

COMUNE DI CAPRIASCA



PREVENTIVO 2017



Ferrovia Lugano – Tesserete, località Lugaggia

Comune
Azienda Acqua Potabile
Casa Capriasca

Risoluzione municipale no. 916 del 24 ottobre 2016

INDICE

COMUNE

	Pagina
Messaggio municipale	1
- Introduzione	2
- Gestione corrente	3
- Evoluzione gettito imposta e moltiplicatore	5
- Considerazioni generali spese e ricavi	9
- Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e le singole voci	22
- Investimenti	32
Dispositivo di risoluzione	33
Riassunto preventivo	34
Ricapitolazione per dicastero	
- <i>amministrazione</i>	36
- <i>sicurezza pubblica</i>	39
- <i>educazione</i>	43
- <i>culto, cultura e tempo libero</i>	47
- <i>salute pubblica</i>	50
- <i>previdenza sociale</i>	51
- <i>traffico</i>	53
- <i>ambiente</i>	55
- <i>economia pubblica</i>	57
- <i>finanze</i>	58
Gestione per natura ricapitolativo per genere di conto	62
Gestione dettaglio per genere di conto	64
Ripartizione funzionale gestione corrente per genere di conto	69
Tabella interessi passivi	71
Tabella ammortamenti	74
Tabella degli indicatori finanziari	75
Conto degli investimenti	76

AZIENDA ACQUA POTABILE

Messaggio municipale	93
Dispositivo di risoluzione	98
Riassunto preventivo	99
Ricapitolazione per dicastero	100
Gestione ordinaria	101
Conto degli investimenti	104
Tabella ammortamenti	107

CASA CAPRIASCA

Messaggio municipale	108
Dispositivo di risoluzione	112
Riassunto preventivo	113
Ricapitolazione per dicastero	114
Gestione ordinaria "casa"	115
Gestione ordinaria "centro sociale"	117
Conto degli investimenti	120
Tabella ammortamenti	123



COMUNE DI CAPRIASCA

Municipio

Piazza Motta, CP 165, 6950 Tesserete

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 11a/2016

ACCOMPAGNANTE IL CONTO PREVENTIVO 2017 DEL COMUNE

Tesserete, 28 ottobre 2016

All'esame della Commissione della Gestione

AL LODEVOL CONSIGLIO COMUNALE DI CAPRIASCA

Signor Presidente,

Signore e Signori Consiglieri,

vi sottoponiamo per esame e approvazione il preventivo del Comune per l'anno 2017.

Gli specchietti che seguono riassumono i principali risultati, evidenziando le variazioni rispetto ai dati dell'anno precedente:

GESTIONE CORRENTE

		2017		2016		differenza	%
Spese correnti	fr.	22'296'610.00	fr.	21'809'915.00	fr.	486'695.00	2.23
Ammortamenti	fr.	2'787'670.00	fr.	2'566'970.00	fr.	220'700.00	8.60
Totale spese correnti	fr.	25'084'280.00	fr.	24'376'885.00	fr.	707'395.00	2.90
Entrate	fr.	10'771'570.00	fr.	11'173'650.00	fr.	-402'080.00	-3.60
Fabbisogno	fr.	14'312'710.00	fr.	13'203'235.00	fr.	<u>1'109'475.00</u>	8.40
Gettito moltiplicatore politico 95%	fr.	13'833'600.00	fr.	12'750'000.00	fr.	1'083'600.00	8.50
Risultato d'esercizio	fr.	-479'110.00	fr.	-453'235.00	fr.	<u>25'875.00</u>	

CONTO INVESTIMENTI / CHIUSURA

Uscite per investimenti	fr.	19'725'000.00
Entrate (senza ammortamenti)	fr.	7'836'295.00
Onere netto per investimenti	fr.	11'888'705.00
Ammortamenti	fr.	2'787'670.00
Disavanzo d'esercizio	fr.	-479'110.00
Autofinanziamento	fr.	2'308'560.00
Disavanzo totale	fr.	9'580'145.00

INTRODUZIONE

In data 29 agosto l'ufficio contabilità ha presentato la prima bozza del preventivo 2017, che presentava un deficit di circa fr. 400'000.00. Il Municipio ha quindi voluto approfondire conto per conto questa prima bozza, coinvolgendo i diversi capi servizio e funzionari, e ha finalmente reso definitive le cifre nella seduta municipale dello scorso 10 ottobre.

Questo preventivo, al di là dell'importante disavanzo proposto, in linea comunque con il preventivo dell'esercizio in corso e con i dati di Piano Finanziario, presenta notevoli incognite proprio perché nel corso del 2017 vivremo una nuova importante rivoluzione nel settore scolastico, con l'apertura della nuova sede della scuola dell'infanzia di Lugaggia e la generalizzazione della mensa obbligatoria per tutta la SI a partire dalla ripresa autunnale, servizio che avrà considerevoli implicazioni anche in termini di organizzazione del trasporto scolastico. A ciò si aggiunge il progetto della sezione di scuola dell'infanzia ad orario prolungato, che in ossequio alla mozione della signora Lorenza Ponti-Broggini il Municipio ha intenzione di proporre, subordinatamente ad un numero sufficiente di iscritti, proprio nella nuova sede di Lugaggia. Per questi servizi abbiamo ipotizzato alcune cifre sulla base di quanto capita negli altri Comuni, ma viste le nostre particolarità territoriali, il grado di incertezza è piuttosto elevato. Purtroppo allo stadio attuale non siamo in grado di fare di meglio, sarà nostro impegno affinare le cifre man mano che si entrerà nella fase realizzativa al fine di avere un preventivo affidabile per il 2018; il primo completo in questo settore nel quale tutta l'organizzazione per la scuola dell'infanzia sarà definitiva.

Per quanto riguarda l'Arena Sportiva, vista la partenza della coordinatrice sportiva per l'estero prima e la susseguente interruzione del rapporto di lavoro per motivi di salute da parte del responsabile, che vogliamo qui ringraziare per il loro impegno nel non facile compito di portare avanti l'importante infrastruttura ricreativo-sportiva, assumendo nel contempo nuovi compiti legati alla promozione del nostro bel territorio, stiamo attualmente valutando il nuovo assetto in ragione anche della mini riforma che il Municipio ha deciso in

ambito di organizzazione dei dicasteri. A livello di preventivo abbiamo quindi ripreso la situazione del corrente esercizio consci che qualche cosa potrebbe variare anche in questo ambito.

Per tutti gli altri settori abbiamo sostanzialmente riconfermato, adattandole dove necessario, le cifre abituali, senza prevedere particolari novità nei servizi erogati. Vi sono comunque importanti scostamenti che sono descritti nel commento alle singole poste, per cui non riteniamo di dover entrare qui nel dettaglio.

Nei rapporti finanziari con il Cantone abbiamo già tenuto conto delle novità previste nell'ambito della nuova manovra di risanamento inserita nel preventivo cantonale, ampiamente presentata e discussa anche a livello mediatico. I dati oggi disponibili lasciano sperare in una sostanziale neutralità per il nostro preventivo, fermo restando che la rivalutazione generalizzata delle stime immobiliari implica un maggior gettito dell'imposta immobiliare che il Cantone prontamente neutralizza, principalmente attraverso la soppressione del riversamento della tassa sugli utili immobiliari.

Per quanto riguarda gli investimenti, la parte preponderante è ovviamente rappresentata dalla continuazione delle opere in corso. Abbiamo poi sostanzialmente ripreso, a livello programmatico, quanto indicato a piano finanziario, in attesa dei necessari approfondimenti. Sarete naturalmente coinvolti a tempo debito, attraverso i necessari messaggi di richiesta dei relativi crediti.

Il disavanzo di fr. 479'110.00 è stato calcolato applicando un moltiplicatore d'imposta del 95%, proposto nel dispositivo di risoluzione. Proposta questa, condivisa da tutta la compagine municipale, giustificata dal fatto che in ogni caso un eventuale deficit in sede di consuntivo potrà essere assorbito dal capitale proprio, rimpolpatosi grazie alle eccedenze registrate negli scorsi anni. A titolo informativo segnaliamo che il raggiungimento di un risultato a pareggio implicherebbe un aumento del moltiplicatore d'imposta di 3.5 punti percentuali.

GESTIONE CORRENTE

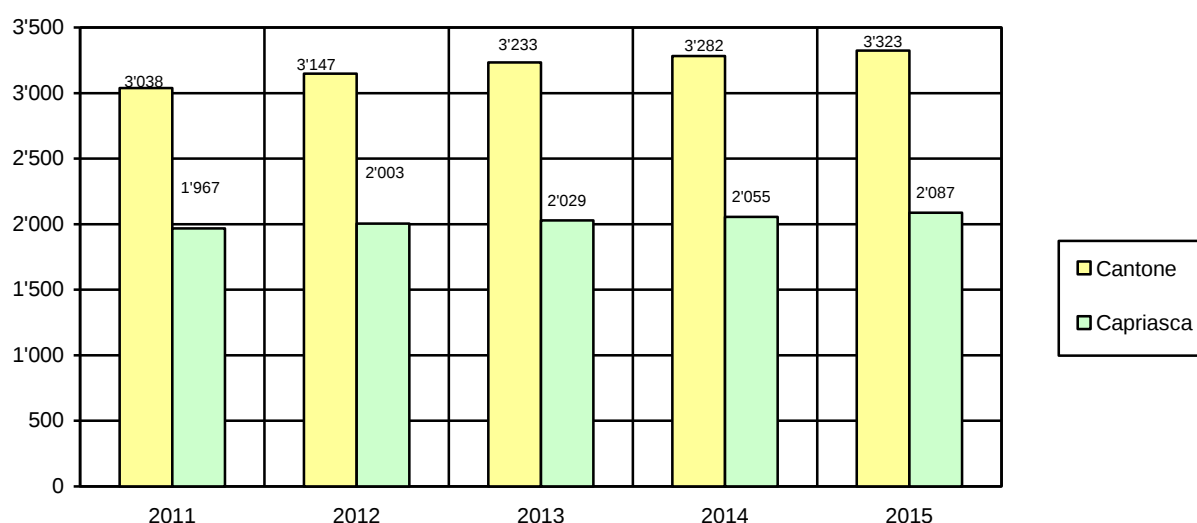
1. Evoluzione del gettito d'imposta e del moltiplicatore

Nel preventivo 2016 avevamo inserito un aumento percentuale del gettito d'imposta del 4.35% dal 2012 al 2016. Con gli ultimi dati in nostro possesso e dopo approfondite analisi, visti e rivisti i vari calcoli e le ultime statistiche, siamo giunti alla conclusione che per il 2017 l'aumento del gettito rispetto all'ultimo dato definitivo comunicatoci dalla Sezione degli enti locali (anno 2013), potrebbe attestarsi attorno al 6%.

Previsione senz'altro positiva, tuttavia un dato che deve far riflettere è legato al progressivo e continuo aumento del divario fra il pro-capite cantonale e quello comunale, passato dai fr. 1'071.00 del 2011, ai fr. 1'144.00 del 2012, ai fr. 1'204.00 del 2013, ai fr. 1'227.00 del 2014 e ai fr. 1'236.00 del 2015. In altri termini questi dati stanno ad indicare che se da un lato il pro-capite cantonale è aumento di fr. 285.00 nel periodo 2011- 2014, dall'altro quello comunale ha avuto un incremento di soli fr. 120.00.

La tabella che segue, ripresa dall'ultimo preventivo, è stata aggiornata con gli ultimi dati in nostro possesso.

Evoluzione gettito pro-capite



Di seguito illustriamo il calcolo relativo al gettito previsto per il 2017:

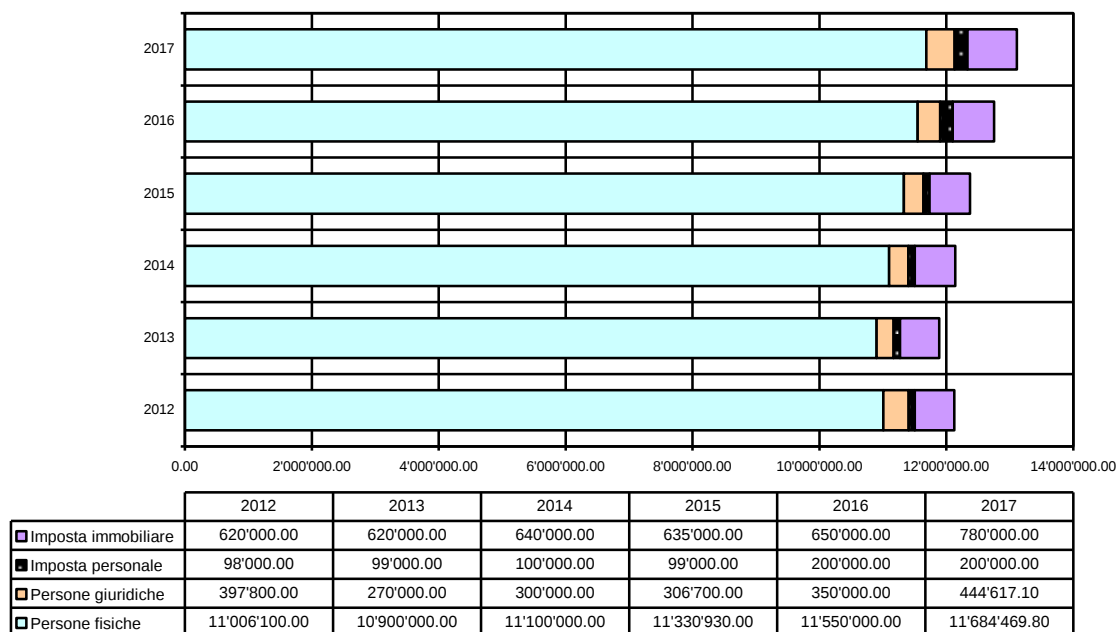
Gettito cantonale 2013, persone fisiche	12'296'284.00
Gettito cantonale 2011, persone giuridiche	468'018.00
Totale imposta dirette	12'764'302.00
Gettito comunale PF + PG al 95%	12'126'086.90
Incremento del 6.00%	727'565.21
Imposta immobiliare comunale	780'000.00
Imposta personale	200'000.00
Arrotondamento	-52.11
Totale	13'833'600.00

Come di consueto proponiamo di seguito, il grafico con l'evoluzione del gettito per il periodo 2012- 2017.

A titolo informativo evidenziamo che i dati 2012 e 2013 rispecchiano quanto comunicatoci dalla Sezione degli enti locali, che quelli 2014 e 2015 sono stati ripresi dai dati di consuntivo,

che il dato 2016 è invece stato ripreso dal preventivo e che quello 2017 riflette quanto indicato nella tabella precedente.

Evoluzione del gettito dal 2012 al 2017



2. Considerazioni generali: spese e ricavi

L'aumento delle spese correnti è quantificato in fr. 707'395.00, pari al 2.90%, mentre alle entrate, senza gli importi relativi alle imposte, si registra un'importante contrazione di fr. 402'080.00. Queste differenze portano ad un deficit fr. 1'109'475.00, parzialmente compensato dall'aumento delle entrate previste per le imposte comunali.

Risultato che ancora una volta, l'impegno ed il costante controllo per il contenimento delle spese, è influenzato dalle decisioni prese dal Cantone che comportano purtroppo un continuo indebolimento delle finanze comunali.

Per le spese vengono di seguito confrontati i dati per natura:

Spese		Preventivo		differenza	%
		2016	2017		
Personale	30	9'114'160.00	9'435'840.00	321'680.00	3.53
Beni e servizi	31	4'347'535.00	4'463'480.00	115'945.00	2.67
Interessi passivi	32	838'470.00	756'880.00	-81'590.00	-9.73
Ammortamenti	33	2'747'310.00	2'998'010.00	250'700.00	9.13
Rimborsi ad enti pubblici	35	1'935'790.00	1'699'110.00	-236'680.00	-12.23
Contributi propri	36	5'053'620.00	5'390'960.00	337'340.00	6.68
Versamenti a finanziamenti speciali	38	340'000.00	340'000.00	0.00	0.00
		24'376'885.00	25'084'280.00	707'395.00	2.90

Costi personale – 30

Anche nel 2017 i costi per il personale (salari, oneri sociali, assicurazioni, rimborsi spese, ecc.) registrano un aumento quantificato in fr. 321'680.00 (3.53%). Per tutti i collaboratori è stato considerato l'adeguamento previsto dal Regolamento Organico dei Dipendenti (ROD), che comporta il riconoscimento di uno scatto automatico per coloro che non hanno ancora raggiunto il massimo della relativa classe di stipendio.

I dicasteri che influiscono maggiormente su questa voce sono:

Amministrazione Pubblica + fr. 86'770.00 (3.53%)

Per far fronte a dei lavori straordinari è sorta la necessità di assumere del personale ausiliario a tempo determinato, ciò che ha influito su questa voce per un importo di fr. 60'000.00. Per il dettaglio vi rimandiamo alle spiegazioni riportate nel relativo dicastero.

Educazione + fr. 144'610.00 (3.67%)

L'origine di questo incremento è da ricercare nella nuova organizzazione scolastica ed in particolare nel futuro servizio di refezione per la Scuola dell'infanzia, nell'esigenza di assumere un docente d'appoggio, nella correzione dei salari per il servizio Pedibus (nel 2016 si trattava di una valutazione, ora dopo un anno di esperienza disponiamo di dati reali) e nelle aumentate esigenze di pulizia.

Cultura, sport, tempo libero e culto + fr. 57'800.00 (9.63%)

L'assunzione di un custode per le esigenze di controllo (fuori dai normali orari di lavoro dei 2 manutentori nominati) delle infrastrutture campo calcio, atletica e tennis ha generato questo aumento di spesa.

Spese per beni e servizi – 31 + fr. 115'945.00 (2.67%)

L'aumento registrato è dovuto in particolar modo ai dicasteri Amministrazione (+ ca. fr. 67'000.00) e Educazione (+ ca. fr. 51'000.00). Per le spiegazioni di dettaglio vi rimandiamo ai singoli Dicasteri.

Interessi passivi – 32 - fr. 81'590.00 (- 9.73%)

L'andamento favorevole dei mercati e la ricerca di finanziamento tramite canali diversi rispetto agli usuali istituti bancari, hanno permesso per il secondo anno consecutivo di registrare una diminuzione di questo centro di costo.

Ammortamenti – 33 + fr. 250'700.00 (9.13%)

Anche per il 2017 registriamo un incremento dovuto agli investimenti in corso ed in particolar modo a quelli legati all'edilizia scolastica ed alle canalizzazioni. Per gli ammortamenti registriamo un tasso d'ammortamento medio generale dell'8.61% (8.73% nel 2016) in linea con le disposizioni di Legge che impongono un tasso minimo dell'8%. Tasso d'ammortamento medio che risulta essere del 3.12% per i beni patrimoniali e del 9.31% per i beni amministrativi.

Rimborsi a enti pubblici – 35 - fr. 236'680.00 (- 12.23%)

Contrariamente a quanto avvenuto negli scorsi anni registriamo un notevole calo di questo centro di costo del Dicastero Ambiente e Territorio, con una riduzione di spesa di ca. fr. 200'000.00 sulla nostra partecipazione ai Consorzi di depurazione delle acque.

Contributi propri – 36 + fr. 337'340.00 (6.68%)

A questa voce sono riconducibili gli oneri conteggiati dal Cantone per i contributi Cassa malati, per la Legge famiglie e per la Comunità tariffale (+ ca. fr. 102'000.00), quelli per Comuni e Consorzi ed in particolare quelli legati ai contributi per anziani ospiti di istituti (+ ca. fr. 129'000.00) e quelli per Istituzioni private quali contributi SACD e servizi d'appoggio (+ ca. fr. 110'000.00). Importi per i quali non vi sono particolari margini di manovra; essi sono infatti vincolanti in ragione di varie disposizioni di Legge ed influenzati dall'aumento del gettito cantonale.

Versamento a finanziamenti speciali – 38

Nessun commento particolare in quanto gli importi rispecchiano quelli del 2016.

Per quanto concerne i ricavi riportiamo di seguito nello specchio sottostante, le voci per natura:

Ricavi		Preventivo		Differenza	%
		2016	2017		
Imposte	40	860'000.00	760'000.00	-100'000.00	-11.63
Regalie e concessioni	41	200'900.00	198'500.00	-2'400.00	-1.19
Redditi della sostanza	42	642'670.00	717'230.00	74'560.00	11.60
Prestazioni, vendite, tasse	43	2'440'950.00	2'441'720.00	770.00	0.03
Contributi senza fine specifico	44	4'342'000.00	4'226'900.00	-115'100.00	-2.65
Rimborsi da enti pubblici	45	962'450.00	947'600.00	-14'850.00	-1.54
Contributi per spese correnti	46	1'524'680.00	1'279'620.00	-245'060.00	-16.07
Versamenti a finanziamenti speciali	48	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00
		11'173'650.00	10'771'570.00	-402'080.00	-3.60

Imposte – 40 - fr. 100'000.00 (-11.63%)

L'aggiornamento della voce imposte alla fonte, sulla base dei dati effettivi 2015, ha influito su questo gruppo di conti.

Regalie e concessioni – 41 - fr. 2'400.00 (- 1.19%)

Nessun commento particolare in quanto gli importi rispecchiano a grandi linee quelli del 2016.

Redditi della sostanza – 42 + fr. 74'560.00 (+ 11.60%)

La prevista nuova riorganizzazione dei posteggi comunali con un aumento prospettato di ca. fr. 86'000.00 degli introiti e la riduzione della voce Interessi su contributi di fr. 15'000.00 sono le voci che influenzano maggiormente questo risultato.

Per quanto attiene alla nuova organizzazione dei parcheggi occorre rilevare che la medesima potrà essere implementata soltanto al momento della crescita in giudicato della relativa ordinanza, regolamentazione che è stata oggetto di alcuni ricorsi al Consiglio di Stato.

Prestazioni, vendite e tasse – 43 + fr. 770.00 (+ 0.03%)

Nessuna osservazione particolare per questo gruppo di conti in quanto l'ammontare totale dei ricavi è linea con quanto previsto nel 2016. Per le variazioni riscontrabili nei conti 432, 434, 437 e 439 si rimanda a quanto espresso nei singoli Dicasteri.

Contributi senza fine specifico – 44 - fr. 115'100.00 (- 2.65%)

La flessione registrata è riconducibile alla decisione del Cantone nell'ambito delle misure di risanamento finanziario, di non più riversare ai Comuni l'imposta sugli utili immobiliari. Imposta che nel 2016 era stata preventivata in fr. 230'000.00. Tale diminuzione è però parzialmente compensata dall'adeguamento del Contributo di livellamento di fr. 100'000.00.

Rimborso da enti pubblici – 45 - fr. 14'850.00 (- 1.45%)

Come per il 2016, il calo del 2017, è riconducibile alla minor partecipazione della Città di Lugano ai costi di gestione dell'Arena sportiva.

Contributi per spese correnti – 46 - fr. 245'080.00 (- 16.07%)

La modifica decisa dal Cantone in merito alla sussidio delle scuole (salari docenti) influenza il risultato di questo gruppo di conti. Per il dettaglio vi rimandiamo alle spiegazioni inserite nel Dicastero educazione.

Prelevamenti e finanziamenti – 48

Nessuna osservazione, l'importo proposto per il 2017 corrisponde a quello del 2016.

3. Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e sulle singole voci

0 AMMINISTRAZIONE

	Anno 2017			Anno 2016		Differenza		%
Costi	fr.	2'643'890.00		fr.	2'490'880.00	fr.	153'010.00	6.14
Ricavi	fr.	337'000.00		fr.	323'950.00	fr.	13'050.00	4.03
Onere netto	fr.	2'306'890.00		fr.	2'166'930.00	fr.	139'960.00	6.46

011.300.01 – 365.01 *Potere Legislativo*

La diminuzione di fr. 1'170.00 rispetto al 2016, è riconducibile al conto *Finanziamento gruppi politici* che a seguito del risultato delle elezioni 2016 comporta il versamento di solamente 4 indennità fisse di fr. 1'000.00, Indennità riconosciuta ai partiti che formano gruppo ai sensi degli artt. 73 LOC e 10 del Regolamento Organico Comunale

012.300.01 – 318.01 *Potere Esecutivo*

L'aumento di fr. 17'360.00 (7.69%) è dovuto in particolar modo al conto 012.300.01 *Retribuzione corpo municipale*, per il quale sono state applicate le retribuzioni previste nel MMN 26/2015 approvato nel 2016. Segnaliamo pure l'adeguamento del conto 012.317.02 *Spese per dipendenti* (+ fr. 1'500) e 012.318.01 *Spese rappresentanza municipio* (- fr. 2'000.00).

020.318.01 – 463.03 *Amministrazione finanze e contribuzioni*

Per questo gruppo di conti, dopo valutazione della situazione in base alla proiezione a fine anno, sono stati mantenuti gli importi del 2016.

Un piccolo adeguamento (+ fr. 500.00) è stato registrato nel conto 020.318.06 *Centro Sistemi Informativi*, il servizio cantonale adibito alla riscossione dell'imposta comunale.

029.301.01 – 309.01 *Stipendi e oneri*

Il costo complessivo risulta essere di fr. 1'698'810.00 (fr. 1'629'890.00 nel 2016) con un aumento percentuale del 4.23, pari a fr. 68'920.00.

Alle voci stipendi registriamo un aumento di fr. 26'730.00 per il conto 029.301.01 *Stipendio personale* e di fr. 60'000.00 per il conto 029.301.03 *Supplenze e mandati particolari* e una diminuzione di fr. 18'900.00 per il conto 029.301.02 *Stipendi UTC*.

Le variazioni registrati sono dovute, per il personale amministrativo, al riconoscimento degli scatti previsti dal ROD ed alla regolarizzazione, tramite pubblico concorso, della posizione del personale provvisorio assunto in sostituzione dei dipendenti partiti nel corso del 2016; mentre per l'UTC al fatto che l'avvicendamento del personale ha comportato l'assunzione di dipendenti con salari inferiori rispetto a quelli del personale partente.

Per quanto concerne il conto Personale supplente e mandati particolari, l'aumento è giustificato dalla necessità di dover far fronte a lavori straordinari. Si pensi in particolare alla pubblicazione delle nuove stime da parte del Cantone, con l'aggiornamento di tutti i dati fiscali, all'archiviazione elettronica dei documenti di Controllo abitanti ed alla probabile pubblicazione, nella seconda parte del 2017, dell'aggiornamento del Piano Generale di Smaltimento con la conseguente emissione dei contributi di costruzione delle fognature a conguaglio. Lavori straordinari che comporteranno il bisogno di assumere del personale ausiliario a tempo determinato.

029.310.01 – 029.461.01 *Altre spese amministrative e relativi ricavi*

Ai costi registriamo un totale di fr. 299'900.00 contro i fr. 243'200.00 del preventivo 2016, con un aumento quindi di fr. 56'700.00 (+ 23.31%). Crescita dovuta in particolar modo ai conti:

- 029.315.01 *Sistema informatico*, + fr. 10'000.00: acquisto del programma di gestione delle domande costruzione e relativo contratto di manutenzione;
- 029.318.07 *Prestazioni UTC da terzi*, + fr. 30'000.00: La maggior necessità di far capo a consulenze esterne, peraltro già riscontrata nel corso del 2016, ha comportato l'adeguamento di questa voce;
- 029.361.01 *Ticino 2020 – contributo al Cantone*, + fr. 10'000.00: Ticino 2020 è un progetto avviato dal Governo con il quale si intende reimpostare l'attribuzione dei compiti, la suddivisione degli oneri e la perequazione finanziaria tra Stato e Comuni. Progetto che secondo le intenzioni governative dovrebbe ridare ai Comuni autonomia nello svolgimento dei compiti tipicamente di prossimità.

Ai ricavi, con un totale di fr. 172'500.00, registriamo una flessione di fr. 27'350.00 riconducibile alla nuova riorganizzazione dello sportello LAPS. Dal 1° luglio 2016 vengono infatti gestiti solamente gli incarti di Capriasca, Ponte Capriasca e Origlio, con conseguente riduzione del rimborso Cantonale, passato da fr. 40'000.00 a fr. 10'000.00.

090.301.01 – 090.461.01 *Compiti non ripartibili (Stabili)*

Per questi conti prevediamo costi pari a fr. 201'330.00 (+ 10'700.00 rispetto al 2016) e ricavi per fr. 116'100.00 (+ fr. 40'400.00).

Le differenze registrate sono da ricercare in particolar modo nei conti legati ai posteggi comunali che, fermo restando quanto espresso in precedenza sul tema, in considerazione della nuova ordinanza comporteranno maggiori costi per la manutenzione, da fr. 10'000.00 a fr. 20'000.00 ed un maggior entrata quantificata in fr. 120'000.00 (fr. 83'600.00 nel 2016).

1. SICUREZZA PUBBLICA

	Anno 2017			Anno 2016		Differenza		%
Costi	fr.	2'083'330.00		fr.	2'032'255.00	fr.	51'075.00	2.51
Ricavi	fr.	938'900.00		fr.	919'800.00	fr.	19'100.00	2.08
Onere netto	fr.	1'144'430.00		fr.	1'112'455.00	fr.	31'975.00	2.87

103.300.01 – 461.01 *Autorità Regionale di Protezione (ARP)*

Per questi conti non ci sono particolari osservazioni, in quanto le cifre rispecchiano gli importi del preventivo 2016. L'onere netto previsto per il 2017 risulta essere di fr. 121'810.00 contro i fr. 121'590.00 del 2016.

113.301.01 – 452.01 *Polizia*

Per il 2017 è previsto un costo pro-capite di fr. 104.1028 contro i fr. 102.0655 del 2016. Risultato generato da un totale costi di fr. 1'439'690.00 (+ fr. 44'370.00) e ricavi per fr. 756'800.00 (+ fr. 26'200.00) con un onere netto di fr. 682'890.00, in aumento del 2.79%.

Pure in questo caso, come per altri Dicasteri, registriamo un aumento delle spese per il personale (stipendi, oneri sociali) che incide con un incremento di fr. 19'700.00, compensato in parte dalla diminuzione della voce *Altri costi per il personale* che registra una flessione di fr. 11'000.00 dovuta alla conclusione della scuola di polizia da parte dell'agente in formazione.

Altre voci dei costi che hanno influito su questa previsione sono:

- 113.314.01 Manutenzione stabile, + fr. 5'000.00: l'aumento di spesa è dovuto ai costi per l'adeguamento dello sportello e alla ristrutturazione del locale pausa/spogliatoio con l'acquisto di una nuova cucina;
- 113.316.02 Leasing veicoli, macchine ufficio e radio, - fr. 4'000.00: il costo effettivo per le radio Polycom e la rinuncia all'acquisto di un nuovo veicolo tramite leasing hanno generato questa contrazione della spesa;
- 113.317.01 Rimborsi al personale, + fr. 3'000.00: l'agente supplementare che ha concluso la scuola di polizia e la nuova organizzazione regionale che impone un determinato numero di servizi durante il fine settimana e notturni, sono la causa di questo aumento;

- 113.318.03 Spese postali e telefoniche, + fr. 3'500.00: importo adeguato in base alla proiezione 2016 ed al risultato registrato nel 2015;
- 113.352.01 Partecipazione Polo (polizia Lugano), + fr. 24'000.00: questa nuova voce è dovuta al riconoscimento di un costo pro-capite di fr. 2.03 (per il 2016 era di fr. 0.51 e registrato nel conto 116.318.01) a favore della polizia della Città di Lugano (Polo), per il carico supplementare di lavoro e le spese di logistica (centrale operativa).

Per quanto riguarda i ricavi segnaliamo unicamente l'adeguamento del conto relativo alle multe di circolazione che è stato aumentato da fr. 120'000.00 a fr. 140'000.00 in considerazione dell'ultimo conto resto e della proiezione 2016.

140.352.01 – 427.01 *Polizia del fuoco*

Nessuna osservazione, gli importi proposti rispecchiano quelli del 2016.

151.365.01 *Tiro obbligatorio*

Nessuna osservazione.

160.301.01 – 160.430.01 *Difesa nazionale civile*

Per il prossimo anno registriamo costi per fr. 204'730.00, in calo di fr. 5'275.00 rispetto al 2016. La variazione registrata è da attribuire alla voce 160.312.01 *Riscaldamento-elettricità-acqua*, adeguata all'ultimo conto reso, alla proiezione 2016 ed in considerazione del prezzo dell'olio da riscaldamento. I ricavi rimangono per contro invariati.

2. EDUCAZIONE

	Anno 2017			Anno 2016		Differenza		%
Costi	fr.	5'010'230.00		fr.	4'808'680.00	fr.	201'550.00	4.19
Ricavi	fr.	1'253'320.00		fr.	1'422'230.00	fr.	-168'910.00	-11.88
Onere netto	fr.	3'756'910.00		fr.	3'386'450.00	fr.	370'460.00	10.94

200.301.01 – 469.01 *Scuola dell'infanzia*

I costi totali preventivati ammontano a fr. 1'527'780.00 e i ricavi a fr. 376'820.00 con un onere netto di fr. 1'150'960.00, in aumento, rispetto al preventivo 2016, di fr. 57'450.00 (+ 5.25%). Importo che corrisponde, in buona parte, alla deduzione della voce *Sussidio cantonale*.

Uno dei fattori che ha generato questo risultato è la nuova organizzazione scolastica che entrerà in funzione con l'anno scolastico 2017/18, con l'apertura ufficiale della nuova sede di Lugaggia e l'introduzione del servizio mensa in tutte le 8 sezioni.

Per questo motivo registriamo, per salari e oneri sociali, un incremento di fr. 51'450.00 e di fr. 38'140.00 per la voce *Mensa SI* (conto 200.365.01).

Altre voci che registrano un aumento di spesa sono:

- 200.312.01 *Riscaldamento-elettricità-acqua*, + fr. 10'000.00: adeguamento proposto in ragione del maggior numero di aule, sale multiuso e tempo di utilizzo delle sedi;
- 200.317.01 *Attività esterne e progetti*, + fr. 3'400.00: la variazione rispecchia le esigenze formulate dalle docenti per l'organizzazione di attività (teatri, concerti e altro) che esulano dalle normali spese per passeggiate scolastiche;
- 200.318.01 *Trasporto allievi*, - fr. 22'600.00: la nuova organizzazione scolastica comporterà la soppressione del servizio di trasporto a Canobbio ed a Ponte Capriasca, con conseguente calo di questo onere;
- 200.352.01 *Rimborso SI Canobbio e Ponte Capriasca*, - fr. 27'000.00: anche in questo caso la nuova organizzazione comporta un minor onere che però avrà un effetto totale solo a partire dal 2018.

Per quanto concerne i ricavi segnaliamo l'aumento di fr. 58'000.00 del conto 200.432.01 *Mensa SI – partecipazione famiglie* e il calo della voce *Sussidio scuole* (- fr. 67'930.00) adeguato alle disposizioni cantonali che prevedono una riduzione lineare di fr. 10'000.00 per sezione, parzialmente compensato in parte dall'aumento dovuto per le sezioni con refezione.

210.301.01 – 461.01 *Scuole elementari*

Le spese previste ammontano a fr. 3'424'450.00, in rialzo di fr. 121'760.00 rispetto al preventivo 2016 (consuntivo 2015, fr. 3'489'518.02). Alla voce ricavi registriamo invece un totale di fr. 876'500.00 in diminuzione di fr. 163'250.00 (consuntivo 2015, fr. 1'049'260.30). Come già segnalato nel capitolo Scuola Infanzia, la diminuzione è dovuta alla voce *Sussidio cantonale*.

Per i conti legati ai salari (da 210.301.01 a 210.302.09), rileviamo un aumento di fr. 94'150.00. Incremento riconducibile in particolar modo ai conti *Servizio Pedibus* (+ 53'500.00), ricalcolato in base ai dati di consuntivo 2015 ed alla proiezione 2016 e sostenuto interamente dalla Scuola elementare, al conto *Stipendio docenti* (+ fr. 30'600.00) comprendente l'assunzione di un docente di appoggio ed al conto *Stipendio docenti speciali per attività creative e attività musicale* (+ 22'160.00). In merito a quest'ultima voce ricordiamo che in qualità di Comune con il maggior onere, anticipiamo il salario per altri Istituti scolastici ed a fine anno procediamo al recupero (vedasi conti 210.452.05/06 dove registriamo un maggior ricavo di fr. 26'420.00). In controtendenza il conto 210.302.05 *Docenti educazione fisica* per il quale registriamo un costo inferiore, riconducibile al minor numero di unità

didattiche prestate in altri Istituti scolastici (in contrapposizione registriamo un minor recupero alla voce 210.452.04, pari a fr. 36'300.00).

Per gli altri conti di questo capitolo segnaliamo:

- 210.310.01 *Materiale e aggiornamento sistema informatico*, + fr. 10'000.00: importo adeguato al numero di allievi previsti per l'anno scolastico 2017/2018;
- 210.314.01 *Manutenzione stabili*, + fr. 15'000.00: in sede di preventivo 2016 non si era erroneamente tenuto conto dei costi legati ai vari contratti di manutenzione. Da ciò nasce l'adeguamento di questa voce contabile;
- 210.317.02 *Attività esterne e progetti*, + fr. 6'000.00: per questo conto vi rimandiamo alle spiegazioni indicate nel corrispettivo conto della Scuola dell'infanzia;
- 210.318.05 *Trasporto allievi*, + fr. 25'000.00: la nuova organizzazione scolastica, con una nuova ripartizione dei costi (ad esempio Autopostale con il 90% a carico della SE e il 10% della SI), ha di fatto aumentato questo centro di costo.

Alla voce ricavi di questo gruppo di conti rimarchiamo, come già fatto per la Scuola dell'infanzia, le nuove disposizioni cantonali in materia di sussidio e che comportano un minor introito di fr. 150'000.00 (riduzione lineare di fr. 10'000.00 per sezione).

212.361.01 – 231.366.02 Scuole Medie e delle arti e mestieri

Nessuna osservazione.

3. CULTO, CULTURA E TEMPO LIBERO

	Anno 2017			Anno 2016			Differenza		%
Costi	fr.	1'490'800.00		fr.	1'418'000.00		fr.	72'800.00	5.13
Ricavi	fr.	706'820.00		fr.	670'300.00		fr.	36'520.00	5.45
Onere netto	fr.	783'980.00		fr.	747'700.00		fr.	36'280.00	4.85

309.301.01 - 439.01 Altra promozione culturale

Nessuna osservazione in considerazione del fatto che le cifre relative all'anno 2017 corrispondono in toto a quelle del preventivo 2016. Al proposito si rileva che al momento della stesura del preventivo pure le proiezioni confermavano questi importi.

330.301.01 - 318.01 Parchi pubblici e sentieri

Il costo totale di questo gruppo di conti presenta un incremento di fr. 20'000.00 rispetto al preventivo 2016 (il consuntivo 2015 riportava un costo di fr. 112'262.60).

Aumento imputabile al conto 330.314.01 *Manutenzione giardini e sentieri* poiché è intenzione del Municipio di affidare a enti terzi la manutenzione dei sentieri inseriti nel piano cantonale. Ciò in ragione del fatto che con la manodopera a disposizione non si riesce a garantire una gestione ottimale della rete dei sentieri escursionistici.

341.301.01 – 341.452.01 Arena sportiva

Nel 2017 si prevedono uscite per fr. 1'109'610.00 ed entrate per fr. 676'820.00, con un aumento rispetto al 2016 di fr. 52'800.00 (+ 5%), rispettivamente di fr. 36'520.00 (+ 5.70%).

Per dovere d'informazione ricordiamo i cambiamenti organizzativi dell'Ufficio Arena sportiva segnalati nell'introduzione del presente messaggio.

Per salari e oneri sociali registriamo un aumento di fr. 57'800.00 riconducibile alla decisione del Municipio di procedere all'assunzione di un custode a tempo parziale per le esigenze di controllo, fuori dai normali orari di lavoro dei 2 manutentori nominati, delle infrastrutture campo calcio, atletica e tennis.

Per le altre spese segnaliamo le modifiche apportate ai conti *Spese postali, CCP, CCB* (+ fr. 2'500.00), *Spese telefoniche* (+ fr. 1'500.00), *Organizzazione corsi e attività* (- fr. 10'000.00), *Assicurazioni diverse* (+ fr. 1'500.00) e *Servizio Sorveglianza* (+ fr. 2'000.00). Correzioni apportate, rispetto al preventivo 2016, tenendo conto delle risultanze del consuntivo 2015 e/o delle proiezioni per l'anno 2016.

Per quanto concerne le entrate segnaliamo il nuovo conto 341.427.02 *Affitto posteggi* (fr. 50'000.00) aperto in virtù della pubblicazione della nuova ordinanza sui parcheggi comunali e le rettifiche dei conti *Abbonamenti e biglietti* (+ fr. 10'000.00), *Incasso corsi e attività* (+ fr. 10'000.00) e *Quota Comuni convenzionati* (- fr. 15'000.00). Per quest'ultima voce siamo ancora in attesa della decisione del Municipio di Lugano per quanto concerne la possibilità di partecipare con un contributo fisso annuo a favore delle persone domiciliate negli ex Comuni della Valcolla.

4. SALUTE PUBBLICA

	Anno 2017			Anno 2016		Differenza		%
Costi	fr.	145'100.00		fr.	143'200.00	fr.	1'900.00	1.33
Ricavi	fr.	0.00		fr.	0.00	fr.	0.00	0.00
Onere netto	fr.	145'100.00		fr.	143'200.00	fr.	1'900.00	1.33

L'aumento registrato è da imputare essenzialmente alla voce *Contributo servizio dentario* con un incremento di fr. 2'000.00.

5. PREVIDENZA SOCIALE

	Anno 2017			Anno 2016		Differenza		%
Costi	fr.	4'558'100.00		fr.	4'285'480.00	fr.	272'620.00	6.36
Ricavi	fr.	17'000.00		fr.	16'900.00	fr.	100.00	0.59
Onere netto	fr.	4'541'100.00		fr.	4'268'580.00	fr.	272'520.00	6.38

Anche per il prossimo anno la spesa complessiva di questo Dicastero aumenterà in modo considerevole, sono sempre i contributi di legge addebitatici dal Cantone (*Contributo cassa malati, Legge famiglie, contributi SACD, Servizi appoggio, ecc.*) che generano questa crescita. Incremento generato pure dall'aumento del gettito cantonale d'imposta (quello del 2013 ammonta, comprensivo di imposte alla fonte e contributo di livellamento, a fr. 16'167'850.00, contro i fr. 15'223'212.00 del 2012).

Le citate voci registrano le seguenti variazioni:

- *Contributo cassa malati*, + fr. 75'000.00, percentuale di prelievo dell'8.50%;
- *Contributo Legge per le famiglie*, + fr. 12'000.00, percentuale del 0.7122% contro lo 0.6764% del 2016;
- *Contributi per anziani ospiti di istituti*, + fr. 128'000.00, percentuale del 10.98% (nel 2016 corrispondeva al 10.82%)
- *Contributi per il SACD*, + fr. 33'500.00, percentuale del 2.11% (2016 – 2.02%)
- *Contributi per servizi di appoggio*, + fr. 38'700.00, percentuale dell'1.20% (2016 – 1.04%);
- *Mantenimento anziani al domicilio*, + fr. 28'800.00, fr. 21.03 per abitante (2016 – fr. 17.08).

Per gli altri costi presenti in questo dicastero registriamo:

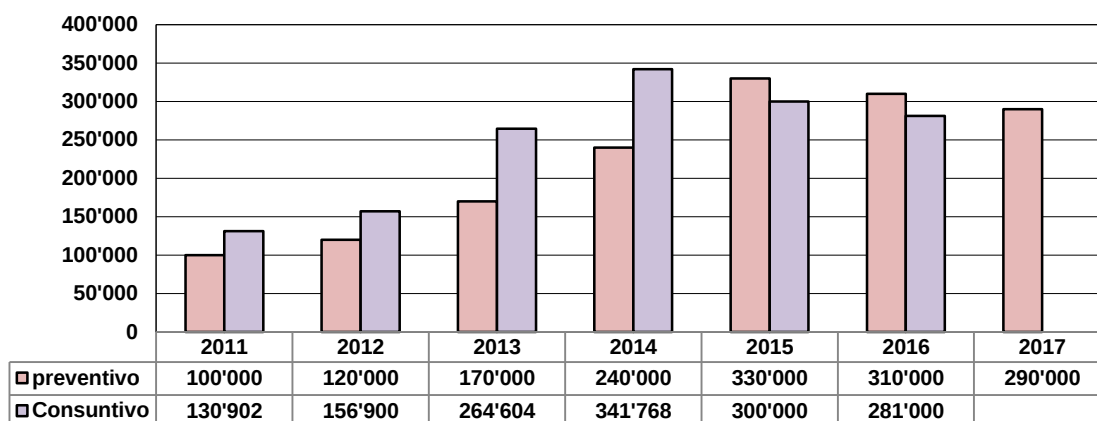
- 540.318.01 *Progetto giovani intercomunale (midnight)*, - fr. 15'000.00: importo adeguato al nuovo contratto stipulato su 2 anni che ha permesso un certo risparmio e alla decisione di non organizzare altri progetti di prevenzione.
- 540.318.02 *Spese rappresentanza (18.enni)*, - fr. 3'000.00: importo adeguato in ragione dell'ultimo conto resto e della proiezione 2016;
- 570.352.02 *Partecipazione ist. riconosciuti interessi e ammortamenti*, - fr. 7'900.00: importo calcolato in base al numero di persone domiciliate a Capriasca ed agli ospiti di altre case anziani del Canton Ticino (situazione settembre 2016).

Per quanto concerne il conto 581.361.02 *Partecipazione comunale all'assistenza*, prevediamo un costo di fr. 290'000.00, in diminuzione di fr. 20'000.00 rispetto al preventivo 2016 (a consuntivo 2015 abbiamo registrato un costo di fr. 251'407.25). Questo dato, come già segnalato nel commento al preventivo 2016, potrebbe subire una importante variazione,

registrabile in un maggior o un minor costo, a dipendenza della situazione economica in Canton Ticino

Presentiamo di seguito il grafico riportante la spesa effettiva degli ultimi 5 anni, mentre per il 2016 è indicata la proiezione a fine esercizio. Il numero di persone che fanno capo a questo servizio risulta essere stazionario e pari a una settantina di persone per trimestre.

Spese assistenziali per gli anni 2011/2016



6. TRAFFICO

	Anno 2017			Anno 2016		Differenza		%
Costi	fr.	2'337'290.00		fr.	2'313'150.00	fr.	24'140.00	1.04
Ricavi	fr.	145'400.00		fr.	155'400.00	fr.	-10'000.00	-6.44
Onere netto	fr.	2'191'890.00		fr.	2'157'750.00	fr.	34'140.00	1.58

620.301.01 – 309.01 *Stipendi, oneri, altre spese per il personale*

Per il 2017 prevediamo un costo totale di fr. 1'159'390.00, con un leggero aumento dell'1.68% (fr. 19'140.00) rispetto al preventivo 2016. Aumento riconducibile agli scatti salariali previsti dal ROD ed al conseguente incremento degli oneri sociali.

620.312.01 – 620.439.01 *Altre spese e ricavi*

Per questi conti segnaliamo le modifiche più rilevanti:

- *AEM illuminazione* (+ 10'000.00)

Nel 2017 è previsto un nuovo aumento, in considerazione della proiezione 2016 e del consuntivo 2015. Incremento che dovrebbe essere l'ultimo in considerazione del passaggio alla nuova tecnologia LED, che comporterà una diminuzione dei consumi, ciò nonostante l'aumento dei punti luce nel comprensorio comunale (Via al Convento, nuovo quartiere di Varina, ecc.);

- *Manutenzione illuminazione e nuovi impianti* (+ fr. 7'000.00)

L'adeguamento proposto rispecchia l'ultimo conto reso e considera i costi d'investimento per la nuova tecnologia LED relativi alla sostituzione dei circa 1'200 punti luce presenti sul nostro territorio;

- *Toponomastica* (- fr. 10'000.00)

Il Municipio ha deciso di azzerare questa voce in considerazione del fatto che al momento attuale non sono previsti nuovi progetti;

- *Consorzio strada Lelgio – Gola di Lago* (+ fr. 5'300.00)

L'importo di fr. 60'000.00 indicato a preventivo è la somma dei costi ordinari e di quelli relativi all'investimento per il risanamento della strada (fr. 679'000.00). Ricordiamo che la partecipazione comunale è del 65.90% e che era stato deciso di contabilizzare questa spesa nei conti della gestione corrente con un onere annuo supplementare, per i prossimi 15 anni, di ca. fr. 29'000.00.

- *Night express* (- fr. 4'800.00)

Il costo è stato ridimensionato in base alla risultanze dell'ultimo conto resto e della proiezione sul consuntivo 2016. Di riflesso è pure stato modificato il conto dei ricavi con una riduzione di fr. 2'000.00.

7. PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

	Anno 2017			Anno 2016		Differenza		%
Costi	fr.	1'985'510.00		fr.	2'179'650.00	fr.	-194'140.00	-8.91
Ricavi	fr.	1'265'500.00		fr.	1'325'500.00	fr.	-60'000.00	-4.53
Onere netto	fr.	720'010.00		fr.	854'150.00	fr.	-134'140.00	-15.70

710.314.01 – 462.01 *Eliminazione acque luride*

I costi totali previsti per il prossimo anno ammontano a fr. 902'000.00, con una riduzione di fr. 197'900.00 e pari al 17.99% rispetto a quanto previsto per il 2016. I ricavi passano da fr. 690'000.00 a fr. 700'000.00 (+ 1.45%). Cifre che comportano un onere netto di fr. 202'000.00, contro i fr. 409'900.0 del 2016.0

Il netto calo dei costi è dato dalla competenza gestionale dei Consorzi depurazione che con il prossimo anno subirà una notevole modifica in considerazione del passaggio di tutti i costi operativi relativi alla depurazione al Consorzio Lugano e Dintorni (CDALED). Per quanto concerne il Consorzio Medio Cassarate (CMC) nel preventivo 2017 sono considerati unicamente i costi necessari alla messa in sicurezza delle strutture esistenti, alla salvaguardia del territorio circostante, alla stesura dell'inventario di tutte le attrezzature presenti in officina e all'eliminazione dei materiali chimici utilizzati.

720.301.01 – 439.01 Raccolta e eliminazione rifiuti; tasse

Con costi totali per fr. 922'010.00 (aumento di fr. 59'060.00) e ricavi totali per fr. 545'500.00 (calo di fr. 10'000.00), l'onere netto risulta essere di fr. 376'510.00 (fr. 307'450.00 nel preventivo 2016). L'aumento di quasi fr. 70'000.00 dell'onere netto è dovuto all'adeguamento del costo per il *Servizio raccolta rifiuti* (+ fr. 60'000.00) ed alla voce ricavi all'aumento del conto *Tasse rifiuti* (+ fr. 10'000.00) ed alla riduzione di quello denominato *Vendita rottami* (- fr. 20'000.00).

Per il servizio raccolta rifiuti l'adeguamento è proposto in base alle risultanze dei consuntivi degli ultimi anni, alla proiezione 2016, alla riorganizzazione prevista per la raccolta dei vegetali ed all'aumento dei giri di raccolta settimanali dei Rifiuti Solidi Urbani.

Per i vegetali l'intenzione del Municipio è quella di rilasciare una tessera a tutti gli assoggettati alla tassa rifiuti e che al momento della consegna di scarti vegetali sarà vidimata dai responsabili presenti nelle piazze. Esaurita quella ricevuta in ragione del pagamento della tassa rifiuti annuale, sarà possibile richiederne un'altra a pagamento.

Quanto in fase di implementazione è il risultato di un esame approfondito di un servizio che ha subito una crescita esponenziale dei costi.

740.314.01 / 740.434.01 Cimiteri e seppellimento

Nessuna osservazione, i dati proposti rispecchiano quelli del 2016.

750.314.01/ 318.02 Arginature

Il costo totale di fr. 79'200.00, leggermente superiore al dato 2016 (fr. 78'000.00), considera i costi effettivi forniti dai vari Enti.

789.311.01 – 434.01 Altra protezione dell'ambiente

La riduzione di questi conti (- fr. 56'500.00 per i costi e - fr. 60'000.00 per i ricavi) è dovuta al fatto che nel 2017 non è previsto un nuovo ciclo di controllo degli impianti di combustione.

8. ECONOMIA

	Anno 2017			Anno 2016			Differenza		%
Costi	fr.	431'640.00		fr.	436'510.00		fr.	-4'870.00	-1.12
Ricavi	fr.	728'500.00		fr.	731'500.00		fr.	-3'000.00	-0.41
Onere netto	fr.	-296'860.00		fr.	-294'990.00		fr.	-1'870.00	0.63

830.301.01 – 431.01 Turismo

Con costi pari a fr. 95'640.00 (- fr. 4'870.00) e ricavi per fr. 2'000.00 (- fr. 3'000.00) si prevede un onere netto di fr. 93'640.00, inferiore di fr. 1'870.00 a quanto preventivato nel 2016.

Le variazioni più significative riguardano i costi *Contributi cassa pensione* (+ fr. 1'560.00), *Pubblicità e promozione* (- fr. 3'000.00) e *Promozione del territorio* (- fr. 5'000.00). Per quanto concerne i ricavi il preventivo è stato rivisto al ribasso in base alle risultanze della proiezione 2016.

860.385.01 – 485.01 Energia

Per il 2017 non abbiamo osservazioni particolari e vengono riproposti i medesimi importi del 2016.

9. FINANZE

	Anno 2017			Anno 2016			Differenza		%
Costi	fr.	4'398'390.00		fr.	4'269'080.00		fr.	129'310.00	3.03
Ricavi	fr.	5'379'130.00		fr.	5'608'070.00		fr.	-228'940.00	-4.08
Onere netto	fr.	-980'740.00		fr.	-1'338'990.00		fr.	358'250.00	-26.76

900.330.10 Condoni e abbandoni

Contrariamente a quanto segnalato nel preventivo 2016, dove questa voce era stata ridotta, le risultanze dell'ultimo conto resto e della proiezione sul consuntivo 2016, ci obbligano a registrare un importo di fr. 90'000.00 (+ fr. 30'000.00) dovuto al mancato incasso, nonostante la messa in atto delle procedure esecutive, di imposte e tasse comunali.

900.400.03 Imposte alla fonte

A questo voce è indicato un importo di fr. 500'000.00, in diminuzione di fr. 100'000.00 rispetto al preventivo 2016, tenendo in considerazione l'ultimo dato definitivo (2015) che conteggiava per il nostro Comune circa fr. 494'000.00.

921.361.01 – 444.02 Perequazione finanziaria

Rispetto al 2016 registriamo un aumento di fr. 4'700.00, con un costo totale di fr. 41'000.00. Questo contributo è stato stimato applicando la percentuale di prelievo del 2015 (0.2264482) sul totale delle risorse fiscali del nostro Comune per l'anno 2013. Si precisa che con il termine risorse fiscali si intende il gettito cantonale a cui vengono aggiunte l'imposta personale e l'imposta immobiliare.

Per il *Contributo di livellamento* si propone un importo di fr. 3'100'000.00, più fr. 100'000.00 rispetto al preventivo 2016, in linea con quanto indicato nell'ultimo conto reso.

Per quanto attiene al contributo di *localizzazione geografica* viene riproposta la cifra del 2016.

931.441.02 *Imposta utili immobiliari*

A seguito della proposta del Consiglio di Stato, inserita nelle misure per il risanamento finanziario cantonale, abbiamo dovuto azzerare questa importante entrata che assicurava entrate medie annue, calcolate sugli ultimi 3 anni, di ca. fr. 260'000.00.

940.322.01 *Interessi passivi*

Per il 2017 registriamo nuovamente una flessione di questa voce contabile, quantificata in fr. 73'590.00 (- 9.42%), per un totale di fr. 736'880.00. Risultato ottenuto grazie all'andamento del mercato che ha permesso di rinnovare o richiedere dei prestiti a dei tassi d'interesse particolarmente favorevoli.

A titolo informativo segnaliamo che nel corso del 2016 abbiamo acceso un nuovo prestito presso Postfinance di fr. 8'000'000.00, con scadenza a 15 anni e ad un tasso dello 0.97% e che ci ha permesso di rimborsare dei prestiti in scadenza, garantendo nel contempo sufficiente liquidità per gli investimenti in corso,.

Per i prestiti in scadenza nel 2017 abbiamo ipotizzato un tasso dell'1.10% per dei rinnovi sul medio-lungo termine.

942.312.01 – 461.01 *Immobili patrimoniali*

Per il 2017 registriamo nuovamente un abbassamento dei costi che passano a fr. 32'000.00 (meno fr. 15'000.00), mentre i ricavi rimangono invariati a fr. 73'900.00. Il calo è dovuto alla voce *Manutenzione stabili patrimoniali* all'interno della quale non risultano più i costi per la sostituzione dell'impianto di riscaldamento dello stabile locativo di Corticiasca.

990.330.01/331.01 *Spese non ripartibili (ammortamenti)*

Per la voce ammortamenti registriamo un costo totale di fr. 2'787'670.00, con un aumento di spesa di 220'700.00 rispetto al 2016. Incremento giustificato dagli investimenti che stiamo attuando.

L'ammortamento medio previsto risulta essere dell'8.61%, in linea con le disposizioni cantonali che prevedono un ammortamento medio dell'8%. Per il dettaglio vi rimandiamo alla relativa tabella inserita in questo fascicolo.

In questi conti troviamo pure il costo *Partecipazione al risanamento finanziario del Cantone* che è ridotto a fr. 570'000.00, contro i fr. 600'000.00 del preventivo 2016.

Abbiamo infatti contabilizzato nella diminuzione dei sussidi per la scuola, la parte che lo scorso anno avevamo lasciato in questa posizione in attesa delle decisioni del Parlamento (fr. 230'000.00), ma in compenso abbiamo considerato l'onere a nostro carico stabilito nella manovra 2017 recentemente approvata dal Legislativo cantonale.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Anche quest'anno il conto degli investimenti è stato allestito considerando le priorità inserite nel Piano finanziario 2017-2020, con i relativi adattamenti apportati in relazione all'evoluzione degli investimenti in corso d'opera o quelli aperti nel corso del 2016 per particolari necessità.

Per l'anno venturo si prevedono uscite per fr. 19'725'000.00 a fronte di entrate (ammortamenti) per fr. 2'787'670.00 e (sussidi federali, cantonali, contributi vari, ecc.) pari a fr. 5'048'625.00, con un onere netto per investimenti di fr. 11'888'705.00.

Ricordiamo che il conto degli investimenti non deve essere votato in sede di conti preventivi, ma riveste unicamente un carattere indicativo.

Proponiamo qui di seguito il commento sui singoli investimenti:

Demolizione e acquisto diroccati in zona Limosni (progetto No. 184)

Per la chiusura di questo investimento si prevede ancora una spesa di fr. 2'700.00 per gli ultimi trapassi immobiliari.

Magazzino comunale – progetto

Per il 2017 abbiamo previsto una posta di fr. 25'000.00 da destinare all'elaborazione di un progetto per l'edificazione di un nuovo magazzino comunale.

Palazzo comunale – allarme incendio e chiavi elettroniche (4137)

Nel corso del 2016 sono iniziati i lavori per il rinnovo dell'allarme incendio e la programmazione per la posa di serrature con chiavi elettroniche. Per la conclusione dei lavori si stima una spesa di fr. 20'000.00 a carico del 2017.

Sistema informatico – aggiornamento 2017

La spesa proposta di fr. 20'000.00 concerne lo studio relativo al nostro sistema informatico volto a verificarne l'affidabilità per quanto concerne hardware (macchine) e software (programmi gestionali) e ciò anche alla luce dei problemi riscontrati negli ultimi mesi.

Fibra ottica (4116)

L'importo di fr. 10'700.00 corrisponde al residuo del credito votato e servirà a coprire i costi di collegamento con la Polizia Torre di Redde. Lavori che verranno eseguiti nell'ambito della ciclopista Tesserete-Canobbio.

Amministrazione comunale – nuova logistica

A seguito della riorganizzazione dell'ordinamento scolastico, nel Palazzo comunale di Tesserete vi saranno degli spazi vuoti, per i quali se ne sta valutando la destinazione futura. Per questo studio è prevista una spesa di fr. 25'000.00.

Videosorveglianza (4025)

L'importo di fr. 15'800.00 inserito nel preventivo corrisponde al residuo del credito concesso nel 2011. Al momento attuale non siamo in grado di presentarvi una soluzione in quanto i servizi stanno ancora valutando le varie opzioni presentate.

Educazione

In questo dicastero si prevedono i seguenti investimenti:

- Edilizia scolastica SI – progetto e realizzazione a Lugaggia (4092) fr. 4'000'000.00

I lavori procedono secondo la tempistica e a settembre 2017 la sede sarà operativa.

- Percorsi casa - scuola (piano finanziario), fr. 100'000.00
- Percorso compostaggio Lugaggia (4113) fr. 140'000.00

Credito residuo previsto per la fase esecutiva. Opera che dovrà essere terminata per l'inizio dell'anno scolastico 2017/2018.

- ISC – 1° ciclo SE concorso-terreni-demolizione (4103) fr. 620'000.00

L'importo indicato corrisponde al residuo di quanto votato con il MMN 03/2015 e servirà per l'acquisto dei terreni e la demolizione dei fatiscenti prefabbricati.

- ISC – ristr. Bidogno-Cagiallo-Vaglio (4114) fr. 590'000.00

Per questo investimento, votato con MMN 34/2015, abbiamo inserito il credito residuo registrato a fine settembre 2016. Anche in questo caso i lavori di ristrutturazione dovranno essere terminati prima dell'inizio dell'anno scolastico 2017/2018.

- Edilizia scolastica – prefabbricati 1° ciclo (4124) fr. 650'000.00

In concomitanza con la stesura del presente messaggio il Tribunale cantonale amministrativo ha evaso il ricorso di seconda istanza avverso il credito in oggetto, confermando integralmente la sentenza di primo grado e quindi l'agire del Municipio. Tale decisione deve ora crescere in giudicato nel termine canonico di trenta giorni, fermo restando la possibilità per i ricorrenti di appellarsi al Tribunale federale. Non appena possibile quindi l'Esecutivo si chinerà sul proseguo.

- ISC – 1° ciclo SE progettazione

Nell'ambito degli investimenti per l'edilizia scolastica è stato inserito a titolo programmatico un importo di fr. 100'000.00 per la progettazione della nuova sede.

Alla voce ricavi è stato registrato l'importo di fr. 790'000.00 quale sussidio ordinario per la ristrutturazione dello stabile adibito a sede di scuola elementare di 2° ciclo, che verrà versato dopo la presentazione della liquidazione finale.

Restauro beni culturali nel territorio (4117)

Per questo tema proponiamo una spesa di fr. 50'000.00, da destinare al restauro di beni culturali di importanza federale, cantonale o comunale di proprietà di enti pubblici, associazioni o privati.

Sentieri naturalistici e tematici con Ente Turistico Lugano

Viene riproposto l'importo di fr. 20'000.00 già indicato e non utilizzato nel 2016. Il tema è ancora in fase di studio.

Parchi giochi – manutenzione/rinnovo (4145)

Come per il 2016 viene inserita una spesa di fr. 20'000.00 da destinare, in base alle esigenze, al rinnovo dei parchi giochi comunali.

Centro sportivo e balneare

A titolo programmatico viene inserito un importo di fr. 150'000.00 per opere impreviste o che verranno decise nel corso del prossimo anno.

Arena – percorso vita (4140)

Nel corso dell'autunno inizieranno i lavori per la costruzione del nuovo percorso vita nel comprensorio dell'Arena sportiva. L'importo indicato corrisponde al credito residuo su quanto votato con l'approvazione del MM 19/2015.

Arena - studio nuova pianificazione

L'importo di fr. 25'000.00 inserito nel preventivo 2017 riguarda uno studio per le nuove strategie e il riposizionamento nel contesto regionale dell'Arena sportiva.

Arena - nuova segnaletica esterna (4075)

Per questo investimento è stata inserita la cifra di fr. 12'500.00 corrispondente al credito residuo di quanto a suo tempo votato in regime di delega.

Oratorio san Clemente – contributo allacciamenti

Viene riproposto il tema relativo alla concessione di un credito di fr. 25'000.00 quale contributo per l'allacciamento alla rete idrica e a quella elettrica di questo bene culturale. Siamo tuttora in attesa di una richiesta specifica da parte degli amministratori.

Strada di Muralta (24)

Nonostante quanto indicato nel preventivo 2016 non siamo ancora riusciti a concludere questa pratica che è pendente ancora dai tempi dell'allora Comune di Cagiallo. Viene riproposto l'importo di fr. 1'000.00 per la chiusura delle pratiche pendenti.

Strada agricola Sarone (25)

Per questa pratica nel corso del 2016 siamo riusciti a concludere alcune procedure ma l'eventuale chiusura di questo investimento, aperto nel 1996 dall'allora Comune di Cagiallo, speriamo di presentarla con il consuntivo 2017. Per gli ultimi incarti abbiamo stimato una spesa di fr. 6'000.00.

Moderazione traffico

In previsione di ulteriori interventi per questo importante tema viene inserita a titolo programmatico una spesa di fr. 50'000.00.

Bidogno – Oldö – progetto e rifacimento strada (4134)

In questa voce è stato inserito quale spesa l'importo di fr. 900'000.00 e quale ricavo, tramite il prelievo dei contributi di miglitoria, l'importo di fr. 500'000.00. Non appena possibile vi sottoporremo il relativo messaggio municipale con la richiesta di credito e gli intendimenti del Municipio.

Strade agricole/forestali

Per questo tema riprendiamo quanto indicato nel preventivo 2016 e meglio che *questa voce, inserita quale promemoria e indicata nel piano finanziario, riguarda la partecipazione comunale per la costruzione di strade da parte di Consorzi costituiti dai proprietari interessati.*

Urbanizzazione zona Monda (4120)

L'importo di fr. 518'000.00 inserito corrisponde a quanto votato dal Legislativo il 5 ottobre 2015 con il MMN 16/2015. Alla voce ricavi, conto 620.610.17, figura l'importo previsto da prelevare mediante i contributi di miglitoria. Al momento detta decisione è tuttora pendente al Tribunale cantonale amministrativo in ragione di un ricorso, respinto in prima istanza, da parte di alcuni cittadini.

Strada Santa Liberata

Viene riproposto l'importo di fr. 60'000.00 relativo al progetto volto a definire credito necessario e contributi di miglitoria e che permetterà di redigere il relativo messaggio.

Moderazione traffico 30 km/h (4068)

I lavori conclusivi relativi a questo investimento sono sospesi in attesa delle opere legate alla posa delle condutture per il teleriscaldamento. L'importo di fr. 180'000.00 corrisponde al residuo sul credito votato nel maggio 2014 (MMN 04/2014).

Piste ciclabili – Tesserete-Sureggio (4098)

I lavori sulla tratta Lugaggia-Sureggio sono terminati in queste settimane e l'importo indicato a preventivo, fr. 686'000.00, corrisponde al residuo del credito votato con il MMN 12/2014.

Per questo investimento è pure stata inserita ai ricavi (conto 620.661.02) la partecipazione cantonale, quantificata in fr. fr. 916'000.00.

Parcheggi pubblici – riorganizzazione

In relazione alla nuova ordinanza sui parcheggi pubblici, richiamato quanto indicato al proposito in precedenza, abbiamo inserito a titolo programmatico un importo di fr. 400'000.00 per la riorganizzazione e l'installazione degli apparecchi di controllo e regolazione degli stazionamenti.

Strada Varina – lotto 2

Per completare i lavori di urbanizzazione della zona Varina in località Bigorio, con l'estensione della strada e delle sottostrutture (acqua/fogna/illuminazione) per permettere il collegamento di tutte le proprietà, abbiamo inserito un importo di fr. 300'000.00 a titolo programmatico.

PMS – nuovo credito (2.a tappa)

Nel corso del 2016 sono stati portati a termine i lavori compresi nel Piano Manutenzione Strade (PMS) e votati con l'approvazione del MMN 22/2010 nel dicembre 2010.

Nelle prossimi mesi verrà licenziato un nuovo messaggio per l'esecuzione di quelle tratte non inserite nel citato messaggio. A titolo programmatico è stata inserita una cifra di fr. 200'000.00.

Veicoli servizi esterni

Come di consuetudine e in relazione a quanto previsto dal Piano finanziario, è stato inserito l'importo di fr. 60'000.00 nel caso in cui si dovesse procedere alla sostituzione di veicoli o di aggregati dei veicoli dei servizi esterni.

Stradario (4109)

I lavori relativi alla posa della numerazione civica degli edifici sul territorio comunale a fine anno saranno stati effettuati in 7 quartieri su 9. Per gli ultimi due, Tesserete e Campestro, si procederà all'inizio del 2017. L'importo preventivato di fr. 70'000.00 corrisponde al residuo sul

credito a suo tempo votato dal Legislativo. Ai ricavi, conto 620.660.02, è stata inserita una posta per fr. 70'000.00 che comprende il saldo della partecipazione dei proprietari e del sussidio cantonale.

PTL – partecipazione comunale

La quota a nostro carico per il 2017 ammonta a fr. 218'000.00. Viene riproposto il commento al preventivo 2016 che recitava: (...) *Questa importante voce, dopo traversie che non occorre qui elencare, non è ancora stata approvata dal Legislativo, essa è stata tuttavia inserita a preventivo in quanto ad ogni modo il Cantone procederà con l'addebito sul conto corrente Stato/Comune.*

Consorzio Monti Lopagno – contributo strada (4133)

Al momento attuale al ricostituito Consorzio pro Monti di Lopagno abbiamo versato un primo acconto di fr. 20'000.00 per la formazione della strada di RT Briselli-Carnago. I lavori procedono celermente e l'importo di fr. 30'000.00 preventivati per il 2017 corrisponde al residuo del credito concesso in regime di delega da parte del Municipio.

Per il Dicastero Ambiente e territorio, che assorbe quasi il 41.50% degli investimenti previsti nel 2017, segnaliamo le opere seguenti:

Canalizzazioni

- Canalizzazione Campestro – lotto 2, fr. 843'000.00 (109): nel 2017 porteremo a termine quest'opera, l'ultima di quelle contemplate nel MMN 13/2004 relativo ad un credito quadro per opere di canalizzazione. Saremo in grado di presentarvi la liquidazione finale con il consuntivo 2017;
- CMC – nuovi manufatti e collegamento IDA, fr. 2'900'000.00 (4093): l'importo, indicato a titolo programmatico, è stato ripreso dal Piano Finanziario e verrà utilizzato a dipendenza degli interventi che il CDALED attuerà nel 2017;
- CMC – PGS consortile (4077): l'importo di fr. 10'000.00 corrisponde al residuo del credito votato dal Legislativo con l'approvazione del MMN 20/2013. L'investimento verrà chiuso il prossimo anno e saremo in grado di presentarvi la liquidazione finale con il consuntivo 2017;
- CMC – rimborso: l'importo di fr. 1'500'000.0 indicato è ripreso dal Piano Finanziario e dipende dalle decisioni relative alla chiusura degli impianti di depurazione;

- CMC – scioglimento e integr. CDALED (4093): l'importo di fr. 1'340'000.00, ripreso dal PF, corrisponde al residuo della nostra quota parte sul credito a suo tempo votato dal Legislativo quale quota d'entrata nel CDALED (cfr. MMN 25/2013);
- CMC - coll. Cadro - Ponte di Valle: anche in questo caso l'importo indicato nel preventivo (fr. 300'000.00) è ripreso dal Piano Finanziario. Come per gli altri investimenti legati ai Consorzi depurazione dipendiamo dalle decisioni prese dagli organi direttivi.
- PGS Capriasca, fr. 22'000.00 (180): l'importo corrisponde al saldo per l'allestimento del PGS e si riferisce al MMN 03/2011, approvato dal Consiglio comunale in data 12 dicembre 2011. Il documento verrà presentato nel corso delle prossime settimane e successivamente daremo avvio all'iter procedurale di pubblicazione.

Per i conti legati alle fognature (comunalì e consortili) abbiamo previsto ricavi totali per fr. 919'525.00 relativi ai vari sussidi cantonali.

Eliminazione rifiuti

Per la problematica relativa al servizio raccolta rifiuti si prevedono i seguenti investimenti:

- Ecocentro (175), fr. 100'000.00: importo inserito a titolo programmatico. Al momento attuale non siamo ancora in grado di presentare una proposta su questo particolare problema, faremo il possibile per informarvi dettagliatamente nel corso del 2017.
- Riorganizzazione contenitori e satelliti CQ, fr. 150'000.00: come per il 2016 è stato inserito a titolo programmatico un importo da destinare a degli interventi mirati per la riorganizzazione di contenitori e satelliti, elaborati dall'Ufficio tecnico.
- Rifiuti – riorganizzazione Bigorio (4135), fr. 6'500.00: corrispondono al residuo del credito votato in regime di delega di fr. 20'000.00.

Cimiteri e seppellimento

A titolo programmatico è stato inserito un importo di fr. 150'000.00 da destinare al rifacimento dei viali ed allo spurgo di una parte dei campi. Interventi necessari e segnalati dai nostri funzionari e da alcuni cittadini.

Arginature

- Progetto arginatura Segheria – Molino (4130), fr. 218'000.00: questo importo corrisponde al residuo, al 19 ottobre 2016, del credito concesso dal Legislativo con l'approvazione del MMN 22/2015. Ai ricavi (conto 750.661.02) è registrato l'importo di fr. 500'000.00 che riguarda l'incasso del sussidio cantonale e dei contributi di miglìoria;

- Valle del Gaggio e Tec Nov, fr. 10'000.00: cifra inserita quale promemoria e relativa alla problematica della zona di scivolamento.

Pianificazione del territorio

- Piano Regolatore di Capriasca (105), fr. 42'000.00: i lavori di aggiornamento di questo strumento di pianificazione non sono ancora terminati, l'importo indicato corrisponde a quanto probabilmente verrà speso nel 2017;
- PR Bidogno – piano particolareggiato Öldo, fr. 16'000.00: questo importo inserito a PF concernere la modifica del PR volta a permettere l'eventuale realizzazione delle opere previste con il conto 620.501.26 (Bidogno-Öldo – progetto e rifacimento strada);
- PR Corticiasca (155), fr. 45'000.00: i lavori per la presentazione di questo strumento di lavoro non sono ancora conclusi e l'importo indicato corrisponde a quanto si prevede di spendere nel corso del 2017.
- RFD Sala – Comune e privati (4044), fr. 58'000.00: per questo investimento viene riportato il residuo del credito a suo tempo votato dal Legislativo. Contrariamente a quanto indicato nel preventivo 2016 il Cantone non ha ancora notificato il saldo e quindi l'investimento viene riproposto anche per il 2017. Al momento della chiusura di questa pratica saremo in grado di notificare la partecipazione dei privati, quantificata in fr. 96'000.00 (conto 790.610.05).
- PR – Capriasca 1, compenso agricolo (4051), fr. 190'000.00: viene riproposto nuovamente questo importo, già inserito negli ultimi 5 anni, in considerazione del fatto che siamo sempre in attesa della decisione cantonale.
- Spazi pubblici – riqualifica centro Tesserete (4102), fr. 76'000.00: per questa voce l'importo è stato adeguato rispetto al preventivo 2016 in quanto è intenzione del Municipio procedere con la fase esecutiva prevista dallo studio a suo tempo eseguito.
- RF Sala – misurazione definitiva (4074), fr. 114'000.00: l'importo in corrisponde al credito residuo dell'investimento approvato con MMN 18/2012. Per questo investimento dipendiamo dalle decisioni cantonali, non siamo pertanto in grado di indicare quando potremo presentare la liquidazione finale.
- PR Lugaggia – variante (4122), fr. 32'800.00: importo residuo sull'investimento concesso in regime di delega per concludere questa pratica che era già stata avviata dall'allora Comune di Lugaggia e resosi necessario per poter procedere ai lavori di edificazione della nuova scuola dell'infanzia di Lugaggia.
- PR Capriasca – comparto Santo Stefano, fr. 30'000.00; per la rivalutazione della zona attorno alla chiesa prepositurale di Tesserete viene riproposta al ribasso e a livello

programmatico la spesa relativa allo studio del piano particolareggiato previsto nel PR in fase di approvazione da parte del Consiglio di Stato.

Consorzio RT Sala (55)

Quale promemoria viene inserito l'importo di fr. 163'000.00 che corrisponde al residuo del credito votato dall'allora comune di Sala nel 1998.

Consorzio RT Sala – conguaglio maggior interessenza, fr. 260'000.00

Nel corso del 2016 il Consorzio ci ha notificato una fattura quale maggior interessenza delle proprietà comunali (aumento delle stime rispetto a quella in vigore al momento della costituzione del Consorzio e calcolata sulla nuova ripartizione dei fondi). Questa pratica dovrà essere oggetto di uno specifico Messaggio che giungerà sui vostri banchi nelle prossime settimane.

Strada forestale San Clemente – progetto (4080), fr. 10'000.00

Per questo investimento era stato votato in regime di delega un credito di fr. 16'740.00, solo in minima parte utilizzato. Il Municipio intende portare avanti questo studio per ovviare agli inconvenienti che si verificano regolarmente in occasione di piogge torrenziali nella parte alta del nucleo di Vaglio.

Selve castanili nuovo progetto e aula didattica (4119)

Per questo tema viene riproposto un importo di fr. 260'000.00, corrispondente al credito residuo a suo tempo votato dal Legislativo, per lo studio e la realizzazione di un'aula didattica e il recupero di altre selve castanili.

Piano gestione forestale

E' intenzione del Municipio avviare uno studio per la realizzazione di un Piano di gestione forestale, atto a monitorare, salvaguardare e utilizzare il patrimonio boschivo presente sul nostro territorio. A questo proposito viene inserita una posta di fr. 10'000.00 per l'avvio dei lavori di questo documento pianificatorio.

Turismo – progetti diversi

Viene ripresentato, quale promemoria, il medesimo importo di fr. 20'000.00 del 2015 e 2016. Importo da destinare ad uno studio generalizzato sullo sviluppo turistico del nostro Comune.

Teleriscaldamento (4050)

L'importo di fr. 53'000.00 inserito nel preventivo, corrisponde al residuo del credito votato dal Legislativo per la partecipazione alla Società Capriasca Calore SA e all'anticipo dei lavori di posa di alcune condotte.

Teleriscaldamento – tappa 2

L'importo di fr. 100'000.00 viene ripreso dal Piano Finanziario e dovrebbe permettere di completare i lavori di posa delle condotte nel corso del 2017.

Vendita beni patrimoniali

In concomitanza con la nuova riorganizzazione scolastica e relativo abbandono di alcuni stabili, a titolo programmatico viene inserito un importo di fr. 1'000'000.00 quale ricavo per la vendita di beni patrimoniali. La riuscita di questa operazione permetterà al Comune di generare liquidità e di diminuire la sostanza ammortizzabile, con benefiche conseguenze sul costo degli ammortamenti amministrativi.

Ammortamenti amministrativi.

Si richiamano la tabella di dettaglio e quanto spiegato nel commento sulla gestione corrente, ricordando che l'importo di fr. 2'787'670.00 è pure iscritto, quale autofinanziamento, alle entrate del conto investimenti.

Sulla scorta delle indicazioni fornite vi invitiamo ad approvare il preventivo in esame, con l'adozione dell'allegata proposta di risoluzione.

Con i migliori saluti.

PER IL MUNICIPIO**Il Sindaco:***Andrea Pellegrinelli***Il Segretario:***Davide Conca*



COMUNE DI CAPRIASCA

Consiglio Comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 11a/2016, accompagnante il **conto preventivo 2017 del Comune**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

1. Il preventivo 2017 del Comune di Capriasca è **approvato** come ai seguenti dati riassuntivi:

Spese	fr. 25'084'280.00
Entrate	<u>fr. 10'771'570.00</u>
<u>Fabbisogno</u>	<u>fr. 14'312'710.00</u>

2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo di fr. 14'312'710.00 a mezzo dell'imposta comunale.
3. Il moltiplicatore comunale d'imposta per il 2017 è fissato al 95%.

PER IL CONSIGLIO COMUNALE

Il Presidente:
Oscar Croci

Il Segretario:
Davide Conca

Tesserete,

COMUNE DI CAPRIASCA

Riassunto del preventivo 2017

24.10.2016

	Preventivo 2017		Preventivo 2016	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>Conto di gestione corrente</u>				
Uscite correnti	22'296'610.00		21'809'915.00	
Ammortamenti amministrativi	2'787'670.00		2'566'970.00	
Ammortamento straordinario	0.00		0.00	
Entrate correnti		10'771'570.00		11'173'650.00
Totale spese correnti	25'084'280.00		24'376'885.00	
Totale ricavi correnti		10'771'570.00		11'173'650.00
Fabbisogno d'imposta		14'312'710.00		13'203'235.00
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>				
Uscite investimenti amministrativi	19'725'000.00		11'297'400.00	
Entrate investimenti amministrativi senza ammortamenti		7'836'295.00		5'718'435.00
Totale uscite per investimenti	19'725'000.00		11'297'400.00	
Totale entrate per investimenti		5'048'625.00		3'151'465.00
Onere netto per investimenti		14'676'375.00		8'145'935.00
<u>Conto di chiusura</u>				
Onere netto per investimenti	14'676'375.00		8'145'935.00	
Ammortamenti amministrativi		2'787'670.00		2'566'970.00
Risultato d'esercizio		-479'110.00		-679'715.00
Autofinanziamento		2'308'560.00		1'887'255.00
Disavanzo totale		12'367'815.00		6'258'680.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE	2,643,890.00	337,000.00 2,306,890.00	2,490,880.00	323,950.00 2,166,930.00	2,498,630.07	323,680.93 2,174,949.14
1	SICUREZZA PUBBLICA	2,083,330.00	938,900.00 1,144,430.00	2,032,255.00	919,800.00 1,112,455.00	1,832,377.21	935,878.66 896,498.55
2	EDUCAZIONE	5,010,230.00	1,253,320.00 3,756,910.00	4,808,680.00	1,422,230.00 3,386,450.00	5,089,223.32	1,496,986.65 3,592,236.67
3	CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CULTO	1,490,800.00	706,820.00 783,980.00	1,418,000.00	670,300.00 747,700.00	1,589,443.09	899,817.30 689,625.79
4	SALUTE PUBBLICA	145,100.00	145,100.00	143,200.00	143,200.00	104,641.85	104,641.85
5	PREVIDENZA SOCIALE	4,558,100.00	17,000.00 4,541,100.00	4,285,480.00	16,900.00 4,268,580.00	4,209,303.65	18,929.40 4,190,374.25
6	TRAFFICO	2,337,290.00	145,400.00 2,191,890.00	2,313,150.00	155,400.00 2,157,750.00	2,262,468.33	182,310.40 2,080,157.93
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	1,985,510.00	1,265,500.00 720,010.00	2,179,650.00	1,325,500.00 854,150.00	2,124,940.77	1,344,235.12 780,705.65
8	ECONOMIA PUBBLICA	431,640.00 296,860.00	728,500.00	436,510.00 294,990.00	731,500.00	432,447.45 174,818.30	607,265.75
9	FINANZE E IMPOSTE	4,398,390.00 980,740.00	5,379,130.00	4,269,080.00 1,338,990.00	5,608,070.00	4,073,677.16 15,265,274.83	19,338,951.99

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Data: 24.10.2016 Ora: 15:03:38

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		25'084'280.00	10'771'570.00	24'376'885.00	11'173'650.00	24'217'152.90	25'148'056.20
	Fabbisogno d'imposta		14'312'710.00				
	Fabbisogno d'imposta				13'203'235.00		
	Avanzo d'esercizio					930'903.30	
		25'084'280.00	25'084'280.00	24'376'885.00	24'376'885.00	25'148'056.20	25'148'056.20

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE	2,643,890.00	337,000.00	2,490,880.00	323,950.00	2,498,630.07	323,680.93
			2,306,890.00		2,166,930.00		2,174,949.14
01	Potere legislativo ed esecutivo	296,350.00		280,160.00		240,866.45	
011	Potere legislativo	53,380.00		54,550.00		56,121.45	
011.3	Spese	53,380.00		54,550.00		56,121.45	
011.300.01	Indennità membri consiglio comunale	28,000.00		28,000.00		27,030.00	
011.303.01	Contributi AVS/AD	130.00		300.00		127.35	
011.310.01	Materiale votazioni e diversi	16,000.00		16,000.00		18,714.10	
011.365.01	Finanziamento gruppi politici	9,250.00		10,250.00		10,250.00	
012	Potere esecutivo	242,970.00		225,610.00		184,745.00	
012.3	Spese	242,970.00		225,610.00		184,745.00	
012.300.01	Retribuzione corpo municipale	175,500.00		156,600.00		131,233.20	
012.300.02	Indennità presenza commissioni	6,000.00		6,000.00		5,320.00	
012.303.01	Contributi AVS/AD	14,900.00		16,660.00		12,907.05	
012.304.01	Contributi cassa pensione	5,070.00		4,350.00		4,348.80	
012.310.01	Assemblee quartiere - attività diverse	5,000.00		5,000.00		3,859.05	
012.310.02	Pubblicazioni e inserzioni (periodico - sito)	5,000.00		5,000.00		3,507.85	
012.317.01	Rimborso spese per missioni e trasferte	14,000.00		14,000.00		12,330.05	
012.317.02	Spese per dipendenti (cena - attività diverse)	7,500.00		6,000.00		2,888.15	
012.318.01	Spese rappresentanza municipio	10,000.00		12,000.00		8,350.85	
02	Amministrazione generale	2,146,210.00	180,500.00	2,020,090.00	207,850.00	2,063,399.27	217,980.08
020	Amministrazione finanze e contribuzioni	147,500.00	8,000.00	147,000.00	8,000.00	133,547.86	9,693.85
020.3	Spese	147,500.00		147,000.00		133,547.86	
020.318.01	Spese ccp	21,000.00		21,000.00		21,132.62	
020.318.05	Procedure esecutive	40,000.00		40,000.00		25,287.89	
020.318.06	Centro Sistemi Informativi - incasso IC	68,500.00		68,000.00		68,462.90	
020.318.08	Altre spese servizi da terzi	18,000.00		18,000.00		18,664.45	
020.4	Ricavi		8,000.00		8,000.00		9,693.85
020.436.03	Recupero spese esecutive		8,000.00		8,000.00		9,693.85

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017 Costi	Preventivo 2017 Ricavi	Preventivo 2016 Costi	Preventivo 2016 Ricavi	Consuntivo 2015 Costi	Consuntivo 2015 Ricavi
029	Altre amministrazioni generali	1,998,710.00	172,500.00	1,873,090.00	199,850.00	1,929,851.41	208,286.23
029.3	Spese	1,998,710.00		1,873,090.00		1,929,851.41	
029.301.01	Stipendio del personale	928,330.00		901,600.00		894,106.20	
029.301.02	Stipendio del personale UTC	360,900.00		379,800.00		399,343.85	
029.301.03	Supplenze amministrativi e lavori particolari	70,000.00		10,000.00		48,883.95	
029.301.10	Assegno figli	15,000.00		12,350.00		14,650.00	
029.303.01	Contributi AVS/AD	119,080.00		114,220.00		115,591.00	
029.304.01	Contributi cassa pensione	166,020.00		153,760.00		157,998.00	
029.304.02	Contributi pensionamenti anticipati			20,000.00			
029.305.01	Assicurazione malattia	25,230.00		23,960.00		24,794.50	
029.305.02	Assicurazione infortuni	9,250.00		9,200.00		9,897.70	
029.309.01	Altre spese per il personale	5,000.00		5,000.00		8,417.65	
029.310.01	Materiali cancelleria	30,000.00		30,000.00		35,812.64	
029.310.02	Pubblicazioni e inserzioni	9,000.00		9,000.00		8,505.95	
029.310.03	Acquisto libri, abbonamenti, stampati	4,000.00		4,000.00		3,740.50	
029.310.04	Materiale UTC	6,000.00		6,000.00		5,455.75	
029.310.05	Tasse sociali	4,000.00		4,000.00		3,865.40	
029.311.01	Acquisto macchine ufficio	10,000.00		10,000.00		1,786.05	
029.311.02	Acquisto mobilio uffici	5,000.00		5,000.00		1,838.35	
029.315.01	Sistema informatico e macchine d'ufficio	75,000.00		65,000.00		69,714.85	
029.316.01	Leasing macchine d'ufficio	9,600.00		7,100.00		6,825.35	
029.317.01	Rimborso spese personale amministrativo	7,300.00		8,100.00		9,930.75	
029.318.01	Spese postali	45,000.00		45,000.00		43,478.80	
029.318.02	Spese telefoniche	12,000.00		12,000.00		13,992.00	
029.318.04	Assicurazioni diverse	31,000.00		26,000.00		31,115.10	
029.318.07	Prestazioni UTC da terzi	40,000.00		10,000.00		18,442.80	
029.319.01	Spese diverse	2,000.00		2,000.00		1,664.27	
029.361.01	Cantone - contributo Ticino 2020	10,000.00					
029.4	Ricavi		172,500.00		199,850.00		208,286.23
029.431.01	Tasse cancelleria		45,000.00		45,000.00		47,100.35
029.431.02	Tasse licenza edilizia		60,000.00		60,000.00		54,511.25
029.436.01	Indennità infortuni e malattia		2,500.00		2,500.00		22,516.30
029.436.02	Indennità per perdita di guadagno		1,000.00		1,000.00		
029.436.03	Recupero assegni figli		15,000.00		12,350.00		14,650.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
029.436.06	Amministrazione casa Capriasca		15,000.00		15,000.00		15,000.00
029.437.01	Multe edilizie		20,000.00		20,000.00		
029.437.02	Multe diverse		2,000.00		2,000.00		1,000.00
029.439.01	Altri ricavi		2,000.00		2,000.00		13,683.33
029.461.01	Sportello LAPS - ricavi		10,000.00		40,000.00		39,825.00
09	Compiti non ripartibili	201,330.00	156,500.00	190,630.00	116,100.00	194,364.35	105,700.85
090	Compiti non ripartibili	201,330.00	156,500.00	190,630.00	116,100.00	194,364.35	105,700.85
090.3	Spese	201,330.00		190,630.00		194,364.35	
090.301.01	Stipendio personale pulizia						
090.301.02	Custode Casa Battaglini e sala multiuso	19,630.00		19,610.00		22,589.25	
090.301.10	Assegno figli					465.00	
090.303.01	Contributi AVS/AD	1,740.00		1,730.00		1,600.00	
090.305.02	Assicurazione infortuni	720.00		590.00		1,997.90	
090.312.01	Riscaldamento-elettricit�-acqua	60,000.00		60,000.00		752.10	
090.313.01	Materiale pulizia	5,000.00		5,000.00		63,723.90	
090.314.01	Manutenzione stabili amministrativi	45,000.00		45,000.00		3,712.80	
090.314.02	Posteggi comunali - manutenzione	20,000.00		10,000.00		49,309.95	
090.316.01	Canone posteggi ARL-Sala-Campestro-Cagiallo	32,240.00		31,700.00		1,898.10	
090.318.01	Assicurazioni stabili	17,000.00		17,000.00		32,240.00	
090.4	Ricavi		156,500.00		116,100.00		105,700.85
090.427.00	Affitto posteggi comunali (no IVA)		20,000.00				
090.427.01	Affitto posteggi comunali (IVA)		100,000.00		83,600.00		3,920.00
090.427.02	Posteggi ARL e zona BLU						18,046.85
090.427.03	Affitto posteggi Treggia						10,184.00
090.427.04	Affitto posteggi Roveredo						17,820.00
090.427.05	Affitto posteggi Sala, P9						18,990.00
090.427.06	Affitti diversi, sale, ecc		6,000.00		2,000.00		5,140.00
090.427.08	Affitto stabile polizia intercomunale		30,000.00		30,000.00		30,000.00
090.436.01	Indennit� malattia ed infortuni		500.00		500.00		
090.436.02	Recupero assegni figli						1,600.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA	2,083,330.00	938,900.00	2,032,255.00	919,800.00	1,832,377.21	935,878.66
10	Protezione giuridica		1,144,430.00		1,112,455.00		896,498.55
100	Registro fondiario	298,910.00	156,100.00	287,290.00	161,200.00	316,004.75	197,675.80
100.3	Spese	80,000.00	54,000.00	70,000.00	60,500.00	83,471.00	51,784.45
100.318.01	Aggiornamento mappa	80,000.00		70,000.00		83,471.00	
100.4	Ricavi		54,000.00		60,500.00		51,784.45
100.434.01	TAG - quota privati		45,000.00		55,000.00		42,532.30
100.461.01	TAG - sussidi aggiornamento mappa		9,000.00		5,500.00		9,252.15
103	Autorità Regionale di Protezione - ARP7	218,910.00	97,100.00	217,290.00	95,700.00	232,533.75	104,676.35
103.3	Spese	218,910.00		217,290.00		232,533.75	
103.300.01	Onorari Presidente, Membro, delegato	14,000.00		14,000.00		11,859.60	
103.301.01	Stipendio personale	96,720.00		95,520.00		110,920.35	
103.301.03	Mercedi a tutori e curatori	15,000.00		15,000.00		9,453.50	
103.301.10	Assegno figli	3,000.00		3,000.00		6,000.00	
103.303.01	Contributi AVS/AD	10,120.00		10,040.00		11,257.35	
103.304.01	Contributi cassa pensione	13,010.00		12,800.00		12,583.30	
103.305.01	Assicurazione malattia	1,810.00		1,790.00		1,754.45	
103.305.02	Assicurazione infortuni	550.00		440.00		468.65	
103.309.01	Altri costi per il personale	500.00		500.00		810.00	
103.310.01	Materiale di cancelleria e stampati	1,500.00		1,500.00		3,248.40	
103.310.02	Libri, riviste e documentazione	500.00		500.00		62.50	
103.311.01	Acquisto macchine e mobilio	1,500.00		1,500.00		1,199.00	
103.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua	1,200.00		1,200.00		880.35	
103.314.01	Manutenzione stabile e pulizia	1,000.00		1,000.00		840.00	
103.315.01	Manutenzione macchine e mobilio	1,000.00		1,000.00		753.60	
103.315.02	Informatica	7,500.00		7,500.00			
103.317.01	Trasferite e spese personale/membri	500.00		500.00		64.30	
103.318.01	Spese postali e telefoniche	2,000.00		2,000.00		5,740.40	
103.318.02	Spese per tutele e curatele	5,000.00		5,000.00		11,440.75	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017 Costi	Preventivo 2017 Ricavi	Preventivo Costi	Preventivo 2016 Ricavi	Consuntivo 2015 Costi	Consuntivo 2015 Ricavi
103.318.03	Assicurazioni RC	1,500.00		1,500.00		1,502.40	
103.319.01	Quota spese amministrative	1,000.00		1,000.00		2,606.00	
103.352.01	Rimborso a Comuni - onorario presidente	40,000.00		40,000.00		39,088.85	
103.4	Ricavi		97,100.00		95,700.00		104,676.35
103.431.01	Tasse di cancelleria e di giustizia		20,000.00		20,000.00		20,600.00
103.436.01	Indennità infortuni, malattia, maternità		500.00		500.00		
103.436.02	Recupero assegni figli		3,000.00		3,000.00		6,000.00
103.452.01	Rimborso dai Comuni		60,000.00		58,200.00		64,576.35
103.461.01	Contributo Cantonale		13,600.00		14,000.00		13,500.00
109	Altri servizi giuridici		5,000.00		5,000.00		41,215.00
109.4	Ricavi		5,000.00		5,000.00		41,215.00
109.427.01	Occupazione area pubblica		5,000.00		5,000.00		41,215.00
11	Polizia	1,439,690.00	756,800.00	1,394,960.00	730,600.00	1,272,729.01	755,184.86
113	Corpo di polizia	1,439,690.00	756,800.00	1,394,960.00	730,600.00	1,272,729.01	755,184.86
113.3	Spese	1,439,690.00		1,394,960.00		1,272,729.01	
113.301.01	Stipendio personale di polizia	971,200.00		955,360.00		837,366.70	
113.301.02	Stipendio personale pulizia	6,200.00		6,000.00		4,841.50	
113.301.10	Assegno figli	25,800.00		25,300.00		23,800.00	
113.303.01	Contributi AVS/AD	86,190.00		85,030.00		72,939.21	
113.304.01	Contributi cassa pensione	118,400.00		117,750.00		100,813.50	
113.305.01	Assicurazione malattia	18,280.00		17,990.00		15,198.05	
113.305.02	Assicurazione infortuni	5,620.00		4,530.00		4,377.75	
113.306.01	Abbigliamento di servizio	4,500.00		4,500.00		31,781.65	
113.309.01	Altri costi per il personale	10,000.00		21,000.00		23,211.15	
113.310.01	Materiale ufficio e abbonamenti	6,000.00		5,000.00		8,574.85	
113.311.01	Acquisto mobilio e macchine ufficio	5,000.00		4,500.00		2,173.90	
113.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua	8,000.00		8,000.00		7,047.50	
113.313.01	Materiale diverso	1,500.00		1,500.00		1,645.15	
113.313.02	Carburante	10,000.00		10,000.00		7,012.20	
113.313.03	Materiale pulizia	1,000.00		1,000.00		1,184.25	
113.314.01	Manutenzione stabile	10,000.00		5,000.00		4,452.80	
113.315.01	Manutenzione veicoli	8,000.00		6,000.00		11,975.80	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017 Costi	Preventivo 2017 Ricavi	Preventivo Costi	Preventivo 2016 Ricavi	Consuntivo 2015 Costi	Consuntivo 2015 Ricavi
113.315.02	Informatica	10,000.00		10,000.00		17,198.65	
113.316.02	Leasing veicoli, macchine ufficio e radio	20,000.00		24,000.00		13,708.65	
113.316.03	Affitti diversi	39,000.00		39,000.00		37,200.00	
113.317.01	Rimborsi al personale	18,000.00		15,000.00		14,054.05	
113.318.01	Prestazioni da terzi	10,000.00		9,000.00		7,145.00	
113.318.02	Assicurazioni diverse e tasse veicoli	9,500.00		9,500.00		10,700.30	
113.318.03	Spese postali e telefoniche	11,000.00		7,500.00		11,094.40	
113.319.01	Diversi	2,500.00		2,500.00		3,232.00	
113.352.01	Partecipazione Polo (polizia Lugano)	24,000.00					
113.4	Ricavi		756,800.00		730,600.00		755,184.86
113.436.01	Indennità infortuni, malattia e IPG		2,000.00		2,000.00		15,922.20
113.436.02	Recupero assegni figli		25,800.00		25,300.00		23,800.00
113.437.01	Multe circolazione		140,000.00		120,000.00		151,670.12
113.439.01	Ricavi diversi		1,000.00		1,000.00		1,630.00
113.451.01	Contributo cantonale (deleghe)		38,000.00		38,000.00		34,620.00
113.452.01	Quota comuni polizia intercomunale		550,000.00		544,300.00		527,542.54
14	Polizia del fuoco	120,000.00	18,000.00	120,000.00	18,000.00	114,192.60	18,000.00
140	Polizia del fuoco	120,000.00	18,000.00	120,000.00	18,000.00	114,192.60	18,000.00
140.3	Spese	120,000.00		120,000.00		114,192.60	
140.352.01	Contributo Corpo Pompieri	120,000.00		120,000.00		114,192.60	
140.4	Ricavi		18,000.00		18,000.00		18,000.00
140.427.01	Affitto deposito pompieri		18,000.00		18,000.00		18,000.00
15	Difesa nazionale militare	20,000.00		20,000.00		21,758.20	
151	Istruzione militare	20,000.00		20,000.00		21,758.20	
151.3	Spese	20,000.00		20,000.00		21,758.20	
151.365.01	Tiro obbligatorio	20,000.00		20,000.00		21,758.20	
16	Difesa nazionale civile	204,730.00	8,000.00	210,005.00	10,000.00	107,692.65	-34,982.00
160.3	Spese	204,730.00		210,005.00		107,692.65	
160.301.01	Stipendio personale pulizia	3,700.00		4,500.00		4,112.65	
160.303.01	Contributi AVS/AD	330.00		400.00		363.70	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2017 Ricavi	Preventivo Costi	2016 Ricavi	Consuntivo Costi	2015 Ricavi
160.305.01	Assicurazione malattia e infortuni	140.00		150.00		142.65	
160.312.01	Riscaldamento-elettricit�-acqua	22,000.00		26,000.00		16,753.70	
160.314.01	Manutenzione rifugi Pci	5,000.00		4,000.00		6,766.55	
160.318.01	Spese diverse rifugi	4,000.00		5,000.00		2,986.15	
160.318.02	Assicurazione rifugio pubblico	1,160.00		1,155.00		1,155.00	
160.352.01	Contributo consorzio PCi	168,400.00		168,800.00		118,092.25	
160.383.01	Riversamento al fondo PCi					-42,680.00	
160.4	Ricavi		8,000.00		10,000.00		-34,982.00
160.427.01	Affitto rifugio PCi		8,000.00		10,000.00		7,698.00
160.430.01	Contributi sostitutivi rifugi PCi						-42,680.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
2	EDUCAZIONE	5,010,230.00	1,253,320.00	4,808,680.00	1,422,230.00	5,089,223.32	1,496,986.65
20	Scuola dell'infanzia	1,527,780.00	376,820.00	1,475,990.00	382,480.00	1,542,322.20	447,726.35
200.3	Spese	1,527,780.00		1,475,990.00		1,542,322.20	
200.301.01	Stipendio personale pulizia	87,600.00		69,700.00		72,425.45	
200.301.02	Stipendio servizio Pedibus			21,000.00		50,083.95	
200.301.03	Stipendio aiuto direzione	16,800.00		16,800.00		11,526.40	
200.301.04	Stipendio addetto trasporto	63,600.00		62,960.00		33,017.80	
200.302.01	Stipendio docenti	715,620.00		679,340.00		691,437.65	
200.302.02	Supplenze docenti	20,000.00		20,000.00		34,680.40	
200.302.03	Responsabile di sede	38,800.00		38,800.00		38,784.20	
200.302.04	Profilassi dentaria	1,450.00		1,450.00		1,444.35	
200.302.05	Assegni famiglia e figli	12,800.00		8,300.00		13,669.40	
200.303.01	Contributi AVS/AD	83,250.00		80,500.00		77,892.85	
200.304.01	Contributi cassa pensione	102,490.00		95,630.00		99,658.70	
200.305.01	Assicurazione malattia	14,950.00		14,260.00		15,969.00	
200.305.02	Assicurazione infortuni	4,880.00		3,850.00		3,537.90	
200.309.01	Altre spese per il personale	2,800.00		1,000.00			
200.310.01	Materiale scolastico	27,000.00		24,000.00		33,051.85	
200.311.01	Apparecchi e materiale didattico	4,000.00		4,000.00		106.50	
200.312.01	Riscaldamento-elettricit�-acqua	30,000.00		20,000.00		19,446.70	
200.313.01	Materiale di pulizia	5,500.00		5,500.00		4,057.80	
200.314.01	Manutenzione stabili	5,000.00		5,000.00		14,772.35	
200.317.01	Attivit� esterne e progetti	9,000.00		5,600.00		7,170.10	
200.317.02	Assemblea genitori - contributo	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
200.318.01	Trasporto allievi	113,600.00		136,200.00		148,813.65	
200.318.02	Spese postali e telefoniche	2,500.00		2,500.00		2,419.30	
200.318.03	Assicurazioni diverse	5,000.00		5,000.00		5,054.20	
200.318.04	Veicoli - spese diverse	16,000.00		20,000.00		5,494.10	
200.319.01	Spese diverse	2,500.00		2,500.00		80.00	
200.352.01	Rimborso SI Canobbio e Ponte Capriasca	73,000.00		100,000.00		111,416.00	
200.362.01	Frequenza in altri comuni	3,000.00		3,600.00		3,600.00	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017 Costi	Preventivo 2017 Ricavi	Preventivo 2016 Costi	Preventivo 2016 Ricavi	Consuntivo 2015 Costi	Consuntivo 2015 Ricavi
200.365.01	Mensa SI	65,640.00		27,500.00		41,711.60	
200.4	Ricavi		376,820.00		382,480.00		447,726.35
200.432.01	Mensa SI - partecipazione famiglie		65,000.00		7,000.00		8,400.00
200.433.01	Tasse iscrizione scuola dell'infanzia		1,000.00		1,000.00		
200.436.01	Indennità infortuni e malattia		10,000.00		10,000.00		61,764.95
200.436.02	Recupero assegni figli		12,800.00		8,300.00		13,669.40
200.439.01	Ricavi diversi		1,000.00		1,000.00		1,380.00
200.461.01	Sussidio scuole		287,000.00		354,930.00		362,492.00
200.469.01	Reddito fondi asilo, Deluigi e Pernsch		20.00		250.00		20.00
21	Scuole pubbliche	3,452,450.00	876,500.00	3,302,690.00	1,039,750.00	3,517,278.02	1,049,260.30
210	Scuole elementari	3,424,450.00	876,500.00	3,275,690.00	1,039,750.00	3,489,518.02	1,049,260.30
210.3	Spese	3,424,450.00		3,275,690.00		3,489,518.02	
210.301.01	Stipendio personale pulizia	143,900.00		136,300.00		137,666.05	
210.301.02	Stipendio servizio Pedibus	198,500.00		145,000.00		143,329.40	
210.301.03	Stipendio aiuto direzione	31,380.00		31,380.00		21,616.90	
210.301.04	Stipendio addetto trasporto					27,508.40	
210.302.01	Stipendio docenti	1,484,600.00		1,454,000.00		1,451,581.75	
210.302.02	Supplenze docenti	40,000.00		40,000.00		46,244.35	
210.302.03	Responsabile di Sede	72,730.00		72,730.00		72,728.45	
210.302.05	Docenti educazione fisica	130,690.00		162,400.00		155,741.30	
210.302.06	Docenti attività creative	109,180.00		102,830.00		102,328.40	
210.302.07	Docenti attività musicale	134,530.00		118,720.00		123,681.75	
210.302.08	Profilassi dentaria	2,710.00		2,710.00		2,708.10	
210.302.09	Docenti speciali e scuola montana	8,000.00		8,000.00		6,450.00	
210.302.10	Assegno figli	26,700.00		31,500.00		37,630.60	
210.303.01	Contributi AVS/AD	207,160.00		200,550.00		210,078.65	
210.304.01	Contributi cassa pensione	261,640.00		259,300.00		260,506.70	
210.305.01	Assicurazione malattia docenti e personale pulizia	42,380.00		41,220.00		41,452.20	
210.305.02	Assicurazione infortuni docenti e personale pulizia	16,320.00		13,920.00		8,595.72	
210.306.01	Abbigliamento addette pulizie	1,800.00		1,700.00		1,076.80	
210.309.01	Altre spese per il personale	4,200.00		1,000.00		34.00	
210.310.01	Materiale e aggiornamento sistema informatico	70,000.00		60,000.00		83,857.55	
210.310.02	Biblioteca scolastica	4,000.00		4,000.00		2,046.60	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017 Costi	Preventivo 2017 Ricavi	Preventivo 2016 Costi	Preventivo 2016 Ricavi	Consuntivo 2015 Costi	Consuntivo 2015 Ricavi
210.311.01	Apparecchi e materiale didattico	1,000.00		1,000.00		1,825.50	
210.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua	50,000.00		50,000.00		44,017.15	
210.313.01	Materiale pulizia	10,000.00		10,000.00		7,830.25	
210.314.01	Manutenzione stabili	20,000.00		5,000.00		39,603.20	
210.315.01	Manutenzione attrezzi ginnici	4,000.00		4,000.00		3,420.90	
210.316.01	Affitto terreno aule SE Tesserete	8,930.00		8,930.00		8,930.00	
210.316.02	Leasing fotocopiatrici	3,300.00		3,300.00		695.60	
210.316.03	Affitto biblioteca scolastica (Stabile ARCA)					12,624.00	
210.317.01	Scuola montana / settimana verde	42,000.00		40,000.00		44,112.10	
210.317.02	Attività esterne e progetti	28,500.00		22,500.00		26,553.75	
210.317.04	Rimborso spese e trasferte	3,500.00		3,000.00		3,711.20	
210.317.05	Assemblea genitori - contributo	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
210.318.02	Spese postali e telefoniche	5,000.00		5,000.00		5,212.15	
210.318.03	Assicurazioni diverse	16,000.00		13,500.00		13,554.60	
210.318.04	Veicoli - spese diverse					11,010.25	
210.318.05	Trasporto allievi	230,000.00		205,000.00		315,641.75	
210.319.01	Spese diverse	5,000.00		5,000.00		1,151.95	
210.362.01	Frequenza scuole in altri comuni	3,000.00		8,400.00		9,260.00	
210.366.01	Premio Lepori	1,800.00		1,800.00		1,500.00	
210.4	Ricavi	876,500.00		1,039,750.00		1,049,260.30	
210.433.01	Tasse iscrizione SE	1,200.00		1,200.00			
210.433.02	Contributo scuola montana dalle famiglie	13,000.00		14,000.00		16,008.50	
210.434.02	Quota società uso palestra	5,000.00		5,000.00		5,987.25	
210.434.03	Quote utilizzo sala multiuso					800.00	
210.436.01	Indennità infortuni, malattia, IPG e maternità	20,000.00		20,000.00		25,342.25	
210.436.02	Recupero assegni figli	26,700.00		31,500.00		37,630.60	
210.439.01	Ricavi diversi	2,000.00		2,000.00		4,103.00	
210.452.04	Quota Comuni educazione fisica	36,300.00		70,170.00		66,359.10	
210.452.05	Quota Comuni attività creative	24,300.00		16,400.00		16,398.20	
210.452.06	Quota Comuni educazione musicale	120,000.00		101,480.00		106,341.40	
210.461.01	Sussidio scuola	628,000.00		778,000.00		770,290.00	
212	Scuole medie	28,000.00		27,000.00		27,760.00	
212.3	Spese	28,000.00		27,000.00		27,760.00	
212.366.01	Scuola media - passeggiate	28,000.00		27,000.00		27,760.00	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2017 Ricavi	Preventivo Costi	2016 Ricavi	Consuntivo Costi	2015 Ricavi
23	Formazione professionale	30,000.00		30,000.00		29,623.10	
231	Scuole delle arti e mestieri	30,000.00		30,000.00		29,623.10	
231.3	Spese	30,000.00		30,000.00		29,623.10	
231.366.02	Scuole di musica	30,000.00		30,000.00		29,623.10	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CULTO	1,490,800.00	706,820.00	1,418,000.00	670,300.00	1,589,443.09	899,817.30
			783,980.00		747,700.00		689,625.79
30	Promozione culturale	125,000.00	30,000.00	125,000.00	30,000.00	128,379.88	60,699.15
309	Altra promozione culturale	125,000.00	30,000.00	125,000.00	30,000.00	128,379.88	60,699.15
309.3	Spese	125,000.00		125,000.00		128,379.88	
309.318.01	Attività culturali	40,000.00		40,000.00		30,682.50	
309.318.02	Manifestazioni	70,000.00		70,000.00		82,799.87	
309.319.01	Spese diverse: materiali, installazioni, altro	5,000.00		5,000.00		6,897.51	
309.365.01	Associazione memoria audiovisiva	8,000.00		8,000.00		8,000.00	
309.365.02	Museo Luigi Rossi	2,000.00		2,000.00			
309.4	Ricavi		30,000.00		30,000.00		60,699.15
309.439.01	Ricavi manifestazioni e diversi		30,000.00		30,000.00		60,699.15
33	Parchi pubblici e sentieri	119,220.00		99,220.00		112,262.60	47
330.3	Spese	119,220.00		99,220.00		112,262.60	
330.301.01	Stipendio manutenzione sentieri	30,000.00		30,000.00		9,000.00	
330.303.01	Contributi AVS/AD	440.00		440.00			
330.305.01	Assicurazione infortuni e malattia	30.00		30.00			
330.314.01	Manutenzione giardini e sentieri	60,000.00		40,000.00		74,055.95	
330.316.01	Affitto campo giochi Campestro	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
330.318.01	Fontane	26,750.00		26,750.00		27,206.65	
34	Sport	1,141,610.00	676,820.00	1,088,810.00	640,300.00	1,244,877.56	839,118.15
340.3	Spese	32,000.00		32,000.00		35,685.70	
340.365.01	Contributi a società sportive	30,000.00		30,000.00		34,300.00	
340.366.01	Premio al merito sportivo	2,000.00		2,000.00		1,385.70	
341	Arena sportiva	1,109,610.00	676,820.00	1,056,810.00	640,300.00	1,209,191.86	839,118.15
341.3	Spese	1,109,610.00		1,056,810.00		1,209,191.86	
341.301.01	Stipendio personale	515,220.00		469,950.00		584,796.30	
341.301.10	Assegno figli	4,320.00		2,400.00		2,400.00	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017 Costi	Preventivo 2017 Ricavi	Preventivo 2016 Costi	Preventivo 2016 Ricavi	Consuntivo 2015 Costi	Consuntivo 2015 Ricavi
341.303.01	Contributi AVS/AD	45,430.00		41,570.00		43,095.00	
341.304.01	Contributi cassa pensione	43,620.00		38,430.00		47,815.30	
341.305.01	Assicurazione infortuni	4,970.00		3,850.00		4,455.20	
341.305.02	Assicurazione malattia	8,150.00		7,710.00		7,862.60	
341.306.01	Abbigliamento	5,000.00		5,000.00		3,779.10	
341.309.01	Costi diversi del personale	1,000.00		1,000.00		1,180.00	
341.310.01	Spese stampati e materiale cancelleria	10,000.00		10,000.00		9,137.80	
341.310.02	Spese pubblicità	15,000.00		15,000.00		13,659.35	
341.311.01	Acquisto mobili e macchine ufficio	3,000.00		3,000.00		637.30	
341.311.02	Acquisto attrezzi d'esercizio	30,000.00		30,000.00		18,975.10	
341.312.01	Riscaldamento-elettricit�-acqua-gas	140,000.00		140,000.00		155,529.15	
341.313.01	Carburante	4,000.00		4,000.00		3,643.60	
341.313.02	Acquisto prodotti chimici e materiale pulizia	35,000.00		35,000.00		40,279.90	
341.313.03	Materiale sanitario	1,500.00		1,000.00		530.05	
341.314.01	Manutenzione strutture	70,000.00		70,000.00		91,737.51	
341.314.02	Manutenzione giardini e macchinari	30,000.00		30,000.00		30,902.15	
341.315.01	Manutenzione macchine d'ufficio/sistema informatico	10,000.00		10,000.00		15,858.40	
341.315.02	Materiale installazione macchine e diversi	1,000.00		1,000.00		138.00	
341.316.01	Affitto ufficio (stabile ARCA)	22,000.00		22,000.00		22,455.55	
341.316.02	Attrezzature diverse di terzi (leasing)	3,900.00		3,900.00		5,114.40	
341.317.01	Rimborso spese dipendenti	1,000.00		1,000.00		1,379.00	
341.318.01	Spese postali, CCP e CCB	5,000.00		2,500.00		2,668.75	
341.318.02	Spese telefoniche	4,500.00		6,000.00		4,391.00	
341.318.03	Tasse diverse	2,000.00		2,000.00		140.00	
341.318.04	Organizzazione corsi e attivit�	50,000.00		60,000.00		53,008.55	
341.318.05	Spese di rappresentanza	2,000.00		2,000.00		718.80	
341.318.06	Assicurazioni diverse	13,000.00		11,500.00		12,259.95	
341.318.07	Contribuente IVA	15,000.00		15,000.00		14,214.55	
341.318.08	Spese diverse per servizi e onorari da terzi	5,000.00		5,000.00		5,600.10	
341.318.09	Servizio di sorveglianza	7,000.00		5,000.00		7,000.00	
341.319.01	Spese diverse	2,000.00		2,000.00		3,829.40	
341.4	Ricavi		676,820.00		640,300.00		839,118.15
341.410.01	Inserzionisti e sponsor		2,000.00		4,400.00		11,600.00
341.427.01	Affitti per uso impianti		75,000.00		75,000.00		83,207.50
341.427.02	Affitto posteggi		50,000.00				

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
341.429.01	Noleggio materiale diverso		15,000.00		15,000.00		14,640.00
341.434.01	Abbonamenti e biglietti		340,000.00		330,000.00		343,648.05
341.434.02	Incasso corsi e attività		75,000.00		85,000.00		72,719.10
341.435.01	Vendita materiale diverso		4,000.00		2,000.00		4,495.50
341.436.01	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00		500.00		85,840.00
341.436.02	Recupero assegni figli		4,320.00		2,400.00		2,400.00
341.439.01	Ricavi diversi		5,000.00		5,000.00		4,427.00
341.452.01	Quota comuni convenzionati		106,000.00		121,000.00		216,141.00
35	Altre attività di tempo libero	19,000.00		19,000.00		18,959.40	
350.3	Spese	19,000.00		19,000.00		18,959.40	
350.316.01	Filarmonica - contributo sede (Stabile ARCA)	12,500.00		12,500.00		11,759.40	
350.365.01	Contributi società diversi	5,000.00		5,000.00		6,000.00	
350.366.01	Contributo frequenze colonie	1,500.00		1,500.00		1,200.00	
39	Culto	85,970.00		85,970.00		84,963.65	
390.3	Spese	85,970.00		85,970.00		84,963.65	
390.319.01	Spese e contributi diversi	3,000.00		3,000.00		2,000.00	
390.362.01	Contributi Parrocchie	80,000.00		80,000.00		80,000.00	
390.362.02	Canone Decima e vino del Passio	500.00		500.00		500.65	
390.362.03	Legato Canonica	800.00		800.00		800.00	
390.362.04	Legato suono organo	170.00		170.00		163.00	
390.362.07	Contributo Chiesa Evangelica	1,500.00		1,500.00		1,500.00	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4	SALUTE PUBBLICA	145,100.00		143,200.00		104,641.85	
			145,100.00		143,200.00		104,641.85
46	Servizio medico scolastico	24,100.00		22,200.00		23,350.25	
460.3	Spese	24,100.00		22,200.00		23,350.25	
460.351.01	Contributo servizio dentario	22,000.00		20,000.00		21,969.25	
460.351.02	Contributo visite mediche	2,100.00		2,200.00		1,381.00	
49	Altri compiti per la salute	121,000.00		121,000.00		81,291.60	
490.3	Spese	121,000.00		121,000.00		81,291.60	
490.318.01	Contributo Croce Verde	120,000.00		120,000.00		81,291.60	
490.365.01	Contributi diversi enti salute pubblica	1,000.00		1,000.00			

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE	4,558,100.00	17,000.00	4,285,480.00	16,900.00	4,209,303.65	18,929.40
50	AVS e contributi comunali a fondi centrali		4,541,100.00		4,268,580.00		4,190,374.25
500	AVS	1,375,000.00	13,000.00	1,300,000.00	12,900.00	1,324,973.00	12,929.40
500.4	Ricavi		13,000.00		12,900.00		12,929.40
500.451.00	Sussidio agenzia AVS		13,000.00		12,900.00		12,929.40
501	Contributi comunali a fondi centrali di previdenza soci	1,375,000.00		1,300,000.00		1,324,973.00	
501.3	Spese	1,375,000.00		1,300,000.00		1,324,973.00	
501.361.01	Contributo cassa malati	1,375,000.00		1,300,000.00		1,324,973.00	
54	Protezione della gioventù	255,290.00	3,000.00	259,390.00	3,000.00	238,500.45	6,000.00
540.3	Spese	255,290.00		259,390.00		238,500.45	
540.301.01	Stipendio dipendenti	88,930.00		87,730.00		84,430.25	
540.301.10	Assegno figli	3,000.00		3,000.00		6,000.00	
540.303.01	Contributi AVS/AD	7,840.00		7,760.00		7,764.60	
540.304.01	Contributi cassa pensione	10,840.00		10,840.00		10,549.40	
540.305.01	Assicurazione infortuni e malattia	2,180.00		2,060.00		1,932.60	
540.309.01	Costi diversi per il personale	500.00		500.00			
540.310.01	Materiale ufficio e diversi	500.00		500.00		1,749.00	
540.317.01	Rimborso spese e trasferte	1,500.00		1,000.00		1,698.00	
540.318.01	Progetto giovani intercomunale (midnight)	20,000.00		35,000.00		21,400.60	
540.318.02	Spese rappresentanza (18.enni)	3,000.00		6,000.00		870.00	
540.318.03	Programma di prevenzione	2,000.00		2,000.00		1,200.00	
540.361.01	Contributi Legge per le famiglie	115,000.00		103,000.00		100,906.00	
540.4	Ricavi		3,000.00		3,000.00		6,000.00
540.436.01	Recupero assegni figli		3,000.00		3,000.00		6,000.00
57	Case Anziani	1,957,310.00		1,836,590.00		1,805,453.46	
570.3	Spese	1,957,310.00		1,836,590.00		1,805,453.46	
570.352.01	Partecipazione casa Capriasca	165,710.00		165,090.00		176,125.20	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017 Costi	Preventivo 2017 Ricavi	Preventivo 2016 Costi	Preventivo 2016 Ricavi	Consuntivo 2015 Costi	Consuntivo 2015 Ricavi
570.352.02	Partecipazione ist. riconosciuti interessi e ammortamen	16,600.00		24,500.00		18,548.35	
570.352.03	Consorzio Centro Orizzonte					-1,710.60	
570.362.03	Contributi per anziani ospiti di istituti	1,775,000.00		1,647,000.00		1,612,490.51	
58	Assistenza	970,500.00	1,000.00	889,500.00	1,000.00	840,376.74	
580	Assistenza agli anziani	680,500.00		579,500.00		588,969.49	
580.3	Spese	680,500.00		579,500.00		588,969.49	
580.319.01	Altre spese per assistenza	3,000.00		3,000.00		1,850.00	
580.365.01	Contributi per il SACD	341,000.00		307,500.00		288,989.43	
580.365.02	Contributi per i servizi di appoggio	194,000.00		155,300.00		147,212.03	
580.365.03	Contributi associazioni diverse	5,000.00		5,000.00		3,840.00	
580.366.01	Mantenimento anziani a domicilio	137,500.00		108,700.00		147,078.03	
581	Aiuto agli indigenti (assistenza)	290,000.00	1,000.00	310,000.00	1,000.00	251,407.25	
581.3	Spese	290,000.00		310,000.00		251,407.25	
581.361.02	Partecipazione comunale all'assistenza	290,000.00		310,000.00		251,407.25	
581.4	Ricavi		1,000.00		1,000.00		
581.439.01	Recupero anticipi assistenza		1,000.00		1,000.00		

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	TRAFFICO	2,337,290.00	145,400.00	2,313,150.00	155,400.00	2,262,468.33	182,310.40
			2,191,890.00		2,157,750.00		2,080,157.93
61	Strade cantonali	40,500.00		41,000.00		40,261.00	
610	strade cantonali	40,500.00		41,000.00		40,261.00	
610.3	Spese	40,500.00		41,000.00		40,261.00	
610.351.01	Rimborso al Cantone per manutenzione strade	40,500.00		41,000.00		40,261.00	
62	Strade comunali	1,847,990.00	40,400.00	1,810,950.00	40,400.00	1,833,632.68	71,008.10
620	Rete stradale comunale	1,837,990.00	30,400.00	1,800,950.00	30,400.00	1,814,692.68	52,068.10
620.3	Spese	1,837,990.00		1,800,950.00		1,814,692.68	
620.301.01	Stipendio operai	893,140.00		876,300.00		842,033.05	
620.301.02	Supplenze personale esterno	30,000.00		30,000.00		15,660.35	
620.301.10	Assegno figli	17,400.00		17,400.00		20,363.90	
620.303.01	Contributi AVS/AD	80,530.00		79,280.00		76,473.20	
620.304.01	Contributi cassa pensione	93,110.00		89,110.00		85,145.75	
620.305.01	Assicurazione malattia	16,300.00		16,000.00		15,505.35	
620.305.02	Assicurazione infortuni	11,910.00		11,660.00		11,775.69	
620.306.01	Abbigliamento operai	14,000.00		14,500.00		10,752.75	
620.309.01	Altre spese per il personale	3,000.00		6,000.00		1,991.00	
620.312.01	AEM illuminazione	95,000.00		85,000.00		94,262.25	
620.313.01	Carburante veicoli e attrezzature	35,000.00		35,000.00		28,463.45	
620.313.02	Materiale diverso	10,000.00		10,000.00		11,710.15	
620.314.01	Servizio calla neve	300,000.00		300,000.00		295,729.10	
620.314.02	Manutenzione strade	60,000.00		60,000.00		74,840.00	
620.315.01	Manutenzione illuminazione e nuovi impianti	52,000.00		45,000.00		50,151.55	
620.315.02	Manutenzione veicoli e attrezzature	40,000.00		40,000.00		66,866.50	
620.315.03	Segnalazioni stradali	20,000.00		15,000.00		20,882.90	
620.316.01	Leasing veicoli UTC	18,500.00		18,500.00		18,435.60	
620.317.01	Rimborso spese operai	2,100.00		2,200.00		1,641.80	
620.318.01	Assicurazioni e tasse veicoli	41,000.00		35,000.00		43,121.30	
620.318.02	Toponomastica			10,000.00			

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
620.318.03	Servizio civile					23,446.10	
620.319.01	Spese diverse	5,000.00		5,000.00		5,440.94	
620.4	Ricavi		30,400.00		30,400.00		52,068.10
620.436.01	Indennità infortuni, malattia e IPG		12,000.00		12,000.00		21,203.60
620.436.02	Recupero assegni figli		17,400.00		17,400.00		20,363.90
620.439.01	Ricavi diversi		1,000.00		1,000.00		10,500.60
621	Posteggi e autosili	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	18,940.00	18,940.00
621.3	Spese	10,000.00		10,000.00		18,940.00	
621.382.01	Contributi sostitutivi posteggi	10,000.00		10,000.00		18,940.00	
621.4	Ricavi		10,000.00		10,000.00		18,940.00
621.430.01	Contributi sostitutivi posteggi		10,000.00		10,000.00		18,940.00
63	Strade private	60,000.00		54,700.00		25,754.45	
630	Strade private	60,000.00		54,700.00		25,754.45	
630.3	Spese	60,000.00		54,700.00		25,754.45	
630.362.01	Contributo consorzio strada Lelgio - Gola di Lago	60,000.00		54,700.00		25,754.45	
65	Traffico regionale	117,000.00	105,000.00	129,800.00	115,000.00	121,884.35	111,302.30
651	Aziende del traffico locali	117,000.00	105,000.00	129,800.00	115,000.00	121,884.35	111,302.30
651.3	Spese	117,000.00		129,800.00		121,884.35	
651.318.01	Night express, contributo del Comune	50,000.00		54,800.00		49,388.20	
651.366.01	Sussidio abbonamenti	67,000.00		75,000.00		72,496.15	
651.4	Ricavi		105,000.00		115,000.00		111,302.30
651.439.01	Ricavi da abbonamenti		67,000.00		75,000.00		72,688.00
651.439.02	Ricavi diversi (night express)		38,000.00		40,000.00		38,614.30
69	Altro traffico	271,800.00		276,700.00		240,935.85	
690	Altro traffico	271,800.00		276,700.00		240,935.85	
690.3	Spese	271,800.00		276,700.00		240,935.85	
690.352.01	Contributo commissione intercomunale trasporti	11,800.00		11,700.00		11,641.85	
690.352.02	Finanziamento trasporti pubblici	210,000.00		240,000.00		209,294.00	
690.361.02	Comunità tariffale	50,000.00		25,000.00		20,000.00	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	1,985,510.00	1,265,500.00	2,179,650.00	1,325,500.00	2,124,940.77	1,344,235.12
71	Eliminazione acque luride	902,000.00	700,000.00	1,099,900.00	690,000.00	996,847.33	705,535.25
710.3	Spese	902,000.00	1,099,900.00	996,847.33			
710.314.01	Manutenzione impianti fognatura	60,000.00		60,000.00	47,936.25		
710.314.02	Spostamento canalizzazioni	30,000.00		30,000.00			
710.318.01	Contribuente IVA fognature	20,500.00		17,400.00			
710.319.01	Spese diverse	500.00		500.00			
710.330.01	Perdite su debitori tassa fogna	1,000.00		1,000.00			
710.352.01	Consorzio depurazione medio Cassarate	300,000.00		810,000.00			
710.352.03	Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni	490,000.00		181,000.00			
710.4	Ricavi		700,000.00		690,000.00		705,535.25
710.434.01	Tasse di fognatura		690,000.00		675,000.00		564,607.75
710.434.02	Tassa allacciamento fognature		10,000.00		15,000.00		1,695.60
710.439.01	Fognature - ricavi diversi						139,231.90
72	Eliminazione rifiuti	922,010.00	545,500.00	862,950.00	555,500.00	912,810.54	542,349.87
720.3	Spese	922,010.00		862,950.00		912,810.54	
720.301.01	Stipendio sorvegliante vegetali	45,850.00		45,380.00		43,510.85	
720.303.01	Contributi AVS/AD	4,040.00		4,010.00		3,616.40	
720.305.02	Assicurazione infortuni e malattia	1,120.00		1,060.00		1,049.55	
720.314.01	Manutenzione impianti	10,000.00		10,000.00		10,318.86	
720.318.01	Servizio raccolta e eliminazione rifiuti	830,000.00		770,000.00		827,815.20	
720.318.03	Gestione area rifiuti vegetali	16,500.00		18,000.00		16,360.98	
720.319.01	Spese diverse	12,000.00		12,000.00		10,138.70	
720.330.01	Perdite su debitori tassa rifiuti	2,500.00		2,500.00			
720.4	Ricavi		545,500.00		555,500.00		542,349.87
720.434.01	Tasse rifiuti		540,000.00		530,000.00		536,234.47
720.436.01	Indennità infortuni, malattia e IPG		500.00		500.00		2,625.00
720.439.01	Vendita rottami		5,000.00		25,000.00		3,490.40
74	Cimiteri e seppellimento	48,000.00	10,000.00	48,000.00	10,000.00	46,518.65	16,350.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
740.3	Spese	48,000.00		48,000.00		46,518.65	
740.314.01	Manutenzione cimiteri	48,000.00		48,000.00		46,518.65	
740.4	Ricavi		10,000.00		10,000.00		16,350.00
740.434.01	Tasse cimitero		10,000.00		10,000.00		16,350.00
75	Arginature	79,200.00		78,000.00		99,713.95	
750	Arginature	79,200.00		78,000.00		99,713.95	
750.3	Spese	79,200.00		78,000.00		99,713.95	
750.314.01	Manutenzione corsi d'acqua	3,000.00		3,000.00			
750.318.01	Consorzio arginature Valli del Cassarate	61,000.00		60,000.00		79,596.00	
750.318.02	Cons. sist. fiume Vedeggio da Camignolo	15,200.00		15,000.00		20,117.95	
78	Altra protezione dell'ambiente	34,300.00	10,000.00	90,800.00	70,000.00	69,050.30	80,000.00
789.3	Spese	34,300.00		90,800.00		69,050.30	
789.311.01	Acquisto bici elettriche (sussidio)						56
789.313.01	Benzina alchilata	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
789.318.01	Controllo impianti riscaldamento	10,000.00		70,000.00		4,712.50	
789.319.01	Spese diverse beni e servizi	200.00		200.00		30,097.80	
789.352.01	Bikesharing	15,000.00		11,500.00		26,640.00	
789.365.01	Contributi a enti diversi	4,100.00		4,100.00		2,600.00	
789.4	Ricavi		10,000.00		70,000.00		80,000.00
789.434.01	Ricavi controllo impianti riscaldamento		10,000.00		70,000.00		80,000.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA	431,640.00	728,500.00	436,510.00	731,500.00	432,447.45	607,265.75
		296,860.00		294,990.00		174,818.30	
80	Agricoltura	6,000.00		6,000.00		5,643.20	
802	Allevamento bestiame	6,000.00		6,000.00		5,643.20	
802.3	Spese	6,000.00		6,000.00		5,643.20	
802.365.01	Condotta veterinaria e diversi	6,000.00		6,000.00		5,643.20	
83	Turismo	95,640.00	2,000.00	100,510.00	5,000.00	84,705.25	
830.3	Spese	95,640.00		100,510.00		83,261.25	
830.301.01	Stipendio AREA Viva	13,820.00		13,500.00		13,139.75	
830.303.01	Contributi AVS/AD	1,220.00		1,200.00		1,162.15	
830.304.01	Contributi cassa pensione	1,560.00				1,444.00	
830.305.01	Assicurazione malattia e infortuni	340.00		310.00		305.60	
830.310.01	Cancelleria e stampati	1,500.00		1,500.00		701.65	
830.310.02	Pubblicità e promozione	2,000.00		5,000.00		1,555.60	
830.317.01	Rimborso spese personale	500.00		500.00			
830.318.01	Spese postali	1,500.00		1,500.00		1,186.00	
830.318.02	Spese di rappresentanza	1,000.00		2,000.00		132.50	
830.319.01	Promozione del territorio	15,000.00		20,000.00		11,149.05	
830.362.01	Lugano Turismo - pernottamenti	31,000.00		29,000.00		28,096.95	
830.365.01	Ente Regionale di Sviluppo	26,200.00		26,000.00		25,832.00	
830.4	Ricavi		2,000.00		5,000.00		
830.431.01	Ricavi diversi AREA Viva		2,000.00		5,000.00		
86	Energia	330,000.00	726,500.00	330,000.00	726,500.00	342,099.00	607,265.75
860.3	Spese	330,000.00		330,000.00		342,099.00	
860.385.01	Riversamento al FER	330,000.00		330,000.00		342,099.00	
860.4	Ricavi		726,500.00		726,500.00		607,265.75
860.410.01	Tasse per concessione uso speciale strade comunali		196,500.00		196,500.00		203,990.20
860.461.01	Contributo FER		330,000.00		330,000.00		342,099.00
860.485.01	Prelevamento da FER copertura costi GC		200,000.00		200,000.00		61,176.55

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE	4,398,390.00	5,379,130.00	4,269,080.00	5,608,070.00	4,073,677.16	19,338,951.99
90	Imposte	980,740.00		1,338,990.00		15,265,274.83	
		91,500.00	760,000.00	61,500.00	860,000.00	120,228.65	14,414,578.28
900.3	Spese	91,500.00		61,500.00		120,228.65	
900.318.01	Imposte cantone e comuni	1,500.00		1,500.00		1,204.35	
900.330.01	Condoni e abbandoni	90,000.00		60,000.00		119,024.30	
900.4	Ricavi		760,000.00		860,000.00		14,414,578.28
900.400.01	Imposte su reddito e sostanza persone fisiche						11,400,000.00
900.400.02	Sopravvenienze d'imposta						498,912.07
900.400.03	Imposte alla fonte		500,000.00		600,000.00		616,160.66
900.400.04	Imposta personale						100,000.00
900.401.01	Imposte su utile e capitale persone giuridiche						350,000.00
900.402.01	Imposta immobiliare comunale						660,000.00
900.403.01	Imposte speciali (vincite, lotterie, utili in liquidità		260,000.00		260,000.00		789,505.55
92	Perequazione finanziaria						
921	Cantone - Comuni	41,000.00	4,150,000.00	36,300.00	4,050,000.00	38,730.00	4,168,520.00
921.3	Spese	41,000.00		36,300.00		38,730.00	
921.361.01	Contributo al fondo di perequazione	41,000.00		36,300.00		38,730.00	
921.4	Ricavi		4,150,000.00		4,050,000.00		4,168,520.00
921.444.01	Contributo di livellamento		3,100,000.00		3,000,000.00		3,110,520.00
921.444.02	Contributo localizzazione geografica - art. 15 LPI		1,050,000.00		1,050,000.00		1,058,000.00
93	Parte entrate di altri enti		76,900.00		292,000.00		372,548.90
930.4	Ricavi		4,900.00		3,000.00		4,893.55
930.440.01	Ridistribuzione tassa sul CO2		4,900.00		3,000.00		4,893.55
931	Parte comunale alle imposte cantonali		69,000.00		286,000.00		364,840.75
931.4	Ricavi		69,000.00		286,000.00		364,840.75
931.441.01	Imposte di successione e donazione		2,000.00		2,000.00		1,304.75
931.441.02	Imposta utili immobiliari				230,000.00		311,076.45

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
931.441.03	Imposta immobiliare persone giuridiche				1,000.00		355.55
931.441.05	Imposta sui cani		67,000.00		53,000.00		52,104.00
932	Parte comunale a patenti e regalie		3,000.00		3,000.00		2,814.60
932.4	Ricavi		3,000.00		3,000.00		2,814.60
932.441.06	Partecipazione patenti pesca e caccia		3,000.00		3,000.00		2,814.60
94	Gestione patrimonio e debiti	791,380.00	392,230.00	887,470.00	406,070.00	938,365.11	383,304.81
940	Interessi	759,380.00	318,330.00	840,470.00	332,170.00	835,481.01	301,673.96
940.3	Spese	759,380.00		840,470.00		835,481.01	
940.318.01	Spese bancarie	2,500.00		2,000.00		2,954.76	
940.322.01	Interessi passivi a media e lunga scadenza	736,880.00		813,470.00		812,003.10	
940.329.01	Interessi remuneratori su imposte	20,000.00		25,000.00		20,523.15	
940.4	Ricavi		318,330.00		332,170.00		301,673.96
940.420.01	Interessi attivi banche		100.00		500.00		31.42
940.420.02	Interessi attivi CCP		1,000.00		2,000.00		721.95
940.421.01	Interessi su imposte		60,000.00		60,000.00		58,418.58
940.421.03	Interessi attivi su contributi		5,000.00		20,000.00		2,581.96
940.421.04	Interesse CC acqua potabile		177,180.00		174,470.00		185,929.35
940.421.05	Interessi CC casa Capriasca		75,000.00		75,000.00		53,990.70
940.426.01	Dividendo su azioni		50.00		200.00		
942	Immobili patrimoniali	32,000.00	73,900.00	47,000.00	73,900.00	102,884.10	81,630.85
942.3	Spese	32,000.00		47,000.00		102,884.10	
942.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua	12,000.00		12,000.00		13,334.10	
942.314.01	Manutenzione stabili patrimoniali	20,000.00		35,000.00		89,550.00	
942.4	Ricavi		73,900.00		73,900.00		81,630.85
942.423.01	Affitto stabile Molino		7,500.00		7,500.00		7,588.05
942.423.02	Affitto stabile Lugaggia (mapp. 51)		1,200.00		1,200.00		1,200.00
942.423.03	Affitti diversi		2,000.00		2,000.00		1,650.00
942.423.05	Affitto ufficio postale a Vaglio		10,800.00		10,800.00		10,850.00
942.423.07	Affitto stabile lavatoio		8,400.00		8,400.00		8,309.40
942.423.08	Affitto stabile mapp. 194 (Cagiallo)		15,000.00		15,000.00		15,000.00
942.423.09	Affitto stabile Corticiasca		27,000.00		27,000.00		29,443.40

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017 Costi	Preventivo 2017 Ricavi	Preventivo Costi	Preventivo Ricavi	Consuntivo 2016 Costi	Consuntivo 2016 Ricavi	Consuntivo 2015 Costi	Consuntivo 2015 Ricavi
942.461.01	Case Corticiasca e Cagiallo - sussidi CH e TI		2,000.00				2,000.00		7,590.00
99	Spese non ripartibili	3,474,510.00		3,283,810.00		2,976,353.40			
990.3	Spese	3,474,510.00		3,283,810.00		2,976,353.40			
990.330.01	Ammortamento beni patrimoniali	116,840.00		116,840.00		110,300.00			
990.331.01	Ammortamento beni amministrativi	2,787,670.00		2,566,970.00		2,503,663.40			
990.361.01	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	570,000.00		600,000.00		362,390.00			

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Data: 27.10.2016 Ore: 11:06:04

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		25'084'280.00	10'771'570.00	24'376'885.00	11'173'650.00	24'217'152.90	25'148'056.20
			14'312'710.00				
	Fabbisogno d'imposta						
	Fabbisogno d'imposta		13'203'235.00				
	Avanzo d'esercizio					930'903.30	
		25'084'280.00	25'084'280.00	24'376'885.00	24'376'885.00	25'148'056.20	25'148'056.20

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	25,084,280.00		24,376,885.00		24,217,152.90	
			25,084,280.00		24,376,885.00		24,217,152.90
30	Spese per il personale	9,435,840.00		9,114,160.00		9,120,186.47	
31	Spese per beni e servizi	4,463,480.00		4,347,535.00		4,660,210.50	
32	Interessi passivi	756,880.00		838,470.00		832,526.25	
33	Ammortamenti	2,998,010.00		2,747,310.00		2,732,986.52	
35	Rimborsi ad enti pubblici	1,699,110.00		1,935,790.00		1,815,132.91	
36	Contributi propri	5,390,960.00		5,053,620.00		4,737,751.25	
37	Riversamento contributi						
38	Versamenti a finanziamenti speciali	340,000.00		340,000.00		318,359.00	
4	Ricavi		10,771,570.00		11,173,650.00		25,148,056.20
		10,771,570.00		11,173,650.00		25,148,056.20	
40	Imposte		760,000.00		860,000.00		14,414,578.28
41	Regalie e concessioni		198,500.00		200,900.00		215,590.20
42	Redditi della sostanza		717,230.00		642,670.00		644,576.16
43	Prestazioni, vendite, tasse		2,441,720.00		2,440,950.00		2,681,089.97
44	Contributi senza fine specifico		4,226,900.00		4,342,000.00		4,541,068.90
45	Rimborsi da enti pubblici		947,600.00		962,450.00		1,044,907.99
46	Contributi per spese correnti		1,279,620.00		1,524,680.00		1,545,068.15
47	Contributi da riversare						
48	Prelevamenti e finanziamenti		200,000.00		200,000.00		61,176.55

Preventivo di gestione per natura

Data: 24.10.2016 Ore: 15:01:51

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		25'084'280.00	10'771'570.00	24'376'885.00	11'173'650.00	24'217'152.90	25'148'056.20
	Fabbisogno d'imposta		14'312'710.00				
	Fabbisogno d'imposta				13'203'235.00		
	Avanzo d'esercizio					930'903.30	
		25'084'280.00	25'084'280.00	24'376'885.00	24'376'885.00	25'148'056.20	25'148'056.20

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	25,084,280.00	25,084,280.00	24,376,885.00	24,376,885.00	24,217,152.90	24,217,152.90
30	Spese per il personale	9,435,840.00		9,114,160.00		9,120,186.47	
300	Indennità ad autorità	223,500.00		204,600.00		175,442.80	
301	Stipendi e indennità al personale	4,698,940.00		4,486,840.00		4,496,641.75	
302	Stipendi e indennità a docenti	2,797,810.00		2,740,780.00		2,779,110.70	
303	Contributi AVS, AI, IPG, e AD	662,400.00		643,690.00		635,266.41	
304	Contributi a cassa pensioni	815,760.00		801,970.00		780,863.45	
305	Assicurazione infortuni e malattia	185,130.00		174,580.00		169,827.26	
306	Abbigliamento di servizio	25,300.00		25,700.00		47,390.30	
309	Altre spese per il personale	27,000.00		36,000.00		35,643.80	
31	Spese per beni e servizi	4,463,480.00		4,347,535.00		4,660,210.50	
310	Materiale d'ufficio e scolastico	217,000.00		206,000.00		241,106.39	
311	Acquisto mobili e macchinari	59,500.00		59,000.00		33,541.70	
312	Acqua, energia e combustibile	418,200.00		402,200.00		414,994.80	
313	Materiale di consumo	123,500.00		123,000.00		114,782.10	
314	Manutenzione stabili e strutture	797,000.00		761,000.00		879,231.42	
315	Manutenzione mobili e macchinari	228,500.00		204,500.00		256,961.15	
316	Locazioni, affitti, noleggi	171,970.00		172,930.00		171,988.55	
317	Rimborso spese	138,400.00		122,400.00		128,533.25	
318	Servizi e onorari	2,250,710.00		2,232,805.00		2,364,822.02	
319	Altre spese per beni e servizi	58,700.00		63,700.00		54,249.12	
32	Interessi passivi	756,880.00		838,470.00		832,526.25	
322	Debiti a media e lunga scadenza	736,880.00		813,470.00		812,003.10	
329	Diversi	20,000.00		25,000.00		20,523.15	
33	Ammortamenti	2,998,010.00		2,747,310.00		2,732,986.52	
330	Su beni patrimoniali	210,340.00		180,340.00		229,323.12	
331	Su beni amministrativi ordinari						
332	Su beni amministrativi straordinari	2,787,670.00		2,566,970.00		2,503,663.40	
333	Disavanzi d'esercizio						
35	Rimborsi ad enti pubblici	1,699,110.00		1,935,790.00		1,815,132.91	

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
351	Cantoni	64,600.00		63,200.00		63,611.25	
352	Comuni	1,634,510.00		1,872,590.00		1,751,521.66	
36	Contributi propri	5,390,960.00		5,053,620.00		4,737,751.25	
361	Cantoni	2,451,000.00		2,374,300.00		2,098,406.25	
362	Comuni e consorzi di comuni	1,954,970.00		1,825,670.00		1,762,165.56	
365	Istituzioni private	717,190.00		607,650.00		596,136.46	
366	Economie private	267,800.00		246,000.00		281,042.98	
37	Riversamento contributi						
376	Economie private						
38	Versamenti a finanziamenti speciali	340,000.00		340,000.00		318,359.00	
382	Contributi sostitutivi per posteggi	10,000.00		10,000.00		18,940.00	
383	Contributi sostitutivi per rifugi					-42,680.00	
385	Riversamento al FER	330,000.00		330,000.00		342,099.00	

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4	Ricavi	10,771,570.00	10,771,570.00	11,173,650.00	11,173,650.00	25,148,056.20	25,148,056.20
40	Imposte		760,000.00		860,000.00		14,414,578.28
400	Imposte persone fisiche						12,615,072.73
401	Imposte persone giuridiche		500,000.00		600,000.00		350,000.00
402	Imposte immobiliari						660,000.00
403	Imposte speciali		260,000.00		260,000.00		789,505.55
41	Regalie e concessioni		198,500.00		200,900.00		215,590.20
410	Regalie e concessioni		198,500.00		200,900.00		215,590.20
42	Redditi della sostanza		717,230.00		642,670.00		644,576.16
420	Interessi da banche		1,100.00		2,500.00		753.37
421	Interessi		317,180.00		329,470.00		300,920.59
423	Redditi immobiliari di beni patrimoniali		71,900.00		71,900.00		74,040.85
424	Utili contabili su beni patrimoniali						66
426	Redditi su partecipazioni dei beni amministrativi		50.00		200.00		
427	Reddito beni amministrativi		312,000.00		223,600.00		254,221.35
429	Altri redditi della sostanza		15,000.00		15,000.00		14,640.00
43	Prestazioni, vendite, tasse		2,441,720.00		2,440,950.00		2,681,089.97
430	Tasse d'esenzione		10,000.00		10,000.00		-23,740.00
431	Tasse per servizi amministrativi		127,000.00		130,000.00		122,211.60
432	Ricavi ospedalieri, case di cura		65,000.00		7,000.00		8,400.00
433	Tasse scolastiche		15,200.00		16,200.00		16,008.50
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi		1,725,000.00		1,775,000.00		1,664,574.52
435	Vendite		4,000.00		2,000.00		4,495.50
436	Rimborsi		180,520.00		175,750.00		386,022.05
437	Multe		162,000.00		142,000.00		152,670.12
439	Altri ricavi per prestazione e vendite		153,000.00		183,000.00		350,447.68
44	Contributi senza fine specifico		4,226,900.00		4,342,000.00		4,541,068.90
440	Partecipazione alle entrate della Confederazione		4,900.00		3,000.00		4,893.55
441	Partecipazione alle entrate del Cantone		72,000.00		289,000.00		367,655.35
444	Contributi cantonali		4,150,000.00		4,050,000.00		4,168,520.00

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo Costi	2017 Ricavi	Preventivo Costi	2016 Ricavi	Consuntivo Costi	2015 Ricavi
45	Rimborsi da enti pubblici		947,600.00		962,450.00		1,044,907.99
451	Cantoni		51,000.00		50,900.00		47,549.40
452	Comuni e consorzi comunali		896,600.00		911,550.00		997,358.59
46	Contributi per spese correnti		1,279,620.00		1,524,680.00		1,545,068.15
460	Confederazione						
461	Cantoni		1,279,600.00		1,524,430.00		1,545,048.15
462	Comuni e consorzi comunali						
469	Altri contributi per spese correnti		20.00		250.00		20.00
47	Contributi da riversare						
471	Cantoni						
48	Prelevamenti e finanziamenti		200,000.00		200,000.00		61,176.55
485	Prelevamento dal FER a copertura costi GC		200,000.00		200,000.00		61,176.55

Preventivo di gestione per natura

Data: 27.10.2016 Ore: 11:10:17

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		25'084'280.00	10'771'570.00	24'376'885.00	11'173'650.00	24'217'152.90	25'148'056.20
			14'312'710.00				
	Fabbisogno d'imposta						
	Fabbisogno d'imposta			13'203'235.00			
	Avanzo d'esercizio					930'903.30	

25'084'280.00	25'084'280.00	24'376'885.00	24'376'885.00	25'148'056.20	25'148'056.20
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Preventivo di gestione per natura e per dicastero

	Preventivo 2017	Preventivo 2016	Conti 2015	AMMINISTRAZI		EDUCAZIONE	CULTURA E TEMPO LIBERO	SALUTE PUBBLICA	PREVIDENZA SOCIALE	TRAFFICO	PROTEZIONE DELL'AMBIENT	ECONOMIA PUBBLICA	FINANZE E IMPOSTE	
				GENERALE	PUBBLICA									
3	Spese	25,084,280.00	24,376,885.00	24,217,152.90	2,643,890.00	2,083,330.00	5,010,230.00	1,490,800.00	145,100.00	4,558,100.00	2,337,290.00	1,985,510.00	431,640.00	4,398,390.00
30	Spese per il personale	9,435,840.00	9,114,160.00	9,120,186.47	1,950,500.00	1,405,070.00	4,081,460.00	658,180.00		113,290.00	1,159,390.00	51,010.00	16,940.00	
31	Spese per beni e servizi	4,463,480.00	4,347,535.00	4,660,210.50	674,140.00	305,860.00	724,330.00	701,150.00	120,000.00	30,000.00	728,600.00	1,121,900.00	21,500.00	36,000.00
32	Interessi passivi	756,880.00	838,470.00	832,526.25										756,880.00
33	Ammortamenti	2,998,010.00	2,747,310.00	2,732,986.52								3,500.00		2,994,510.00
35	Rimborsi ad enti pubblici	1,699,110.00	1,935,790.00	1,815,132.91		352,400.00	73,000.00		24,100.00	182,310.00	262,300.00	805,000.00		
36	Contributi propri	5,390,960.00	5,053,620.00	4,737,751.25	19,250.00	20,000.00	131,440.00	131,470.00	1,000.00	4,232,500.00	177,000.00	4,100.00	63,200.00	611,000.00
37	Riversamento contributi													
38	Versamenti a finanziamenti speciali	340,000.00	340,000.00	318,359.00							10,000.00		330,000.00	
4	Ricavi	10,771,570.00	11,173,650.00	25,148,056.20	337,000.00	938,900.00	1,253,320.00	706,820.00		17,000.00	145,400.00	1,265,500.00	728,500.00	5,379,130.00
40	Imposte	760,000.00	860,000.00	14,414,578.28										760,000.00
41	Regalie e concessioni	198,500.00	200,900.00	215,590.20				2,000.00					196,500.00	
42	Redditi della sostanza	717,230.00	642,670.00	644,576.16	156,000.00	31,000.00		140,000.00						390,230.00
43	Prestazioni, vendite, tasse	2,441,720.00	2,440,950.00	2,681,089.97	171,000.00	237,300.00	157,700.00	458,820.00		4,000.00	145,400.00	1,265,500.00	2,000.00	
44	Contributi senza fine specifico	4,226,900.00	4,342,000.00	4,541,068.90										4,226,900.00
45	Rimborsi da enti pubblici	947,600.00	962,450.00	1,044,907.99		648,000.00	180,600.00	106,000.00		13,000.00				
46	Contributi per spese correnti	1,279,620.00	1,524,680.00	1,545,068.15	10,000.00	22,600.00	915,020.00						330,000.00	2,000.00
47	Contributi da riversare													
48	Prelevamenti e finanziamenti	200,000.00	200,000.00	61,176.55										200,000.00

Preventivo di gestione per natura e per dicastero

	Preventivo 2017	Preventivo 2016	Conti 2015	AMMINISTRAZI										FINANZE E	
				GENERALE	PUBBLICA	EDUCAZIONE	CULTURA E TEMPO LIBERO	SALUTE PUBBLICA	PREVIDENZA SOCIALE	TRAFFICO	PROTEZIONE DELL'AMBIENT	ECONOMIA PUBBLICA	IMPOSTE		
Costi	25.084.280,00	24.376.885,00	24.217,152,90	2.643.890,00	2.083.330,00	5.010.230,00	1.490.800,00	145,100,00	4.558,100,00	2.337.290,00	1.985,510,00	431.640,00	4.398.390,00		
Ricavi	10.771.570,00	11.173.650,00	25.148.056,20	337.000,00	938.900,00	1.253.320,00	706.820,00		17.000,00	145.400,00	1.265.500,00	728.500,00	5.379,130,00		
Fabbisogno d'imposta	14.312.710,00	13.203.235,00		2.306.890,00	1.144.430,00	3.755.910,00	783.980,00	145,100,00	4.541,100,00	2,191.890,00	720.010,00				
Avanzo d'esercizio			930.903,30									296.860,00	980.740,00		

25,084,280.00	24,376,885.00	24,217,152.90	2,643,890.00	2,083,330.00	5,010,230.00	1,490,800.00	145,100.00	4,558,100.00	2,337,290.00	1,985,510.00	728,500.00	5,379,130.00
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------

COMUNE DI CAPIRIASCA

PREVENTIVO 2017 - INTERESSI PASSIVI

Conto	Descrizione	Situazione 01.01.2016	Variazione durante l'anno 2016	Situazione al 01.01.2017	%	Ammortamento	Osservazioni	Interesse annuo
221.09	Seppey Finance - 2.91% - 02.04.2019	4'200'000.00	-400'000.00	3'800'000.00	2.910%	400'000.00		110'580.00
221.16	CS 654690.81.1 - 2.86% - 30.11.2016	656'000.00	-656'000.00	0.00	2.860%	0.00		0.00
221.16	CS 654690.81.1 - nuovo		600'000.00	600'000.00	1.100%			6'600.00
221.17	CS 654690.81.2 - 3.10% - 10.04.2017	2'650'000.00	-100'000.00	2'550'000.00	3.100%	25'000.00		26'350.00
221.17	CS 654690.81.2 - nuovo				1.100%			18'700.00
221.45	Raiffeisen - 24168.93 - 3.10% - 15.12.2016 (Arena)	2'345'000.00	0.00	2'345'000.00	3.100%	0.00		0.00
221.45	Raiffeisen - 24168.93 - nuovo				1.100%			25'795.00
221.48	BST - debito 125810 credito agricolo (Cagiallo)	6'500.00	-6'500.00	0.00		6'500.00	senza interessi	0.00
221.49	Raiffeisen - 24168.73 - 1.80% - 31.05.2022	600'000.00	0.00	600'000.00	1.800%	0.00		10'800.00
221.64	BST 4328438/403-4111 - 1.85% - 17.01.2017 (mutuo a AAP)	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	1.850%		interessi 17/365	1'723.29
221.64	BST 4328438/403-4111 (mutuo a AAP) nuovo				1.100%		interessi 348/365	20'975.34
221.65	BST 4328438/403-6931 - 1.33% - 11.03.2020 (ex 221.06)	1'300'000.00	0.00	1'300'000.00	1.330%			17'290.00
221.68	Raiffeisen - 24168.13 - 2.36% - 31.03.2018	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	2.360%		Arena	23'600.00
221.69	BST 4328438/403-5575 - 1.76% - scad. 31.03.2022	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	1.760%			17'600.00
221.71	Raiffeisen - 24168.59 - 1.165% - 31.07.2018	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	1.165%			11'650.00
221.72	Raiffeisen - 24168.38 - 1.075% - 31.08.2018	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	1.075%			10'750.00
221.73	BST 4328438/403-7897 - 1.25% - 26.10.2018	500'000.00	0.00	500'000.00	1.250%			6'250.00
221.74	BST 4328438/403-8268 - 1.70% - 10.01.2021	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00	1.700%			51'000.00
221.75	Raiffeisen - 24168.43 - 0.885% - 31.08.2017	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	0.885%		interessi 8/12	11'800.00
221.75	Raiffeisen - 24168.43 - nuovo				1.100%		interessi 4/12	7'333.33
221.76	Raiffeisen - 24168.14 - 1.725% - 31.08.2024	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	1.825%			36'500.00
221.77	BST 4328438/2219859 - 1.350% - 31.10.2024	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	1.350%			20'250.00
221.78	Raiffeisen - 24168.58 - 1.16% - 15.04.2025	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	1.160%			23'200.00
221.79	BST 4328438/2483619 - 1.00% - 10.01.2025	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	1.000%			20'000.00
221.82	UBS 581175.90Q - 1.20% - 31.12.2019	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	1.200%			24'000.00
221.83	BST 4328438/403-6771 - 1.57% - 29.01.2023	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	1.570%			31'400.00
221.84	BST 4328438/403-7542 - 1.60% - 2.08.2020	1'300'000.00	0.00	1'300'000.00	1.600%			20'800.00
221.85	BST 4328438/403-8088 - 1.55% - 30.11.2020	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	1.550%			31'000.00
221.86	Tradition SA - 0.60.% - 05.05.2025	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00	0.600%			18'000.00
221.87	BST 54919735 - 1.08% - 31.08.2023	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	1.080%		Arena	10'800.00

COMUNE DI CAPRIASCA **PREVENTIVO 2017 - INTERESSI PASSIVI**

221.88	Tradition SA - 0.00.% - 21.11.2016	2'000'000.00	-2'000'000.00	0.00	0.000%			0.00
221.88	Tradition SA - 0.00.% nuovo	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00	1.100%			22'000.00
221.90	Postfinance 4597 - 0.97% - 28.04.2031	0.00	8'000'000.00	8'000'000.00	0.970%			77'600.00
229.06	Cantone - LIM 4003 (Roveredo)	146'100.00	-29'200.00	116'900.00		senza interessi	29'200.00	0.00
229.08	Cantone - LIM 4091 (Roveredo)	52'800.00	-8'700.00	44'100.00		senza interessi	8'700.00	0.00
229.11	Cantone - LIM 4046 fogna Lopagno anno 2017 (Lopagno)	8'800.00	-4'400.00	4'400.00		senza interessi	4'400.00	0.00
229.12	Confederazione - LIM 214.05.017/1 fogna Lopagno anno 2017 (Lopagno)	4'200.00	-4'200.00	0.00		senza interessi	0.00	0.00
229.13	Cantone - LIM 4101 fogna Treggia anno 2016 (Lopagno)	8'570.00	-8'570.00	0.00		senza interessi	0.00	0.00
229.15	Confederazione - LIM 214.08.008 posteggio Treggia anno 2016 (Lopagno)	49'600.00	-5'600.00	44'000.00		senza interessi	5'600.00	0.00
229.16	Cantone - LIM 4165 posteggio Treggia anno 2025 (Lopagno)	55'200.00	-5'600.00	49'600.00		senza interessi	5'600.00	0.00
229.18	Cantone - LIM 4088 marciapiede Vaglio	5'200.00	-2'600.00	2'600.00		senza interessi	2'600.00	0.00
229.19	Confederazione - LIM 214.08.015/2 posteggio Odogno	13'000.00	-2'500.00	10'500.00		senza interessi	2'500.00	0.00
229.20	Cantone - LIM 4201 - posteggio Odogno	15'500.00	-2'500.00	13'000.00		senza interessi	2'500.00	0.00
229.21	Cantone - LIM 4176 - urbanizzazione Comagno-Bè	81'600.00	-4'800.00	76'800.00		senza interessi	4'800.00	0.00
229.22	Confederazione - LIM 214.01.005/0 - urbanizzazione Comagno	258'400.00	-15'200.00	243'200.00		senza interessi	15'200.00	0.00
229.23	Confederazione - LIM 214.08.011/1 - urbanizzazione Al Desio	90'000.00	-7'500.00	82'500.00		senza interessi	7'500.00	0.00
229.24	LIM cantonale - P1/P5 Bidogno	68'300.00	-7'700.00	60'600.00		senza interessi	7'700.00	0.00
229.26	LIM acquedotto Bidogno	38'800.00	-19'600.00	19'200.00		senza interessi	19'200.00	0.00
229.27	LIM nuova rete AAP Bidogno	23'600.00	-2'900.00	20'700.00		senza interessi	2'900.00	0.00
229.28	LIM - ampliamento SI Bidogno	52'000.00	-4'000.00	48'000.00		senza interessi	4'000.00	0.00
229.31	LIM TI 4.16 (DAMC)	164'800.00	-34'000.00	130'800.00		senza interessi	34'000.00	0.00
229.32	LIM CH - 214.06.006/3 - CCSport - scadenza 31.12.2029	4'402'000.00	-314'000.00	4'088'000.00		Arena senza interessi	314'000.00	0.00
229.33	LIM CH - 214.06.002/2 - CCSport USC - scadenza 31.12.2029	2'600.00	-1'700.00	900.00		Arena senza interessi	900.00	0.00
229.34	LIM TI - CCSport USC - scadenza 30.06.2017	7'000.00	-1'500.00	5'500.00		Arena senza interessi	1'500.00	0.00
	Prestiti per investimenti in corso da aprire nel 2017	0.00	0.00	2'000'000.00	1.10%		0.00	22'000.00
	Arrotondamento (compresi interessi sui conti correnti banca)							533.04
	Mutui a favore acqua	-7'784'000.00	0.00	-7'784'000.00				-177'180.00
	Mutui a favore capri	-1'500'000.00	0.00	-1'500'000.00				-75'000.00
		40'321'570.00	6'950'730.00	49'272'300.00			904'300.00	484'700.00

AZIENDA ACQUA POTABILE

COMUNE DI CAPRIASCA

PREVENTIVO 2017 - INTERESSI PASSIVI

Conto	Descrizione	Situazione 01.01.2016	Variazione durante l'anno 2016	Situazione al 01.01.2017	%	Ammortamento	Osservazioni	Interesse annuo
206.02	Mutui diversi - prestiti da Comune a medio/lungo termini	5'984'000.00	0.00	5'984'000.00	2.000%			119'680.00
221.09	Ex comuni - apporto in c/c e in capitale proprio	1'800'000.00	0.00	1'800'000.00	2.000%			36'000.00
229.06	LIM TI - Treggia (Lopagno)	2'430.00	-2'430.00	0.00		0.00	senza interessi	
229.07	LIM CH - Treggia (Lopagno)	0.00	0.00	0.00		0.00	senza interessi	
	Interessi in conto corrente							21'500.00
		7'786'430.00	-2'430.00	7'784'000.00		0.00		177'180.00

AZIENDA CASA CAPRIASCA

Conto	Descrizione	Situazione 01.01.2016	Variazione durante l'anno 2016	Situazione al 01.01.2017	%	Ammortamento	Osservazioni	Interesse annuo
206.02	Mutui diversi - prestiti da Comune	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	2.000%			30'000.00
	Interessi in conto corrente							45'000.00
		1'500'000.00	0.00	1'500'000.00		0.00		75'000.00
	Debiti complessivi Comune e Aziende	49'608'000.00	6'948'300.00	58'556'300.00		904'300.00	1.26%	736'880.00

COMUNE CAPRIASCA

AMMORTAMENTI 2017

DENOMINAZIONE	VALORE CONTABILE AL 01.01.2016	INVESTIMENTI (uscite) 2016	INVESTIMENTI (entrate) 2016	previsione 9/12.2016	AMMORTAMENTO 2016 preventivo	VALORE CONTABILE AL 1.01.2017	% media	AMMORTAMENTI ORDINARI	IMPORTO PER PREVENTIVO (DATO 2012)	IMPORTO PER PREVENTIVO
BENI PATRIMONIALI	3'865'044.00	0.00	0.00	0.00	116'840.00	3'748'204.00	3.12	0.00	116'840.00	116'840.00
TERRENI NON EDIFICATI - 140	266'230.00	1'787.75	0.00	0.00	1.45	268'016.30	0.00	0.00		-1.45
OPERE DEL GENIO - 141	8'940'380.00	418'426.65	710'183.00	650'000.00	677'627.30	8'620'996.35	8.77	755'741.00		755'756.35
COSTRUZIONI EDILI - 143	15'086'873.00	1'826'891.05	306'570.00	1'000'000.00	1'419'372.93	16'187'821.12	9.13	1'477'253.95		1'477'258.12
MOBILIO E VEICOLI - 146	912'133.00	46'432.00	0.00	0.00	181'152.15	777'412.85	21.96	12'066.32	158'695.00	170'750.85
TERRENI NON EDIFICATI - 149	101'710.00	126'769.40	31'950.00	0.00	8'910.00	187'619.40	9.97	18'761.94		18'709.40
CONTRIBUTI INVESTIMENTI - 160	2'359'042.00	122'500.00	0.00	218'160.00	127'310.00	2'572'392.00	6.74	132'494.51	40'943.00	173'440.00
STUDI E PROGETTI - 170	685'732.00	84'207.98	0.00	0.00	122'078.60	647'861.38	20.00	129'572.08		129'570.38
ARROTONDAMENTO					-2.43					-3.65
BENI AMMINISTRATIVI	28'352'100.00	2'627'014.83	1'048'703.00	1'868'160.00	2'536'450.00	29'262'119.40	9.31	2'525'889.79	199'638.00	2'725'480.00
TOTALE GENERALE	32'217'144.00	2'627'014.83	1'048'703.00	1'868'160.00	2'653'290.00	33'010'323.40	8.61	2'525'889.79	316'478.00	2'842'320.00
OPERE DI FOGNATURA DOPO ANNO 201	2'610'695.90	294'164.05	380'093.50	0.00	39'430.00	2'485'341.50	2.50	61'677.80	506.40	62'190.00

GRADO DI AUTOFINANZIAMENTO

Formula = $\frac{\text{AUTOFINANZIAMENTO}}{\text{ONERE NETTO PER INVESTIMENTI}}$
 = $\frac{(\text{conti 331} + \text{332} + \text{333} + \text{utile o - perdita})}{(\text{conti 5} - \text{6})}$

Autofinanziamento	2'308'560.00	
Onere netto per investimenti	14'676'375.00	= 15.73%

Percentuale superiore al 100% = il Comune ha realizzato tutti gli investimenti con i propri mezzi

CAPACITÀ DI AUTOFINANZIAMENTO

Formula = $\frac{\text{AUTOFINANZIAMENTO}}{\text{RICAVI DI GESTIONE CORRENTE}}$
 = $\frac{(\text{conti 331} + \text{332} + \text{333} + \text{utile o meno perdita})}{(\text{conti 4} - \text{47} - \text{49})}$

Autofinanziamento	2'308'560.00	
Ricavi di gestione corrente		
4 Ricavi	25'084'280.00	
47 Contributi da riversare	0.00	
49 Accrediti interni	0.00	
	25'084'280.00	= 9.20%

< 0% capacità di autofinanziamento inesistente, si deve ricorrere al capitale dei terzi
 0 - 10% debole capacità di autofinanziamento
 10 - 20% capacità di autofinanziamento media
 > 20% capacità di autofinanziamento buona

QUOTA DEGLI INTERESSI

Formula = $\frac{\text{INTERESSI NETTI}}{\text{RICAVI DI GESTIONE CORRENTE}}$
 = $\frac{(\text{conti 32} - (\text{42} - \text{spese gestione beni patrimoniali}))}{(\text{conti 4} - \text{47} - \text{49})}$

Interessi netti		
32 Interessi passivi	756'880.00	
42 Redditi della sostanza	717'230.00	39'650.00
Ricavi di gestione corrente		
4 Ricavi	25'084'280.00	
47 Contributi da riversare	0.00	
49 Accrediti interni	0.00	
	25'084'280.00	= 0.16%

< 2% debole incidenza degli interessi netti
 2 - 5% onere sopportabile degli interessi netti
 5 - 8% forte incidenza degli interessi netti
 > 8% onere eccessivo degli interessi netti

QUOTA DEGLI ONERI FINANZIARI

Formula = $\frac{\text{ONERI FINANZIARI}}{\text{RICAVI DELLA GESTIONE CORRENTE}}$
 = $\frac{(\text{conti 32} + \text{331} - (\text{42} - \text{spese gestione beni patrimoniali}))}{(\text{conti 4} - \text{47} - \text{49})}$

Oneri finanziari		
32 Interessi passivi	756'880.00	
331 ammort. beni amministrativi	2'787'670.00	
42 Redditi della sostanza	717'230.00	2'827'320.00
Ricavi di gestione corrente		
4 Ricavi	25'084'280.00	
47 Contributi da riversare	0.00	
49 Accrediti interni	0.00	
	25'084'280.00	= 11.27%

< 5% onere debole
 5 - 15% onere sopportabile
 15 - 25% onere alto
 > 25% onere eccessivo

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2017 Ricavi	Preventivo Costi	2016 Ricavi	Consuntivo Costi	2015 Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE.	103,400.00	103,400.00	92,000.00	92,000.00	64,153.05	64,153.05
1	SICUREZZA PUBBLICA.	15,800.00	15,800.00	60,000.00	60,000.00	2,241.50	2,241.50
2	EDUCAZIONE	6,200,000.00	790,000.00	5,183,000.00	1,089,220.00	4,520,257.85	45,056.70
			5,410,000.00		4,093,780.00		4,475,201.15
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	537,500.00		441,500.00	120,000.00	166,915.10	106,762.65
			537,500.00		321,500.00		60,152.45
6	TRAFFICO	3,879,000.00	1,743,100.00	2,787,800.00	115,000.00	1,020,556.45	228,477.35
			2,135,900.00		2,672,800.00		792,079.10
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRI	8,153,300.00	1,515,525.00	2,263,100.00	1,827,245.00	2,182,587.35	125,460.90
			6,637,775.00		435,855.00		2,057,126.45
8	ECONOMIA PUBBLICA.	836,000.00		370,000.00		220,498.30	20,995.00
			836,000.00		370,000.00		199,503.30
9	FINANZE E IMPOSTE		3,787,670.00	100,000.00	2,566,970.00		3,503,663.40
		3,787,670.00		2,466,970.00		3,503,663.40	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Data: 24.10.2016 Ore: 15:57:23

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		19'725'000.00	7'836'295.00	11'297'400.00	5'718'435.00	8'177'209.60	4'030'416.00
	Saldo 2017		11'888'705.00				
	Saldo 2016				5'578'965.00		
	Saldo 2015						4'146'793.60
		19'725'000.00	19'725'000.00	11'297'400.00	11'297'400.00	8'177'209.60	8'177'209.60

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE.	103,400.00	103,400.00	92,000.00		64,153.05	
09	Compiti non ripartibili.	103,400.00		92,000.00	92,000.00	64,153.05	64,153.05
090.5	Uscite per investimenti	103,400.00		92,000.00		64,153.05	
090.503.07	Demolizione e acquisto diroccati zona Limosni a Lugaggi	2,700.00		7,000.00		1,963.10	
090.503.08	Magazzino comunale - progetto	25,000.00					
090.503.11	Palazzo comunale - allarme incendio e nuove chiavi	20,000.00		50,000.00			
090.506.00	Sistema informatico - aggiornamento 2017	20,000.00					
090.506.08	Sistema informatico - sostituzione e aggiornamento 2012			20,000.00		6,582.60	
090.506.10	Fibra ottica	10,700.00		15,000.00		55,607.35	
090.506.11	Amministrazione comunale - nuova logistica	25,000.00					
090.603.01	Trasferimento beni amministrativi						

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2017 Ricavi	Preventivo Costi	2016 Ricavi	Consuntivo Costi	2015 Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA.	15,800.00	15,800.00	60,000.00		2,241.50	2,241.50
11	Polizia comunale	15,800.00		60,000.00	60,000.00	2,241.50	
110.5	Uscite per investimenti	15,800.00		60,000.00		2,241.50	
110.506.02	Videosorveglianza	15,800.00		60,000.00		2,241.50	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2017 Ricavi	Preventivo Costi	2016 Ricavi	Consuntivo Costi	2015 Ricavi
2	EDUCAZIONE	6,200,000.00	790,000.00	5,183,000.00	1,089,220.00	4,520,257.85	45,056.70
20	Scuola infanzia	4,000,000.00	5,410,000.00	3,000,000.00	4,093,780.00	358,703.45	4,475,201.15
200.5	Uscite per investimenti	4,000,000.00		3,000,000.00		358,703.45	
200.503.03	Edilizia scolastica SI - progetto e realizzazione	4,000,000.00		3,000,000.00		358,703.45	
21	Scuola Pubblica	2,200,000.00	790,000.00	2,183,000.00	1,089,220.00	4,161,554.40	45,056.70
210.5	Uscite per investimenti	2,200,000.00		2,183,000.00		4,161,554.40	
210.501.03	Percorsi casa - scuola	100,000.00		100,000.00			
210.501.04	Percorsi casa-scuola - progetto generale			80,000.00		29,162.10	
210.501.05	Percorso compostaggio Lugaggia	140,000.00		8,000.00		1,900.80	
210.503.00	Edilizia scolastica SE - ristrutturazione sedi esistenti			645,000.00			
210.503.02	Edilizia scolastica SE - 2° ciclo ex Caserma			450,000.00		4,058,530.60	
210.503.04	Caserma - concorso progetto						
210.503.09	ISC - 1° ciclo SE (concorso-terreni-demolizione)	620,000.00		500,000.00		23,677.90	
210.503.12	ISC - ristr. Bidogno-Cagiallo-Vaglio	590,000.00				46,036.60	
210.503.13	ISC - prefabbricati 1° ciclo	650,000.00		400,000.00		2,246.40	
210.503.14	ISC - 1° ciclo SE progettazione	100,000.00					
210.6	Entrate per investimenti		790,000.00		1,089,220.00		45,056.70
210.661.01	Cantone - sussidio ex caserma/scuola		790,000.00		1,089,220.00		37,426.70
210.662.01	Comune - ricavi diversi						7,630.00

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	537,500.00		441,500.00	120,000.00	166,915.10	106,762.65
30	Promozione culturale.	50,000.00	537,500.00	76,000.00		23,000.00	60,152.45
309	Altra promozione culturale.	50,000.00		76,000.00		23,000.00	
309.5	Uscite per investimenti	50,000.00		76,000.00		23,000.00	
309.501.00	Restauro beni culturali nel territorio	50,000.00		60,000.00		11,000.00	
309.503.01	Cultura - spazio espositivo (ex Caserma)						
309.565.01	Museo etnografico - contributo ACVC			16,000.00		12,000.00	
33	Compiti non ripartibili	40,000.00		88,000.00	120,000.00	141,830.15	106,762.65
330	Entrate per investimenti	40,000.00		88,000.00	120,000.00	141,830.15	106,762.65
330.5	Uscite per investimenti	40,000.00		88,000.00		141,830.15	81
330.501.08	Sentieri - segnaletica					928.80	
330.501.09	Sentieri naturalistici e tematici con ETL	20,000.00		20,000.00			
330.501.10	Parchi giochi - manutenzione/rinnovo	20,000.00		20,000.00			
330.505.01	Nubifragio 2011 - lavori di risanamento			48,000.00		140,901.35	
330.660.02	Foreste - sussidio CH nubifragio 2011				120,000.00		29,662.40
330.661.01	Foreste - sussidio TI nubifragio 2011						77,100.25
34	Sport	422,500.00		252,500.00		2,084.95	
340.5	Uscite per investimenti	422,500.00		252,500.00		2,084.95	
340.501.01	Centro sportivo e balneare	150,000.00		50,000.00			
340.501.09	Arena - percorso vita	235,000.00		190,000.00		20.00	
340.503.03	Arena - studio nuova pianificazione	25,000.00					
340.506.03	Arena - nuova segnaletica esterna	12,500.00		12,500.00		2,064.95	
340.6	Entrate per investimenti						
39	Culto	25,000.00		25,000.00			
390.5	Uscite per investimenti	25,000.00		25,000.00			
390.565.02	Oratorio San Clemente - contributo allacciamenti	25,000.00		25,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017 Costi	Preventivo 2017 Ricavi	Preventivo 2016 Costi	Preventivo 2016 Ricavi	Consuntivo 2015 Costi	Consuntivo 2015 Ricavi
6	TRAFFICO	3,879,000.00	1,743,100.00	2,787,800.00	115,000.00	1,020,556.45	228,477.35
62	Strade comunali	3,879,000.00	1,743,100.00	2,787,800.00	115,000.00	1,020,556.45	228,477.35
620.5	Uscite per investimenti	3,879,000.00		2,787,800.00		1,020,556.45	
620.501.03	Strada di Muraltà - Cagiallo	1,000.00		1,000.00		1,108.05	
620.501.06	Strada agricola Sarone - Cagiallo	6,000.00		10,000.00			
620.501.10	Moderazione traffico - programmatico	50,000.00		210,000.00			
620.501.11	Moderazione traffico Sala e Vaglio - progetto					167,921.25	
620.501.22	PMS realizzazione progetto			200,000.00		178,952.20	
620.501.26	Bidogno - Oldò - progetto e rifacimento strada	900,000.00		210,000.00		22,308.00	
620.501.27	Strade agricole/forestali	40,000.00		40,000.00			
620.501.30	Urbanizzazione zona Monda (Co)	518,000.00		518,000.00		7,996.00	
620.501.32	Strada per Bigorio					167.00	
620.501.33	Strada di Varina			137,100.00		75,600.00	
620.501.34	Strada Santa Liberata	60,000.00		60,000.00			
620.501.35	Moderazione traffico centro sportivo - Sureggio					69,532.65	
620.501.38	Moderazione traffico Cagiallo					23,470.60	
620.501.41	Moderazione traffico 30 km/h					50,000.00	
620.501.43	Posteggio Oldöo	180,000.00		50,000.00			
620.501.44	Piste ciclabili - Tesserete-Sureggio	686,000.00		706,000.00		44,391.00	
620.501.46	Posteggio campo sportivo lato sud/ovest					39,011.50	
620.501.47	Parcheggi pubblici - riorganizzazione	400,000.00		50,000.00			
620.501.50	Strada Varina - lotto 2	300,000.00					
620.501.51	PMS - nuovo credito (2.a tappa)	200,000.00					
620.506.00	Veicoli servizi esterni	60,000.00		60,000.00			
620.509.01	Stradario	70,000.00		150,000.00		94,378.20	
620.561.02	Ciclopiste - partecipazione al Cantone	160,000.00		160,000.00			
620.562.01	PTL/PAL 2 - partecipazione comunale	218,000.00		225,700.00		225,720.00	
620.562.02	Consorzio Monti Lopagno - contributo strada	30,000.00				20,000.00	
620.6	Entrate per investimenti		1,743,100.00		115,000.00		228,477.35
620.610.12	Contributi di miglioria - strada Oggiog						-2,507.60
620.610.16	Contributo di miglioria - strada Gaggio-Bigorio						230,984.95

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2017 Ricavi	Preventivo Costi	2016 Ricavi	Consuntivo Costi	2015 Ricavi
620.610.17	Contributi miglioria - urbanizzazione zona Monda (Co)		257,100.00				
620.610.18	Contributi miglioria - zona Oldö Bidogno		500,000.00				
620.660.02	Stradario - sussidio		70,000.00		115,000.00		
620.661.02	Cantone - partecipazione ciclopista		916,000.00				

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRIT	8,153,300.00	1,515,525.00	2,263,100.00	1,827,245.00	2,182,587.35	125,460.90
71	Fognature e depurazione	6,915,000.00	6,637,775.00	1,169,000.00	435,855.00		2,057,126.45
710.5	Uscite per investimenti	6,915,000.00	919,525.00	1,169,000.00	1,731,245.00	1,901,727.10	125,460.90
710.501.05	Canalizzazioni Biolda-Piazza Lepori - CQ					1,027,858.85	
710.501.19	Canalizzazione Campestro - lotto 2 CQ	843,000.00		400,000.00		11,707.20	
710.501.28	Risanamento canalizzazione Vaglio					154,775.45	
710.501.29	Canalizzazione Carusio - spostamento e sostituzione			80,000.00		125,460.90	
710.501.33	Canalizzazioni - nucleo Lugaggia			600,000.00		203,506.10	
710.501.38	Canalizzazione Buscion a Lugaggia			17,000.00		26,226.30	
710.501.39	Canalizzazione Giagh a Lugaggia					3,526.10	
710.501.40	Canalizzazione acque chiare zona ex Gloria					9,330.00	
710.501.41	Bigorio - spostamento fogna mapp. 393					22,330.00	
710.522.02	Consorzio Lugano e dintorni risanamento impianti						
710.522.03	CMC - nuovi manufatti e collegamento IDA	2,900,000.00					
710.562.02	CMC - PGS consortile	10,000.00		50,000.00		84,969.80	
710.562.03	CDMC - rimborso	1,500,000.00					
710.562.04	CMC - scioglimento (integr. CDALED)	1,340,000.00				219,076.40	
710.562.05	CMC - coll. Cadro - Ponte di Valle	300,000.00					
710.581.01	PGS Capriasca	22,000.00		22,000.00		12,960.00	
710.6	Entrate per investimenti	919,525.00			1,731,245.00		125,460.90
710.610.01	Contributi costruzione fogne						
710.661.11	Sussidio TI canalizzazione Gaggio-Bigorio	600,000.00			600,000.00		125,460.90
710.661.13	Sussidio TI canalizzazione Ventiga				130,000.00		
710.661.14	Sussidio TI canalizzazione Varina				55,000.00		
710.661.15	Sussidio TI canalizzazione Vaglio		95,000.00		95,000.00		
710.661.16	Sussidio TI canalizzazione Lugaggia (Lögh)				149,000.00		
710.661.17	Sussidio TI - canalizzazione Lugaggia (nucleo)				120,000.00		
710.661.20	Sussidio TI - canalizzazione Biolda-Pza Lepori		224,525.00		100,000.00		
72	Eliminazione rifiuti	256,500.00		163,700.00		60,053.30	
720.5	Uscite per investimenti	256,500.00		163,700.00		60,053.30	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017 Costi	Preventivo 2017 Ricavi	Preventivo Costi	Preventivo Ricavi	Consuntivo 2015 Costi	Consuntivo 2015 Ricavi
720.503.01	Ecocentro	100,000.00		50,000.00			
720.506.03	Riorganizzazione contenitori e satelliti CQ	150,000.00		100,000.00			
720.506.04	Rifiuti - piazza Campestro e ex Opera Pontificia			13,700.00		21,142.50	
720.506.05	Rifiuti - acquisto terreno Corticiasca					25,346.00	
720.506.06	Rifiuti - riorganizzazione Bigorio	6,500.00				13,564.80	
74	Cimiteri e seppellimento	150,000.00					
740.5	Spese	150,000.00					
740.503.05	Cimitero Tesserete - lavori manutenzione	150,000.00					
75	Arginature	228,000.00	500,000.00	430,000.00		22,809.40	
750.5	Uscite per investimenti	228,000.00		430,000.00		22,809.40	
750.501.01	Risanamento argine Molino					936.90	
750.501.04	Progetto arginatura Segheria - Molino	218,000.00		420,000.00		21,872.50	
750.501.06	Valle del Gaggio e Tecio Novo	10,000.00		10,000.00			
750.661.02	Risanamento argine Mulino - sussidio cantonale		500,000.00				
78	Altra protezione dell'ambiente						
780.5	Uscite per investimenti						
79	Pianificazione del territorio	603,800.00	96,000.00	500,400.00	96,000.00	197,997.55	
790.5	Uscite per investimenti	603,800.00		500,400.00		197,997.55	
790.580.01	PR Sala - espropriazioni materiali					3,158.50	
790.581.03	Piano Regolatore Capriasca	42,000.00		42,000.00		7,877.35	
790.581.07	PR Bidogno - piano particolareggiato Oldö	16,000.00					
790.581.16	PR Corticiasca	45,000.00		35,000.00			
790.581.17	Demarcazione confini Tesserete-Cagiallo-Sala (lotto 6)			18,400.00			
790.581.19	RFD Sala - Comune e privati	58,000.00		30,000.00			
790.581.20	PR - sez. Ca-Lo-Ro-Sa-Te-Va (comp. agricolo)	190,000.00		190,000.00		81,203.85	
790.581.21	Comparto Stazione - pianificazione			35,000.00			
790.581.22	Spazi pubblici - riqualifica centro Tesserete (progetto	76,000.00		30,000.00		14,782.50	
790.581.23	RF Sala - misurazione definitiva (lotto 9)	114,000.00		50,000.00		8,000.00	
790.581.24	PR Capriasca - comparto Robiano			10,000.00		77,000.00	
790.581.25	PR Lugaggia - variante	32,800.00				2,201.00	
790.581.26	PR Capriasca - comparto Santo Stefano	30,000.00		60,000.00		3,256.65	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2017 Ricavi	Preventivo Costi	2016 Ricavi	Consuntivo Costi	2015 Ricavi
790.6	Entrate per investimenti		96,000.00		96,000.00		
790.610.05	Contributi privati RFD Sala		96,000.00		96,000.00		

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA.	836,000.00		370,000.00		220,498.30	20,995.00
80	Agricoltura	383,000.00	836,000.00		370,000.00		199,503.30
800.5	Uscite per investimenti	383,000.00					
800.500.01	RT Sala	163,000.00					
800.500.04	RT Sala - conguaglio maggior interessenza	220,000.00					
81	Selvicoltura.	280,000.00		250,000.00		280.85	
810.5	Uscite per investimenti	280,000.00		250,000.00		280.85	
810.501.02	Strada forestale San Clemente - progetto	10,000.00				280.85	
810.505.02	Selve castanili - nuovo progetto (aula didattica)	260,000.00		250,000.00			
810.505.03	Piano gestione forestale	10,000.00					
810.6	Entrate per investimenti						
830.5	Spese	20,000.00		20,000.00			
830.506.01	Turismo - progetti diversi	20,000.00		20,000.00			
86	Teleriscaldamento	153,000.00		100,000.00		220,217.45	20,995.00
860.5	Uscite per investimenti	153,000.00		100,000.00		220,217.45	
860.501.01	Teleriscaldamento (progetto)					198,855.05	
860.501.02	Piano energetico locale (PECo) - allestimento	53,000.00		100,000.00		21,362.40	
860.501.03	Teleriscaldamento - tappa 2						
860.6	Entrate per investimenti	100,000.00					20,995.00
860.661.01	Piano energetico locale (PECo) - sussidio cantone						20,995.00

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE		3,787,670.00	100,000.00	2,566,970.00		3,503,663.40
		3,787,670.00		2,466,970.00		3,503,663.40	
94	Gestione patrimoniale e debiti		1,000,000.00	100,000.00			
942.800.01	Vendita beni patrimoniali		1,000,000.00				
943	Aziende agricole			100,000.00			
943.5	Uscite per investimenti			100,000.00			
943.562.02	Capanna Monte Bar - contributo			100,000.00			
99	Assestamenti contabili		2,787,670.00		2,566,970.00		3,503,663.40
990.6	Entrate per investimenti		2,787,670.00		2,566,970.00		3,503,663.40
990.669.01	Contributo cantonale investimenti					1,000,000.00	
990.681.01	Ammortamenti ordinari		2,787,670.00		2,566,970.00	2,503,663.40	88

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Data: 24.10.2016 Ore: 14:40:53

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		19'725'000.00	7'836'295.00	11'297'400.00	5'718'435.00	8'177'209.60	4'030'416.00
	Saldo 2017		11'888'705.00				
	Saldo 2016				5'578'965.00		
	Saldo 2015						4'146'793.60
		19'725'000.00	19'725'000.00	11'297'400.00	11'297'400.00	8'177'209.60	8'177'209.60

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	Uscite per investimenti in beni amministrativi	19,725,000.00		11,297,400.00		8,177,209.60	
			19,725,000.00		11,297,400.00		8,177,209.60
50	Costruzioni	12,616,200.00		10,198,300.00		7,404,485.85	
500	Terreni non edificati	383,000.00					
501	Opere del genio civile	5,290,000.00		4,347,100.00		2,551,498.55	
503	Costruzioni edili	6,282,700.00		5,102,000.00		4,491,158.05	
505	Boschi	270,000.00		298,000.00		140,901.35	
506	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e install.	320,500.00		301,200.00		126,549.70	
509	Altri investimenti in beni amministrativi	70,000.00		150,000.00		94,378.20	
52	Prestiti e partecipazioni in beni amministrativi	2,900,000.00					
522	Comuni e consorzi comunali	2,900,000.00					
56	Contributi propri	3,583,000.00		576,700.00		561,766.20	
560	Confederazione						
561	Cantoni	160,000.00		160,000.00			
562	Comuni e consorzi comunali	3,398,000.00		375,700.00		549,766.20	
565	Istituzioni private	25,000.00		41,000.00		12,000.00	
566	Economie private						
58	Altre uscite da attivare	625,800.00		522,400.00		210,957.55	
580	Esportazioni					3,158.50	
581	Uscite di pianificazione	625,800.00		522,400.00		207,799.05	

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	Entrate per investimenti in beni amministrativi		6,836,295.00		5,718,435.00		4,030,416.00
		6,836,295.00		5,718,435.00		4,030,416.00	
60	Alienazione di beni amministrativi						
600	Terreni non edificati						
603	Costruzioni edili						
61	Contributi d'utilizzazione e indennità benefici		1,453,100.00		696,000.00		353,938.25
610	Contributi d'utilizzazione ed indenn. per benefici		1,453,100.00		696,000.00		353,938.25
611	Contributi sostitutivi						
66	Sussidi cantonali		2,595,525.00		2,455,465.00		1,172,814.35
660	Confederazione		70,000.00		235,000.00		29,662.40
661	Cantoni		2,525,525.00		2,220,465.00		135,521.95
662	Comuni e consorzi comunali						7,630.00
669	Altri contributi per investimenti						1,000,000.00
							91
68	Riparto degli ammortamenti		2,787,670.00		2,566,970.00		2,503,663.40
681	Beni amministrativi: Ammortamenti ordinari		2,787,670.00		2,566,970.00		2,503,663.40
682	Beni amministrativi: Ammortamenti straordinari						
69	Beni amministrativi: Ammortamenti straordinari						
690	A compléter						

Preventivo d'investimento per natura

Data: 24.10.2016 Ore: 16:02:48

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		19'725'000.00	7'836'295.00	11'297'400.00	5'718'435.00	8'177'209.60	4'030'416.00
	Saldo 2017		11'888'705.00				
	Saldo 2016				5'578'965.00		
	Saldo 2015						4'146'793.60
		19'725'000.00	19'725'000.00	11'297'400.00	11'297'400.00	8'177'209.60	8'177'209.60



COMUNE DI CAPRIASCA

Municipio

Piazza Motta, CP 165, 6950 Tesserete

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 11b/2016

ACCOMPAGNANTE IL CONTO PREVENTIVO 2017 DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Tesserete, 26 ottobre 2016

All'esame della Commissione della Gestione

AL LODEVOLE CONSIGLIO COMUNALE DI CAPRIASCA

Signor Presidente,

Signore e Signori Consiglieri,

vi sottoponiamo, per esame e approvazione, il conto preventivo 2017 dell'Azienda municipalizzata dell'Acqua Potabile.

1. Considerazioni generali

Il risultato della gestione corrente dell'Azienda Acqua Potabile per il prossimo anno presenta un sostanziale pareggio essendo caratterizzata da un disavanzo di fr. 320.00, risultante da un totale spese di fr. 1'391'220.00 (aumento rispetto all'anno precedente del 2.55%, corrispondente a fr. 34'600.00) e ricavi per fr. 1'390'900.00 (aumento del 2.78%, corrispondente a fr. 37'600.00).

Nelle tabelle allegate sono indicati i dettagli con i raffronti dei dati di preventivo 2016 e i dati di consuntivo 2015.

Per la gestione corrente siamo nuovamente confrontati con una situazione di pareggio - paragonabile a quella del 2016 - tale da permetterci di confermare la politica tariffale applicata in questi anni.

2. Gestione corrente

000.301.01 / 436.02 *Spese per il personale*

L'onere netto di questi conti presenta un aumento di fr. 5'310.00 (1.22%) che è dovuto al riconoscimento dei normali scatti salariali previsti dal Regolamento Organico dei Dipendenti per il personale nominato e all'assunzione di una persona incaricata del rilievo, la verifica e la trascrizione informatica di tutti gli allacciamenti privati.

Aumento che tiene conto della diminuzione delle voci *Contributi cassa pensioni* che registra un calo di fr. 17'820.00 (è stato tolto l'importo relativo al prepensionamento di un dipendente) e di quella relativa alle *Spese per il personale*, in quanto i costi per l'iscrizione ai corsi di Tecnico Comunale e di Fontaniere (esperto di acquedotti per quanto concerne la qualità dell'acqua, manutenzione delle strutture e aspetti legali) sono stati pagati nel corso del 2016.

010.312.01 / 365.01 *Spese per materiali e servizi*

Per questi conti registriamo costi totali per fr. 337'660.00 a fronte dei fr. 322'160.00 del preventivo 2016 con un aumento percentuale del 4.59%, pari fr. 15'500.00.

L'incremento è dovuto in particolare a:

Energia elettrica fr. 110'000.00 (+ fr. 10'000.00)

L'importo è stato adeguato ai costi registrati negli scorsi anni e alla proiezione per l'anno 2016, ed è giustificato in particolar modo dall'aumentato fabbisogno di acqua e conseguente maggior pompaggio dalla stazione di Sigirino.

Spese amministrative generali, fr. 10'000.00 (+ fr. 3500.00)

Aumento dovuto alle esigenze informatiche non preventivabili per hardware e software (collegamenti teleallarmi e costi per l'aggiornamento dei piani a livello informatico).

Analisi, fr. 18'000.00 (+ fr. 3'000.00)

Anche per il prossimo anno abbiamo dovuto adeguare questo importo in funzione delle nuove norme impartite dal Cantone, che ha preteso un aumento del numero delle analisi obbligatorie, passate da 117 a 134.

Assicurazioni, fr. 13'000.00 (- fr. 1'000.00)

L'importo a preventivo 2017 corrisponde all'adeguamento di quanto speso negli scorsi anni.

020.321.01 / 329.01 *Interessi passivi*

Come per gli scorsi anni, dalla tabella inserita nella parte dedicata al Comune, si possono rilevare i dettagli dei debiti accesi con l'indicazione della scadenza, tasso e relativo onere. Per il 2017 prevediamo un costo totale di fr. 177'180.00, con un incremento di fr. 2'710.00 rispetto al 2016. Aumento dovuto alla registrazione, nel corso del 2016, dei costi relativi agli investimenti anticipati dal Comune negli scorsi anni. Ricordiamo in particolar modo quelli legati al credito quadro votato nel 2004 e che di fatto non erano mai stati attivati nel corso degli anni in quanto era stato deciso di procedere in tal senso solamente al momento della conclusione di tutti i lavori.

030.331.01 *Ammortamenti ordinari*

Con l'aumento del 2.50% giustificato dagli investimenti attivati e pari a fr. 10'480.00, questa voce si attesta a fr. 430'040.00.

Per i dettagli si rimanda alla relativa tabella.

070.434.01 / 439.01 *Ricavi per prestazioni, vendite*

Per questi conti prevediamo ricavi totali per fr. 1'382'600.00, con un aumento, rispetto al 2016, di fr. 37'000.00 che percentualmente corrisponde al 2.68%. Adeguamento proposto in base alle risultanze del consuntivo 2015 che sono rilevabile in particolar modo alle voci *Tasse di abbonamento* (+ fr. 15'000.00) e *Tasse su consumo* (+ fr. 20'000.00).

3. Conto degli investimenti

Per il 2017 si prevedono uscite totali per fr. 1'973'660.00 e entrate, comprensive degli ammortamenti amministrativi, per fr. 580'040.00, con un onere netto di fr. 1'393'620.00.

Potenziamento acquedotto (Cagiallo-Campestro) (2019)

L'importo indicato di fr. 180'000.00, corrisponde al residuo del credito concesso nel 2006 e verrà utilizzato nel prossimo anno per la conclusione dei lavori. Con il consuntivo 2017 saremo in grado di presentarvi la liquidazione finale.

Condotta Varina Bigorio – tappa 2

Per ultimare i lavori di urbanizzazione della zona Varina a Bigorio, il cui inizio è previsto nel corso del 2017, è stata prevista una spesa di fr. 50'000.00 per la posa delle condotte dell'acqua potabile.

Condotta lotto 2 – Campestro – fr. 250'000.00 (2005)

Per questo investimento, votato nel 2004 nell'ambito della concessione di un credito quadro di fr. 1'001'000.00, il Municipio ha avviato i lavori di appalto nel corso delle ultime settimane con l'intenzione di portarli a conclusione nel 2017 per poi presentare la liquidazione finale, con il consuntivo 2017.

Corticiasca – nuova condotta zona ponte – fr. 90'000.00

L'investimento proposto è giustificato dalla necessità di cambiare il percorso della tubazione dal sedime soggetto a continui scivolamenti portandola lungo la strada cantonale e più precisamente all'altezza del ponte ubicato all'inizio del paese.

Pista ciclabile – nuove condotte (4151)

Si è approfittato dei lavori di costruzione della pista ciclabile Tesserete-Canobbio per potenziare l'acquedotto con un costo stimato di circa fr. 116'000.00 che verrà conteggiato tutto nel 2017.

Condotta Via Mario Chiattone – sostituzione (4147)

L'importo di fr. 20'000.00 indicato per il 2017 corrisponde al residuo del credito votato di fr. 95'000.00 e servirà al pagamento delle ultime fatture. La liquidazione finale sarà presentata con il consuntivo 2017.

PGA – interventi diversi credito quadro – fr: 1'112'660.00 (4138)

L'importo totale inserito in questo investimento riguarda i primi interventi previsti nell'ambito dell'approvazione del nuovo PGA approvato lo scorso 30 settembre.

A titolo informativo l'importo indicato serve per i seguenti interventi:

fr. 20'000.00	analisi sorgenti Tassera
fr. 50'000.00	studio trattamento arsenico
fr. 282'660.00	risanamento captazioni
fr. 180'000.00	risanamento condotte di adduzione e camere
fr. 60'000.00	impianto di trattamento arsenico a Bidogno
fr. 20'000.00	risanamento piccoli serbatoi
fr. 500'000.00	nuovo impianto Treggia

Pozzo Sigirino – risanamento pompa No. 3 fr. 60'000.00

Nel corso del 2016 si è provveduto al risanamento delle pompe 1 e 2 (vedi credito 4150 – conto 100.506.03). In corso d'opera, considerata la vetustà dell'impianto, si è pure deciso di procedere alla manutenzione della pompa no. 3, ciò che permetterà di garantire il funzionamento ottimale dell'impianto per diversi anni.

Pozzo Sigirino – rinnovo centrale comando fr. 95'000.00

La gestione dei nuovi impianti non riesce ad essere supportata in maniera ottimale dalla ormai vetusta centrale di comando presente presso l'ex stabile scolastico di Sala, ciò sia dal punto di vista tecnico che logistico. Si rende pertanto necessaria la sua sostituzione e lo spostamento ritenuto logisticamente più consono, presso il pozzo di Sigirino dove vi sono le pompe principali comandate dall'impianto.

Sussidio PCAI – condotta premente Sigirino

Contrariamente a quanto indicato nel commento al preventivo 2016 il sussidio cantonale, circa fr. 54'000.00, non è ancora stato richiesto in quanto siamo in attesa dell'approvazione, da parte dell'Autorità Cantonale, del PCAI (Piano cantonale di approvvigionamento idrico). Al momento opportuno provvederemo alla richiesta, l'incasso avverrà quindi nel corso del 2017.

Sussidio PCAI collegamenti Bidogno-Corticiasca e Bidogno-Somazzo

Vedi commento al conto precedente. In questo caso il sussidio da richiedere ammonta a ca. fr. 96'000.00.

Ammortamenti ordinari – fr. 430'040.00

Il conto investimenti comprende, come da regola, la registrazione alle entrate degli ammortamenti ordinari.

Sulla scorta delle indicazioni fornite vi invitiamo ad approvare il preventivo in esame, con l'adozione dell'allegata proposta di risoluzione.

Con i migliori saluti.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:
Andrea Pellegrinelli



Il Segretario:
Davide Conca





COMUNE DI CAPRIASCA

Consiglio Comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 11b/2016, accompagnante il **conto preventivo 2017 dell'Azienda Acqua Potabile**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

Il preventivo 2017 dell'Azienda Acqua Potabile è **approvato**, come ai seguenti dati:

Spese	fr. 1'391'220.00
Ricavi	<u>fr. 1'390'900.00</u>
Disavanzo	<u>fr. 320.00</u>

PER IL CONSIGLIO COMUNALE

Il Presidente:
Oscar Croci

Il Segretario:
Davide Conca

Tesserete,

AZIENDA ACQUA POTABILE

Riassunto del preventivo 2017

24.10.2016

	Preventivo 2017		Preventivo 2016	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>Conto di gestione corrente</u>				
Uscite correnti	961'180.00		937'060.00	
Ammortamenti amministrativi	430'040.00		419'560.00	
Entrate correnti		1'390'900.00		1'353'300.00
Totale spese correnti	1'391'220.00		1'356'620.00	
Totale ricavi correnti		1'390'900.00		1'353'300.00
Risultato d'esercizio	-320.00		-3'320.00	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>				
Uscite investimenti amministrativi	1'973'660.00		1'754'445.00	
Entrate investimenti amministrativi (senza ammortamenti)		150'000.00		150'000.00
Totale uscite per investimenti	1'973'660.00		1'754'445.00	
Totale entrate per investimenti senza ammortamenti		150'000.00		150'000.00
Onere netto per investimenti		1'823'660.00		1'604'445.00
<u>Conto di chiusura</u>				
Onere netto per investimenti	1'823'660.00		1'604'445.00	
Ammortamenti amministrativi		430'040.00		419'560.00
Risultato d'esercizio		-320.00		-3'320.00
Autofinanziamento		429'720.00		416'240.00
Disavanzo totale		1'393'940.00		1'188'205.00

Preventivo del conto di gestione ricapitolativo per dicastero

Data: 24.10.2016 Ore: 11:43:18

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE	1'391'220.00	1'390'900.00	1'356'620.00	1'353'300.00	1'400'783.97	1'414'162.68
	Risultato d'esercizio		320.00				
	Risultato d'esercizio				3'320.00		
	Risultato d'esercizio					13'378.71	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		2016		2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE	1,391,220.00	1,390,900.00	1,356,620.00	1,353,300.00	1,400,783.97	1,414,162.68
00	Spese per il personale	443,340.00	8,300.00	437,430.00	7,700.00	480,077.45	33,371.10
000.3	Spese	443,340.00		437,430.00		480,077.45	
000.301.01	Stipendi personale	349,760.00		324,900.00		383,257.10	
000.301.02	Assegni famiglia e figli	7,800.00		7,200.00		7,200.00	
000.303.01	Contributi AVS/AD	30,850.00		28,740.00		31,581.95	
000.304.01	Contributi cassa pensioni	39,700.00		57,520.00		44,848.55	
000.305.01	Assicurazione malattia/infortuni	11,330.00		10,170.00		11,671.60	
000.306.01	Abbigliamento operai	2,550.00		2,550.00		1,158.10	
000.317.01	Spese per il personale	1,350.00		6,350.00		360.15	
000.4	Ricavi		8,300.00		7,700.00		33,371.10
000.436.01	Indennità infortuni e malattia		500.00		500.00		26,171.10
000.436.02	Recupero assegni figli		7,800.00		7,200.00		7,200.00
01	Spese per materiali e servizi	337,660.00		322,160.00		324,251.52	
010.3	Spese	337,660.00		322,160.00		324,251.52	
010.312.01	Uso Caslaccio	2,010.00		2,010.00		2,006.00	
010.312.02	Uso Davrosio	650.00		650.00		650.00	
010.312.03	Energia elettrica	110,000.00		100,000.00		115,248.75	
010.313.01	Acquisto materiale di consumo	10,000.00		10,000.00		3,907.30	
010.313.02	Acquisto silicato di sodio	8,000.00		8,000.00		10,110.20	
010.313.03	Acquisto contatori e revisione	10,000.00		10,000.00		9,152.40	
010.313.04	Carburante	4,000.00		4,000.00			
010.314.01	Manutenzione impianti	100,000.00		100,000.00		123,132.30	
010.314.02	Spostamento tubazioni	20,000.00		20,000.00			
010.315.01	Manutenzione veicoli e macchine	4,000.00		4,000.00		9,933.70	
010.318.01	Spese postali, bancarie e telefoniche	15,000.00		15,000.00		9,866.42	
010.318.03	Spese amministrative generali	10,000.00		6,500.00		8,731.95	
010.318.04	Analisi	18,000.00		15,000.00		6,383.00	
010.318.06	Assicurazioni	13,000.00		14,000.00		12,586.30	
010.318.07	Altre prestazioni da terzi	5,000.00		5,000.00		5,259.30	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
010.319.01	Spese diverse	1,000.00		1,000.00		283.90	
010.365.01	Contributo un centesimo di solidarietà	7,000.00		7,000.00		7,000.00	
02	Interessi passivi	177,180.00		174,470.00		185,929.35	
020.3	Spese	177,180.00		174,470.00		185,929.35	
020.321.01	Interessi in c/c AAP/Comune	57,500.00		54,790.00		66,249.35	
020.322.01	Interessi passivi	119,680.00		119,680.00		119,680.00	
03	Ammortamenti	433,040.00		422,560.00		410,525.65	
030.3	Spese	433,040.00		422,560.00		410,525.65	
030.330.01	Perdite su debitori	3,000.00		3,000.00		1,335.00	
030.331.01	Ammortamenti ordinari	430,040.00		419,560.00		409,190.65	
07	Ricavi per prestazioni, vendite		1,382,600.00		1,345,600.00		1,380,791.58
070.4	Ricavi		1,382,600.00		1,345,600.00		1,380,791.58
070.434.01	Tasse di abbonamento		685,000.00		670,000.00		684,331.90
070.434.02	Tasse su consumo		580,000.00		560,000.00		580,932.25
070.434.03	Tasse di allacciamento		50,000.00		50,000.00		44,678.60
070.434.04	Erogazione a Ponte Capriasca		40,000.00		38,000.00		40,602.75
070.434.05	Fatturazione al Comune per fontane pubbliche		25,600.00		25,600.00		25,609.70
070.439.01	Ricavi straordinari		2,000.00		2,000.00		4,636.38

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Data: 24.10.2016 Ore: 11:43:18

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		1'391'220.00	1'390'900.00	1'356'620.00	1'353'300.00	1'400'783.97	1'414'162.68
Risultato d'esercizio	perdita		320.00				
Risultato d'esercizio	perdita				3'320.00		
Risultato d'esercizio	utile					13'378.71	

Preventivo del conto degli investimenti ricapitolativo per dicastero

Data: 24.10.2016 Ora: 11:46:45

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE	1'973'660.00	580'040.00	1'754'445.00	569'560.00	381'347.20	409'190.65
	Saldo 2017		1'393'620.00				
	Saldo 2016				1'184'885.00		
	Saldo 2015					27'843.45	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	INVESTIMENTI	1,973,660.00	580,040.00	1,754,445.00	569,560.00	381,347.20	409,190.65
			1,393,620.00		1,184,885.00	27,843.45	
10	Investimenti in beni amministrativi	1,973,660.00	580,040.00	1,754,445.00	569,560.00	381,347.20	409,190.65
100.5	Uscite per investimenti	1,973,660.00		1,754,445.00		381,347.20	
100.501.03	Potenziamento acquedotto (Cagiallo-Campestro)	180,000.00					
100.501.19	Corficasca - acquedotto Cranei					84,038.25	
100.501.26	Pozzo Sigrino - sostituzione condotta premente 3. tapp					214,619.00	
100.501.28	Lugaggia condotta nucleo			150,000.00			
100.501.29	Risanamento acquedotto CQ			50,000.00			
100.501.32	Condotta Varina Bigorio - nuova	50,000.00					
100.501.34	Pista ciclabile - nuove condotte	116,000.00		150,000.00			
100.501.38	Campestro - condotta lotto 2	250,000.00		186,000.00			
100.501.40	Corficasca - nuova condotta ponte	90,000.00					
100.501.41	Bigorio - spostamento condotta mapp. 393					11,482.80	
100.501.42	Camera derivazione Roggia - sostituzione					17,376.75	
100.501.44	Impianto UV Leigio - provvisorio			30,000.00			
100.501.46	Condotta Via Mario Chiattono - sostituzione	20,000.00					
100.501.50	PGA - interventi diversi CQ	1,112,660.00		1,112,660.00			
100.506.03	Risanamenti diversi (allarmi e pompe Sigrino)			75,785.00			
100.506.04	Pozzo Sigrino - risanamento pompa No. 3						
100.506.05	Pozzo Sigrino - rinnovo centrale comando	60,000.00					
100.581.01	Allestimento catasto e PGA	95,000.00				53,830.40	
100.6	Entrate per investimenti		580,040.00		569,560.00		409,190.65
100.661.02	Sussidio PCAI condotta premente Sigrino		54,000.00		54,000.00		
100.661.03	Sussidio PCAI collegamenti Bi-Co e Bi-So		96,000.00		96,000.00		
100.681.01	Ammortamenti ordinari		430,040.00		419,560.00		409,190.65

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Data: 24.10.2016 Ora: 11:46:45

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		1'973'660.00	580'040.00	1'754'445.00	569'560.00	381'347.20	409'190.65
Saldo 2017		1'393'620.00					
Saldo 2016		1'184'885.00					
Saldo 2015		27'843.45					

AZIENDA ACQUA POTABILE			TABELLA AMMORTAMENTI					PREVENTIVO		2017
CONTO	DENOMINAZIONE	VALORE CONTABILE AL 1.1.2016	INVESTIMENTO (uscite)	INVESTIMENTO (entrate)	INVESTIMENTO (ammortamenti)	VALORE PRIMA DELL'AMMORTAMENTO	%	AMMORTAMENTI ORDINARI	Ammortamento lineare	IMPORTO INDICATO A PREVENTIVO
140.01	Terreni non edificati	6'490.00	0.00	0.00	310.00	6'180.00		0.00	309.20	310.00
		6'490.00	0.00		310.00	6'180.00			309.20	310.00
141.05	Impianti di distribuzione	2'849'360.00	597'739.65		135'810.00	3'311'289.65			135'808.00	135'810.00
141.06	Acquedotto Bidogno	530'090.00			25'240.00	504'850.00			25'242.00	25'240.00
141.07	Acquedotto Corticiasca	190'500.00			9'070.00	181'430.00			9'071.20	9'070.00
141.11	Impianti captazione	339'990.00			16'190.00	323'800.00			16'190.00	16'190.00
141.13	Acquedotto agricolo monti	1.00			0.00	1.00			0.00	0.00
141.28	Idranti servizio incendi	1.00			0.00	1.00			0.00	0.00
141.33	Prese, bacin, condotte	641'000.00			30'520.00	610'480.00			30'523.20	30'520.00
141.35	Immobili, fondi e impianti	1'974'210.00			94'010.00	1'880'200.00			94'010.00	94'010.00
141.37	Immobili, fondi e impianti da Lugaggia	342'840.00			16'320.00	326'520.00			16'324.80	16'320.00
141.40	Protezione sorgenti Canscei	34'930.00			1'660.00	33'270.00			1'662.80	1'660.00
141.42	Bigorio - condotta Varina	21'780.00			436.29	21'343.71			440.00	436.29
141.43	Bidogno/Corticiasca - risanamenti diversi	350'790.00			7'119.53	343'670.47			7'110.00	7'110.47
141.44	Condotta Case Rossi Bidogno	43'690.00			900.79	42'789.21			899.21	899.21
141.45	Condotta premente Sigirino (lotto 3)	215'590.00			3'324.10	212'265.90	2.50	5'306.65		5'305.90
141.46	Bigorio spostamento condotte mapp. 392	11'482.80			540.55	10'942.25	2.50	273.56		272.25
141.47	Acquedotto Cranei	84'038.25	5'235.90			89'274.15	2.50	2'231.85		2'234.15
141.48	Risanamento acquedotto - CQ	17'376.75				17'376.75	2.50	434.42		436.75
141.49	Acquedotto La Monda	0.00	93'558.95			93'558.95	2.50	2'338.97		2'338.95
		7'647'669.80	696'534.50	0.00	341'141.26	8'003'063.04		10'585.45	337'281.21	347'853.97
142.01	Impianti tecnici (COAC)	340'930.00			16'230.00	324'700.00			16'229.20	16'230.00
142.02	Impianti UV provvisorio	0.00	25'484.00		0.00	25'484.00	5.00	1'274.20	0.00	1'274.00
142.03	Risanamenti diversi (allarmi e pompe Sigirno	0.00	40'637.05		0.00	40'637.05	5.00	2'031.85	0.00	2'027.05
		340'930.00	66'121.05	0.00	16'230.00	390'821.05		3'306.05	16'229.20	19'531.05
146.01	Contatori installati	384'910.00			15'800.00	369'110.00			15'800.00	15'800.00
146.03	Contatori e materiale	1.00			0.00	1.00			0.00	0.00
146.06	Veicoli	5'530.00			5'530.00	0.00			0.00	0.00
		390'441.00	0.00	0.00	21'330.00	369'111.00		0.00	15'800.00	15'800.00
149.01	Altri investimenti	1.00				1.00		0.00		0.00
		1.00	0.00	0.00	0.00	1.00		0.00	0.00	0.00
171.02	Catasto rete idrica - nuovo	120'500.00			22'875.10	97'624.90			22'880.00	22'875.00
171.04	Analisi pericoli acquedotto	70'660.00			17'670.00	52'990.00			17'670.00	17'670.00
171.06	PGA credito quadro	0.00	30'000.00			30'000.00	20.00	6'000.00		6'000.00
		191'160.00	30'000.00	0.00	40'545.10	180'614.90		6'000.00	40'550.00	46'545.00
	arrotondamento	0.00			3.64	-3.64				-0.02
		0.00	0.00	0.00	3.64	-3.64		0.00	0.00	-0.02
		8'576'691.80	792'655.55	0.00	419'560.00	8'949'787.35	4.81	19'891.50	410'169.73	430'040.00



COMUNE DI CAPRIASCA

Municipio

Piazza Motta, CP 165, 6950 Tesserete

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 11c/2016

ACCOMPAGNANTE IL CONTO PREVENTIVO 2017 DI CASA CAPRIASCA

Tesserete, 26 ottobre 2016

All'esame della Commissione della Gestione

AL LODEVOLE CONSIGLIO COMUNALE DI CAPRIASCA

Signor Presidente,

Signore e Signori Consiglieri,

il Municipio ha il piacere di sottoporvi per esame e approvazione il preventivo 2017 di Casa Capriasca, i cui dati sono dettagliati nelle relative tabelle annesse al fascicolo.

1. Considerazioni generali

La situazione finanziaria di Casa Capriasca prevista per il 2017 rispecchia sostanzialmente - dopo i dovuti correttivi - quella del 2016, la prima dopo il risanamento generale.

In cifre ciò si traduce in un totale di uscite correnti registrate in fr. 771'530.00 e ricavi (senza il computo del sussidio cantonale e la partecipazione comunale) di fr. 466'400.00, con un onere netto a carico di **fr. 305'130.00**.

Con il prossimo anno contiamo di implementare nella nostra struttura il concetto Spitex-in-house, ciò che consiste nella presa a carico di quei servizi (pulizia, docce ospiti, lavori economia domestica, ecc.) che finora venivano svolti da Scudo o altri servizi infermieristici esterni. Si tratta di un cambiamento organizzativo che migliorerà i servizi offerti agli ospiti e che risponde al volere del Cantone, che ricordiamo finanzia l'attività della Casa mediante il mandato di prestazione. A livello contabile non ne abbiamo tenuto conto in quanto in questi mesi stiamo eseguendo dei test con le relative valutazioni che ci porteranno a considerare il

fabbisogno reale della Casa e in contemporanea se il personale attuale è sufficiente o meno a garantire la nuova organizzazione. Questo nuovo servizio, già presente in altre strutture (esempio casa anziani di Giubiasco), dovrebbe ad ogni modo comportare il pareggio dei costi o addirittura portare ad un aumento dei ricavi, ma come detto è presto per azzardare una preventivo attendibile.

Agli investimenti viene unicamente conteggiata l'entrata relativa agli ammortamenti amministrativi per un importo di fr. 99'260.00

2. Gestione corrente - commento di dettaglio sulle singole voci

CASA CAPRIASCA

000.301.01 / 309.01 *Spese per il personale*

Con un costo complessivo di fr. 394'900.00 registriamo un leggero aumento di fr. 3'710.00 rispetto al preventivo 2016. Incremento dovuto al riconoscimento degli scatti previsti dal Regolamento Organico dei Dipendenti.

010.310.01 / 318.06 *Spese per beni e servizi*

Per questi conti registriamo un incremento di fr. 26'570.00, pari al 16.13%, dovuto, come indicato in precedenza, ai correttivi apportati ai conti e alle esperienze vissute, dopo il primo anno di gestione a seguito della ristrutturazione. In particolare segnaliamo le seguenti voci:

- *Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature*, + fr. 2'000.00

La necessità di dotare il locale lavanderia di un nuovo e supplementare apparecchio essiccatoio, ha generato questo sorpasso rispetto al 2016.

- *Spese per riscaldamento, acqua e elettricità*, + fr. 5'000.00.

L'importo è stato adeguato in base ai conti 2016 e relativa proiezione. Ricordiamo che questa spesa è influenzata in particolar modo dal costo dell'olio da riscaldamento e la cifra inserita è ben lontana dai costi registrati negli anni 2011/2012/2013 con una spesa media di fr. 74'000.00.

- *Derrate alimentari*, + fr. 4'920.00

La causa di questo aumento è dovuta dalla previsione del numero di pasti serviti, passata dai ca. 7'500 del preventivo 2016 ai ca. 8'400 di quella per il prossimo anno. Incremento compensato nei ricavi, alla voce *Incasso mensa*, che registra un aumento di fr. 11'440.00.

- *Manutenzione stabile*, + fr. 10'000.00

I lavori normali di manutenzione, necessari anche in una struttura completamente rinnovata e tutti i nuovi contratti per abbonamenti di manutenzione (ventilazione, riscaldamento, impianto allarme, pulizia vetri esterni, ascensore, ecc.) sono la causa dell'adeguamento al rialzo di questa voce contabile.

- *Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature*, + fr. 2'000.00

L'inserimento dei costi per il veicolo in dotazione alla casa, non previsti nel 2016, sono il motivo di questo aumento.

02, 03, 04 Interessi, ammortamenti e contributi propri

Per questi gruppi di conto segnaliamo che per gli interessi, calcolati sugli anticipi in conto corrente e sull'investimento, sono confermati fr. 75'000.00, tenendo conto un tasso di riferimento del 2%; pure per gli ammortamenti viene confermato il dato 2016, fr. 94'850.00 e corrisponde all'ammortamento fisso sullo stabile, calcolato al 3% per 33 anni (scadrà nel 2049) e all'ammortamento fisso del resto della sostanza ammortizzabile, calcolato per 10 anni (scadrà nel 2025).

Alle voci ricavi segnaliamo quanto segue:

- *Retta appartamenti*, fr. 239'160.00 (+ fr.9'360.00)

Questo dato è stato calcolato sui dati di settembre 2016 che portano ad un aumento della previsione 2017 a confronto di quella del 2016. Ricordiamo che gli affitti non sono uguali per tutti gli ospiti, ma vengono calcolati tenendo conto del loro reddito e della loro sostanza, sulla base delle relative decisioni d'imposta.

- *Rimborso quote interessi e ammortamenti*, + fr. 93'790.00

L'aumento di questa voce contabile è da ricondurre al costo giornaliero per la presenza degli ospiti che a seguito della ristrutturazione e quindi del relativo importante investimento passa da fr. 1.15 a fr. 10.00 e calcolato sulle presenze di settembre 2016. Tale importo è frutto di una previsione in quanto sarà definibile in via definitiva unicamente dopo l'approvazione da parte del Cantone della liquidazione finale, prevista entro la fine del 2016.

CENTRO SOCIALE

100.301.01 / 170.439.01

Con il 1° settembre 2016 il Municipio ha deciso di assegnare la gestione dell'infrastruttura all'associazione ATTE che ne ha fatto richiesta, con presa a carico dell'organizzazione del

bar e delle attività collaterali, ciò che dovrebbe portare ad un'apertura continuata di questo punto di incontro degli anziani.

Questa modifica si riflette sul preventivo 2017 con l'azzeramento dei costi per il personale ma il mantenimento dei costi gestionali (manutenzione, riscaldamento e altro) e il riconoscimento di un contributo da destinare ad ATTE in favore delle attività che organizzerà. Questa nuova organizzazione porta i costi per il 2017 a fr. 32'460.00 (- fr. 17'280.00) e i ricavi a fr. 100.00 (- fr. 9'500.00) con un onere netto in diminuzione di fr. 7'780.00 e che si attesta a fr. 32'360.00.

3. Conto degli Investimenti

Con la conclusione dei lavori di ristrutturazione e la presentazione della liquidazione finale al competente ufficio cantonale, per il 2017 alle entrate registriamo unicamente la voce *Ammortamenti ordinari* che ammonta a fr. 99'260.00.

Sulla scorta delle indicazioni formulate vi invitiamo ad approvare il preventivo in esame, con l'adozione dell'allegata proposta di risoluzione.

Con i migliori saluti.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:
Andrea Pellegrinelli



Il Segretario:
Davide Conca



Approvato con risoluzione no. 916 del 26 ottobre 2016



COMUNE DI CAPRIASCA

Consiglio Comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 11c/2016 accompagnante il **conto preventivo 2017 di Casa Capriasca**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

1. Il Preventivo 2017 della Casa Capriasca è **approvato**, come ai seguenti dati:

Spese	fr. 803'990.00
Ricavi	<u>fr. 466'500.00</u>
Disavanzo d'esercizio	<u>fr. 337'490.00</u>

2. I sussidi cantonali saranno accreditati in diminuzione del disavanzo d'esercizio; la differenza è coperta dal Comune.

PER IL CONSIGLIO COMUNALE

Il Presidente:
Oscar Croci

Il Segretario:
Davide Conca

Tesserete,

AZIENDA CASA CAPRIASCA

Riassunto del preventivo 2017

24.10.2016

	Preventivo 2017		Preventivo 2016	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>Conto di gestione corrente</u>				
Uscite correnti	704'730.00		691'730.00	
Ammortamenti amministrativi	99'260.00		99'260.00	
Entrate correnti		466'500.00		364'310.00
Totale spese correnti	803'990.00		790'990.00	
Totale ricavi correnti		466'500.00		364'310.00
Disavanzo d'esercizio		337'490.00		426'680.00
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>				
Uscite investimenti amministrativi	0.00		50'000.00	
Entrate investimenti amministrativi (senza ammortamenti)		0.00		600'000.00
Totale uscite per investimenti	0.00		50'000.00	
Totale entrate per investimenti senza ammortamenti		0.00		600'000.00
Onere netto per investimenti		0.00		-550'000.00
<u>Conto di chiusura</u>				
Onere netto per investimenti	0.00		-550'000.00	
Ammortamenti amministrativi		99'260.00		99'260.00
Autofinanziamento		99'260.00		99'260.00
Avanzo totale		-99'260.00		-649'260.00

Preventivo del conto di gestione ricapitolativo per dicastero

Data: 24.10.2016 Ore: 13:54:36

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	CASA CAPRIASCA	771'530.00	466'400.00	741'250.00	354'710.00	975'449.69	857'691.71
1	CENTRO SOCIALE	32'460.00	100.00	49'740.00	9'600.00	43'382.80	43'382.80
		803'990.00	466'500.00	790'990.00	364'310.00	1'018'832.49	901'074.51
	Disavanzo d'esercizio		337'490.00				
	Disavanzo d'esercizio				426'680.00		
	Disavanzo d'esercizio						117'757.98

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	CASA CAPRIASCA	771,530.00	466,400.00	741,250.00	354,710.00	975,449.69	857,691.71
00	SPESE PER IL PERSONALE	394,900.00	305,130.00	391,190.00	386,540.00	438,303.40	117,757.98
000.3	Spese	394,900.00		391,190.00		438,303.40	
000.301.01	Stipendi personale	301,130.00		296,460.00		317,137.65	
000.301.02	Personale ausiliario	18,700.00		17,700.00		36,370.70	
000.301.03	Assegni famiglia e figli	7,600.00		10,500.00		13,200.00	
000.303.01	Contributi AVS/AD	27,770.00		27,350.00		29,849.80	
000.304.01	Contributi cassa pensioni	29,470.00		29,080.00		30,975.20	
000.305.01	Assicurazione malattia	5,660.00		5,580.00		6,303.40	
000.305.02	Assicurazioni infortuni	2,570.00		2,520.00		3,721.30	
000.306.01	Abbigliamento di servizio	1,500.00		1,500.00		547.85	
000.309.01	Altri costi per il personale	500.00		500.00		197.50	
01	SPESE PER BENI E SERVIZI	191,280.00		164,710.00		378,505.89	
010.3	Spese	191,280.00		164,710.00		378,505.89	
010.310.01	Spese amministrative generali	10,000.00		9,000.00		10,152.65	
010.311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	6,000.00		4,000.00		14,543.05	
010.312.01	Spese per riscaldamento, acqua e elettricità	55,000.00		50,000.00		8,446.75	
010.313.01	Derrate alimentari	46,280.00		41,360.00		62,618.15	
010.313.02	Materiale sanitario	1,500.00		1,500.00		916.05	
010.313.03	Materiale di pulizia	5,000.00		3,800.00		5,914.10	
010.313.04	Materiale consumo cucina	1,500.00		1,500.00		159.15	
010.314.01	Manutenzione stabile	25,000.00		15,000.00		12,891.15	
010.315.01	Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature	4,000.00		2,000.00		2,896.75	
010.316.01	Affitto a terzi					218,748.00	
010.317.01	Spese personale	500.00		500.00		399.60	
010.318.01	Spese postali e telefoniche	4,500.00		4,000.00		4,642.34	
010.318.02	Assicurazione RC e incendio	11,200.00		11,200.00		9,098.20	
010.318.05	Servizio civile e protezione civile	15,600.00		15,600.00		20,730.45	
010.318.06	Prestazioni da terzi	5,200.00		5,250.00		6,349.50	
02	INTERESSI PASSIVI	75,000.00		75,000.00		53,990.70	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2017 Ricavi	Preventivo Costi	2016 Ricavi	Consuntivo Costi	2015 Ricavi
020.3	Spese	75,000.00		75,000.00		53,990.70	
020.321.01	Interesse passivi	75,000.00		75,000.00		53,990.70	
03	AMMORTAMENTI	95,350.00		95,350.00		89,649.70	
030.3	Spese	95,350.00		95,350.00		89,649.70	
030.330.01	Perdite su debitori	500.00		500.00		973.30	
030.331.01	Ammortamento beni amministrativi	94,850.00		94,850.00		88,676.40	
04	CONTRIBUTI PROPRI	15,000.00		15,000.00		15,000.00	
040.3	Spese	15,000.00		15,000.00		15,000.00	
040.318.01	Al Comune per amministrazione	15,000.00		15,000.00		15,000.00	
06	REDDITI DELLA SOSTANZA	358,020.00		358,020.00		254,870.00	127,085.25
060.4	Ricavi	358,020.00		358,020.00		254,870.00	127,085.25
060.427.01	Retta appartamenti	248,520.00		248,520.00		239,160.00	119,623.25
060.462.01	Rimborso quote int. e amm. Comune Capriasca.	73,000.00		73,000.00		10,950.00	4,999.80
060.462.02	Rimborso quote int. e amm. Comuni	36,500.00		36,500.00		4,760.00	2,462.20
07	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	108,380.00		108,380.00		99,840.00	730,606.46
070.4	Ricavi	108,380.00		108,380.00		99,840.00	730,606.46
070.432.01	Incasso mensa comune	97,280.00		97,280.00		85,840.00	90,644.70
070.436.01	Rimborsi IPG	500.00		500.00		500.00	
070.436.02	Indennità infortuni e malattia	1,000.00		1,000.00		1,000.00	12,709.00
070.436.03	Recupero assegni figli	7,600.00		7,600.00		10,500.00	13,200.00
070.439.01	Ricavi straordinari	2,000.00		2,000.00		2,000.00	3,013.03
070.461.01	Sussidio cantonale						475,834.63
070.463.01	Partecipazione comune Capriasca						135,205.10

116

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	CENTRO SOCIALE	32,460.00	100.00	49,740.00	9,600.00	43,382.80	43,382.80
10	SPESE PER IL PERSONALE		32,360.00		40,140.00		
100.3	Spese			24,680.00		20,933.70	
100.301.01	Stipendio personale						
100.303.01	Contributi AVS / AD			24,680.00		20,933.70	
100.304.01	Contributi cassa pensioni			20,100.00		16,995.35	
100.305.01	Assicurazione infortuni			1,800.00		1,503.05	
100.305.02	Assicurazione malattia			1,930.00		1,823.80	
100.309.01	Altri costi per il personale			170.00		293.70	
				380.00		317.80	
				300.00			
11	SPESE PER BENI E SERVIZI	28,050.00		20,650.00		18,619.10	
110.3	Spese	28,050.00		20,650.00		18,619.10	
110.311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	500.00		500.00			
110.312.01	Spese per riscaldamento, acqua, elettricità	14,000.00		14,000.00		15,535.20	
110.313.01	Materiale di consumo			1,000.00		290.30	
110.313.02	Materiale sanitario			100.00			
110.313.03	Materiale di pulizia			100.00		59.75	
110.314.01	Manutenzione stabile			2,000.00		1,327.80	
110.317.01	Attività ricreative			1,000.00			
110.317.02	Spese personale			100.00			
110.318.01	Spese amministrative generali	200.00		500.00		166.05	
110.318.02	Assicurazione incendio	1,350.00		1,350.00		1,240.00	
110.365.01	ATTE - contributo alle attività	12,000.00					
13	AMMORTAMENTI	4,410.00		4,410.00		3,830.00	
130.3	Spese	4,410.00		4,410.00		3,830.00	
130.331.01	Ammortamento beni amministrativi	4,410.00		4,410.00		3,830.00	
17	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE		100.00				43,382.80
170.4	Ricavi		100.00				43,382.80
170.423.01	Uso del centro sociale					5,000.00	5,455.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2017 Ricavi	Preventivo Costi	2016 Ricavi	Consuntivo Costi	2015 Ricavi
170.434.01	Incasso gestione centro				4,000.00		2,007.50
170.436.01	Indennità infortuni, malattia e IPG				500.00		
170.439.01	Ricavi diversi		100.00		100.00		
170.463.01	Partecipazione comune Capriasca						35,920.30

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Data: 24.10.2016 Ore: 13:54:36

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		803'990.00	466'500.00	790'990.00	364'310.00	1'018'832.49	901'074.51
	perdita		337'490.00				
	Risultato d'esercizio						
	perdita				426'680.00		
	Risultato d'esercizio						
	perdita						117'757.98
	Risultato d'esercizio						

Consuntivo del conto degli investimenti ricapitolativo per dicastero

Data: 24.10.2016 Ore: 13:54:56

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	INVESTIMENTI						
		99'260.00		50'000.00	699'260.00	3'081'006.40	1'585'506.40
	Saldo 2017	99'260.00					
	Saldo 2016			649'260.00			
	Saldo 2015						1'495'500.00

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	INVESTIMENTI		99,260.00	50,000.00	699,260.00	3,081,006.40	1,585,506.40
00	Investimenti in beni amministrativi	99,260.00		649,260.00			1,495,500.00
000.5	Uscite per investimenti		99,260.00	50,000.00	699,260.00	3,081,006.40	1,585,506.40
000.509.02	Casa Capriasca - risanamento			50,000.00		3,081,006.40	
000.6	Entrate per investimenti		99,260.00	50,000.00	699,260.00		1,585,506.40
000.661.03	Sussidio cantonale risanamento				600,000.00		1,493,000.00
000.681.01	Ammortamenti ordinari		99,260.00		99,260.00		92,506.40

Consuntivo d'Investimento per classificazione amministrativa

Data: 24.10.2016 Ore: 13:54:56

Conto	Testo	Preventivo 2017		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
			99'260.00	50'000.00	699'260.00	3'081'006.40	1'585'506.40
	Saldo 2017	99'260.00					
	Saldo 2016			649'260.00			
	Saldo 2015						1'495'500.00

CASA CAPRIASCA			TABELLA AMMORTAMENTI						PREVENTIVO			2017
CONTO	DENOMINAZIONE	VALORE CONTABILE AL 1.1.2016	INVESTIMENTO (uscite)	INVESTIMENTO (entrate)	INVESTIMENTO (ammortamenti)	VALORE AL 01.01.2017	%	AMMORTAMENTI ORDINARI	AMMORTAMENTI SUPPLEMENTARI	IMPORTO INDICATO A PREVENTIVO		
143.01	Immobile - Casa Capriasca	2'533'060.00			87'370.00	2'445'690.00	3.00			87'370.00		
146.01	Arredamenti interni	74'760.00			7'480.00	67'280.00	fisso			7'480.00		
146.02	Mobili attrezzi e materiale	1.00			0.00	1.00	fisso			0.00		
146.03	Centro sociale - nuova organizzazione	44'110.00			4'410.00	39'700.00	fisso			4'410.00		
190.01	Disavanzo esercizi precedenti	0.00			0.00	0.00		0.00		0.00		
	Arrotondamento	0.00				0.00		0.00		0.00		
		2'651'931.00	0.00		99'260.00	2'552'671.00	3.89	0.00	0.00	99'260.00		