MUNICIPIO DI MUZZANO

telefono +41 (0) 91 966 43 42
fax +41 (0) 91 968 10 27
e-mail cancelleria@muzzano.ch
Web Site www.muzzano.ch

Ris. Municipale

Municipio
6933 Muzzano

Funzionario Daniele Mazzali
e-mail Segretario@muzzano.ch
Data

Indice della documentazione relativa al messaggio sul preventivo dell'amministrazione comunale per il 2018

- Messaggio municipale 115/2017 – accompagnante il preventivo dell'amministrazione comunale per l'anno 2018 e la richiesta di approvazione del moltiplicatore comunale
- Riassunto del preventivo 2018
- Pagina 1: sintesi dei saldi di spese e ricavi della gestione corrente preventivo 2018
- Dettaglio dei conti del preventivo 2018
- Pagina 1: sintesi dei saldi di spese e ricavi del conto investimenti preventivo 2018
- Dettaglio dei conti degli investimenti del preventivo 2018
- Tabella degli ammortamenti
- Situazione dei debiti al 31.10.2017

MUNICIPIO DI MUZZANO

telefono +41 (0) 91 966 43 42
fax +41 (0) 91 968 10 27
e-mail cancelleria@muzzano.ch
Web Site www.muzzano.ch

Ris. Municipale 1885-2017 del 30.10.2017

Municipio
6933 Muzzano

Funzionario Daniele Mazzali
e-mail Segretario@muzzano.ch
Data 31.10.2017

Messaggio municipale numero 115 – 2017

Approvato con risoluzione municipale numero 1885 del 30.10.2017

Accompagnante il preventivo dell'amministrazione comunale per l'anno 2018 e la richiesta di approvazione del moltiplicatore comunale

Egregio signor Presidente,
Gentili Signore ed egregi Signori Consiglieri comunali

Poniamo alla vostra attenzione, per analisi e approvazione, i conti preventivi dell'amministrazione comunale per l'anno 2018 che prevedono, per quanto concerne la gestione corrente, un fabbisogno da prelevare a mezzo di imposta pari a fr. 3'394'878.00 e un risultato d'esercizio preventivato pari a fr. 253'878.00 di disavanzo.

Totale spese	fr. 4'418'963.00
Totale entrate	fr. 1'024'085.00
Fabbisogno	**fr. 3'394'878.00**

Quest'anno non sono stati annunciati ulteriori provvedimenti da parte del Cantone, finalizzati a ribaltare il suo deficit sui Comuni. Per il dettaglio delle misure di risparmio decise dal cantone lo scorso anno rimandiamo direttamente al Messaggio municipale 92-2016 (Preventivo dell'amministrazione comunale per il 2017).

Per quanto riguarda la valutazione del gettito fiscale per il 2018 ci rifacciamo direttamente ai dati forniti da Interfida revisioni e consulenze SA nel piano finanziario.

Gettito fiscale cantonale	**2016**	**2017**	**2018**
Persone fisiche	fr. 2'850'000.00	fr. 2'957'000.00	fr. 3'066'000.00
Persone giuridiche	fr. 750'000.00	fr. 750'000.00	fr. 750'000.00
Gettito fiscale base	*fr. 3'600'000.00*	*fr. 3'707'000.00*	*fr. 3'816'000.00*
Con moltiplicatore 75%	**fr. 2'700'000.00**	**fr. 2'780'250.00**	**fr. 2'862'000.00**

La valutazione del gettito fiscale, come lo scorso anno, tiene conto dell'effetto derivante dalle nuove edificazioni sul nostro territorio con il loro potenziale di richiamare contribuenti di alta fascia, e che all'interno della nostra zona industriale vi è ancora disponibilità per l'insediamento di nuove aziende.

Partendo dal gettito stimato di preventivo per il 2018, aggiungendo l'imposta immobiliare comunale e l'imposta personale comunale, si ottiene il totale delle imposte a disposizione del comune.

Prelievo stimato	fr. 2'862'000.00
Imposta immobiliare comunale	fr. 253'000.00
Imposta personale comunale	fr. 26'000.00
Totale imposte a disposizione	**fr. 3'141'000.00**

Sottraendo il valore delle imposte complessivamente a disposizione dal fabbisogno da prelevare si ottiene il risultato di esercizio già indicato in apertura pari a fr. 253'878.00 di disavanzo.

Fabbisogno d'imposta	fr. 3'387'778.00
Totale imposte a disposizione	fr. 3'141'000.00
Risultato d'esercizio	**fr. -253'878.00**

Per quanto concerne gli investimenti abbiamo ripreso quanto già nel piano finanziario, posticipando al 2018 alcuni investimenti previsti per il 2017. Qui di seguito riportiamo la valutazione dell'onere netto da investimenti.

Uscite per investimenti	fr. 1'203'800.00
Entrate per investimenti	fr. 30'000.00
Onere netto per investimenti	**fr. 1'173'800.00**

Si ricorda che a questo livello del calcolo del netto da investimento non devono essere considerati gli ammortamenti.

Partendo dal risultato precedente e tenendo conto del risultato preventivato per la gestione corrente e gli ammortamenti calcolati per il 2018 otteniamo due indicatori importanti: l'autofinanziamento di fr. 155'522.00 e il disavanzo complessivo, pari a fr. 1'018'278.00.

Onere netto per investimenti	fr. 1'173'800.00
Ammortamenti amministrativi	fr. 409'400.00
Risultato d'esercizio	fr. -253'878.00
Autofinanziamento[1]	fr. 155'522.00
Risultato totale[2]	**fr. 1'018'278.00**

Nonostante un autofinanziamento di fr. 155'522.00, con un ammontare totale di opere previste pari a fr. 1'203'800.00, gli investimenti programmati sono sostenibili considerando il capitale proprio in dotazione di franchi 3'370'481.31 a inizio 2017.

Capitale proprio inizio 2016	fr. 3'364'908.90
Risultato esercizio fine 2016	fr. 5'572.41
Capitale proprio inizio 2017	**fr. 3'370'481.31**

Conseguentemente ai calcoli sopra esposti, il moltiplicatore aritmetico si ottiene rapportando il fabbisogno netto depurato al gettito cantonale base ed è pari all' 81.65%.

Fabbisogno da prelevare a mezzo imposta	fr. 3'394'878.00
./. Imposta immobiliare comunale	fr. 253'000.00
./. Imposta personale comunale	fr. 26'000.00
Fabbisogno netto depurato[3]	fr. 3'115'878.00
Gettito cantonale base	fr. 3'816'000.00
Moltiplicatore aritmetico	**81.65%**

Considerato il capitale proprio accumulato negli anni, il mantenimento dell'attuale moltiplicatore politico al 75% è ancora sostenibile.

[1] Autofinanziamento = ammortamenti + risultato d'esercizio = 409'400.00 + (-253'878.00) = 155'522.00
[2] Risultato totale (o anche "variazione dell'indebitamento pubblico") = onere netto da investimento – autofinanziamento = 1'173'800.00 - 155'522.00 = 1'018'278.00.
[3] Fabbisogno netto depurato = 3'394'878.00 - 253'000.00 - 26'000.00 = 3'115'878.00

Come ogni anno è bene ricordare che le sopravvenienze non sono state considerate nella valutazione del preventivo.

***

ANALISI DELLA GESTIONE CORRENTE DICASTERO PER DICASTERO

Amministrazione (0)

Potere legislativo ed esecutivo - 001- SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
001.300.01	Indennità consiglieri comunali	8'000.00	8'000.00
001.300.02	Onorari ai municipali	21'500.00	21'500.00
001.300.03	Indennità ai municipali	27'000.00	27'000.00
001.303.01	AVS/AI/IPG/AD/AF	4'200.00	4'200.00
001.309.01	Aggiornamento e studio	1'000.00	1'000.00
001.310.01	Materiale per votazioni ed elezioni	500.00	500.00
001.317.01	Rimborso spese	1'000.00	1'000.00
001.365.01	Finanziamento ai partiti	5'250.00	5'250.00
Totale ricavi correnti		0.00	0.00
Totale spese correnti		68'450.00	68'450.00
Saldo		**68'450.00**	68'450.00

Riguardo al centro di costo 001 – Potere legislativo ed esecutivo non vi sono particolari osservazioni. Le previsioni di spesa restano identiche a quelle dell'anno precedente per ogni conto.

Amministrazione generale - 002 - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
002.301.00	indennità di famiglia	1'900.00	1'900.00
002.301.01	stipendi	350'000.00	340'000.00
002.301.02	indennità lavoro straordinario		
002.301.03	stipendio personale di pulizia		6'000.00
002.303.01	AVS/AI/IPG/AD/AF	35'600.00	30'000.00
002.304.01	cassa pensione	46'300.00	35'500.00
002.305.01	ass. infortuni e malattie	15'500.00	13'000.00
002.308.01	personale avventizio	1'000.00	2'000.00
002.309.01	corsi aggiornamento	2'000.00	2'000.00
002.310.01	materiale di cancelleria	8'000.00	8'000.00
002.310.02	fotocopie e fotocopiatrice	9'000.00	9'000.00
002.310.03	abbonamenti a giornali e riviste	1'500.00	1'500.00
002.310.04	inserzioni su FU e giornali	2'000.00	2'000.00
002.311.01	acquisto mobili e macchine d'ufficio	5'000.00	6'000.00
002.312.01	energia elettrica	1'500.00	3'500.00
002.312.02	combustibile e riscaldamento	5'000.00	5'000.00
002.312.03	acqua potabile	400.00	400.00
002.313.01	Materiale di pulizia	1'000.00	1'000.00
002.314.01	Manutenzione stabili	10'000.00	6'000.00
002.314.02	Manutenzione riscaldamento	500.00	500.00
002.315.01	Manut. mobilio e macchine d'ufficio	1'000.00	1'000.00
002.316.01	Manutenzione computer + assistenza	4'000.00	14'000.00
002.318.01	Tasse CCP	3'000.00	3'300.00
002.318.02	Spese postali	13'000.00	14'000.00
002.318.03	Spese telefoniche	9'500.00	9'500.00
002.318.04	Spese esecutive	10'000.00	10'000.00
002.318.05	Spese bancarie	200.00	200.00
002.318.06	Consulenze legali	15'000.00	12'000.00

002.318.07	Assicurazione RC	4'000.00	6'000.00
002.318.08	Assicurazione cose	4'000.00	4'000.00
002.318.09	Ricevimenti	7'500.00	6'000.00
002.318.10	Spese emissione imposte CSI	15'000.00	16'000.00
002.318.11	Consulenze specialistiche	66'000.00	58'000.00
002.318.12	Ufficio tecnico comunale	2'000.00	
002.318.13	Assicurazione stabili	2'000.00	2'000.00
002.318.14	Organo di controllo esterno	6'500.00	6'500.00
002.318.15	Pulizia casa Comunale	5'000.00	
002.319.01	Costi diversi	3'000.00	3'000.00
002.352.00	Direzione condivisa ist. Scolastico	26'000.00	26'000.00
002.365.02	Sito internet comunale	1'000.00	1'000.00
	Totale	**693'900.00**	**665'800.00**

L'aumento degli stipendi è legato allo scatto annuale previsto dal regolamento organico dei dipendenti, mentre i costi relativi agli oneri sociali seguono questo aumento e sono stati calcolati considerando tutti gli elementi.
Lo stabile della casa comunale necessita di manutenzione, sia all'interno che all'esterno. Per il prossimo anno è prevista una manutenzione importante allo stabile della casa comunale. Una parte di queste spese è compresa nella gestione corrente (conto 002.314.01 tinteggi interni, sostituzione dell'illuminazione esistente con una di nuova generazione al primo piano presso l'ufficio tecnico e al piano terra presso la cancelleria), mentre un'altra parte sarà considerata fra gli investimenti (interventi che saranno presentati sinteticamente più avanti e dettagliatamente all'interno di un apposito messaggio municipale).
I costi di manutenzione dei computer riflettono la tendenza al ribasso sperimentata in questi ultimi due anni, anche a seguito del recente ammodernamento.
Il conto dei ricevimenti comprende anche il costo per il festeggiamento dei diciottenni, in precedenza contabilizzato nel conto 335.318.02 "Manifestazioni per i giovani".
L'aumento del costo delle consulenze specialistiche è spiegato dalla necessità di finanziare i costi della redazione del rapporto di aggregazione che verrà terminato il prossimo anno. Nello stesso importo sono stati inseriti anche i costi per una consulenza esterna all'UTC per la gestione delle pratiche più complesse.
La dotazione di fr. 2'000.00 per il conto Ufficio tecnico, comprende alcune spese di gestione: non disponendo di strumenti di stampa e copia specifici per l'ufficio tecnico, per documenti di grossa dimensione dobbiamo fare capo a servizi esterni.
La pulizia della casa comunale è stata affidata ad una ditta esterna. Questo spiega l'assenza dello stipendio del personale di pulizia e l'apertura del nuovo conto Pulizia casa comunale.

Amministrazione generale - 002 - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
002.431.00	Tasse di cancelleria	8'000.00	12'000.00
002.431.01	Tasse licenze edilizie	18'000.00	12'000.00
002.431.02	Ricavi diversi	8'000.00	10'000.00
002.436.01	Recuperi IPG	2'000.00	2'000.00
002.436.02	Recupero spese esecutive	1'000.00	1'000.00
002.436.03	Prestazioni a favore AAP	13'000.00	13'000.00
	Totale	**50'000.00**	**50'000.00**

La previsione di ricavi correnti per l'Amministrazione comunale è in linea con quella dello scorso anno.

***

1 - Sicurezza pubblica

110 protezione giuridica - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
110.301.00	Mercede tutori e curatori	6'000.00	2'000.00
110.303.00	AVS/AI/IPG/AD Mercede tutori e curatori	1'500.00	700.00
110.305.00	Lainf tutori e curatori	200.00	200.00
110.318.01	Prestazioni geometra per comune	1'000.00	10'000.00
110.318.02	Misurazioni catastali TAG	10'000.00	10'000.00
110.319.01	Tassa pannelli pubblicitari	1'200.00	2'000.00
110.352.00	Rimborso autorità regionale di protezione	10'000.00	10'000.00
	Totale	**30'400.00**	**34'900.00**

La mercede dei curatori e dei tutori, come anche i loro principali costi sociali sono aumentati in considerazione di una crescita di casi di curatela, in particolare di persone bisognose. I preventivi sono elaborati sulla base delle informazioni in nostro possesso.
Per l'elaborazione dei preventivi degli altri conti sono stati considerati i costi storici e quanto valutato lo scorso anno per le medesime poste.

110 protezione giuridica - Ricavi CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
110.410.02	Tasse per affissioni e pubblicità	2'400.00	3'000.00
110.431.02	Tasse naturalizzazioni	2'000.00	2'000.00
110.434.00	Tassa cani	5'800.00	5'800.00
110.434.01	rec. costi mis. catastale da privati	6'000.00	6'000.00
110.436.00	Recupero mercedi e OS tutori e curatori	1'000.00	1'000.00
110.461.01	Sussidio aggiornamento mappa	1'000.00	1'000.00
	Totale	**18'200.00**	**18'800.00**

A parte la tassa sui cani, valutabile in base alla popolazione canina, e la tassa per affissioni e pubblicità, ormai stabile, gli altri ricavi sono difficilmente quantificabili. Per l'elaborazione dei preventivi sono stati considerati i valori storici e quanto stimato lo scorso anno per le medesime poste di gestione corrente.

111 polizia – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
111.352.01	Servizio di polizia	100'000.00	100'000.00

Il costo del servizio di polizia è fisso e determinato nella convenzione stipulata con la città di Lugano, entrata in vigore a settembre 2015.

111 polizia – RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
111.437.01	Multe diverse	10'000.00	3'000.00

Sebbene a consuntivo 2016 i ricavi per multe diverse si attestino a fr. 23'615.00, a seguito dell'operato della polizia comunale di Lugano, abbiamo preventivato un incasso di solo fr. 10'000.00.

114 polizia del fuoco – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
114.352.01	Consorzio pompieri Lugano	17'000.00	17'000.00

Le spese sono preventivate sulla base dei costi passati e delle informazioni di preventivo ricevute dal consorzio.

115 militare – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
115.365.01	Spese tiro obbligatorio	200.00	200.00
115.365.02	cons. piazza di tiro Grancia	4'000.00	4'050.00

Le spese sono preventivate sulla base dei costi passati e delle informazioni di preventivo ricevute dal consorzio.

116 protezione civile – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
116.352.01	Consorzio PCI Lugano Città	23'200.00	24'200.00

Le spese del consorzio sono preventivate sulla base delle informazioni ricevute.

***

2 – Educazione

220 scuola dell'infanzia - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
220.301.01	Stipendio personale di cucina	57'000.00	46'000.00
220.301.02	Stipendio personale pulizia	9'000.00	11'000.00
220.302.01	Stipendio docenti	78'500.00	80'000.00
220.302.02	Supplenze SI	2'000.00	5'000.00
220.303.01	AVS/AI/IPG/AD/AF	14'500.00	12'000.00
220.304.01	Cassa pensioni	13'800.00	13'150.00
220.305.01	Assicurazione malattia e infortunio	5'000.00	2'800.00
220.310.01	Materiale didattico	3'000.00	3'000.00
220.310.02	Acquisto giochi	500.00	500.00
220.311.01	Acquisto arredamento	500.00	500.00
220.312.01	Energia elettrica	2'000.00	1'500.00
220.312.02	Combustibile riscaldamento	3'000.00	3'700.00
220.312.03	Acqua potabile	500.00	700.00
220.313.01	Refezione	15'000.00	10'000.00
220.313.02	Materiale pulizia	1'000.00	1'000.00
220.314.01	Manutenzione stabili	2'000.00	2'000.00
220.314.02	Manutenzione riscaldamento	500.00	500.00
220.314.03	Manutenzione giardino	500.00	2'000.00
220.315.01	Manutenzione arredamento	1'000.00	500.00
220.317.01	Escursioni asilo		
220.318.02	Spese telefoniche	300.00	300.00
220.318.03	Assicurazioni stabili e beni mobili	1'100.00	1'100.00
220.319.01	Costi diversi	1'000.00	
220.352.00	Frequenza ns allievi SI fuori comune		
	Totale	**211'700.00**	**197'250.00**

Nel conto 220.301.01 "stipendio personale di cucina" è stato inserito anche quello della aiuto cuoca che ha il compito di collaborare con la cuoca della scuola dell'infanzia e di trasportare i pasti della mensa per la scuola elementare. Gli oneri sociali sono aumentati di conseguenza.

Gli stipendi dei docenti comunali sono preventivati in maniera più precisa rispetto al passato, in quanto quest'anno ci sono stati forniti i dati da parte del Ufficio scuole comunali per tempo.

Nel conto 220.313.01- Refezione sono considerati anche i maggiori costi di refezione (alimenti) legati ai pasti della mensa scolastica delle scuole elementari.

220 scuola dell'infanzia - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
220.432.01	tassa refezione	7'000.00	8'000.00
220.436.00	rimborsi da assicurazioni		
220.436.01	recupero IPG	1'000.00	1'000.00
220.436.04	rimborsi pasti docenti	1'200.00	1'200.00
220.452.00	frequenza allievi fuori comune	1'200.00	600.00
220.461.01	sussidio cantonale stipendio docenti	15'700.00	15'500.00
220.469.02	contributo lascito Ruggia	300.00	500.00
	totale	**26'400.00**	**26'800.00**

221 scuole pubbliche - SPESE CORRENTI

conto	intestazione	2018	2017
221.301.01	stipendio personale di pulizia	13'000.00	13'000.00
221.302.01	stipendio docenti	214'600.00	210'000.00
221.302.02	supplenze scuole	5'000.00	5'000.00
221.302.03	stipendio docenti esterni	40'000.00	50'000.00
221.303.01	AVS/AI/IPG/AD/AF	23'200.00	18'800.00
221.304.01	cassa pensione	25'800.00	22'000.00
221.305.01	assicurazione malattia e infortunio	6'150.00	5'000.00
221.310.01	materiale didattico	9'000.00	10'000.00
221.310.02	biblioteca scolastica	1'000.00	1'000.00
221.310.03	leasing e fotocopie	1'500.00	2'000.00
221.311.01	acquisto arredamento	2'000.00	2'000.00
221.312.01	energia elettrica	9'500.00	9'500.00
221.312.02	combustibile riscaldamento	17'000.00	14'000.00
221.312.03	acqua potabile	1'000.00	1'000.00
221.313.01	materiale di pulizia	1'500.00	2'000.00
221.314.01	pulizia straordinaria scuole	5'300.00	5'300.00
221.314.02	manutenzione stabili	10'000.00	10'000.00
221.314.03	manutenzione riscaldamento	1'000.00	2'000.00
221.314.04	manutenzione giardino	1'000.00	1'000.00
221.314.05	pulizia palestra e docce	16'000.00	16'000.00
221.314.06	abbonamenti centro comunale	5'000.00	5'000.00
221.315.01	manutenzione arredamento	1'000.00	1'000.00
221.315.02	manutenzione attrezzi palestra biennale		2'500.00
221.315.03	manutenzione parco giochi	500.00	500.00
221.315.04	acquisto attrezzi palestra	1'000.00	1'500.00
221.316.01	manutenzione informatica	1'000.00	1'000.00
221.317.02	corso di sci	7'000.00	10'000.00
221.317.04	credito di istituto	6'000.00	6'000.00
221.318.02	spese telefoniche	300.00	300.00
221.318.03	assicurazioni stabili e beni mobili	9'500.00	9'500.00
221.319.01	costi diversi	500.00	500.00
221.365.01	mensa scolastica	10'000.00	18'000.00
221.366.01	contributo SM Breganzona	2'000.00	4'000.00
	totale	**447'350.00**	**459'400.00**

Nel conto 221.365.01" mensa scolastica" sono inseriti i costi legati ai sorveglianti della mensa. I ricavi della mensa scolastica sono contabilizzati invece nel conto 221.436.03 "Tassa refezione SE" e sono stimati in base ai pasti distribuiti e valutati sulla base delle iscrizioni.

221 scuole pubbliche - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
221.436.00	Rimborsi diversi	3'000.00	3'500.00
221.436.01	Contributo corso di sci	1'900.00	1'800.00
221.436.02	Recuperi IPG	1'000.00	1'000.00
221.436.03	Tassa refezione SE	13'860.00	
221.452.00	Frequenza allievi fuori comune	1'800.00	1'800.00
221.461.01	Sussidio cantonale stipendio docenti	34'000.00	34'000.00
	Totale	**55'560.00**	**42'100.00**

***

3 - cultura e tempo libero

330 promozioni culturali - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
330.311.01	Acquisto beni comunali	1'000.00	1'000.00
330.318.01	Promozione attività culturali	4'000.00	4'000.00
	Totale	**5'000.00**	**5'000.00**

330 promozioni culturali - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
330.469.00	Contributi per attività culturali (sponsor)	3'000.00	

Non si prevedono cambiamenti rispetto allo scorso preventivo. Il dicastero, durante l'anno prevede di organizzare alcuni eventi da affiancare all'attività dei gruppi e più in generale dell'Associazione ricreativa e culturale del Comune di Muzzano fondata nel corso dell'anno. Accanto alle risorse comunali vi sono delle sponsorizzazioni procacciate direttamente dal Municipio per un valore di fr. 3'000.00. Questo fa sì che le risorse complessive (conti 330.318.01 – fr. 4'000.00 e 330.469.00 – fr. 3'000.00) permetteranno il finanziamento di iniziative culturali fino ad un importo massimo di fr. 7'000.00.

333 parchi pubblici e sentieri - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
333.314.01	Manutenzione sedimi pubblici	5'000.00	5'000.00

Per l'abbellimento delle nostre aree di svago si prevede una spesa di fr. 5'000.00.

334 attività sportive - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
334.365.01	Contributo società sportive - giovani allievi	2'000.00	2'000.00

Si tratta del contributo che viene erogato alle società sportive che accolgono i nostri giovani.

335 altre attività del tempo libero - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
335.318.01	Manifestazioni anziani e ricreative		8'000.00
335.318.02	Manifestazioni per i giovani		1'500.00
335.319.01	Costi diversi	500.00	500.00
335.365.01	Gruppo ricreativo anziani Sorengo	500.00	500.00
335.365.03	Contributo comitato carnevale		2'000.00
335.365.05	Contributo e tasse sociali diverse	2'000.00	2'000.00
335.365.07	Contributo corso musica	1'500.00	1'500.00
335.365.08	Contributo uso infrastrutture TCS	5'000.00	5'000.00
335.365.09	Contributo assemblea genitori	1'000.00	1'000.00
335.365.10	Contributo aiuto terzo mondo	2'000.00	2'000.00
335.365.11	Contributo al periodico		
335.365.13	Contributo ad Associazione l'Orto	2'000.00	2'000.00
335.365.14	Contributo 1 centesimo di solidarietà	1'000.00	1'000.00
335.365.15	Contributo organizzazione presepe vivente		
335.365.16	Contributo notte del racconto	500.00	500.00
335.365.17	Contributo Associazione Concordia		1'500.00
335.365.18	Contributo FOSI	2'000.00	1'000.00
335.365.19	Associazione facciamo la corte	2'000.00	2'000.00
335.365.20	Ass. ricreativa e culturale comunale	14'000.00	
	Totale	**34'000.00**	**32'000.00**

A seguito di una richiesta accorata da parte di diversi enti fra cui anche il Consiglio di Stato, abbiamo accordato un aumento del contributo alla FOSI (Fondazione Orchestra della Svizzera Italiana).
Con la fondazione dell'Associazione ricreativa e culturale del Comune sono stati accorpati alcuni contributi erogati prima a singoli gruppi (GAM, Comitato Carnevale, Associazione Concordia, Allegrando, ex Periodico, ecc....). Per l'associazione il Municipio si già è impegnato a ricercare degli sponsor (conto: 335.469.00 "contributi/sponsor per ass. ricreat.com."), come avvenuto nel 2017. Le risorse complessive a disposizione dell'associazione si attestano a fr. 17'000.00, fra contributi pubblici e sponsor.

335 altre attività del tempo libero - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
335.469.00	Contributi/sponsor per ass. ricreat.com.	3'000.00	

Trattasi degli sponsor di cui si è detto in precedenza.

339 culto -SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
339.362.01	contributo Parrocchia Muzzano	15'000.00	15'000.00
339.362.02	contributo oratorio Agnuzzo	2'000.00	2'000.00
	Totale	**17'000.00**	**17'000.00**

La partecipazione al finanziamento della parrocchia resta al livello di quanto stanziato lo scorso anno.

***

4 - Sanità

446 servizio medico scolastico – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
446.318.01	Servizio profilassi dentaria	1'500.00	1'500.00
446.351.01	Servizio dentario-medico scolastico	6'500.00	6'500.00
	Totale	**8'000.00**	**8'000.00**

Non essendo cambiato notevolmente il numero di allievi, le cifre di preventivo da un anno all'altro restano immutate.

449 altre spese per la sanità – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
449.318.01	Servizio medico festivo	1'700.00	1'700.00
449.365.01	Croce verde Lugano	11'000.00	16'000.00
	Totale	**12'700.00**	**17'700.00**

La cifra di preventivo riflette la riduzione del costo pro-capite e la riduzione della popolazione finanziaria residente del nostro comune.

***

5 – previdenza sociale

550 AVS e CM - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
550.361.01	Contributo CM-AVS-AI e PC	350'000.00	350'000.00

Il contributo viene mantenuto allo stesso livello confermando le previsioni dello scorso anno. A consuntivo 2016 l'importo versato al Cantone si attestava a fr. 354'709.20.

550 AVS e CM - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
550.436.00	Eccedenza da anni precedenti		
550.451.01	Contributo agenzia AVS	1'800.00	2'000.00
	Totale	**1'800.00**	**2'000.00**

Il contributo cantonale a favore della nostra antenna AVS è in continua riduzione negli anni. Per il preventivo è stato considerato il contributo storico incassato negli ultimi anni.

557 case per anziani – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
557.352.00	Spese investimenti altre case anziani	12'000.00	500.00
557.352.01	Casa anziani "Al Pagnolo"	39'500.00	45'000.00
557.362.01	Contributi per anziani ospiti in istituti	280'000.00	310'000.00
	Totale	**331'500.00**	**355'500.00**

L'aumento dell'importo nel conto 557.352.00 "Spese investimenti altre case anziani" è determinato dal fatto che sono aumentate le persone ospitate in case per anziani in altri comuni, casi per i quali sono state sottoscritte le convenzioni per il finanziamento degli investimenti immobiliari. Si tratta di case sussidiate dal Cantone. Questi ricoveri all'esterno della nostra struttura consortile sono dettati dall'esigenza di cura/terapia che vanno al di fuori della possibilità di quest'ultima (casi di Alzheimer, per esempio) o derivano da ricoveri inizialmente temporanei presso un'altra struttura. Le cifre di preventivo sono state stimate in base ai casi di nostra conoscenza.

L'importo di preventivo riguardante la partecipazione ai costi della nostra casa per anziani consortile segue le indicazioni forniteci direttamente dalla direzione del Consorzio.

Per quanto concerne il conto 557.362.01 "Contributi per anziani ospiti in istituti", la cifra è stata calcolata sulla base delle indicazioni ricevute dall'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio[4].

I calcoli effettuati con queste indicazioni hanno portato ad un primo risultato pari a fr. 312'565.50. Considerato, però quanto si è realmente pagato negli ultimi anni, a preventivo si è inserito un importo più realistico pari a fr. 280'000.00.

Residenti Pagnolo		6
Giornate		365
Costo giornaliero	fr.	39.00
Totale 1	**fr.**	**85'410.00**
Residenti in Ticino		4
Giornate		365
Costo giornaliero	fr.	15.00
Totale intermedio	fr.	21'900.00
Partec. Amm.+ on ipotecari	fr.	16'000.00
Totale 2	**fr.**	**37'900.00**
Somma dei due totali precedenti (1+2)	**fr.**	**123'310.00**
Gettito fiscale 2014	fr.	3'815'635.00
6%	fr.	228'938.10
4.96%	fr.	189'255.50
Importo a preventivo	**fr.**	**312'565.50**

558 assistenza - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
558.361.01	Partecipazione spese assistenza sociale	32'000.00	32'000.00
558.361.03	Sostegno famiglie e prot. minorenni	26'300.00	22'000.00
558.365.01	Contributo ad enti sociali	2'500.00	2'500.00
558.365.02	Contributo per il SACD	80'000.00	80'000.00
558.365.03	Contributo per servizi di appoggio	45'000.00	45'000.00
558.366.00	Mantenimento anziani a domicilio	23'000.00	18'000.00
558.366.01	Complementare comunale AVS	25'000.00	25'000.00
	totale	**233'800.00**	**224'500.00**

Per quanto riguarda invece il finanziamento dei SACD d'interesse pubblico, dei servizi privati e degli infermieri indipendenti, ci si è basati sempre sulle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, dove per il SACD è stimato un contributo pari all'1.83% del gettito d'imposta cantonale 2014, dello 0.24% per i servizi privati e dello 0.09% per gli infermieri indipendenti.
Per quanto concerne invece la partecipazione ai costi dei servizi d'appoggio l'importo stimato, da considerare per il preventivo è pari all'1.19% del gettito d'imposta cantonale accertato per il 2014.
Infine, per il finanziamento degli aiuti diretti per il mantenimento a domicilio, il contributo stimato è pari a fr. 27.92 per abitante, sulla base della popolazione residente permanente per al 31.12.2015.

***

6 – traffico

662 strade comunali, posteggi e piazze - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
662.301.01	Stipendi operai	229'000.00	310'300.00
662.301.02	Indennità di famiglia	5'700.00	3'800.00
662.303.01	AVS/AI/IPG/AD/AF	23'300.00	27'000.00

[4] "[..] il costo per giornata di presenza per ciascun ospite domiciliato nel vostro comune, residente in case per anziani finanziate per l'intera gestione ai sensi della Legge Anziani [...] è stimato a 39 franchi per giornata di presenza. I Comuni che hanno dei domiciliati residenti nelle case per anziani finanziate unicamente per le prestazione di cura devono calcolare un importo di 15 franchi per giornata di presenza, così come per i residenti in case per anziani fuori cantone circa 13 franchi per giornata di presenza. La somma di queste tre quote non può superare il 6% del gettito d'imposta cantonale 2014 del vostro Comune. A questo importo va aggiunto il 4.96% del gettito d'imposta cantonale 2014 del vostro Comune.".

662.304.01	Cassa pensione	27'300.00	35'000.00
662.305.01	Assicurazione infortuni e malattia	6'900.00	14'500.00
662.306.01	Abbigliamento operai	1'500.00	1'500.00
662.308.01	Personale avventizio	4'000.00	4'000.00
662.311.01	Acquisto macchine-attrezzi	5'000.00	4'000.00
662.312.01	Energia - illuminazione	25'000.00	18'060.00
662.313.01	Materiale di consumo	3'000.00	4'000.00
662.313.02	Acquisto carburante	4'000.00	5'000.00
662.313.03	Spese telefoniche	1'300.00	1'300.00
662.314.01	Manutenzione segnaletica stradale	5'000.00	5'000.00
662.314.02	Manutenzione strade e piazze	45'000.00	45'000.00
662.314.03	Calla neve	40'000.00	45'000.00
662.314.04	Manutenzione illuminazione	5'600.00	6'600.00
662.314.05	Potenziamento illuminazione	3'000.00	6'000.00
662.315.01	Manutenzione macchine-attrezzi	2'000.00	2'000.00
662.315.02	Manutenzione veicoli	2'000.00	4'000.00
662.318.01	Tasse e assicurazioni veicoli	7'000.00	6'700.00
662.318.02	Assicurazioni stabili e beni mobili	800.00	800.00
662.319.01	Costi diversi	1'500.00	1'500.00
	Totale	**447'900.00**	**551'060.00**

I costi relativi ai salari ed agli oneri sociali tengono conto dell'organico dei nostri operai. Lo scorso anno si era considerato un salario supplementare per il fatto che un nostro dipendente era in malattia.
L'assicurazione infortuni e malattia segue la medesima logica, come anche il fatto che con questo preventivo si è operata una ripartizione più precisa.
Le previsioni per il conto "662.312.01 Energia – illuminazione" ricalcano i costi effettivamente sopportati dal Comune. Invece, quelle relative al conto 662.314.03 "Calla neve", sebbene gli inverni siano divenuti meno rigidi, considerano una possibile riduzione del costo, non troppo marcata però, per ragioni prudenziali.

662 strade comunali, posteggi e piazze - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
662.434.00	Vignette posteggi	10'000.00	10'000.00
662.434.01	Parchimetri	2'000.00	1'000.00
662.436.00	Rimborsi diversi	1'000.00	1'000.00
662.436.01	Recuperi IPG	1'000.00	10'000.00
662.436.02	Prestazioni a privati	100.00	100.00
662.436.03	Prestazioni a favore AAP	4'000.00	4'000.00
662.436.04	Pubblicità su pulmino	1'500.00	1'500.00
	Totale	**19'600.00**	**27'600.00**

I costi preventivati ricalcano quanto inserito nel preventivo dello scorso anno, con l'eccezione del conto 662.436.01 "Recuperi IPG" portato ai livelli degli anni precedenti, sperando che non si ripresenti più un'assenza prolungata di un nostro dipendente per malattia.

665 traffico regionale - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
665.366.01	sussidi utenti mezzi pubblici	13'000.00	13'000.00
665.366.02	comunità tariffale TI e Moesano	13'000.00	6'500.00
665.366.03	finanziamento trasporti pubblici	35'000.00	35'000.00
665.366.04	acquisto carte giornaliera FFS	14'000.00	13'300.00
665.366.05	finanziamento trasporto TPL	67'000.00	65'000.00
	Totale	**142'000.00**	**132'800.00**

Con l'eccezione del conto 665.366.05 "finanziamento trasporto TPL", dove si è inserito un aumento del costo preventivato di fr. 2'000.00, nei restanti conti sono state confermate le previsioni del precedente preventivo.

665 traffico regionale - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
665.436.01	Vendita carte giornaliere FFS	8'000.00	8'000.00

Sebbene l'incasso a fine settembre 2017 sia migliore dello scorso anno per lo stesso periodo, attestandosi a fr. 9'150.00 a seguito degli sforzi promozionali, a titolo prudenziale, riconfermiamo le previsioni per il 2017.

669 altri compiti – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
669.352.01	Commissione regionale dei trasporti	1'000.00	1'000.00
669.352.02	Unità gestione mobilità (UGM)	7'000.00	7'000.00
669.352.03	Ente regionale di sviluppo (ERS-L)	3'400.00	3'400.00
	Totale	**11'400.00**	**11'400.00**

Non segnaliamo modifiche rispetto al precedente preventivo.

***

7 - protezione ambiente e sistemazione territorio

771 protezione delle acque – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
771.312.01	energia camera fognaria ex Coray	100.00	100.00
771.314.01	manutenzione canalizzazioni	50'000.00	10'000.00
771.314.02	pulizia tombini	5'000.00	5'000.00
771.318.01	costi IVA aliquota a saldo	4'000.00	4'000.00
771.352.01	Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni	75'000.00	90'000.00
771.352.02	consorzio pulizia lago Ceresio	5'000.00	5'000.00
771.380.00	accant.manutenz.straordinaria canalizzazioni	20'000.00	20'000.00
	totale	**159'100.00**	**134'100.00**

L'anno prossimo prevediamo interventi più importanti rispetto al passato alle nostre canalizzazioni, poiché una parte di esse presenta uno stato di vetustà avanzato.

771 protezione delle acque – RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
771.434.01	tasse uso canalizzazione	145'000.00	130'000.00
771.434.02	tasse allacciamento canalizzazione	1'000.00	1'000.00
771.480.00	accant.manutenz.straordinaria canalizzazioni	20'000.00	15'000.00
	totale	**166'000.00**	**146'000.00**

772 raccolta ed eliminazione rifiuti - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
772.312.00	Videosorveglianza Via Mondino	200.00	200.00
772.318.01	raccolta rifiuti urbani	28'000.00	33'000.00
772.318.02	raccolta rifiuti riciclabili	35'000.00	40'000.00
772.318.04	manutenzione e pulizia contenitori	5'000.00	5'000.00
772.318.05	piazza di compostaggio	500.00	2'000.00
772.318.06	assicurazioni stabili e beni mobili	400.00	400.00
772.351.01	smaltimento rifiuti	50'000.00	42'000.00

772.351.02	contributo eco-centro Breganzona	36'000.00	36'000.00
	totale	**155'100.00**	**158'600.00**

Sebbene le registrazioni contabili al momento in cui scriviamo il messaggio ci lasciano intravvedere un buon miglioramento[5], a titolo prudenziale per i conti 772.318.01 "raccolta rifiuti urbani" e 772.318.02 "raccolta rifiuti riciclabili", abbiamo rivisto al ribasso solo parzialmente le previsioni per il prossimo anno".

772 raccolta ed eliminazione rifiuti - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
772.434.01	Tasse eliminazione rifiuti	120'000.00	120'000.00
772.434.02	Bonifici rifiuti riciclabili	3'000.00	3'500.00
	Totale	**123'000.00**	**123'500.00**

Dopo aver vinto un ricorso contro l'adeguamento delle tasse sui rifiuti, che ne ha impedito l'applicazione quest'anno, possiamo riconfermare quanto messo a preventivo lo scorso anno per quanto riguarda l'incasso di tasse per la raccolta e l'eliminazione dei rifiuti.

774 cimitero – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
774.312.01	Energia elettrica cimitero	200.00	200.00
774.314.01	Manutenzione cimitero	8'000.00	2'000.00
	Totale	**8'200.00**	**2'200.00**

L'aumento dei costi per la manutenzione del cimitero segue una necessità effettiva. L'intervento è stato anche richiesto con un'interpellanza in Consiglio comunale. I lavori saranno effettuati durante il periodo invernale.

774 cimitero – RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
774.435.01	Vendita loculi e terreni	1'000.00	1'000.00
774.439.01	Ricavi diversi	100.00	100.00
	Totale	**1'100.00**	**1'100.00**

Non vi sono particolari osservazioni. Ripetiamo quanto riportato lo scorso anno a preventivo.

775 arginature – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
775.318.01	Consorzio arginature basso Vedeggio	18'000.00	18'000.00

Non avendo indicazioni precise dal consorzio, manteniamo la previsione fatta per il 2017 considerando prudenzialmente un importo di spesa vicino a quello che si è dovuto versare negli anni scorsi[6].

777 protezione della natura – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
777.314.01	Manutenzione rive lago di Muzzano		500.00
777.314.02	Interventi nell'ambito del PRCLM		
777.314.03	Gruppo lavoro GLLM "laghetto di Muzzano"	5'000.00	4'000.00
	totale	**5'000.00**	**4'500.00**

[5] **Conto 772.318.01** nello stesso periodo dell'anno: 2017, spesi fr. 17'274.35; 2016, spesi fr. 26'687.90; **conto 772.318.02** nello stesso periodo dell'anno: 2017, spesi fr.10'151.90; 2016, spesi fr. 27'323.65

[6] In particolare, considerando gli anni con le spese più alte.

Riguardo al conto 777.314.03 gruppo lavoro GLLM "laghetto di Muzzano, è prevista la partecipazione al finanziamento della progettazione per la costruzione di un *wetland*, ossia di un depuratore naturale, che verrà a sorgere in territorio di Sorengo.

778 protezione dell'ambiente - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
778.318.01	controllo bruciatori	1'000.00	15'000.00

Durante il 2018 non è in programma un nuovo ciclo di controllo dei bruciatori. Per tale ragione, salvo per qualche caso isolato, non sono previste né spese, né entrate in questo senso.

778 protezione dell'ambiente - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
778.434.01	Tassa controllo impianti di combustione	0.00	16'800.00

***

8 - Economia pubblica

880 agricoltura - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
880.314.01	Gestione vigneto comunale		
880.316.01	Affitto vigneto Bottani		
880.365.01	Condotta veterinaria	500.00	500.00
	Totale	**500.00**	**500.00**

881 selvicoltura – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
881.314.01	Manutenzione boschi	20'000.00	10'000.00

Le previsioni considerano degli interventi di manutenzione necessari per garantire la sicurezza lungo le strade comunali, e più in generale là dove vi sono transiti di persone e veicoli.

883 turismo – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
883.362.01	Lugano turismo	6'300.00	6'000.00

Le previsioni sono simili a quelle dello scorso anno. L'attività turistica sul nostro territorio tende ad avere gli stessi volumi di anno in anno, non essendoci investimenti particolari in questo settore.

886 energia - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
886.385.00	Riversamento FER	72'000.00	71'207.00

Trattasi del riversamento del FER al conto di accantonamento a bilancio.

886 energia - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
886.410.01	Concessione uso strade comunali	23'500.00	23'500.00
886.435.01	Vendita energia imp. fotovoltaico	3'000.00	6'000.00
886.461.01	Contributo FER	72'000.00	71'207.00
	Totale	**98'500.00**	**100'707.00**

Le previsioni sono in linea con quelle dell'anno precedente e più in generale con i costi storici contabilizzati.
L'incasso dalla vendita dell'energia del nostro impianto fotovoltaico è stato rivisto verso il basso a causa dell'abbassamento della tariffa portato a fr. 6.39/100kWh

***

9 - Finanze e imposte

990 imposte - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
990.329.01	sconti e interessi rimuneratori su imposte	10'000.00	10'000.00
990.330.01	perdite e condoni su imposte	30'000.00	30'000.00
	totale	**40'000.00**	**40'000.00**

A titolo prudenziale non cambiamo le previsioni di spesa rispetto all'anno precedente.

990 imposte - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
990.400.01	imposte anno corrente		
990.400.02	imposte alla fonte	230'000.00	230'000.00
990.400.03	sopravvenienze da imposte		
990.400.04	imposte personali		
990.401.01	imposta sull'utile e il capitale PG		
990.401.02	altre imposte PG		
990.402.01	imposta immobiliare comunale		
990.403.01	imposte speciali	20'000.00	20'000.00
990.421.01	interessi di ritardo su imposte	10'000.00	10'000.00
	Totale	**260'000.00**	**260'000.00**

Ci attendiamo che le imposte alla fonte si attestino alle cifre degli anni scorsi. Presso la zona industriale si prevede l'insediamento di una nuova azienda che potrebbe contribuire, se non al loro aumento, almeno al loro mantenimento al livello attuale.
A titolo prudenziale confermiamo le previsioni sulle imposte speciali. La loro aleatorietà è elevata[7]: preferiamo inserire un importo non troppo elevato.

992 compensazione finanziaria -SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
992.361.01	fondo livellamento intercomunale	185'000.00	200'000.00
992.361.02	fondo compensazione diretta	10'000.00	12'000.00
992.361.03	partecipazione risanamento finanziario del Cantone	98'613.00	101'050.00
	totale	**293'613.00**	**313'050.00**

Gli indici finanziari (IFF e Coefficiente di partecipazione comunale) per il biennio 2017-2018 hanno subito un leggero arretramento (l'IFF è passato da 118.86 a 117.29). Considerato che nel 2015 l'importo versato al fondo di livellamento si attestava a fr. 192'970.00, che nel 2016 il prelievo è passato a fr. 168'570.00 e che per il 2017 è stato comunicato un prelievo di fr. 184'476.00, prudenzialmente rivediamo in parte la previsione di spesa riguardo al fondo di livellamento intercomunale a fr. 185'000.00, leggermente superiore al valore medio degli ultimi 3 anni (182'005.35).

[7] Negli ultimi 3 anni si è passati da un minimo di fr. 6'882.00 del 2014 ad un massimo di fr. 153'216.15. Non disponiamo delle informazioni per valutare un possibile incasso (ci manca il valore dei capitali e di conoscere le probabili intenzioni dei singoli rispetto a come usarli dopo il pensionamento, per esempio).

La partecipazione al fondo di compensazione diretta si è dimostrata molto variabile negli ultimi anni. Abbiamo notato una tendenza alla diminuzione pertanto prevediamo un versamento non superiore ai fr. 10'000.00 a fine 2018.
Al momento attuale non sappiamo come cambierà nei prossimi anni la perequazione comunale, ed è possibile che i meccanismi saranno differenti. In ogni caso non avranno effetti immediati nella gestione corrente del prossimo anno.

993 quota parte alle risorse cantonali - RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
993.440.00	Rimborso tassa CO2	500.00	500.00
993.441.01	Percentuali tasse diverse		
993.441.02	Partecipazione tassa sui cani		
993.441.04	Partecipazione imposte success. e donaz.	100.00	100.00
993.441.05	Imposta immobiliare persone giuridiche	7'500.00	7'000.00
993.441.06	Imposta utili immobiliari		
	Totale	**8'100.00**	**7'600.00**

Non è facile preventivare le entrate per il prossimo anno in questi conti. A titolo prudenziale confermiamo le previsioni dello scorso anno.
Già da un anno dobbiamo rinunciare alla TUI (Tassa sugli Utili Immobiliari) che in passato si è rivelata essere una fonte di entrate importanti per il nostro Comune.

994 - gestione sostanza e debitori - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
994.320.01	interessi passivi	200.00	200.00
994.322.01	int. prestito BST 1.5 mio	12'000.00	12'000.00
994.322.02	int. prestito BST 1.3 mio[8] + Post finance 1.2[9]	10'150.00	10'000.00
994.322.05	int. prestito Posta 2 mio	7'000.00	7'000.00
994.323.02	interessi fondazione Ruggia	2'400.00	2'400.00
	totale	**31'750.00**	**31'600.00**

Il credito originariamente di fr. 2.5 mio presso BancaStato (conto 994.322.02) è stato rinnovato a metà 2017 ai due migliori offerenti: per un importo di fr. 1.3 mio ancora a BancaStato e per fr. 1.2 mio a Post Finance. La somma degli interessi è pari a fr. 10'150.00.

994 - gestione sostanza e debitori – RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
994.420.01	interessi attivi conto corrente	30.00	500.00
994.421.00	interessi attivi "LALIA"	9'370.00	5'000.00
994.421.01	interessi attivi vincolato	2'000.00	
994.422.01	interessi conto deposito		
994.423.00	affitto mapp. 699+660	1'600.00	2'100.00
994.423.01	affitto posteggi Agnuzzo	11'000.00	10'500.00
994.423.03	affitti diversi		1'000.00
994.423.04	diritto di superficie TCS	23'225.00	23'225.00
994.423.05	affitto locale la Posta	41'000.00	41'000.00
994.423.07	affitto salone parrucchiere	10'800.00	10'800.00
994.423.08	affitto palestra e sala multiuso	34'500.00	34'500.00
994.423.09	affitto posteggi Muzzano	33'500.00	33'500.00
994.424.01	utili su vendite terreni		
994.469.01	altri contributi per spese correnti		
	totale	**167'025.00**	**162'125.00**

[8] Tasso d'interesse: 0.55% per 5 anni – medesima scadenza del credito presso Post finance
[9] Tasso d'interesse: 0.25% per 5 anni – medesima scadenza del credito presso BancaStato

Gli interessi attivi LALIA (conto 994.421.00) sono calcolati applicando il 5% di interesse (legale) sull'importo di contributi ancora da incassare il prossimo anno di fr.187'455.60 (pari al 90% dell'importo di fr. 208'234.20 ancora da pagare a fine ottobre 2017).

995 ammortamenti – SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
995.331.01	Ammortamenti su beni amministrativi ordin.	409'400.00	393'934.25
995.332.01	Ammortamenti su beni amministrativi suppl.		
	Totale	**409'400.00**	**393'934.25**

Gli ammortamenti riportati nel conto riflettono la tabella ammortamenti. L'ammortamento medio sui beni amministrativi in linea con la LOC (8%).

999 ricavi / perdite su tasse diverse - SPESE CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
999.330.01	Assestamenti di bilancio		
999.330.03	Perdite su tasse diverse	2'500.00	2'500.00
	Totale	**2'500.00**	**2'500.00**

A titolo prudenziale (conto 999.330.03) manteniamo uno scenario di fr. 2'500.00 di perdite su tasse diverse.

999 - ricavi / perdite su tasse diverse -RICAVI CORRENTI

Conto	Intestazione	2018	2017
999.430.01	Assestamenti di bilancio anni precedenti		
999.430.03	ricavi su tasse diverse		
999.430.04	ricavi malversazioni	4'800.00	4'800.00
999.430.05	Sopravvenienze da contributi diversi		
	totale	**4'800.00**	**4'800.00**

Conto 999.430.04: si tratta dell'importo che deve esserci versato annualmente a seguito delle malversazioni. Questa pratica è stata affidata alla Difesa C. SA.

***

INVESTIMENTI

Nella previsione degli investimenti abbiamo traslato di un anno quegli interventi che non siamo riusciti a realizzare nel corso del 2017 ed abbiamo inserito le spese di investimento che si intende affrontare per concludere i progetti iniziati che, per loro natura, essendo a cavallo di più anni, sono destinati ad esaurirsi il prossimo anno.

001 - potere legislativo ed esecutivo

Conto	Intestazione	2018	2017
001.503.01	Manutenzione casa comunale	57'000.00	40'000.00
001.503.02	Studio risanamento edifici		
	totale	**57'000.00**	**40'000.00**

Come anticipato all'inizio del messaggio, la Casa Comunale necessita di diversi interventi di manutenzione. Una parte rientreranno nelle spese correnti. Riguardo agli investimenti abbiamo stimato una spesa di fr. 30'000.00 per il rifacimento delle persiane e di 27'000.00 per il rifacimento dell'arredamento del primo piano (ufficio UTC), per la sostituzione del pavimento.

***

221 - scuole pubbliche

Conto	Intestazione	2018	2017
221.503.03	rif. copertura e posa elementi fotovoltaici SE		
221.503.05	sostituzione finestre SE	120'000.00	80'000.00
	totale	**120'000.00**	**80'000.00**

Per la sostituzione delle finestre in alto nello stabile delle Scuole elementari, comprendendo anche quelle della sala multiuso, si stima una spesa di almeno fr. 120'000.00. Questo importo, comunque, verrà meglio definito con la presentazione del messaggio municipale, all'interno del quale saranno forniti tutti i dettagli, compresi gli obiettivi che si vorranno raggiungere con questo investimento.

***

662 - strade comunali, posteggi e piazze

Conto	Intestazione	2018	2017
662.501.01	sist. urbanistica/architettonica spazi pubblici	320'000.00	370'000.00
662.501.13	riorganizzazione raccolta rifiuti	30'000.00	
662.501.17	sottopasso Agnuzzo		
662.501.18	rifacimento strada Via Muzzano-Via Selva		
662.501.21	sottostruttura nucleo Muzzano		
662.501.24	miglioria e manutenzione strade comunali	150'000.00	70'000.00
662.501.25	Marciapiede Via Mondino	30'000.00	
662.501.26	Nuovo parcheggio zona Stierlin		
662.503.00	sistemazione ex lavatoio		
662.506.00	Parcometro		
662.506.03	sostituzione segnaletica stradale		
662.506.05	acquisto nuovo veicolo	40'000.00	75'000.00
662.581.00	studio piazza Agnuzzo	15'000.00	15'000.00
	totale	**585'000.00**	**530'000.00**

Per quanto concerne il conto 662.501.01 sist. Urbanistica/architettonica spazi pubblici l'importo di fr. 320'000.00 si compone come segue: fr. 280'000.00 per la progettazione di massima e definitiva (almeno della prima tappa) per la pubblicazione del progetto stradale di riqualifica urbanistica – architettonica del nostro nucleo; fr. 40'000.00 riguardano invece la conclusione dei lavori allo stabile "ex negozietto".
Nella posta degli investimenti al conto 662.501.13 - riorganizzazione raccolta rifiuti, è stato inserito un importo di fr. 30'000.00, poiché si prevede un intervento di manutenzione straordinaria ai nostri interrati, ormai più che maggiorenni (riparazione agli involucri danneggiati dalle operazioni di svuotamento, per esempio).
All'interno del conto 662.501.24 sono contenute le previsioni per opere di asfaltatura in entrata di via al Teglio (dal confine, sino all'inizio del progetto di riqualifica) e di progettazione e/o sistemazione di altre strade comunali.
Fr. 30'000.00 saranno invece dedicati alla progettazione del marciapiede in via Mondino (conto 662.501.25).
Per assicurare il servizio di sgombero della neve da parte dei nostri operai, dovremo acquistare un nuovo trattorino con lama da neve. Confrontati alcuni preventivi di ditte specializzate, prevediamo un investimento massimo di fr. 40'000.00 (conto 662.506.05 acquisto nuovo veicolo)
Per la progettazione dell'intervento di riqualifica urbanistica di Agnuzzo prevediamo di investire fr. 15'000.00 (conto 662.581.00 studio piazza Agnuzzo).

***

669 - altri compiti

conto	intestazione	2018	2017
669.562.02	contributo opere PTL/2.fase (PAL2)	87'200.00	91'800.00
669.562.03	contributo percorsi ciclabili	6'000.00	
669.581.00	studio moderazione traffico	30'000.00	30'000.00
	totale	**123'200.00**	**121'800.00**

Per quanto attiene al conto 669.562.02 contributo opere PTL/2.fase (PAL2) richiamiamo interamente la comunicazione della CRTL[10] per il conto 669.562.02.
669.581.00 studio moderazione traffico: 30'000.00; si tratta della spesa per completare lo studio da inviare al Cantone per ottenere l'autorizzazione a introdurre la moderazione del traffico a Muzzano. Ricordiamo che questo sarà possibile unicamente quando sarà concesso il credito suppletorio per la realizzazione del progetto di sistemazione urbanistico/architettonica del nucleo di Muzzano.

***

771 - protezione delle acque

Conto	Intestazione	2018	2017
771.501.01	Opere canalizzazioni Orbisane		
771.562.03	cons. depuraz. acque basso Vedeggio		
771.562.04	Cons. sist. fiume Vedeggio 2007/12		
771.562.05	Consorzio CDALED	82'600.00	66'000.00
771.581.00	Emissione contributi LALIA		
	Totale	**82'600.00**	**66'000.00**

I valori del conto 771.562.05 Consorzio CDALED sono state determinati sulla base del piano finanziario comunicatoci dal Consorzio, per tutte le opere previste nel 2018 (fatturazione prevista per il 2018: 9'160'000.00), considerando la chiave di ripartizione più elevata (0.901%).

Conto 771.610.01: fr. 30'000.00. Si prevede un'emissione di contributi LALIA anche nel 2018, a seguito dell'aggiornamento di alcune stime, di modifiche agli immobili o perché nel frattempo sono state terminate delle nuove edificazioni.

***

779 - Sistemazione territorio

Conto	Intestazione	2018	2017
779.581.00	Piano di mobilità aziendale	19'000.00	
779.581.01	Revisione generale PR	55'000.00	75'000.00
779.581.02	Allestimento piano generale di smaltimento (PGS)	162'000.00	85'000.00
779.589.00	Demolizione rustici Collina D'Oro		
	Totale	**236'000.00**	**160'000.00**

779.581.00 piano di mobilità aziendale: fr.19'000.00. Nel corso del 2018 è prevista la conclusione del piano di mobilità aziendale, passato da poche settimane alla fase realizzativa. Per questo investimento sono previsti ulteriori sussidi, come descritto all'interno dello specifico messaggio municipale.
779.581.01 revisione generale PR: fr. 55'000.00. Nel corso del 2018 si auspica di portare a termine la revisione del piano regolatore. Si prevede di esaurire così il credito a disposizione. Lo stesso è da dirsi per l'allestimento del PGS, del quale ci si augura l'adozione entro la fine del 2018 (conto: 779.581.02)

***

[10] *"A titolo informativo preliminare possiamo anticiparvi che abbiamo pure provveduto ad allestire il preventivo 2018, che a fine mese sarà sottoposto ai membri CRTL, con un importo leggermente rivisto al ribasso rispetto al 2017 (ca. 5%)".*

995 - Ammortamenti

conto	intestazione	2018	2017
995.681.01	riporto ammortamenti amministrativi ordinari	409'400.00	393'934.00

Il dettaglio degli ammortamenti è riportato nella loro tabella.

***

MOLTIPLICATORE

Riportiamo in toto quanto già detto in entrata. Il moltiplicatore aritmetico si ottiene dalla frazione che ha come numeratore il fabbisogno netto depurato e come denominatore il gettito cantonale base, definito come somma delle imposte cantonali sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche e delle imposte cantonali sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche. Il risultato che si ottiene è: 81.65%.

Fabbisogno da prelevare a mezzo imposta	fr. 3'394'878.00
./. Imposta immobiliare comunale	fr. 253'000.00
./. Imposta personale comunale	fr. 26'000.00
Fabbisogno netto depurato	fr. 3'115'878.00
Gettito cantonale base	fr. 3'816'000.00
Moltiplicatore aritmetico	**81.65%**

Considerato il capitale proprio accumulato negli anni, il mantenimento dell'attuale moltiplicatore politico al 75% è ancora sostenibile.

***

CONCLUSIONI

In conclusione, richiamato quanto sopra, il Municipio invita questo lodevole Consiglio comunale a voler

risolvere:

1. **È approvato il preventivo dell'amministrazione comunale per l'esercizio 2018 come segue:**

Totale spese	**fr. 4'418'963.00**
Totale entrate	**fr. 1'024'085.00**
Fabbisogno	**fr. 3'394'878.00**

2. **Il moltiplicatore d'imposta per il Comune di Muzzano per l'anno 2018 è fissato nella misura del 75% dell'imposta base cantonale.**

Con i migliori ossequi

PER IL MUNICIPIO

Armando Chollet
Vice sindaco

COMUNE DI MUZZANO

Daniele Mazzali
Segretario

Allegati:

- tabelle del conto di preventivo della gestione corrente
- tabelle del conto di preventivo degli investimenti
- tabelle degli ammortamenti
- situazione debitoria aggiornata

Commissione d'esame (art. 10 RALOC): commissione della gestione.

Comune di Muzzano

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2018

	preventivo 2018		preventivo 2017		consuntivo 2016	
Conto di gestione corrente						
Uscite correnti	4'009'563.00		4'090'467.00		3'878'443.88	
Ammortamenti amministrativi	409'400.00		393'934.25		580'555.15	
Addebiti interni						
Totale spese correnti		4'418'963.00		4'484'401.25		4'458'999.03
Entrate correnti	1'024'085.00		1'000'932.00		4'464'571.44	
Accrediti interni						
Totale ricavi correnti		1'024'085.00		1'000'932.00		4'464'571.44
Fabbisogno d'imposta / Risultato d'esercizio		3'394'878.00		3'483'469.25		5'572.41
Gettito imposta comunale		0.00		0.00		
Risultato d'esercizio		-3'394'878.00		-3'483'469.25		
Conto degli investimenti in beni amministrativi						
Uscite per investimenti		1'203'800.00		997'800.00		556'829.25
Entrate per investimenti		30'000.00		75'000.00		11'313.80
Onere netto per investimenti		1'173'800.00		922'800.00		545'515.45
Conto di chiusura						
Onere netto per investimenti		1'173'800.00		922'800.00		545'515.45
Ammortamenti amministrativi	409'400.00		393'934.25		580'555.15	
Risultato d'esercizio	-3'394'878.00		-3'483'469.25		5'572.41	
Autofinanziamento		-2'985'478.00		-3'089'535.00		586'127.56
Risultato totale		-4'159'278.00		-4'012'335.00		40'612.11

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	amministrazione	762'350.00	50'000.00	734'250.00	50'000.00	790'665.95	38'681.11
	netto costi		712'350.00		684'250.00		751'984.84
1	sicurezza pubblica	174'800.00	28'200.00	180'350.00	21'800.00	177'818.20	48'653.65
	netto costi		146'600.00		158'550.00		129'164.55
2	educazione	659'050.00	81'960.00	656'650.00	68'900.00	649'951.05	69'872.65
	netto costi		577'090.00		587'750.00		580'078.40
3	cultura e tempo libero	63'000.00	6'000.00	61'000.00		70'475.85	
	netto costi		57'000.00		61'000.00		70'475.85
4	sanità	20'700.00		25'700.00		20'552.50	
	netto costi		20'700.00		25'700.00		20'552.50
5	previdenza sociale	915'300.00	1'800.00	930'000.00	2'000.00	758'827.45	1'863.00
	netto costi		913'500.00		928'000.00		756'964.45
6	traffico	601'300.00	27'600.00	695'260.00	35'600.00	637'346.12	94'477.45
	netto costi		573'700.00		659'660.00		542'868.67
7	protezione ambiente e sistemazione territorio	346'400.00	290'100.00	332'400.00	287'400.00	312'094.51	249'944.55
	netto costi		56'300.00		45'000.00		62'149.96
8	economia pubblica	98'800.00	98'500.00	87'707.00	100'707.00	76'975.05	100'154.90
	netto costi		300.00	13'000.00		23'179.85	
9	finanze e imposte	777'263.00	439'925.00	781'084.25	434'525.00	964'292.35	3'860'924.13
	netto costi		337'338.00		346'559.25	2'896'631.78	
	TOTALE SPESE E RICAVI	4'418'963.00	1'024'085.00	4'484'401.25	1'000'932.00	4'458'999.03	4'464'571.44
	FABBISOGNO		3'394'878.00		3'483'469.25		
	RISULTATO D'ESERCIZIO					5'572.41	
	TOTALI	4'418'963.00	4'418'963.00	4'484'401.25	4'484'401.25	4'464'571.44	4'464'571.44

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	**amministrazione**						
001	**potere legislativo ed esecutivo**						
	SPESE CORRENTI						
001.300.01	indennità consiglieri comunali	8'000.00		8'000.00		8'800.00	
001.300.02	onorari ai municipali	21'500.00		21'500.00		23'500.00	
001.300.03	indennità ai municipali	27'000.00		27'000.00		30'528.20	
001.303.01	AVS/AI/IPG/AD/AF	4'200.00		4'200.00		4'778.90	
001.309.01	aggiornamento e studio	1'000.00		1'000.00		2'250.00	
001.310.01	materiale per votazioni ed elezioni	500.00		500.00		2'308.50	
001.317.01	rimborso spese	1'000.00		1'000.00		403.90	
001.365.01	finanziamento ai partiti	5'250.00		5'250.00		6'917.00	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*68'450.00*		68'450.00		79'486.50	
	Saldo		***68'450.00***		68'450.00		79'486.50
002	**amministrazione generale**						
	SPESE CORRENTI						
002.301.00	indennità di famiglia	1'900.00		1'900.00		1'892.40	
002.301.01	stipendi	350'000.00		340'000.00		345'139.00	
002.301.02	indennità lavoro straordinario					2'961.75	
002.301.03	stipendio personale di pulizia			6'000.00		6'502.55	
002.303.01	AVS/AI/IPG/AD/AF	35'600.00		30'000.00		30'113.65	
002.304.01	cassa pensione	46'300.00		35'500.00		44'395.25	
002.305.01	ass. infortuni e malattie	15'500.00		13'000.00		17'195.75	
002.308.01	personale avventizio	1'000.00		2'000.00		500.00	
002.309.01	corsi aggiornamento	2'000.00		2'000.00		2'750.00	
002.310.01	materiale di cancelleria	8'000.00		8'000.00		11'348.45	
002.310.02	fotocopie e fotocopiatrice	9'000.00		9'000.00		8'349.50	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002.310.03	abbonamenti a giornali e riviste	1'500.00		1'500.00		1'998.45	
002.310.04	inserzioni su Foglio ufficiale e giornali	2'000.00		2'000.00		2'705.40	
002.311.01	**acquisto mobili e macchine per ufficio**	**5'000.00**		**6'000.00**		**13'697.15**	
002.312.01	energia elettrica	1'500.00		3'500.00		1'321.90	
002.312.02	combustibile e riscaldamento	5'000.00		5'000.00		4'312.60	
002.312.03	acqua potabile	400.00		400.00		51.65	
002.313.01	materiale di pulizia	1'000.00		1'000.00		1'078.00	
002.314.01	manutenzione stabili	10'000.00		6'000.00		10'479.95	
002.314.02	manutenzione riscaldamento	500.00		500.00			
002.315.01	manut. mobilio e macchine d'ufficio	1'000.00		1'000.00			
002.316.01	manutenzione computer e assistenza	4'000.00		14'000.00		17'800.85	
002.318.01	tasse CCP	3'000.00		3'300.00		2'364.52	
002.318.02	spese postali	13'000.00		14'000.00		13'360.65	
002.318.03	spese telefoniche	9'500.00		9'500.00		10'291.20	
002.318.04	spese esecutive	10'000.00		10'000.00		20'594.98	
002.318.05	spese bancarie	200.00		200.00		225.30	
002.318.06	consulenze legali	15'000.00		12'000.00		9'154.15	
002.318.07	assicurazione RC	4'000.00		6'000.00		3'643.50	
002.318.08	assicurazione cose	4'000.00		4'000.00		4'515.70	
002.318.09	ricevimenti	7'500.00		6'000.00		6'016.40	
002.318.10	spese emissione imposte CSI	15'000.00		16'000.00		14'390.00	
002.318.11	consulenze specialistiche	66'000.00		58'000.00		60'967.45	
002.318.12	ufficio tecnico comunale	2'000.00				4'775.80	
002.318.13	assicurazione stabili	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
002.318.14	organo di controllo esterno	6'500.00		6'500.00		6'480.00	
002.318.15	Pulizia casa Comunale	5'000.00					
002.319.01	costi diversi	3'000.00		3'000.00		1'020.40	
002.352.00	direzione condivisa ist. scol.+OS	26'000.00		26'000.00		25'567.50	
002.365.02	sito internet comunale	1'000.00		1'000.00		1'217.65	
	RICAVI CORRENTI						
002.431.00	tasse di cancelleria		8'000.00		12'000.00		5'966.20
002.431.01	tasse licenze edilizie		18'000.00		12'000.00		18'764.67
002.431.02	ricavi diversi		8'000.00		10'000.00		229.05
002.436.01	recuperi IPG		2'000.00		2'000.00		

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002.436.02	recupero spese esecutive		1'000.00		1'000.00		721.19
002.436.03	prestazioni a favore AAP		13'000.00		13'000.00		13'000.00
	Totale ricavi correnti		*50'000.00*		50'000.00		38'681.11
	Totale spese correnti	*693'900.00*		665'800.00		711'179.45	
	Saldo		***643'900.00***		615'800.00		672'498.34

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	**sicurezza pubblica**						
110	**protezione giuridica**						
	SPESE CORRENTI						
110.301.00	Mercede tutori e curatori	6'000.00		2'000.00			
110.303.00	AVS/AI/IPG/AD Mercede tutori e curatori	2'000.00		700.00			
110.305.00	lainf tutori e curatori	200.00		200.00			
110.318.01	prestazioni geometra per comune	1'000.00		10'000.00			
110.318.02	misurazioni catastali TAG	10'000.00		10'000.00		22'525.65	
110.319.01	tassa pannelli pubblicitari	1'200.00		2'000.00		1'205.00	
110.352.00	Rimborso autorità regionale di protezione	10'000.00		10'000.00		10'775.90	
	RICAVI CORRENTI						
110.410.02	tasse per affissioni e pubblicità		2'400.00		3'000.00		2'410.00
110.431.02	tasse naturalizzazioni		2'000.00		2'000.00		2'150.00
110.434.00	tassa cani		5'800.00		5'800.00		6'050.00
110.434.01	rec. costi mis. catastale da privati		6'000.00		6'000.00		11'529.15
110.436.00	recupero mercedi e OS tutori e curatori		1'000.00		1'000.00		693.80
110.461.01	sussidio aggiornamento mappa		1'000.00		1'000.00		2'205.70
	Totale ricavi correnti		*18'200.00*		18'800.00		25'038.65
	Totale spese correnti	*30'400.00*		34'900.00		34'506.55	
	Saldo		***12'200.00***		16'100.00		9'467.90
111	**polizia**						
	SPESE CORRENTI						
111.352.01	servizio di polizia	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
111.437.01	multe diverse		10'000.00		3'000.00		23'615.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	Totale ricavi correnti		*10'000.00*		3'000.00		23'615.00
	Totale spese correnti	*100'000.00*		100'000.00		100'000.00	
	Saldo		***90'000.00***		97'000.00		76'385.00
114	**polizia del fuoco**						
	SPESE CORRENTI						
114.352.01	consorzio pompieri Lugano	17'000.00		17'000.00		16'868.80	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*17'000.00*		17'000.00		16'868.80	
	Saldo		***17'000.00***		17'000.00		16'868.80
115	**militare**						
	SPESE CORRENTI						
115.365.01	spese tiro obbligatorio	200.00		200.00			
115.365.02	cons. piazza di tiro Grancia	4'000.00		4'050.00		3'107.70	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*4'200.00*		4'250.00		3'107.70	
	Saldo		***4'200.00***		4'250.00		3'107.70
116	**protezione civile**						
	SPESE CORRENTI						
116.352.01	consorzio PCi Lugano Città	23'200.00		24'200.00		23'335.15	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti						
Totale spese correnti	*23'200.00*		24'200.00		23'335.15	
Saldo		***23'200.00***		24'200.00		23'335.15

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	**educazione**						
220	**scuola dell'infanzia**						
	SPESE CORRENTI						
220.301.01	stipendio personale di cucina	57'000.00		46'000.00		42'505.15	
220.301.02	stipendio personale pulizia	9'000.00		11'000.00		12'719.40	
220.302.01	stipendio docenti	78'500.00		80'000.00		76'048.05	
220.302.02	supplenze SI	2'000.00		5'000.00		2'486.60	
220.303.01	AVS/AI/IPG/AD/AF	14'500.00		12'000.00		10'641.40	
220.304.01	cassa pensioni	13'800.00		13'150.00		13'027.00	
220.305.01	assicurazione malattia e infortunio	5'000.00		2'800.00		3'867.15	
220.310.01	materiale didattico	3'000.00		3'000.00		3'511.00	
220.310.02	acquisto giochi	500.00		500.00		160.15	
220.311.01	acquisto arredamento	500.00		500.00		2'319.20	
220.312.01	energia elettrica	2'000.00		1'500.00		1'909.65	
220.312.02	combustibile riscaldamento	3'000.00		3'700.00		2'875.00	
220.312.03	acqua potabile	500.00		700.00		180.80	
220.313.01	refezione	15'000.00		10'000.00		9'310.65	
220.313.02	materiale pulizia	1'000.00		1'000.00		1'933.90	
220.314.01	manutenzione stabili	2'000.00		2'000.00		8'588.15	
220.314.02	manutenzione riscaldamento	500.00		500.00		439.05	
220.314.03	manutenzione giardino	500.00		2'000.00			
220.315.01	manutenzione arredamento	1'000.00		500.00		564.50	
220.317.01	escursioni asilo					1'181.00	
220.318.02	spese telefoniche	300.00		300.00			
220.318.03	assicurazioni stabili e beni mobili	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
220.319.01	costi diversi	1'000.00				1'189.95	
220.352.00	frequenza ns allievi SI fuori comune					400.00	
	RICAVI CORRENTI						
220.432.01	tassa refezione		7'000.00		8'000.00		6'029.65
220.436.00	rimborsi da assicurazioni						
220.436.01	recupero IPG		1'000.00		1'000.00		501.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
220.436.04	rimborsi pasti docenti		1'200.00		1'200.00		1'440.00
220.452.00	frequenza allievi fuori comune		1'200.00		600.00		600.00
220.461.01	sussidio cantonale stipendio docenti		15'700.00		15'500.00		15'728.00
220.469.01	interessi lascito Blum						
220.469.02	contributo lascito Ruggia		300.00		500.00		
	Totale ricavi correnti		*26'400.00*		26'800.00		24'298.65
	Totale spese correnti	*211'700.00*		197'250.00		196'957.75	
	Saldo		***185'300.00***		170'450.00		172'659.10
221	**scuole pubbliche**						
	SPESE CORRENTI						
221.301.01	stipendio personale di pulizia	13'000.00		13'000.00		21'087.05	
221.302.01	stipendio docenti	214'600.00		210'000.00		194'647.70	
221.302.02	supplenze scuole	5'000.00		5'000.00		93.50	
221.302.03	stipendio docenti esterni	40'000.00		50'000.00		47'367.10	
221.303.01	AVS/AI/IPG/AD/AF	23'200.00		18'800.00		20'765.55	
221.304.01	cassa pensione	25'800.00		22'000.00		23'799.80	
221.305.01	assicurazione malattia e infortunio	6'150.00		5'000.00		2'514.60	
221.310.01	materiale didattico	9'000.00		10'000.00		11'360.95	
221.310.02	biblioteca scolastica	1'000.00		1'000.00		857.00	
221.310.03	leasing e fotocopie	1'500.00		2'000.00		1'563.90	
221.311.01	acquisto arredamento	2'000.00		2'000.00		1'280.30	
221.312.01	energia elettrica	9'500.00		9'500.00		10'173.55	
221.312.02	combustibile riscaldamento	17'000.00		14'000.00		17'516.05	
221.312.03	acqua potabile	1'000.00		1'000.00		767.50	
221.313.01	materiale di pulizia	1'500.00		2'000.00		3'715.20	
221.314.01	pulizia straordinaria scuole	5'300.00		5'300.00		7'960.70	
221.314.02	manutenzione stabili	10'000.00		10'000.00		22'253.45	
221.314.03	manutenzione riscaldamento	1'000.00		2'000.00		984.20	
221.314.04	manutenzione giardino	1'000.00		1'000.00			
221.314.05	pulizia palestra e docce	16'000.00		16'000.00		14'407.20	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
221.314.06	abbonamenti centro comunale	5'000.00		5'000.00		6'264.00	
221.315.01	manutenzione arredamento	1'000.00		1'000.00		116.75	
221.315.02	manutenzione attrezzi palestra biennale			2'500.00		604.45	
221.315.03	manutenzione parco giochi	500.00		500.00			
221.315.04	acquisto attrezzi palestra	1'000.00		1'500.00			
221.316.01	manutenzione informatica	1'000.00		1'000.00			
221.317.01	escursioni SE					1'821.75	
221.317.02	corso di sci	7'000.00		10'000.00		7'116.65	
221.317.03	settimana verde/polisportiva					112.00	
221.317.04	credito di istituto	6'000.00		6'000.00			
221.318.01	trasporto allievi						
221.318.02	spese telefoniche	300.00		300.00		30.00	
221.318.03	assicurazioni stabili e beni mobili	9'500.00		9'500.00		9'500.00	
221.318.04	partecipazione trasporto allievi SM						
221.319.01	costi diversi	500.00		500.00		3'647.85	
221.352.00	frequenza ns allievi SE fuori comune						
221.365.01	mensa scolastica	10'000.00		18'000.00		18'564.55	
221.366.01	contributo SM Breganzona	2'000.00		4'000.00		2'100.00	
	RICAVI CORRENTI						
221.436.00	Rimborsi diversi		3'000.00		3'500.00		2'230.00
221.436.01	contributo corso di sci		1'900.00		1'800.00		3'604.00
221.436.02	recuperi IPG		1'000.00		1'000.00		
221.436.03	tassa refezione SE		13'860.00				
221.452.00	frequenza allievi fuori comune		1'800.00		1'800.00		2'340.00
221.461.01	sussidio cantonale stipendio docenti		34'000.00		34'000.00		37'400.00
	Totale ricavi correnti		*55'560.00*		42'100.00		45'574.00
	Totale spese correnti	*447'350.00*		459'400.00		452'993.30	
	Saldo		***391'790.00***		417'300.00		407'419.30

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	**cultura e tempo libero**						
330	**promozioni culturali**						
	SPESE CORRENTI						
330.311.01	acquisto beni comunali	1'000.00		1'000.00			
330.318.01	promozione attività culturali	4'000.00		4'000.00		4'027.85	
	RICAVI CORRENTI						
330.469.00	Contributi per attività culturali		3'000.00				
	Totale ricavi correnti		*3'000.00*				
	Totale spese correnti	*5'000.00*		5'000.00		4'027.85	
	Saldo		***2'000.00***		5'000.00		4'027.85
333	**parchi pubblici e sentieri**						
	SPESE CORRENTI						
333.314.01	manutenzione sedimi pubblici	5'000.00		5'000.00		4'287.50	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*5'000.00*		5'000.00		4'287.50	
	Saldo		***5'000.00***		5'000.00		4'287.50
334	**attività sportive**						
	SPESE CORRENTI						
334.365.01	contributo società sportive - giovani allievi	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*2'000.00*		2'000.00		2'000.00	
	Saldo		***2'000.00***		2'000.00		2'000.00
335	**altre attività del tempo libero**						
	SPESE CORRENTI						
335.318.01	manifestazioni anziani e ricreative			8'000.00		9'451.65	
335.318.02	manifestazioni per i giovani			1'500.00		711.45	
335.319.01	costi diversi	500.00		500.00		565.70	
335.365.01	gruppo ricreativo anziani Sorengo	500.00		500.00		1'500.00	
335.365.03	contributo comitato carnevale			2'000.00		2'000.00	
335.365.05	contributo e tasse sociali diverse	2'000.00		2'000.00		2'441.70	
335.365.07	contributo corso musica	1'500.00		1'500.00		500.00	
335.365.08	contributo uso infrastrutture TCS	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
335.365.09	contributo assemblea genitori	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
335.365.10	contributo aiuto terzo mondo	2'000.00		2'000.00		1'290.00	
335.365.11	contributo al periodico						
335.365.13	contributo ad Associazione l'Orto	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
335.365.14	contributo 1 centesimo di solidarietà	1'000.00		1'000.00		1'200.00	
335.365.15	contributo organizzazione presepe vivente						
335.365.16	contributo notte del racconto	500.00		500.00		1'000.00	
335.365.17	contributo Associazione Concordia			1'500.00		1'500.00	
335.365.18	contributo FOSI	2'000.00		1'000.00		1'000.00	
335.365.19	associazione facciamo la corte	2'000.00		2'000.00		4'000.00	
335.365.20	ass. ricreativa e culturale comunale	14'000.00					
	RICAVI CORRENTI						
335.469.00	contributi/sponsor per ass. ricreat.com.		3'000.00				

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	Totale ricavi correnti		*3'000.00*				
	Totale spese correnti	***34'000.00***		32'000.00		35'160.50	
	Saldo		***31'000.00***		32'000.00		35'160.50
339	**culto**						
	SPESE CORRENTI						
339.362.01	contributo Parrocchia Muzzano	15'000.00		15'000.00		23'000.00	
339.362.02	contributo oratorio Agnuzzo	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*17'000.00*		17'000.00		25'000.00	
	Saldo		***17'000.00***		17'000.00		25'000.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	**sanità**						
446	**servizio medico scolastico**						
	SPESE CORRENTI						
446.318.01	servizio profilassi dentaria	1'500.00		1'500.00		1'668.70	
446.351.01	servizio dentario-medico scolastico	6'500.00		6'500.00		6'482.75	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*8'000.00*		8'000.00		8'151.45	
	Saldo		***8'000.00***		8'000.00		8'151.45
449	**altre spese per la sanità**						
	SPESE CORRENTI						
449.318.01	servizio medico festivo	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
449.365.01	croce verde lugano	11'000.00		16'000.00		10'701.05	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*12'700.00*		17'700.00		12'401.05	
	Saldo		***12'700.00***		17'700.00		12'401.05

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	**previdenza sociale**						
550	**AVS e CM**						
	SPESE CORRENTI						
550.361.01	contributo CM-AVS-AI e PC	350'000.00		350'000.00		354'709.20	
	RICAVI CORRENTI						
550.436.00	Eccedenza da anni precedenti						
550.451.01	contributo agenzia AVS		1'800.00		2'000.00		1'863.00
	Totale ricavi correnti		*1'800.00*		2'000.00		1'863.00
	Totale spese correnti	*350'000.00*		350'000.00		354'709.20	
	Saldo		***348'200.00***		348'000.00		352'846.20
557	**case per anziani**						
	SPESE CORRENTI						
557.352.00	Spese investimenti altre case anziani	12'000.00		500.00		6'009.30	
557.352.01	casa anziani "Al Pagnolo"	39'500.00		45'000.00		33'444.30	
557.362.01	contributi per anziani ospiti in istituti	280'000.00		310'000.00		163'011.03	
	RICAVI CORRENTI						
557.436.00	Rimborso casa anziani da anni precedenti						
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*331'500.00*		355'500.00		202'464.63	
	Saldo		***331'500.00***		355'500.00		202'464.63
558	**assistenza**						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE CORRENTI						
558.361.01	partecipazione spese assistenza sociale	32'000.00		32'000.00		29'202.79	
558.361.02	commissione tutoria						
558.361.03	sostegno famiglie e prot. minorenni	26'300.00		22'000.00		26'300.00	
558.365.01	contributo ad enti sociali	2'500.00		2'500.00		1'380.00	
558.365.02	contributo per il SACD	80'000.00		80'000.00		65'756.56	
558.365.03	contributo per servizi di appoggio	45'000.00		45'000.00		37'298.63	
558.366.00	Mantenimento anziani a domicilio	23'000.00		18'000.00		17'315.64	
558.366.01	complementare comunale AVS	25'000.00		25'000.00		24'400.00	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*233'800.00*		224'500.00		201'653.62	
	Saldo		***233'800.00***		224'500.00		201'653.62

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	**traffico**						
662	**strade comunali, posteggi e piazze**						
	SPESE CORRENTI						
662.301.01	stipendi operai	229'000.00		310'300.00		224'223.75	
662.301.02	inennità di famiglia	5'700.00		3'800.00		3'705.95	
662.303.01	AVS/AI/IPG/AD/AF	23'300.00		27'000.00		15'508.75	
662.304.01	cassa pensione	27'300.00		35'000.00		27'632.85	
662.305.01	assicurazione infortuni e malattia	6'900.00		14'500.00		14'428.25	
662.306.01	abbigliamento operai	1'500.00		1'500.00		1'309.80	
662.308.01	personale avventizio	4'000.00		4'000.00		63'611.65	
662.311.01	acquisto macchine-attrezzi	5'000.00		4'000.00		367.50	
662.312.01	energia - illuminazione	25'000.00		18'060.00		25'114.80	
662.313.01	materiale di consumo	3'000.00		4'000.00		2'006.30	
662.313.02	acquisto carburante	4'000.00		5'000.00		4'250.23	
662.313.03	spese telefoniche	1'300.00		1'300.00		1'137.95	
662.314.01	manutenzione segnaletica stradale	5'000.00		5'000.00		10'857.04	
662.314.02	manutenzione strade e piazze	45'000.00		45'000.00		36'166.05	
662.314.03	callaneve	40'000.00		45'000.00		24'298.30	
662.314.04	manutenzione illuminazione	5'600.00		6'600.00		5'497.90	
662.314.05	potenziamento illuminazione	3'000.00		6'000.00			
662.315.01	manutenzione macchine-attrezzi	2'000.00		2'000.00		2'048.85	
662.315.02	manutenzione veicoli	2'000.00		4'000.00		5'566.15	
662.318.01	tasse e assicurazioni veicoli	7'000.00		6'700.00		7'013.60	
662.318.02	assicurazioni stabili e beni mobili	800.00		800.00			
662.319.01	costi diversi	1'500.00		1'500.00		3'916.95	
	RICAVI CORRENTI						
662.434.00	vignette posteggi		10'000.00		10'000.00		10'043.40
662.434.01	parchimetri		2'000.00		1'000.00		442.50
662.436.00	rimborsi diversi		1'000.00		1'000.00		
662.436.01	recuperi IPG		1'000.00		10'000.00		70'051.55
662.436.02	prestazioni a privati		100.00		100.00		30.00

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
662.436.03	prestazioni a favore AAP		4'000.00		4'000.00		4'000.00
662.436.04	pubblicità su pulmino		1'500.00		1'500.00		2'000.00
	Totale ricavi correnti		*19'600.00*		27'600.00		86'567.45
	Totale spese correnti	*447'900.00*		551'060.00		478'662.62	
	Saldo		***428'300.00***		523'460.00		392'095.17
665	**traffico regionale**						
	SPESE CORRENTI						
665.366.01	sussidi utenti mezzi pubblici	13'000.00		13'000.00		12'990.65	
665.366.02	comunità tariffale TI e Moesano	13'000.00		6'500.00		13'063.00	
665.366.03	finanziamento trasporti pubblici	35'000.00		35'000.00		31'540.00	
665.366.04	acquisto carte giornaliera FFS	14'000.00		13'300.00		13'300.00	
665.366.05	finanziamento trasporto TPL	67'000.00		65'000.00		67'653.10	
	RICAVI CORRENTI						
665.436.01	vendita carte giornaliere FFS		8'000.00		8'000.00		7'910.00
	Totale ricavi correnti		*8'000.00*		8'000.00		7'910.00
	Totale spese correnti	*142'000.00*		132'800.00		138'546.75	
	Saldo		***134'000.00***		124'800.00		130'636.75
669	**altri compiti**						
	SPESE CORRENTI						
669.351.00	pvp (segnaletica, semafori, tp urbano)					9'748.90	
669.352.01	commissione regionale dei trasporti	1'000.00		1'000.00		1'161.35	
669.352.02	unità gestione mobilità (UGM)	7'000.00		7'000.00		6'714.50	
669.352.03	ente regionale di sviluppo (ERS-L)	3'400.00		3'400.00		2'512.00	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti	*11'400.00*		11'400.00		20'136.75	
Totale spese correnti		***11'400.00***		11'400.00		20'136.75
Saldo						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	**protezione ambiente e sistemazione territorio**						
771	**protezione delle acque**						
	SPESE CORRENTI						
771.312.01	energia camera fognaria ex Coray	100.00		100.00		81.70	
771.314.01	manutenzione canalizzazioni	50'000.00		10'000.00		16'709.90	
771.314.02	pulizia tombini	5'000.00		5'000.00		6'203.50	
771.318.01	costi IVA aliquota a saldo	4'000.00		4'000.00		3'686.40	
771.352.01	Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni	75'000.00		90'000.00		75'936.70	
771.352.02	consorzio pulizia lago Ceresio	5'000.00		5'000.00		3'256.60	
771.380.00	accant.manutenz.straordinaria canalizzazioni	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
771.434.01	tasse uso canalizzazione		145'000.00		130'000.00		123'448.45
771.434.02	tasse allacciamento canalizzazione		1'000.00		1'000.00		
771.480.00	accant.manutenz.straordinaria canalizzazioni		20'000.00		15'000.00		16'709.90
	Totale ricavi correnti		*166'000.00*		146'000.00		140'158.35
	Totale spese correnti	*159'100.00*		134'100.00		125'874.80	
	Saldo	***6'900.00***		11'900.00		14'283.55	
772	**raccolta ed eliminazione rifiuti**						
	SPESE CORRENTI						
772.312.00	Videosorveglianza Via Mondino	200.00		200.00		569.90	
772.318.01	raccolta rifiuti urbani	28'000.00		33'000.00		36'525.35	
772.318.02	raccolta rifiuti riciclabili	35'000.00		40'000.00		39'815.10	
772.318.04	manutenzione e pulizia contenitori	5'000.00		5'000.00		9'048.35	
772.318.05	piazza di compostaggio	500.00		2'000.00		-677.60	
772.318.06	assicurazioni stabili e beni mobili	400.00		400.00		400.00	
772.351.01	smaltimento rifiuti	50'000.00		42'000.00		48'075.85	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
772.351.02	contributo ecocentro Breganzona	36'000.00		36'000.00		35'856.00	
	RICAVI CORRENTI						
772.434.01	tasse eliminazione rifiuti		120'000.00		120'000.00		106'200.00
772.434.02	bonifici rifiuti riciclabili		3'000.00		3'500.00		3'425.00
	Totale ricavi correnti		*123'000.00*		123'500.00		109'625.00
	Totale spese correnti	*155'100.00*		158'600.00		169'612.95	
	Saldo		***32'100.00***		35'100.00		59'987.95
774	**cimitero**						
	SPESE CORRENTI						
774.312.01	energia elettrica cimitero	200.00		200.00		175.65	
774.314.01	manutenzione cimitero	8'000.00		2'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
774.435.01	vendita loculi e terreni		1'000.00		1'000.00		
774.439.01	ricavi diversi		100.00		100.00		
	Totale ricavi correnti		*1'100.00*		1'100.00		
	Totale spese correnti	*8'200.00*		2'200.00		175.65	
	Saldo		***7'100.00***		1'100.00		175.65
775	**arginature**						
	SPESE CORRENTI						
775.318.01	consorzio arginature basso Vedeggio	18'000.00		18'000.00		13'816.31	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	Totale ricavi correnti	*18'000.00*		18'000.00		13'816.31	
	Totale spese correnti		***18'000.00***		18'000.00		13'816.31
	Saldo						
777	**protezione della natura**						
	SPESE CORRENTI						
777.314.01	manutenzione rive lago di Muzzano			500.00			
777.314.02	interventi nell'ambito del PRCLM						
777.314.03	gruppo lavoro GLLM "laghetto di Muzzano"	5'000.00		4'000.00			
	Totale ricavi correnti	*5'000.00*		4'500.00			
	Totale spese correnti		***5'000.00***		4'500.00		
	Saldo						
778	**protezione dell'ambiente**						
	SPESE CORRENTI						
778.318.01	controllo bruciatori	1'000.00		15'000.00		930.00	
	RICAVI CORRENTI						
778.434.01	tassa controllo impianti di combistione				16'800.00		161.20
	Totale ricavi correnti				16'800.00		161.20
	Totale spese correnti	*1'000.00*		15'000.00		930.00	
	Saldo		***1'000.00***	1'800.00			768.80
779	**sistemazione del territorio**						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE CORRENTI						
779.314.01	studi pianificatori					1'684.80	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti					1'684.80	
	Saldo						1'684.80

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	**economia pubblica**						
880	**agricoltura**						
	SPESE CORRENTI						
880.314.01	gestione vigneto comunale						
880.316.01	affitto vigneto Bottani						
880.365.01	condotta veterinaria	500.00		500.00		354.65	
	RICAVI CORRENTI						
880.435.01	vendita vino vigneto comunale						280.00
	Totale ricavi correnti						280.00
	Totale spese correnti	*500.00*		500.00		354.65	
	Saldo		***500.00***		500.00		74.65
881	**selvicoltura**						
	SPESE CORRENTI						
881.314.01	manutenzione boschi	20'000.00		10'000.00			
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*20'000.00*		10'000.00			
	Saldo		***20'000.00***		10'000.00		
883	**turismo**						
	SPESE CORRENTI						
883.362.01	Lugano turismo	6'300.00		6'000.00		5'700.40	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	Totale ricavi correnti	*6'300.00*		6'000.00		5'700.40	
	Totale spese correnti		***6'300.00***		6'000.00		5'700.40
	Saldo						
886	**energia**						
	SPESE CORRENTI						
886.385.00	riversamento FER	72'000.00		71'207.00		70'920.00	
	RICAVI CORRENTI						
886.410.01	concessione uso strade comunali		23'500.00		23'500.00		23'320.00
886.435.01	vendita energia imp. fotovoltaico		3'000.00		6'000.00		5'634.90
886.461.01	Contributo FER		72'000.00		71'207.00		70'920.00
	Totale ricavi correnti		*98'500.00*		100'707.00		99'874.90
	Totale spese correnti	*72'000.00*		71'207.00		70'920.00	
	Saldo	***26'500.00***		29'500.00		28'954.90	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	**finanze e imposte**						
990	**imposte**						
	SPESE CORRENTI						
990.329.01	sconti e interessi rimuneratori su imposte	10'000.00		10'000.00		11'971.65	
990.330.01	perdite e condoni su imposte	30'000.00		30'000.00		84'692.90	
	RICAVI CORRENTI						
990.400.01	imposte anno corrente						2'100'000.00
990.400.02	imposte alla fonte		230'000.00		230'000.00		371'353.85
990.400.03	sopravvenienze da imposte						225'543.64
990.400.04	imposte personali						26'000.00
990.401.01	imposta sull'utile e il capitale PG						600'000.00
990.401.02	altre imposte PG						
990.402.01	imposta immobiliare comunale						170'000.00
990.403.01	imposte speciali		20'000.00		20'000.00		153'216.15
990.421.01	interessi di ritardo su imposte		10'000.00		10'000.00		9'875.29
	Totale ricavi correnti		*260'000.00*		260'000.00		3'655'988.93
	Totale spese correnti	*40'000.00*		40'000.00		96'664.55	
	Saldo	***220'000.00***		220'000.00		3'559'324.38	
992	**compensazione finanziaria**						
	SPESE CORRENTI						
992.361.01	fondo livellamento intercomunale	185'000.00		200'000.00		168'570.00	
992.361.02	fondo compensazione diretta	10'000.00		12'000.00		9'494.00	
992.361.03	partecipazione risanamento finanziario del Cantone	98'613.00		101'050.00		66'109.00	

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*293'613.00*		313'050.00		244'173.00	
	Saldo		***293'613.00***		313'050.00		244'173.00
993	**quota parte alle risorse cantonali**						
	RICAVI CORRENTI						
993.440.00	rimborso tassa CO2		500.00		500.00		1'317.15
993.441.01	percentuali tasse diverse						
993.441.02	partecipazione tassa sui cani						
993.441.04	partecipazione imposte success. e donaz.		100.00		100.00		
993.441.05	imposta immobiliare persone giuridiche		7'500.00		7'000.00		7'435.00
993.441.06	imposta utili immobiliari						18'460.15
	Totale ricavi correnti		*8'100.00*		7'600.00		27'212.30
	Totale spese correnti						
	Saldo	***8'100.00***		7'600.00		27'212.30	
994	**gestione sostanza e debitori**						
	SPESE CORRENTI						
994.320.01	interessi passivi	200.00		200.00			
994.322.01	int. prestito BST 1.5 mio	12'000.00		12'000.00		11'742.50	
994.322.02	int. prestito BST 2.5 mio	10'150.00		10'000.00		19'825.00	
994.322.05	int. prestito Posta 2 mio	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
994.323.02	interessi fondazione Ruggia	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
	RICAVI CORRENTI						
994.420.01	interessi attivi conto corrente		30.00		500.00		35.10
994.421.00	interessi attivi "lalia"		9'370.00		5'000.00		8'446.90

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
994.421.01	interessi attivi vincolato		2'000.00				
994.422.01	interessi conto deposito						
994.423.00	**affitto mapp. 699+660**		1'600.00		2'100.00		1'600.00
994.423.01	affitto posteggi Agnuzzo		11'000.00		10'500.00		11'340.00
994.423.03	affitti diversi				1'000.00		
994.423.04	diritto di superficie TCS		23'225.00		23'225.00		23'225.00
994.423.05	affitto locale la Posta		41'000.00		41'000.00		45'112.50
994.423.07	affitto salone parrucchiere		10'800.00		10'800.00		10'800.00
994.423.08	affitto palestra e sala multiuso		34'500.00		34'500.00		37'975.00
994.423.09	affitto posteggi Muzzano		33'500.00		33'500.00		33'140.00
994.424.01	utili su vendite terreni						
994.469.01	altri contributi per spese correnti						
	Totale ricavi correnti		*167'025.00*		162'125.00		171'674.50
	Totale spese correnti	*31'750.00*		31'600.00		40'967.50	
	Saldo	***135'275.00***		130'525.00		130'707.00	
995	**ammortamenti**						
	SPESE CORRENTI						
995.331.01	ammortamenti su beni amministrativi ordin.	409'400.00		393'934.25		580'555.15	
995.332.01	ammortamenti su beni amministrativi suppl.						
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*409'400.00*		393'934.25		580'555.15	
	Saldo		***409'400.00***		393'934.25		580'555.15
999	**ricavi / perdite su tasse diverse**						
	SPESE CORRENTI						
999.330.01	Assestamenti di bilancio						

GESTIONE CORRENTE

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
999.330.03	perdite su tasse diverse	2'500.00		2'500.00		1'932.15	
	RICAVI CORRENTI						
999.430.01	Assestamenti di bilancio anni precedenti						
999.430.03	ricavi su tasse diverse						48.40
999.430.04	ricavi malversazioni		4'800.00		4'800.00		6'000.00
999.430.05	Sopravvenienze da contributi diversi						
	Totale ricavi correnti		*4'800.00*		4'800.00		6'048.40
	Totale spese correnti	*2'500.00*		2'500.00		1'932.15	
	Saldo	***2'300.00***		2'300.00		4'116.25	

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	amministrazione	57'000.00		40'000.00		5'256.35	
	netto costi		57'000.00		40'000.00		5'256.35
1	sicurezza pubblica					9'347.40	
							9'347.40
2	educazione	120'000.00		80'000.00		261'273.30	
	netto costi		120'000.00		80'000.00		261'273.30
6	traffico	708'200.00		651'800.00		155'705.70	
	netto costi		708'200.00		651'800.00		155'705.70
7	protezione ambiente e sistemazione territorio	318'600.00	30'000.00	226'000.00	75'000.00	125'246.50	11'313.80
	netto costi		288'600.00		151'000.00		113'932.70
9	finanze e imposte		409'400.00		393'934.00		580'555.15
	netto ricavi	409'400.00		393'934.00		580'555.15	
	TOTALE SPESE E RICAVI	1'203'800.00	439'400.00	997'800.00	468'934.00	556'829.25	591'868.95
	FABBISOGNO		764'400.00		528'866.00		
	RISULTATO D'ESERCIZIO					35'039.70	
	TOTALI	1'203'800.00	1'203'800.00	997'800.00	997'800.00	591'868.95	591'868.95

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	**amministrazione**						
001	**potere legislativo ed esecutivo**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
001.503.01	manutenzione casa comunale	57'000.00		40'000.00			
001.503.02	studio risanamento edifici						
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*57'000.00*		40'000.00			
	Saldo		***57'000.00***		40'000.00		
002	**amministrazione generale**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
002.506.10	Nuovo Server					5'256.35	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti					5'256.35	
	Saldo						5'256.35
009	**Compiti non ripatibili**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
009.501.00	Ristrutturazione lavatorio comunale						
009.501.01	negozietto, NON USARE						

INVESTIMENTI

	Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti						
Totale spese correnti						
Saldo						

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	**sicurezza pubblica**						
110	**protezione giuridica**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
110.589.00	Allestimento indirizzi edifici					9'347.40	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti					9'347.40	
	Saldo						9'347.40

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	**educazione**						
220	**scuola dell'infanzia**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
220.503.05	risanamento esterno SI					261'273.30	
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
220.660.00	rifacimento tetto SI impermeabilizzazione						
220.660.02	sussidio fed. risanamento SI						
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti					261'273.30	
	Saldo						261'273.30
221	**scuole pubbliche**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
221.503.03	rif. copertura e posa elementi fotovoltaici SE						
221.503.05	sostituzione finestre SE	120'000.00		80'000.00			
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
221.603.01	sussidio sist. parco giochi						
221.660.00	sussidio federale fotovoltaico SE						
221.661.00	sussidio cant. fotovoltaico SE						
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*120'000.00*		80'000.00			
	Saldo		***120'000.00***		80'000.00		

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	**traffico**						
662	**strade comunali, posteggi e piazze**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
662.501.01	sist. urbanistica/architettonica spazi pubblici	320'000.00		370'000.00		57'905.70	
662.501.13	riorganizzazione raccolta rifiuti	30'000.00					
662.501.17	sottopasso Agnuzzo						
662.501.18	rifacimento strada Via Muzzano-Via Selva						
662.501.21	sottostruttura nucleo Muzzano						
662.501.24	miglioria e manutenzione strade comunali	150'000.00		70'000.00			
662.501.25	Marciapiede Via Mondino	30'000.00					
662.501.26	Nuovo parcheggio zona Stierlin						
662.503.00	sistemazione ex lavatoio						
662.506.00	Parcometro						
662.506.03	sostituzione segnaletica stradale						
662.506.05	acquisto nuovo veicolo	40'000.00		75'000.00			
662.581.00	studio piazza Agnuzzo	15'000.00		15'000.00			
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
662.660.00	sussidio federale sist.urbanistica						
662.661.01	sussidio cantonale sottopasso Agnuzzo						
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*585'000.00*		530'000.00		57'905.70	
	Saldo		***585'000.00***		530'000.00		57'905.70
665	**traffico regionale**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
665.506.06	pulmino istituto scolastico						

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti						
	Saldo						
669	**altri compiti**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
669.562.02	contributo opere PTL/2.fase (PAL2)	87'200.00		91'800.00		91'800.00	
669.562.03	contributo percorsi ciclabili	6'000.00				6'000.00	
669.581.00	studio moderazione traffico	30'000.00		30'000.00			
	Totale ricavi correnti	*123'200.00*		121'800.00		97'800.00	
	Totale spese correnti		***123'200.00***		121'800.00		97'800.00
	Saldo						

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	**protezione ambiente e sistemazione territorio**						
771	**protezione delle acque**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
771.501.01	opere canalizzazioni Orbisane					55'529.10	
771.562.03	cons. depuraz. acque basso vedeggio					7'165.80	
771.562.04	Cons. sist. fiume Vedeggio 2007/12						
771.562.05	Consorzio CDALED	82'600.00		66'000.00			
771.581.00	emissione contriuti Lalia						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
771.610.01	canalizzazioni (LALIA)						142'469.30
771.610.02	Riversamento contributi Lalia		30'000.00		75'000.00		-135'303.50
771.662.00	CDALED,suss.tratt.fanghi/biogas						4'148.00
771.662.01	CDALED, qp entrata comuni ex CMC						
	Totale ricavi correnti		*30'000.00*		75'000.00		11'313.80
	Totale spese correnti	*82'600.00*		66'000.00		62'694.90	
	Saldo		***52'600.00***	9'000.00			51'381.10
772	**raccolta ed eliminazione rifiutl**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
772.501.00	Cont. interrati						
772.506.00	Videosorveglianza RSU Piodella						
772.589.00	potenziamento interrati fase 2						

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti						
	Saldo						
774	**cimitero**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
774.503.00	Ampliamento loculi					34'260.60	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti					34'260.60	
	Saldo						34'260.60
779	**sistemazione territorio**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
779.581.00	piano di mobilità aziendale	19'000.00					
779.581.01	revisione generale PR	55'000.00		75'000.00			
779.581.02	allestimento piano generale di smaltimento (PGS)	162'000.00		85'000.00		28'291.00	
779.589.00	Demolizione rustici Collina D'Oro						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
779.661.00	sussidio cantonale PMA						
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	*236'000.00*		160'000.00		28'291.00	
	Saldo		***236'000.00***		160'000.00		28'291.00

INVESTIMENTI

		Preventivo 2018		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9	**finanze e imposte**						
995	**ammortamenti**						
995.681.01	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI riporto ammortamenti amministrativi ordinari		409'400.00		393'934.00		580'555.15
	Totale ricavi correnti		*409'400.00*		393'934.00		580'555.15
	Totale spese correnti						
	Saldo	***409'400.00***		393'934.00		580'555.15	

PREVENTIVO 2018 - TABELLA AMMORTAMENTI

	COMUNE DI MUZZANO	Saldo al 01.01.2017	Investimenti presunti 2017 uscite	Investimenti presunti 2017 entrate	% amm.	Ammort. 2017	Ammort. straordinario	Saldo presunto 31.12.2017	Investimenti 2018 presunti uscite	Investimenti 2018 presunti entrate	% amm.	Ammort. 2018	Saldo presunto 31.12.2018
	TERRENI	***110'303.00***	***0.00***	***0.00***	***0-10%***	***5'500.00***		***104'803.00***	***0.00***	***0.00***		***5'200.00***	***99'603.00***
140.01	Terreno mappale 275 ex negozio	1.00			0.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
140.02	Terreno mappale 826	1.00			0.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
140.03	Terreni diversi, parchi e giardini	27'700.00			5.00%	1'400.00		26'300.00			5.00%	1'300.00	25'000.00
140.04	Terreno mappale 270 (ex. mapp. 813)	1.00			0.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
140.05	Terreno mappale 83 PC	82'600.00			5.00%	4'100.00		78'500.00			5.00%	3'900.00	74'600.00
	OPERE DEL GENIO CIVILE	***1'320'600.00***	***53'114.85***	***0.00***	***10-25%***	***130'000.00***		***1'243'714.85***	***515'000.00***	***0.00***		***94'800.00***	***1'663'914.85***
141.01	Strade, piazze e sentieri	278'000.00			10.00%	27'800.00		250'200.00	180'000.00		10.00%	25'000.00	405'200.00
141.02	Pavimentazione nucleo	2'500.00			10.00%	300.00		2'200.00			10.00%	200.00	2'000.00
141.03	Concorso progettazione posteggi	27'700.00			10.00%	2'800.00		24'900.00			10.00%	2'500.00	22'400.00
141.04	Sist. urbanistica/architettonica spazi pubbl.	379'300.00	53'114.85		10.00%	33'700.00		398'714.85	335'000.00		10.00%	39'900.00	693'814.85
141.05	Sottopasso di Agnuzzo	239'900.00			10.00%	26'100.00		213'800.00			10.00%	21'400.00	192'400.00
141.06	Rifacimento strada Via Muzzano-Via Selva	328'800.00			10.00%	32'900.00		295'900.00			10.00%	0.00	295'900.00
141.07	Imprevisti manutenzione	0.00			10.00%	0.00		0.00			10.00%	0.00	0.00
141.08	Sistemazione Piazza Roncorino	0.00			10.00%	0.00		0.00			10.00%	0.00	0.00
141.09	Miglioria e manutenzione strade comunali	64'400.00			10.00%	6'400.00		58'000.00			10.00%	5'800.00	52'200.00
	COSTRUZIONI EDILI	***2'780'201.00***	***0.00***	***9'510.00***	***6-15%***	***199'200.00***	***69'500.00***	***2'501'991.00***	***207'000.00***	***0.00***		***181'100.00***	***2'527'891.00***
143.01	Casa comunale-manutenzione	1.00			0.00%	0.00		1.00	57'000.00		7.00%	0.00	57'001.00
143.02	Risanamento scuola infanzia	395'900.00		9'510.00	7.00%	27'700.00	25'000.00	333'690.00			7.00%	23'400.00	310'290.00
143.03	Cimitero	7'900.00			7.00%	600.00		7'300.00			7.00%	500.00	6'800.00
143.05	Costruzione centro comunale	1'836'100.00			7.00%	128'500.00		1'707'600.00			7.00%	119'500.00	1'588'100.00
143.06	Riattivazione casa comunale	48'500.00			7.00%	3'400.00		45'100.00			7.00%	3'200.00	41'900.00
143.10	Manutenzione centro comunale	0.00			7.00%	0.00		0.00	120'000.00		7.00%	0.00	120'000.00
143.11	Contenitori interrati	194'300.00			7.00%	13'600.00		180'700.00	30'000.00		7.00%	12'600.00	198'100.00
143.12	Rif. copertura e posa elementi fotovoltaici SE	209'500.00			10.00%	21'000.00	44'500.00	144'000.00			10.00%	14'400.00	129'600.00
143.15	Risanamento pavimento autorimessa	30'300.00			7.00%	2'100.00		28'200.00			7.00%	2'000.00	26'200.00
143.16	Sistemazione parco giochi	13'800.00			10.00%	1'400.00		12'400.00			10.00%	1'200.00	11'200.00
143.17	Sistemazione ex lavatoio	8'600.00			10.00%	900.00		7'700.00			10.00%	800.00	6'900.00
143.19	Ampliamento loculi cimitero	35'300.00			10.00%	0.00		35'300.00			10.00%	3'500.00	31'800.00
	MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTR.....	***28'405.00***	***28'191.90***	***0.00***	***25-100%***	***7'100.00***		***49'496.90***	***40'000.00***	***0.00***		***6'200.00***	***83'296.90***
146.00	Parcometro	1.00			100.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
146.01	Mobilio	1.00			0.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
146.02	Veicoli	1.00	24'872.40		25.00%	0.00		24'873.40	40'000.00		25.00%	6'200.00	58'673.40
146.03	Mobili e installazioni	1.00			0.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
146.07	Sostituzione segnaletica stradale	1.00			100.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
146.09	Nuovo Server	28'400.00	3'319.50		25.00%	7'100.00		24'619.50			0.00%	0.00	24'619.50
	PRESTITI E PARTECIPAZIONI	***2.00***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***0.00***		***2.00***	***0.00***	***0.00***		***0.00***	***2.00***
154.01	Azioni monte lema SA	1.00			0.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
154.02	Azioni monte tamaro SA	1.00			0.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
	CONTRIBUTI ALL'INVESTIMENTO	***937'100.00***	***0.00***	***0.00***	***10-25%***	***93'800.00***		***837'900.00***	***6'000.00***	***0.00***		***83'800.00***	***754'100.00***
161.00	Contributo opere PTL	284'900.00			10.00%	28'500.00		256'400.00			10.00%	25'600.00	230'800.00
161.01	Contributo opere PTL/2.fase - PAL 2	276'500.00			10.00%	27'700.00		248'800.00			10.00%	24'900.00	223'900.00
161.02	Percorsi ciclabili cantonali	6'000.00			10.00%	600.00			6'000.00				

	COMUNE DI MUZZANO	Saldo al 01.01.2017	Investimenti presunti 2017 uscite	Investimenti presunti 2017 entrate	% amm.	Ammort. 2017	Ammort. straordinario	Saldo presunto 31.12.2017	Investimenti 2018 presunti uscite	Investimenti 2018 presunti entrate	% amm.	Ammort. 2018	Saldo presunto 31.12.2018
162.00	Contributi risanamento lago di Muzzano	27'700.00			10.00%	2'800.00		24'900.00			10.00%	2'500.00	22'400.00
162.01	Contributi parrocchia di Agnuzzo	13'900.00			10.00%	1'400.00		12'500.00			10.00%	1'300.00	11'200.00
162.03	Contributi a consorzi diversi (sist.fiume Vedeggio)	328'100.00			10.00%	32'800.00		295'300.00			10.00%	29'500.00	265'800.00
	ALTRE USCITE ATTIVATE	***9'352.40***	***116'884.70***	***0.00***	***25-100%***	***2'300.00***		***125'937.10***	***191'200.00***	***0.00***		***31'500.00***	***285'637.10***
171.01	Revisione generale PR	1.00	31'284.70		25.00%	0.00		31'285.70	55'000.00		25.00%	7'800.00	78'485.70
171.03	Studio scenari aggregativi "Tiresia SA"	1.00			0.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
171.05	Allestimento sondaggio-studio scenari aggr.	1.00			0.00%	0.00		1.00			0.00%	0.00	1.00
171.07	PAL	1.00	66'000.00		0.00%	0.00		66'001.00	87'200.00		25.00%	16'500.00	136'701.00
171.09	Allestimento indirizzi edifici	9'347.40			25.00%	2'300.00		7'047.40			25.00%	1'800.00	5'247.40
171.10	Piano di mobilità aziendale	0.00	21'600.00		25.00%	0.00		21'600.00	19'000.00		25.00%	5'400.00	35'200.00
179.02	Studio moderazione traffico	1.00			0.00%	0.00		1.00	30'000.00		25.00%	0.00	30'001.00
	TOTALE	**5'185'963.40**	**200'191.45**	**9'510.00**		**437'900.00**	**69'500.00**	**4'863'844.85**	**959'200.00**	**0.00**		**402'600.00**	**5'414'444.85**
	RIPORTO DA TABELLA CANALIZZAZIONI	**305'356.80**	**112'947.95**	**34'226.00**		**0.00**	**0.00**	**265'768.40**	**244'600.00**	**30'000.00**		**6'800.00**	**334'242.15**
	TOTALE GENERALE	**5'491'320.20**	**313'139.40**	**43'736.00**		**437'900.00**	**69'500.00**	**5'129'613.25**	**1'203'800.00**	**30'000.00**		**409'400.00**	**5'748'687.00**
												8.00%	24.10.2017

TABELLA D'AMMORTAMENTO CANALIZZAZIONI PREVENTIVO 2018

Sostanza ammortizzabile ai sensi dell'art. 13 Regolamentosulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni(sul valore iniziale)

Conto	Opera	Investimento iniziale	Saldo 1.1.2017	Tasso ammortamento	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Ammortamento	Valore a bilancio al 31.12.2017	Tasso ammortamento	Uscite investimenti	Entrate investimenti	Ammortamento 2018	Valore a bilancio al 31.12.2018
				%	presunte	presunte	2017	(presunto)	%	presunte 2018			presunto
141.10	canalizzazioni Orbisane	0.00	22'000.00	3.50			0.00	22'000.00	3.50			0.00	22'000.00
141.20	Emissione 2014+2016 contr. Lalia		7'165.80	100.00			7'164.80	1.00	0.00			0.00	1.00
162.04	*Consorzio CDALED	0.00	236'648.00	3.50	8'150.00	34'226.00	8'300.00	202'272.00	3.50	82'600.00		6'800.00	278'072.00
171.06	Allestimento piano generale (PGS)	0.00	39'543.00	3.50	104'797.95		0.00	144'340.95	3.50	162'000.00		0.00	306'340.95
		Totali	**305'356.80**		**112'947.95**	**34'226.00**	**15'464.80**	**368'613.95**		**244'600.00**	**0.00**	**6'800.00**	**606'413.95**
241.00	Contributi Lalia**	0.00	666'716.90				0.00	666'716.90			30'000.00		636'716.90

* ammortamento (arrotondato) sul valore di bilancio al 1.1. di ogni anno

SITUAZIONE DEI DEBITI AL 31.10.2017 COMUNE

NOME CREDITORE	SCADENZA	TASSO INT.%	SITUAZIONE AL 31.10.2017	interesse anno 2018

DEBITI A MEDIA E LUNGA DURATA

COMUNE

Banca dello Stato, Bellinzona	06.12.2017	0.77	1'500'000.00	
Banca dello Stato, Bellinzona	14.06.2023	0.55	1'300'000.00	7'150.00
Postfinance	14.06.2023	0.25	1'200'000.00	3'000.00
Postfinance	25.06.2020	0.35	2'000'000.00	7'000.00
TOTALE			6'000'000.00	17'150.00