772.352.01 Servizio raccolta rifiuti

Il costo è stato determinato dai preventivi dei due consorzi ai quali siamo consorziati.

778.318.02 Controllo impianti di combustione**778.436.01 Tassa per controllo impianti combustione**

Durante l'anno 2013 saranno effettuati i controlli del XV ciclo.

3.4.9 Economia pubblica**886.410.01 Tributo Comunale SES**

Adattamento della previsione di ricavo sulla scorta dei dati consuntivati.

3.4.10 Finanze e imposte**992.361.01 Contributo fondo di perequazione**

Il nostro Comune, avendo l'indice di forza finanziaria (IFF) superiore a 70 punti (Comuni finanziariamente medi/zona superiore), ossia l'85.90, contribuisce ad alimentare il fondo di perequazione. Vi illustriamo l'evoluzione di questo dato.

IFF	IFF	IFF	IFF	IFF	IFF	IFF	IFF	IFF	IFF	IFF	IFF
91-92	93-94	95-96	97-98	99-00	01-02	03-04	05-06	07-08	09-10	11-12	13-14
71.98	68.01	69.39	67.67	65.40	68.94	71.25	79.61	70.07	70.90	78.10	85.90

992.444.01 Contributo di livellamento

Essendo diminuito il divario fra le risorse fiscali medie procapite comunale con quella cantonale, il contributo è diminuito.

992.444.03 Contr. localizzazione geografica

La SEL ha comunicato, in data 15 maggio 2012, che tale contributo annuale ammonterà a CHF 144'000.— per il periodo 2012-2015.

993.441.04 Quota imposta immobiliare PG

Prudenzialmente si è valutato l'importo di CHF 10'000.—.

994.322.xx Interessi**994.421.01**

Riduzione del costo, perché si prospetta la diminuzione del tasso inerente il rinnovo di un riconoscimento di debito.

994.329.02 Interessi remuneratori imposte

Adattamento della previsione di costo sulla scorta dei dati consuntivati fino al III trim. 2012.

4 Conto degli investimenti

Richiamiamo l'art. 18 RgfLOC, il quale stabilisce l'obbligo d'iscrizione delle previsioni d'entrata e di uscita per le opere già votate o da votare che toccano il periodo amministrativo oggetto di discussione.

Vi rimandiamo pertanto ai MM precedentemente votati o annessi all'attuale ordine del giorno.

4.1 Educazione

221.506.01 Acquisto apparecchiature

Si prevede di sostituire la fotocopiatrice, perché vetusta.

4.2 Traffico

662.501.03 Introduzione 30 Km/h

Si prevede di implementare la zona 30 Km/h e per cui sarà necessario allestire un MM.

662.501.22 Credito quadro strade

Cfr. MM 8/2009 concernente il credito quadro di CHF 800'000.— da destinare alla sistemazione delle strade e piazze comunali.

662.506.02 Segnaletica verticale

Si prevede di sostituire la segnaletica verticale, in quanto l'Autorità federale lo ha imposto.

4.3 Protezione ambiente e sistemazione territorio

771.522.01 Partecipazione nuovo CDV

Cfr. MM 17/2012 inerente il preavviso del Comune di Lavertezzo sul messaggio n. 2/2012 del Consorzio depurazione acque del Verbano concernente il credito di CHF 2'790'000.— per la realizzazione di un impianto di trattamento delle acque di risulta dal trattamento dei fanghi all'IDA Foce Ticino e MM 18/2012 inerente il preavviso del Comune di Lavertezzo sul messaggio n. 5/2012 del Consorzio depurazione acque del Verbano concernente il credito di CHF 4'940'000.— per il rinnovo completo delle stazioni di sollevamento degli IDA di Foce Maggia e di Foce Ticino.

779.581.01 Revisione piano regolatore

A seguito dell'adozione della Legge sullo sviluppo territoriale (Lst), la stessa prevede che entro il 1 luglio 2017 si dovrà aggiornare il piano regolatore. L'importo attinente all'investimento sarà sottoposto al Consiglio comunale prossimamente per discussione e approvazione.

5 Conclusioni

5.1 Aspetti procedurali e formali

Quoziente di voto: per l'approvazione del preventivo è sufficiente la maggioranza semplice, ritenuto che i voti affermativi devono raggiungere almeno un terzo (7) dei membri del Consiglio comunale (art. 61 cpv 1 LOC).

Collisione di interesse: nessun consigliere si trova in una situazione di collisione di interesse (art. 32, 64 e 83 LOC).

Referendum facoltativo: la decisione del Consiglio comunale non sottostà al referendum facoltativo (art. 75 LOC).

5.2 Attribuzione MM (art. 10 RALOC)

Richiamati gli art. 45 RALOC, 172 LOC e 45 ROC, si attribuisce alla

Commissione della gestione

l'esame del seguente MM.

Si invita a voler esaminare ed allestire, per iscritto, il rapporto commissionale, il quale dovrà essere depositato, presso la Cancelleria comunale, almeno sette giorni prima della seduta del Consiglio comunale (art. 71 LOC).

La domanda per l'ottenimento della documentazione o della presenza del Capo dicastero ci dovrà pervenire in forma scritta almeno 7 giorni prima della data dei lavori commissionali.

5.3 Proposta di decisione

Visto quanto sopra esposto, richiamato l'art. 13 let. c) LOC, vi invitiamo a voler approvare:

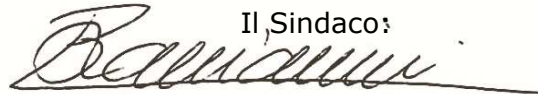

- il preventivo per l'anno 2013, il quale è così composto:

totale spese correnti	CHF	5'650'280.00
totale ricavi correnti	CHF	<u>2'350'030.00</u>
fabbisogno d'imposta	CHF	3'300'250.00
gettito d'imposta (moltiplicatore al 100%)	CHF	<u>2'806'450.00</u>
risultato d'esercizio	CHF	-493'800.00

PER IL MUNICIPIO DI LAVERTEZZO

Il Sindaco:

Il Segretario:

R. Bacciarini

D. Gianella

6 **Abbreviazioni**

art.	articolo/articoli.
Bak	Basel Economics.
BNS	Banca Nazionale Svizzera.
ca.	circa.
CdS	Consiglio di Stato.
Cfr./cfr.	confronta.
CHF	franchi svizzeri.
Kof	Centro per le analisi congiunturali della Scuola politecnica federale di Zurigo.
L.	legge.
let.	lettera.
LOC	legge organica comunale.
LPi	legge perequazione intercomunale.
MM	messaggio municipale.
mio.	milione/i.
MP	moltiplicatore politico.
PF	persone fisiche.
PG	persone giuridiche.
PIL	prodotto interno lordo.
R.	regolamento.
RALOC	regolamento d'applicazione della legge organica comunale.
RLPi	regolamento sulla perequazione intercomunale.
RgfLOC	regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei comuni.
RL	raccolta delle leggi ticinesi.
RM	risoluzione municipale.
ROC	regolamento organico comunale.
ROD	regolamento organico dipendenti.
SECO	Segretariato di stato dell'economia.
SEL	Sezione enti locali.
SES	Società elettrica sopracenerina.
TF	Tribunale federale.
TI	Ticino.
USTAT	Ufficio statistica ticinese.

CONTO
DI
GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	956'630.00	228'830.00 727'800.00	973'330.00	251'680.00 721'650.00	982'181.35	349'223.62 632'957.73
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	250'500.00	90'300.00 160'200.00	253'250.00	106'500.00 146'750.00	261'677.55	118'172.90 143'504.65
2 EDUCAZIONE netto costi	1'080'200.00	410'300.00 669'900.00	1'138'950.00	460'000.00 678'950.00	1'080'343.32	438'069.30 642'274.02
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	73'300.00	10'000.00 63'300.00	60'100.00	10'000.00 50'100.00	33'511.55	20.00 33'491.55
4 SALUTE PUBBLICA netto costi	52'150.00	1'000.00 51'150.00	44'600.00	850.00 43'750.00	34'582.30	34'582.30
5 PREVIDENZA SOCIALE netto costi	942'400.00	2'500.00 939'900.00	796'800.00	2'400.00 794'400.00	760'574.83	2'554.00 758'020.83
6 TRAFFICO netto costi	409'750.00	142'000.00 267'750.00	436'500.00	141'800.00 294'700.00	331'628.72	149'602.67 182'026.05
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR netto costi	395'250.00	347'900.00 47'350.00	419'550.00	372'000.00 47'550.00	404'989.72	374'545.56 30'444.16
8 ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	20'600.00 229'400.00	250'000.00	20'600.00 159'400.00	180'000.00	14'586.85 255'184.82	269'771.67
9 FINANZE E IMPOSTE netto costi	1'469'500.00	867'200.00 602'300.00	1'531'000.00	870'400.00 660'600.00	1'581'927.21 2'907'041.31	4'488'968.52
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	5'650'280.00 5'650'280.00	2'350'030.00 3'300'250.00 5'650'280.00	5'674'680.00 5'674'680.00	2'395'630.00 3'279'050.00 5'674'680.00	5'486'003.40 6'190'928.24	6'190'928.24 6'190'928.24

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
001	Potere legislativo/esecutivo						
	SPESE CORRENTI						
001.300.01	Onorario Sindaco e Municipali	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
001.300.02	Indennità Municipio e Comm. Municipali	25'000.00		25'000.00		26'295.00	
001.300.03	Indennità C/C e Comm. del C/C	4'500.00		4'500.00		4'410.00	
001.300.04	Indennità addetti votazioni	4'500.00		4'500.00		4'957.50	
001.303.01	Contributi AVS/AD/AI/PG	3'000.00		3'000.00		3'062.30	
001.305.01	Premi assicurazione infortuni	300.00		300.00		220.65	
001.310.01	Materiale elezioni e votazioni	2'000.00		10'500.00			
001.317.01	Indennità Trasferte	500.00		1'000.00		397.15	
001.318.01	Spese di rappresentanza	5'500.00		5'000.00		6'657.85	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	59'300.00		67'800.00		60'000.45	
	Saldo		59'300.00		67'800.00		60'000.45
002	Amministrazione generale						
	SPESE CORRENTI						
002.301.01	Stipendio dipendenti amministrazione	173'150.00		176'600.00		173'149.55	
002.301.03	Stipendio tecnico comunale	78'450.00		76'850.00		104'322.25	
002.301.04	Stipendio ausiliari UTC	19'900.00		19'950.00		19'243.25	
002.301.07	Assegni figli	1'680.00		1'680.00		3'680.00	
002.301.08	Indennità economia domestica	1'350.00		22'100.00		1'797.90	
002.303.01	Contributi AVS/AD/AI/PG	22'900.00		31'500.00		24'071.90	
002.304.01	Premio Cassa Pensione	31'250.00		1'600.00		28'967.40	
002.305.01	Premi assicurazione infortuni	1'500.00		1'600.00		1'693.40	
002.305.02	Premi assicurazione malattia	5'750.00		5'750.00		4'044.80	
002.309.01	Corsi di aggiornamento	5'000.00		5'000.00		2'400.00	
002.310.01	Abb. FU, pubblicazioni, inserzioni	4'000.00		4'000.00		4'541.90	
002.310.02	Materiale di cancelleria e stampati	1'000.00		12'000.00		9'451.95	
002.310.03	Materiale per Ufficio tecnico comunale	1'000.00		1'000.00		362.60	

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
002.310.05 Pagamento documenti d'identità	5'000.00		5'000.00		4'217.20	
002.311.01 Acquisto mobili e macchine d'ufficio	1'000.00		2'000.00			
002.311.02 Acquisto mobili e macchine UTC	2'000.00		2'000.00		437.20	
002.315.01 Manutenzione mobili e macchine ufficio	8'000.00		10'000.00		7'065.60	
002.315.02 Manutenzione elaboratore e programmi					1'291.40	
002.316.01 Locazione, affitti, leasing mobili e macchine	900.00		900.00		866.95	
002.317.01 Indennità Trasferte	15'000.00		15'000.00		10'442.45	
002.318.02 Affrancazioni	5'000.00		5'000.00		4'039.50	
002.318.04 Tasse su CCP	12'000.00		12'000.00		13'013.45	
002.318.05 Spese esecutive	16'000.00		15'000.00		16'166.55	
002.318.06 Spese incasso imposte CSI	20'000.00		20'000.00		8'192.50	
002.318.07 Consulenze legali e amministrative	5'000.00		5'000.00		11'412.55	
002.318.08 Consulenze tecniche	5'000.00		5'000.00			
002.318.09 Studi e progetti di massima	1'800.00		550.00		504.00	
002.318.10 Assicurazione RC professionale	2'000.00		2'000.00		270.00	
002.318.12 Assistenza programmi elaboratore	2'000.00		2'000.00		1'693.40	
002.365.01 Contributi ad associazioni	6'500.00		4'300.00		4'287.50	
002.365.02 Contributi Associazione Comuni Verzasca						
RICAVI CORRENTI						
002.431.01 Tasse di cancelleria		7'000.00		7'000.00		7'479.72
002.431.02 Licenze edilizie e tasse UTC		6'000.00		6'000.00		28'298.00
002.436.01 Indennità malattia e infortunio		6'000.00		6'000.00		6'264.00
002.436.02 Indennità servizio militare / PCi		10'000.00		10'000.00		10'000.00
002.436.03 Partecipazione ACAP spese amminis.						4'152.40
002.436.04 Entrate diverse		4'000.00		4'500.00		4'270.85
002.436.05 Recupero spese esecutive		1'000.00		1'000.00		2'835.30
002.436.06 Recupero diversi amministrazione		1'680.00		1'680.00		3'680.00
002.436.07 Rimborso assegni figli		2'000.00		2'000.00		77'300.00
002.437.01 Contravvenzioni edilizie e diversi		6'500.00		6'500.00		6'500.00
002.490.01 Part. gerente agenzia AVS		3'000.00		3'000.00		3'000.00
002.490.02 Part. UTC/canalizzazioni						
Totale ricavi correnti		47'180.00		47'680.00		153'780.27
Totale spese correnti	464'130.00		463'780.00		461'627.15	
Saldo		416'950.00		416'100.00		307'846.88

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
005 Casa Comunale Montedato						
SPESA CORRENTI						
005.301.01 Stipendio personale di pulizia	4'000.00		3'650.00		3'793.75	
005.303.01 Contributi AVS/AD/AI/IPG	350.00		300.00		318.45	
005.305.01 Premi assicurazione infortuni	50.00		50.00		21.35	
005.305.02 Premi assicurazione malattia	100.00		100.00		61.45	
005.312.01 Riscaldamento/Elettricità	12'000.00		15'000.00		14'178.05	
005.313.01 Materiale di pulizia	100.00		100.00		44.90	
005.314.01 Impianto allarme + estintori	1'500.00		1'500.00		1'247.30	
005.314.02 Ventilazione	1'000.00		1'000.00		756.00	
005.314.03 Manutenzione ordinaria	10'000.00		15'000.00		11'642.35	
005.318.01 Spese telefoniche	7'000.00		8'000.00		5'314.20	
005.318.02 Assicurazione stabile	1'200.00		1'200.00		1'053.40	
RICAVI CORRENTI						
005.436.01 Entrate diverse						
Totale ricavi correnti						
Totale spese correnti	37'300.00		45'900.00		38'431.20	
Saldo		37'300.00		45'900.00		38'431.20
006 Casa Parrocchiale Lavertezzo Valle						
SPESA CORRENTI						
006.301.01 Stipendio personale di pulizia	750.00		750.00		614.20	
006.303.01 Contributi AVS/AD/AI/IPG	100.00		50.00		24.30	
006.305.01 Premio assicurazione infortuni					3.45	
006.305.02 Premio assicurazione malattia					4.70	
006.312.01 Riscaldamento/Elettricità	10'000.00		12'500.00		9'769.30	
006.313.01 Materiale di pulizia	100.00		100.00			
006.314.01 Manutenzione Lift	1'000.00		1'000.00		935.45	
006.314.02 Manutenzione ordinaria	5'000.00		5'000.00		13'211.00	
006.318.01 Spese telefoniche cancelleria	500.00		400.00		408.60	

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
006.318.02 Spese telefoniche giudicatura	500.00		500.00		426.35	
006.318.05 Assicurazione stabile	500.00		500.00		488.45	
RICAVI CORRENTI						
006.427.02 Affitto studio medico		8'400.00		9'600.00		9'600.00
006.427.03 Affitto e spese div. giudicatura		4'600.00		4'600.00		4'582.50
006.427.04 Affitto locale interrato		5'000.00		5'000.00		4'999.80
<i>Totale ricavi correnti</i>		18'000.00		19'200.00		19'182.30
<i>Totale spese correnti</i>	18'450.00		20'800.00		25'885.80	
Saldo		450.00		1'600.00		6'703.50
007 Centro scolastico Riazzino						
SPESE CORRENTI						
007.301.01 Stipendio bidello	74'700.00		74'950.00		75'192.80	
007.301.02 Stipendio personale di pulizia Scuole	35'900.00		33'200.00		33'384.65	
007.301.03 Stipendio personale pulizia PCI/RIO	4'650.00		4'750.00		2'118.85	
007.301.07 Assegni figli	13'550.00		11'700.00		13'200.00	
007.301.08 Indennità economia domestica	1'900.00				1'892.40	
007.303.01 Contributi AVS/AD/AI/IPG	9'750.00		9'150.00		9'275.30	
007.304.01 Premio Cassa pensione	9'100.00		9'050.00		9'879.00	
007.305.01 Premi assicurazione infortuni	650.00		650.00		620.40	
007.305.02 Premi assicurazione malattia	2'450.00		2'400.00		1'498.05	
007.312.01 Riscaldamento/elettricità	105'000.00		115'000.00		97'880.55	
007.313.01 Materiale di pulizia	7'500.00		5'000.00		6'694.95	
007.313.02 Materiale di consumo	4'000.00		2'000.00		1'664.35	
007.314.01 Impianto allarme + estintori	5'500.00		6'500.00		5'438.10	
007.314.02 Manutenzione ventilazione	7'000.00		5'000.00		6'679.00	
007.314.03 Manutenzione impianto solare	3'000.00		2'500.00		2'800.00	
007.314.04 Manutenzione parti elettroniche	6'000.00		5'000.00		6'006.65	
007.314.06 Manutenzione impianto acqua	1'000.00		1'000.00		3'475.35	
007.314.07 Manutenzione palestra/multiuso	5'000.00		3'500.00		5'083.40	
007.314.08 Manutenzione casa custode	1'500.00		2'500.00			
007.314.09 Manutenzione giardini e campo di calcio	2'500.00		4'500.00		12'654.00	
007.314.10 Manutenzione ordinaria	20'000.00		20'000.00		48'069.55	

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
007.314.11 Manutenzione centrale termica	15'000.00		15'000.00		15'339.55	
007.315.01 Manutenzione arrediamenti RIO	5'000.00		3'000.00		4'324.85	
007.315.02 Materiale perso/rotto RIO	1'000.00		1'000.00		899.95	
007.317.01 Indennità Trasferte	100.00				28.60	
007.318.01 Spese telefoniche scuola	1'000.00		1'000.00		845.05	
007.318.03 Spese telefoniche cabine RIO						
007.318.05 Assicurazione stabile	20'500.00		20'000.00		19'915.00	
007.318.18 Vuotatura separatore grassi RIO	1'500.00		1'500.00			
RICAVI CORRENTI						
007.427.01 Affitto Palestra		17'000.00		17'000.00		23'831.00
007.427.02 Affitto sala multiuso		8'000.00		10'000.00		8'959.00
007.427.03 Affitto aula magna/campo calcio		500.00		17'000.00		474.00
007.427.04 Affitto RIO/boulder		80'000.00		80'000.00		81'321.70
007.427.05 Affitto appartamento custode		15'600.00		15'600.00		15'600.00
007.427.06 Affitto magazzino		6'500.00		6'500.00		6'500.00
007.436.01 Indennità malattia e infortunio						
007.436.02 Indennità servizio militare / PCI						
007.436.03 Rimborso assegni figli		13'550.00		11'700.00		13'200.00
007.436.04 Recupero energia elettrica RIO/buldering		12'000.00		15'000.00		12'101.75
007.436.05 Recupero materiale rotto RIO		2'000.00		2'500.00		2'885.50
007.436.06 Recuperi div. PSS		4'500.00		5'500.00		7'437.65
007.436.07 Recupero assicurazione stabile PSS		4'000.00		4'000.00		3'950.45
Totale ricavi correnti		163'650.00		184'800.00		176'261.05
Totale spese correnti	364'750.00		359'850.00		384'860.35	
Saldo		201'100.00		175'050.00		208'599.30
009 Compiti non ripartibili						
SPESE CORRENTI						
009.318.01 Premio assicurazione RC	7'500.00		10'000.00		6'251.20	
009.318.03 Premio assicurazione commerciale	5'200.00		5'200.00		5'125.20	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	12'700.00		15'200.00	15'200.00	11'376.40	11'376.40
Saldo		12'700.00				

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA						
110	Protezione giuridica						
	SPESE CORRENTI						
110.301.01	Stipendio UCA	38'000.00		38'800.00		37'570.65	
110.301.02	Mercedi tutori e curatori	3'000.00		2'000.00		1'775.00	
110.301.07	Assegni figli	750.00		750.00		720.00	
110.301.08	Indennità economia domestica	600.00				567.60	
110.303.01	Contributi AVS/AD/AI/PG	3'250.00		3'150.00		3'153.85	
110.304.01	Premio Cassa Pensione	4'400.00		4'450.00		3'630.20	
110.305.01	Premi assicurazione infortuni	250.00		250.00		243.00	
110.305.02	Premi assicurazione malattia	800.00		800.00		475.65	
110.317.01	Indennità Trasferite					336.95	
110.318.01	Tenuta a giorno misurazione catastale	10'000.00		12'000.00		14'667.50	
110.352.01	Contributo Commis. Tutoria Minusio	10'500.00		9'500.00		8'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
110.410.01	Concessione prolungo orario						260.00
110.431.01	Tasse di naturalizzazione						650.00
110.434.01	Contributi da privati su TAG		3'500.00		9'000.00		6'607.25
110.436.01	Rimborso assegni figli		750.00		750.00		720.00
110.436.02	Recupero OS mercedi tutori e curatori		50.00		50.00		55.00
110.461.01	Sussidio misurazione catastale		1'000.00		1'700.00		1'680.65
	Totale ricavi correnti		5'300.00		11'500.00		9'972.90
	Totale spese correnti	71'550.00		71'700.00		71'140.40	
	Saldo		66'250.00		60'200.00		61'167.50
111	Polizia						
	SPESE CORRENTI						
111.318.01	Servizio sorveglianza Valle	18'000.00		18'000.00		16'067.70	
111.318.02	Servizio Sorveglianza Piano	40'000.00		43'000.00		40'101.75	
111.352.04	Polizia Locarno per gestione multe	50'000.00		50'000.00		48'780.00	

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
RICAVI CORRENTI						
111.431.01 Tasse autorizzazione insegne		60'000.00		65'000.00		200.00
111.437.01 Contravvenzioni valle		20'000.00		25'000.00		63'780.00
111.437.02 Contravvenzioni Piano						23'180.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		80'000.00		90'000.00		87'160.00
<i>Totale spese correnti</i>	108'000.00		111'000.00		104'949.45	
Saldo		28'000.00		21'000.00		17'789.45
114 Polizia del fuoco						
SPESE CORRENTI						
114.311.01 Idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
114.352.01 Rimborso corpo pompieri Tenero	37'000.00		36'650.00		39'000.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	42'000.00		41'650.00		44'000.00	
Saldo		42'000.00		41'650.00		44'000.00
116 Difesa nazionale civile						
SPESE CORRENTI						
116.311.01 Equipaggiamento PCI	500.00		500.00		929.80	
116.352.01 Contributo Consorzio PCi Locarno	23'450.00		23'400.00		19'617.90	
116.383.01 Contributi sostitutivi rifugi	5'000.00		5'000.00		21'040.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	28'950.00		28'900.00		41'587.70	
Saldo		23'950.00		23'900.00		20'547.70
116.430.01 Incasso contributi sostitutivi rifugi		5'000.00		5'000.00		21'040.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		5'000.00		5'000.00		21'040.00
<i>Totale spese correnti</i>	28'950.00		28'900.00		41'587.70	
Saldo		23'950.00		23'900.00		20'547.70

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
220	Scuola dell'infanzia						
	SPESE CORRENTI						
220.301.01	Stipendio inservienti SI	58'000.00		57'750.00		56'766.15	
220.301.07	Assegni figli	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
220.301.08	Indennità economia domestica	350.00				329.80	
220.302.01	Stipendio docenti SI	156'100.00		192'700.00		192'433.80	
220.302.02	Stipendio docenti supplenti SI	2'000.00		2'000.00		6'818.70	
220.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	18'250.00		20'400.00		21'748.35	
220.304.01	Premio Cassa Pensione	16'300.00		24'700.00		29'174.40	
220.305.01	Premi assicurazione infortuni	550.00		600.00		608.20	
220.305.02	Premi assicurazione malattia	4'550.00		5'300.00		4'083.05	
220.310.01	Materiale didattico	7'500.00		7'500.00		6'732.95	
220.313.02	Spese di refezione	20'000.00		20'000.00		15'113.05	
220.315.01	Manutenzione arredamento SI	1'500.00		1'500.00		13'332.10	
220.317.02	Corsi doposcuola	500.00		500.00			
220.318.03	Passaggiata e uscite SI	2'500.00		2'500.00		1'208.00	
220.352.02	Contributo scuola infanzia Brione Verzasca	40'250.00		52'500.00		13'070.15	
	RICAVI CORRENTI						
220.432.01	Partecipazione famiglie mensa		17'000.00		23'000.00		17'912.00
220.432.02	Deduzione pasti docenti SI		1'400.00		2'800.00		2'880.00
220.433.01	Tassa ammissione SI		2'000.00		2'400.00		1'500.00
220.433.02	Partecipazione corsi doposcuola		500.00		500.00		
220.436.02	Indennità malattia e infortunio		2'400.00		2'400.00		2'400.00
220.436.03	Rimborso assegni figli		99'600.00		103'000.00		111'492.00
220.461.01	Sussidio docenti SI						
	Totale ricavi correnti		122'900.00		134'100.00		136'184.00
	Totale spese correnti	330'750.00		390'350.00		363'818.70	
	Saldo		207'850.00		256'250.00		227'634.70
221	Scuole elementari						

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
SPESE CORRENTI						
221.301.07 Assegni figli	5'400.00		4'000.00		4'800.00	
221.301.08 Indennità economia domestica						
221.302.01 Stipendio docenti SE	396'850.00		403'250.00		327'246.10	
221.302.02 Stipendio docenti supplenti SE	2'000.00		2'000.00		51'378.95	
221.302.05 Stipendio docente responsabile	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
221.303.01 Contributi AVS/AD/AI/IPG	34'200.00		33'250.00		31'495.95	
221.304.01 Premio Cassa Pensione	48'500.00		49'500.00		40'924.40	
221.305.01 Premi assicurazione infortuni	650.00		650.00		538.15	
221.305.02 Premi assicurazione malattia	8'550.00		8'650.00		5'649.10	
221.310.01 Materiale scolastico e didattico	20'000.00		20'000.00		21'184.95	
221.310.03 Materiale per istituto scolastico	2'000.00		2'000.00		2'147.57	
221.311.01 Acquisto arredamento scolastico	2'000.00		2'000.00		4'476.80	
221.315.01 Manutenzione arredamento scolastico	5'000.00		5'000.00		4'347.55	
221.317.01 Scuola montana	7'000.00		6'000.00		11'183.70	
221.317.02 Corsi doposcuola	500.00		500.00			
221.317.03 Attività di sede SE + SI	2'500.00		2'000.00		2'623.00	
221.318.01 Trasporti scuola elementare	3'000.00		3'000.00		1'780.20	
221.318.02 Passeggiate scolastiche e giornate studio	6'000.00		6'000.00		1'973.80	
221.318.03 Telefono e posta istituto scolastico	500.00		500.00		454.80	
221.352.01 Contributo cons. scol. Brione Verzasca (ex Vogorno)	36'000.00		36'000.00		35'835.25	
221.352.02 Partecipazione insegnante speciale	145'000.00		143'000.00		144'976.40	
221.352.03 Partecipazione allievi fuori sede	1'700.00		1'400.00		1'480.00	
221.366.05 Contributi SM Gordola	4'200.00		3'000.00		4'160.00	
221.366.06 Contributi SM Gordola / Trasporti	11'400.00		10'400.00		11'367.95	
RICAVI CORRENTI						
221.433.01 Partecipazione a doposcuola		500.00		500.00		
221.433.02 Partecipazione scuola montana		1'600.00		2'400.00		2'435.30
221.433.03 Tassa ammissione SE		2'000.00		3'000.00		2'220.00
221.436.01 Indennità IPG/PCI/militare						
221.436.02 Indennità malattia e infortunio						
221.436.03 Rimborso assegni figli		5'400.00		4'000.00		4'800.00
221.461.01 Sussidio stipendi docenti SE		277'900.00		316'000.00		292'430.00

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		287'400.00		325'900.00		301'885.30
<i>Totale spese correnti</i>	749'450.00		748'600.00		716'524.62	
Saldo		462'050.00		422'700.00		414'639.32

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO						
330	Promozione culturale						
	SPESE CORRENTI						
330.310.01	Biblioteca dei ragazzi	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
330.318.02	Attività culturali	1'000.00		1'500.00			
330.318.04	Bollettino info Pellicano	10'000.00		10'000.00			
330.365.01	Contributi a società culturali	1'800.00		2'350.00		1'830.00	
	RICAVI CORRENTI						
330.435.01	Libri "Terricciuole" e "Valle Verzasca"		10'000.00		10'000.00		20.00
330.436.01	Ricavi da attività culturali						
330.436.02	Bollettino info Pellicano						
	Totale ricavi correnti		10'000.00		10'000.00		20.00
	Totale spese correnti	13'800.00		14'850.00		2'830.00	
	Saldo		3'800.00		4'850.00		2'810.00
333	Parchi pubblici e sentieri						
	SPESE CORRENTI						
333.314.01	Manutenzione giardini e sentieri	30'000.00		15'000.00		2'016.90	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	30'000.00		15'000.00		2'016.90	
	Saldo		30'000.00		15'000.00		2'016.90
334	Sport						
	SPESE CORRENTI						
334.365.01	Contributi a società sportive	1'000.00		1'750.00		450.00	
334.365.02	Contributo Centro Sonogno	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		6'000.00	6'000.00	6'750.00	6'750.00	5'450.00	5'450.00
Saldo							
339	Culto						
SPESE CORRENTI							
339.362.01	Contributo Parrocchia	23'500.00		23'500.00		23'214.65	
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		23'500.00	23'500.00	23'500.00	23'500.00	23'214.65	23'214.65
Saldo							

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SALUTE PUBBLICA						
446	Servizio medico scolastico						
	SPESE CORRENTI	9'500.00		4'200.00		4'178.90	
446.351.01	Rimborso servizio dent. scolastico	500.00		500.00		494.00	
446.351.02	Rimborso servizio med. scolastico						
	RICAVI CORRENTI		1'000.00		850.00		
446.436.00	Partecipazione famiglie servizio dent. scolastico						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		1'000.00		850.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	10'000.00		4'700.00		4'672.90	
	Saldo		9'000.00		3'850.00		4'672.90
449	Altri compiti per la salute						
	SPESE CORRENTI	40'850.00		38'600.00		28'621.40	
449.318.01	Contributo Servizio Ambulanza Locarnese e Valli	1'300.00		1'300.00		1'288.00	
449.318.02	Contributo lotta contro le zanzare						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	42'150.00		39'900.00		29'909.40	
	Saldo		42'150.00		39'900.00		29'909.40

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE						
550	Assicurazione vecchiaia e superstiti						
	SPESE CORRENTI						
550.361.01	Part. spese AM/PC/AVS/AI	392'900.00		300'500.00		274'437.10	
550.390.01	Quota parte gerente AVS	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
	RICAVI CORRENTI						
550.451.01	Sussidio per agenzia AVS		2'500.00		2'400.00		2'554.00
	Totale ricavi correnti		2'500.00		2'400.00		2'554.00
	Totale spese correnti	399'400.00		307'000.00		280'937.10	
	Saldo		396'900.00		304'600.00		278'383.10
554	Protezione della gioventù						
	SPESE CORRENTI						
554.361.03	Collocamento minorenni in istituti AI	22'000.00		17'900.00		16'567.00	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	22'000.00		17'900.00		16'567.00	
	Saldo		22'000.00		17'900.00		16'567.00
557	Case per anziani						
	SPESE CORRENTI						
557.318.02	Contributo gruppo anziani	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
557.361.01	Collocamento anziani in istituto	1'000.00		1'000.00			
557.362.01	Contributi per anziani ospiti di istituti	352'500.00		330'500.00		326'464.25	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	354'500.00		332'500.00		327'464.25	
	Saldo		354'500.00		332'500.00		327'464.25

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
558 Assistenza						
558.361.01 SPESE CORRENTI						
558.365.02 Partecipazione oneri assistenza	52'000.00		50'000.00		48'943.61	
558.365.03 Contributi per il SACD/ALVAD	80'500.00		62'200.00		61'809.40	
558.365.03 Contributi per i servizi di appoggio	34'000.00		27'200.00		24'853.47	
Totale ricavi correnti						
Totale spese correnti	166'500.00		139'400.00		135'606.48	
Saldo		166'500.00		139'400.00		135'606.48

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
661	Strade cantonali						
	SPESE CORRENTI						
661.351.01	Manutenzione strade cantonali	11'000.00		11'000.00		11'034.00	
661.352.01	Commiss. intercom. trasporti CIT	1'200.00		1'000.00		856.40	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	12'200.00		12'000.00		11'890.40	
	Saldo		12'200.00		12'000.00		11'890.40
662	Strade comunali, posteggi e piazze						
	SPESE CORRENTI						
662.301.01	Stipendio operai comunali	109'150.00		117'550.00		118'146.30	
662.301.03	Stipendio ausiliari	20'000.00		20'000.00		4'861.70	
662.301.07	Assegni figli						
662.301.08	Indennità economia domestica	1'900.00		11'100.00		1'892.40	
662.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	10'900.00		13'550.00		10'325.90	
662.304.01	Premio Cassa Pensione	12'600.00		800.00		11'271.60	
662.305.01	Premi assicurazione infortuni	750.00				692.50	
662.305.02	Premi assicurazione malattia	2'750.00		3'000.00		1'465.00	
662.306.01	Abbigliamento di servizio	3'000.00		3'000.00		880.88	
662.311.01	Segnaletica stradale	5'000.00		30'000.00		4'784.10	
662.311.02	Attrezzature	5'000.00		10'000.00		4'309.70	
662.312.01	Elettricità per illuminazione pubblica	20'000.00		20'000.00		17'479.30	
662.314.01	Manutenzione strade e piazze	20'000.00		20'000.00		25'258.70	
662.314.04	Manutenzione illuminazione pubblica	20'000.00		45'000.00		26'447.95	
662.314.06	Calla neve e insabbatura	50'000.00		50'000.00		13'515.00	
662.314.07	Manutenzione posteggi	15'000.00		5'000.00		3'144.55	
662.315.01	Manutenzione veicoli comunali	10'000.00		5'000.00		6'876.30	
662.315.02	Manutenzione attrezzi e macchine	2'500.00		2'500.00		4'704.44	
662.315.03	Manutenzione parchimetri	3'000.00		2'000.00		2'650.30	
662.317.01	Indennità Trasferte						

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
662.318.01	40'000.00					
662.318.02	6'000.00		6'000.00		6'129.70	
662.383.01	5'000.00		5'000.00			
RICAVI CORRENTI		90'000.00		90'000.00		102'702.67
662.427.01						
662.427.02		500.00		300.00		400.00
662.427.04		5'000.00		5'000.00		
662.430.01						
662.436.01		30'000.00		30'000.00		30'000.00
662.436.02						
662.436.03						
662.436.07		7'000.00		7'000.00		7'000.00
662.490.01		5'000.00		5'000.00		5'000.00
662.490.02		4'500.00		4'500.00		4'500.00
662.490.03						
Totale ricavi correnti		142'000.00		141'800.00		149'602.67
Totale spese correnti	342'550.00		369'500.00		264'836.32	
Saldo		200'550.00		227'700.00		115'233.65
Traffico regionale						
665						
SPESE CORRENTI	55'000.00		55'000.00		54'902.00	
665.362.01						
Partecipazione servizio trasporti urbani						
Totale ricavi correnti		55'000.00		55'000.00		54'902.00
Totale spese correnti	55'000.00		55'000.00		54'902.00	
Saldo		55'000.00		55'000.00		54'902.00

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR						
771	Eliminazione delle acque luride						
	SPESE CORRENTI						
771.314.01	Manutenzione canalizzazioni	10'000.00		10'000.00		10'100.60	
771.331.01	Ammortamenti beni amministrativi						
771.352.01	Partecipazione CDV (ex CDL)	164'000.00		196'700.00		170'484.50	
771.380.01	Accan. manut.straord. canalizzazioni	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
771.390.01	Quota parte operato + UTC	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
771.434.01	Tassa utenza canalizzazione incl. multe		105'000.00		105'000.00		105'094.61
771.434.02	Tassa allacciamento canalizzazioni		1'500.00		1'500.00		2'498.10
771.434.03	Tassa industrie		85'400.00		115'000.00		101'312.85
771.480.01	Recupero acc.straord.canalizzazioni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		191'900.00		221'500.00		208'905.56
	<i>Totale spese correnti</i>	189'000.00		221'700.00		195'585.10	
	Saldo	2'900.00			200.00	13'320.46	
772	Eliminazione rifiuti						
	SPESE CORRENTI						
772.311.01	Acquisto container e attrezzature	5'000.00		5'000.00		2'922.12	
772.315.01	Manutenzione e potenziamento pza rifiuti	6'000.00		6'000.00		1'580.32	
772.318.01	Raccolta rifiuti speciali	7'500.00		5'000.00		7'968.18	
772.318.02	Raccolta verde	10'000.00		8'000.00		12'236.65	
772.318.03	Raccolta e trasporto carta	2'000.00		2'000.00		2'127.80	
772.318.04	Raccolta e trasporto vetro	6'000.00		6'000.00		5'864.44	
772.318.05	Prestazioni e provvigioni su sacchi rifiuti	3'500.00		3'500.00		11'073.01	
772.331.01	Ammortamenti beni amministrativi						
772.352.01	Servizio raccolta rifiuti	124'000.00		130'000.00		123'988.85	
772.390.01	Quota parte operato comunale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
RICAVI CORRENTI						
772.434.02 Tassa sul verde		1'500.00		2'000.00		1'749.95
772.434.03 Recupero tassa vetro/alluminio/carta		4'500.00		4'500.00		3'082.40
772.434.04 Tassa base rifiuti		89'000.00		90'000.00		89'214.10
772.434.05 Tassa sul sacco rifiuti		50'000.00		53'000.00		50'732.55
772.437.01 Contravvenzioni R. sul servizio raccolta rifiuti						1'050.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		145'000.00		149'500.00		145'829.00
<i>Totale spese correnti</i>	169'000.00		170'500.00		172'761.37	
Saldo		24'000.00		21'000.00		26'932.37
774 Cimitero						
SPESE CORRENTI						
774.301.01 Stipendio personale ausiliario						
774.303.01 Contributi AVS/AD/AI/IPG	5'000.00		7'000.00		6'947.80	
774.314.01 Manutenzione cimiteri					4'211.15	
774.318.01 Spese di sepoltura					4'500.00	
774.390.01 Quota parte operaio comunale	4'500.00		4'500.00			
RICAVI CORRENTI						
774.434.01 Tassa posa monumenti		1'000.00		1'000.00		9'518.60
<i>Totale ricavi correnti</i>		1'000.00		1'000.00		9'518.60
<i>Totale spese correnti</i>	9'500.00		11'500.00		15'658.95	
Saldo		8'500.00		10'500.00		6'140.35
775 Arginature						
SPESE CORRENTI						
775.314.01 Pulizia arginature e riali	5'000.00		5'000.00		200.00	
775.318.01 Contributo Consorzio Fiume Ticino	3'050.00		3'000.00		2'997.95	

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	8'050.00	8'050.00	8'000.00	8'000.00	3'197.95	3'197.95
Saldo						
778						
Altra protezione dell'ambiente						
SPESE CORRENTI						
778.301.01 Stipendio pulizia servizi igienici	5'500.00		5'450.00		5'061.00	
778.301.08 Indennità economia domestica						
778.303.01 Contributi AVS/AD/AI/IPG	500.00		450.00		424.85	
778.305.01 Premi assicurazione infortuni	50.00		50.00		28.50	
778.305.02 Premi assicurazione malattia	150.00				82.00	
778.313.01 Materiale di consumo WC Valle	100.00		500.00			
778.318.01 Eliminaz. carcasce animali	1'000.00		1'000.00			
778.318.02 Controllo impianti di combustione	12'000.00				11'830.00	
778.318.03 Sistemazione pericoli naturali						
778.365.01 Contributi ad associazioni	400.00		400.00		360.00	
RICAVI CORRENTI						
778.436.01 Tassa per controllo impianti combustione		10'000.00				10'292.40
<i>Totale ricavi correnti</i>		10'000.00				10'292.40
<i>Totale spese correnti</i>	19'700.00		7'850.00		17'786.35	
Saldo		9'700.00		7'850.00		7'493.95

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
881	Selvicoltura						
	SPESE CORRENTI						
881.314.01	Manutenzione Vallo	5'000.00		5'000.00			
881.318.01	Contributo Consorzio forestale	5'600.00		5'600.00		5'600.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	10'600.00		10'600.00		5'600.00	5'600.00
	Saldo		10'600.00		10'600.00		
883	Turismo						
	SPESE CORRENTI						
883.361.01	Contributo Ente Turistico	10'000.00		10'000.00		8'986.85	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	10'000.00		10'000.00		8'986.85	8'986.85
	Saldo		10'000.00		10'000.00		
886	Energia						
	RICAVI CORRENTI						
886.410.01	Tributo Comunale SES		250'000.00		180'000.00		269'771.67
	<i>Totale ricavi correnti</i>		250'000.00		180'000.00		269'771.67
	<i>Totale spese correnti</i>	250'000.00		180'000.00		269'771.67	
	Saldo						

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE					
990	Imposte					
	RICAVI CORRENTI					
990.400.01						1'615'500.00
990.400.03			300'000.00	300'000.00		509'266.20
990.400.05						17'500.00
990.400.06		10'000.00		10'000.00		756'363.60
990.401.01						677'500.00
990.402.02						165'000.00
990.403.01		25'000.00		25'000.00		30'671.15
		335'000.00		335'000.00		3'771'800.95
	Totale ricavi correnti					
	Totale spese correnti		335'000.00		3'771'800.95	
	Saldo					
992	Perequazione finanziaria					
	SPESE CORRENTI					
992.361.01	11'500.00				11'375.00	
992.444.01		180'600.00		212'000.00		189'124.00
992.444.03		144'000.00		115'000.00		115'000.00
992.444.04						140'000.00
		324'600.00		327'000.00		444'124.00
	Totale ricavi correnti					
	Totale spese correnti	11'500.00	327'000.00		11'375.00	
	Saldo	313'100.00			432'749.00	
993	Parte alle entrate di altri enti pubblici					
	RICAVI CORRENTI					

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
993.440.01		600.00		1'000.00		780.30
993.441.02		800.00		1'000.00		834.10
993.441.03		1'000.00		5'000.00		1'386.10
993.441.04		10'000.00		2'200.00		19'871.00
993.441.05		2'000.00		10'000.00		2'350.00
993.441.06		10'000.00		19'200.00		50'422.35
<i>Totale ricavi correnti</i>		24'400.00		19'200.00		75'643.85
<i>Totale spese correnti</i>	24'400.00		19'200.00		75'643.85	
Saldo						
Gestione del patrimonio e dei debiti						
994						
SPESE CORRENTI						
994.318.01	1'800.00		1'800.00		769.00	
994.318.02	200.00		200.00		25.00	
994.321.01	6'000.00		8'000.00		4'786.05	
994.322.01	359'000.00		371'000.00		368'513.09	
994.322.02	75'500.00		80'500.00		80'707.72	
994.323.01					-73.10	
994.323.02	15'000.00		10'000.00		14'848.60	
994.329.02						
RICAVI CORRENTI						
994.420.01		4'000.00		5'000.00		3'999.20
994.421.01		75'500.00		80'500.00		80'707.72
994.421.02		15'000.00		15'000.00		20'744.20
994.421.04		2'700.00		2'700.00		2'693.00
994.421.05		30'800.00		30'800.00		30'762.00
994.423.01		55'000.00		55'000.00		58'468.60
994.436.01		200.00		200.00		25.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		183'200.00		189'200.00		197'399.72
<i>Totale spese correnti</i>	457'500.00		471'500.00		469'576.36	
Saldo		274'300.00		282'300.00		272'176.64

		Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
999	Ammortamenti						
	SPESE CORRENTI						
999.330.01	Ammortamento beni patrimoniali					41'539.45	
999.330.02	Condoni e abbandoni imposte	50'000.00		50'000.00		2'401.20	
999.330.03	Perdite su tasse	10'000.00		10'000.00			
999.330.04	Perdite su debitori diversi						
999.331.01	Ammortamenti beni amministrativi	940'500.00		999'500.00		1'057'035.20	
999.333.01	Ammortamenti disavanzo anni precedenti						
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	1'000'500.00		1'059'500.00		1'100'975.85	
	Saldo		1'000'500.00		1'059'500.00		1'100'975.85

	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
GESTIONE CORRENTE			
3 SPESE CORRENTI	5'650'280.00	5'674'680.00	5'486'003.40
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'529'680.00	1'581'880.00	1'554'382.68
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	902'300.00	919'950.00	807'323.98
32 INTERESSI PASSIVI	455'500.00	469'500.00	468'782.36
33 AMMORTAMENTI	1'000'500.00	1'059'500.00	1'100'975.85
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	654'100.00	695'850.00	621'796.35
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'067'200.00	907'000.00	880'702.18
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	15'000.00	15'000.00	26'040.00
39 ADDEBITI INTERNI	26'000.00	26'000.00	26'000.00
4 RICAVI CORRENTI	2'350'030.00	2'395'630.00	6'190'928.24
40 IMPOSTE	335'000.00	335'000.00	3'771'800.95
41 REGALIE E CONCESSIONI	250'000.00	180'000.00	270'031.67
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	419'100.00	444'600.00	456'345.39
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	589'930.00	640'730.00	738'825.73
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	349'000.00	346'200.00	519'767.85
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	2'500.00	2'400.00	2'554.00
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	378'500.00	420'700.00	405'602.65
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			
49 ACCREDITI INTERNI	26'000.00	26'000.00	26'000.00

PREVENTIVO 2013 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
GESTIONE CORRENTE											
SPESE CORRENTI											
30 SPESE PER IL PERSONALE	397'580	66'910	892'335				161'050	6'200			1'529'680
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	185'800	100'600	255'700	43'000	42'150		176'500	81'150	5'600	2'000	902'300
32 INTERESSI PASSIVI										455'500	455'500
33 AMMORTAMENTI										1'000'500	1'000'500
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		120'950	222'950		10'000		12'200	288'000			654'100
36 CONTRIBUTI PROPRI	2'000		15'600	31'300		934'900	55'000	6'900	10'000	11'500	1'067'200
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIA		5'000					5'000	5'000			15'000
39 ADDEBITI INTERNI						6'500		19'500			26'000
3 SPESE CORRENTI	585'380	293'460	1'386'585	74'300	52'150	941'400	409'750	406'750	15'600	1'469'500	5'650'280

PREVENTIVO 2013 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
40 IMPOSTE										335'000	335'000
41 REGALIE E CONCESSIONI									250'000		250'000
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	24'500	81'560	38'760				90'500			183'000	419'100
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	36'000	113'155	44'318	10'000	1'000		35'000	349'580		200	589'930
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO										349'000	349'000
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI						2'500					2'500
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI		1'000	377'500								378'500
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPE											
49 ACCREDITI INTERNI	9'500						16'500				26'000
4 RICAVI CORRENTI	70'000	195'715	460'578	10'000	1'000	2'500	142'000	349'580	250'000	867'200	2'350'030
Maggiore spesa	514'390	97'745	926'008	64'300	51'150	938'900	267'750	57'170	-234'400	602'300	3'300'250

**CONTO
DEGLI
INVESTIMENTI**

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
INVESTIMENTI						
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE			100'000.00	100'000.00	25'318.00	25'318.00
1 SICUREZZA PUBBLICA						
2 EDUCAZIONE netto costi	8'000.00	8'000.00				
3 CULTURA E TEMPO LIBERO						
5 PREVIDENZA SOCIALE					10'000.00	10'000.00
6 TRAFFICO netto costi	135'000.00	135'000.00	186'300.00	186'300.00	347'185.40	347'185.40
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERR netto costi	73'500.00	73'500.00	20'000.00	20'000.00	106'365.45 4'214.40	110'579.85
8 ECONOMIA PUBBLICA			5'000.00 68'000.00	73'000.00	164'250.25	371.90 163'878.35
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	940'500.00	940'500.00	999'500.00	999'500.00	1'057'035.20	1'057'035.20
TOTALE SPESE E RICAVI	216'500.00	940'500.00	311'300.00	1'072'500.00	653'119.10	1'177'986.95
FABBISOGNO	724'000.00		761'200.00		524'867.85	
RISULTATO D'ESERCIZIO					1'177'986.95	
TOTALI	940'500.00	940'500.00	1'072'500.00	1'072'500.00	1'177'986.95	1'177'986.95

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1						
SICUREZZA PUBBLICA						
110						
Protezione giuridica						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
110.509.01 Aggiornamento registri mappa censuaria						
110.581.03 Completazione comp. PR						
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
110.669.02 Sussidio cantonale Piano Regolatore						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2						
EDUCAZIONE						
221						
Scuole elementari						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
221.506.01	8'000.00					
Acquisto fotocopiatrice						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	8'000.00					
Saldo		8'000.00				

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3						
INVESTIMENTI						
3						
CULTURA E TEMPO LIBERO						
330						
Promozione culturale						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
330.509.01						
Restauro cappelle						
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
330.669.01						
Entrate diverse						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE					
558	Assistenza					
558.509.01	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Riordino archivio di Valle					
558.669.01	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Entrate diverse					
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					
	Saldo					
			10'000.00		10'000.00	
					10'000.00	

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6						
TRAFFICO						
661						
Strade cantonali						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
661.561.01 Opere strade locarnese e Valle Maggia			68'300.00		35'300.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						35'300.00
<i>Totale spese correnti</i>			68'300.00	68'300.00	35'300.00	
Saldo						
662						
Strade comunali, posteggi e piazze						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
662.501.02 Acquisto mapp. 2765 RFD (MM 9/2010)	30'000.00				24'402.20	
662.501.03 Introduzione 30 Km/h	90'000.00				285'791.30	
662.501.22 Credito quadro strade			118'000.00		1'691.90	
662.506.01 Acquisto spandisale	15'000.00					
662.506.02 Segnaletica verticale						
662.509.01 Progetti potenziamenti viari						
662.589.01 Perizia e piano della segnaletica						
<i>Totale ricavi correnti</i>						311'885.40
<i>Totale spese correnti</i>	135'000.00		118'000.00	118'000.00	311'885.40	
Saldo		135'000.00				

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7						
771						
771.501.01						
771.501.02						
771.522.01	4'800.00		20'000.00		15'000.00	
771.581.01						
771.581.02						
771.581.03						
771.601.01						
771.610.01						110'579.85
771.660.01						
771.661.01						
771.681.01						
Totale ricavi correnti						110'579.85
Totale spese correnti	4'800.00		20'000.00		15'000.00	
Saldo		4'800.00		20'000.00	95'579.85	
772						
772.501.01						
772.506.01						
772.681.01						

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
INVESTIMENTI						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						
774 Cimitero						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
774.506.01 Arredamento locali						
774.589.01 Spurgo cimitero e allestimento loculi					91'365.45	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>					91'365.45	
Saldo						91'365.45
775 Arginature						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
775.501.01 Opere genio civile						
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
775.610.01 Contributi di miglioria						
775.660.01 Sussidio CH opere genio civile						
775.661.01 Sussidio TI opere genio civile						
775.669.01 Altri sussidi						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						
778 Altra protezione dell'ambiente						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
778.581.01 Allestimento carta del pericolo						

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
INVESTIMENTI						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						
779 Sistemazione del territorio						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
779.581.01 Revisione piano regolatore	68'700.00					
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	68'700.00					
Saldo		68'700.00				

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	INVESTIMENTI					
	ECONOMIA PUBBLICA					
881	Selvicoltura					
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI					
881.501.01					164'250.25	
881.509.01						
881.581.00			5'000.00			
	Allattamento prospetto art. 11 LCM					
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI					
881.610.01				73'000.00		185.95
881.660.01						185.95
881.660.02						
881.661.01						
881.661.02						
	Totale ricavi correnti					
	Totale spese correnti					
	Saldo					
			5'000.00	73'000.00	164'250.25	371.90
			68'000.00			163'878.35

	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9 INVESTIMENTI						
990 FINANZE E IMPOSTE						
990 Riporto ammortamenti						
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
990.681.01 Riporto ammortamenti ordinari		940'500.00		999'500.00		1'057'035.20
<i>Totale ricavi correnti</i>		940'500.00		999'500.00		1'057'035.20
<i>Totale spese correnti</i>			999'500.00		1'057'035.20	
Saldo	940'500.00					

	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
INVESTIMENTI			
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	216'500.00	311'300.00	653'119.10
50 USCITE INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	143'000.00	218'000.00	507'453.65
52 PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI	4'800.00	68'300.00	35'300.00
56 CONTRIBUTI PROPRI	68'700.00	25'000.00	110'365.45
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE			
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	940'500.00	1'072'500.00	1'177'986.95
60 TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRATIVI		73'000.00	110'579.85
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'			10'371.90
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI		999'500.00	1'057'035.20
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	940'500.00		

PREVENTIVO 2013 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amminis.tr.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
INVESTIMENTI											
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATI											
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			8'000				135'000				143'000
52 PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AM								4'800			4'800
56 CONTRIBUTI PROPRI								68'700			68'700
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE								73'500			73'500
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRA			8'000				135'000				216'500

PREVENTIVO 2013 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
INVESTIMENTI											
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTR											
60 TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRAT										940'500	940'500
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'										940'500	940'500
66 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI											
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI											
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTF											
Minore spesa			-8'000				-135'000	-73'500		940'500	724'000

TABELLE:

. RIASSUNTO DEL PREVENTIVO

. AMMORTAMENTI

	preventivo 2013	preventivo 2012	consuntivo 2011
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	4'683'780.00	4'649'180.00	4'402'968.20
Ammortamenti amministrativi	940'500.00	999'500.00	1'057'035.20
Addebiti interni	26'000.00	26'000.00	26'000.00
Totale spese correnti	5'650'280.00	5'674'680.00	5'486'003.40
Entrate correnti	2'324'030.00	2'369'630.00	6'164'928.24
Accrediti interni	26'000.00	26'000.00	26'000.00
Totale ricavi correnti	2'350'030.00	2'395'630.00	6'190'928.24
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio	3'300'250.00	3'279'050.00	704'924.84
Gettito imposta comunale	2'806'450.00	2'579'650.00	MP 100
Risultato d'esercizio	-493'800.00	-699'400.00	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	216'500.00	311'300.00	653'119.10
Entrate per investimenti		73'000.00	120'951.75
Onere netto per investimenti	216'500.00	238'300.00	532'167.35
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	216'500.00	238'300.00	532'167.35
Ammortamenti amministrativi	940'500.00	999'500.00	1'057'035.20
Risultato d'esercizio	-493'800.00	-699'400.00	704'924.84
Autofinanziamento	446'700.00	300'100.00	1'761'960.04
Risultato totale	230'200.00	61'800.00	1'229'792.69

**TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI PER IL PREVENTIVO 2013**

BENI AMMINISTRATIVI	Valore contabile al 01.01.2013	Investimento netto durante l'anno	Valore contabile prima dell'ammort.	A M M O R T A M E N T I		Valore contabile al 31.12.2013
				%	ordinari supplementari	
140 01 Terreni	52'000.00		52'000.00	0	0.00	52'000.00
141 01 Opere del genio - strade	2'066'696.60	90'000.00	2'156'696.60	10	206'669.65	1'950'026.95
141 02 Opere del genio - canalizzazioni piano	158'397.56		158'397.56	10	15'839.75	142'557.81
141 03 Ripari frane	171'980.80		171'980.80	10	17'198.10	154'782.70
141 04 Opere del genio - gestione rifiuti	46'712.50		46'712.50	10	4'671.25	42'041.25
141 05 Opere del genio - canalizzazioni valle	35'516.05		35'516.05	10	3'551.60	31'964.45
141 06 Opere del genio - diversi (cimiteri)	91'130.00		91'130.00	10	9'113.00	82'017.00
143 01 Costruzioni edili	8'652'920.95		8'652'920.95	7	605'704.45	8'047'216.50
146 01 Mobili, macchine, attrezzature	106'317.80	23'000.00	129'317.80	25	26'579.45	102'738.35
152 01 Partecipazione nuovo CDV	87'460.00	4'800.00	92'260.00	10	8'746.00	83'514.00
161 01 Partecipazione progetti stradali TI	110'252.45		110'252.45	10	11'025.25	99'227.20
171 01 Misurazione particellare	25'593.55		25'593.55	25	6'398.40	19'195.15
171 02 Piano finanziario 2006-2010	1.00		1.00	0	0.00	1.00
171 03 Studi di pianificazione LALCIA PGS	89'846.45	68'700.00	158'546.45	25	22'461.60	136'084.85
179 01 Diff. emissione prestiti	1.00		1.00	0	0.00	1.00
179 02 Studi preliminari diversi	5'856.35		5'856.35	25	1'464.10	4'392.25
179 10 Altre uscite da attivare	5'067.50		5'067.50	25	1'266.90	3'800.60
	11'705'750.56	186'500.00	11'892'250.56		940'689.50	10'951'561.06

Totale ammortamenti	940'689.50
----------------------------	-------------------

999.331.01

* applicato tassi % minimi LOC (v. art. 12 Rgf)

Quota degli ammortamenti ≥ 5 % (art. 11 R. gestione finanziaria e contabilità dei comuni)	8.04%
--	--------------