

COMUNE DI CAPRIASCA



PREVENTIVO 2016



SI Lugaggia (scavo ottobre 2015) - progetto

Comune Azienda Acqua Potabile Casa Capriasca

Risoluzione no. 842 del 26 ottobre 2015



COMUNE DI CAPRIASCA

Municipio

Piazza Motta, CP 165, 6950 Tesserete

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 31a/2015

ACCOMPAGNANTE IL CONTO PREVENTIVO 2016 DEL COMUNE

Tesserete, 27 ottobre 2015

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 preventivo del Comune per l'anno 2016.

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

GESTIONE CORRENTE

	2016	2015	differenza	%
Spese correnti	fr. 21'809'915.00	fr. 21'233'235.00	fr. 576'680.00	2.72
Ammortamenti	fr. 2'566'970.00	fr. 2'423'300.00	fr. 143'670.00	5.93
Totale spese correnti	fr. 24'376'885.00	fr. 23'656'535.00	fr. 720'350.00	3.05
Entrate	fr. 11'173'650.00	fr. 10'605'220.00	fr. 568'430.00	5.36
Fabbisogno	fr. 13'203'235.00	fr. 13'051'315.00	fr. <u>151'920.00</u>	1.16
Gettito moltiplicatore politico 95%	fr. 12'750'000.00	fr. 12'371'600.00	fr. 378'400.00	3.06
Avanzo / disavanzo	fr. -453'235.00	fr. -679'715.00	fr. <u>-226'480.00</u>	

CONTO INVESTIMENTI / CHIUSURA

Uscite per investimenti	fr.	11'297'400.00
Entrate (senza ammortamenti)	fr.	3'151'465.00
Onere netto per investimenti	fr.	8'145'935.00
Ammortamenti	fr.	2'566'970.00
Disavanzo d'esercizio	fr.	-453'235.00
Autofinanziamento	fr.	2'113'735.00
Disavanzo totale	fr.	6'032'200.00

INTRODUZIONE

Il documento che vi sottoponiamo è il risultato di un attento esame cui hanno partecipato tutte le parti interessate (capi dicastero, capi servizio e funzionari) al fine di evitare di dover proporre un aumento del moltiplicatore.

Decisione quest'ultima che dopo la presentazione della prima bozza che indicava in circa un milione di franchi il deficit per il prossimo anno era legittimo prospettare.

Il risultato per il prossimo anno è ancora una volta condizionato dalle misure cantonali di contenimento del disavanzo che comportano ulteriori oneri ai Comuni, oltre a quelli già in vigore da alcuni anni, inizialmente introdotti quale norma transitoria, in realtà ormai divenuti definitivi.

Misure queste che buona parte dei Municipi contestano ritenendo che il Cantone debba trovare delle soluzioni alternative per far quadrare i conti. Anche Capriasca, infatti, non ritiene più sostenibile il continuo riversamento di oneri ai Comuni ed ai cittadini, in quanto ciò comporta conseguenze disastrose per gli enti locali finanziariamente deboli. Infatti il preventivo che vi presentiamo fa stato del contributo di circa fr. 600'000 che il nostro Comune dovrà verosimilmente versare al Cantone per il risanamento (990.361.01). Questo contributo è ben superiore al nostro disavanzo preventivato e corrisponde a circa 5 punti di moltiplicatore. Omettiamo di elencare tutti gli altri riversamenti di minore entità che si sono susseguiti nel corso degli ultimi anni e non indichiamo neppure tutte le novità legislative che in diversi modi hanno fatto lievitare in maniera importante sia gli oneri di gestione corrente che il costo degli investimenti, sulle quali nulla abbiamo potuto eccepire.

Ritornando al risultato della prima bozza di preventivo ed al susseguente lavoro di verifica, il Municipio è riuscito a contenere il deficit a ca. fr. 453'000.00, contro i fr. 679'715.00 del 2015. Questi dati permettono di mantenere e proporre, come indicato nel dispositivo di risoluzione, il moltiplicatore politico al 95%, a fronte di quello aritmetico corrispondente al 98.775% (nel 2015 ammontava al 100.55%).

In estrema sintesi i costi generali ammontano a fr. 24'376'885.00, con un aumento rispetto al 2015 di fr. 720'350.00 e di circa fr. 1'040'000.00 rispetto all'ultimo conto reso.

Al capitolo entrate, ricordando che nel 2015 si prospettava per la prima volta il superamento del tetto dei 10 milioni di franchi, nel 2016 prevediamo di oltrepassare gli 11 milioni di franchi (fr. 11'173'650.00).

Per quanto concerne gli investimenti, gli importi indicati corrispondono a quanto inserito nell'aggiornamento del Piano Finanziario che vi verrà trasmesso nel corso delle prossime settimane.

GESTIONE CORRENTE

1. Evoluzione del gettito d'imposta e del moltiplicatore

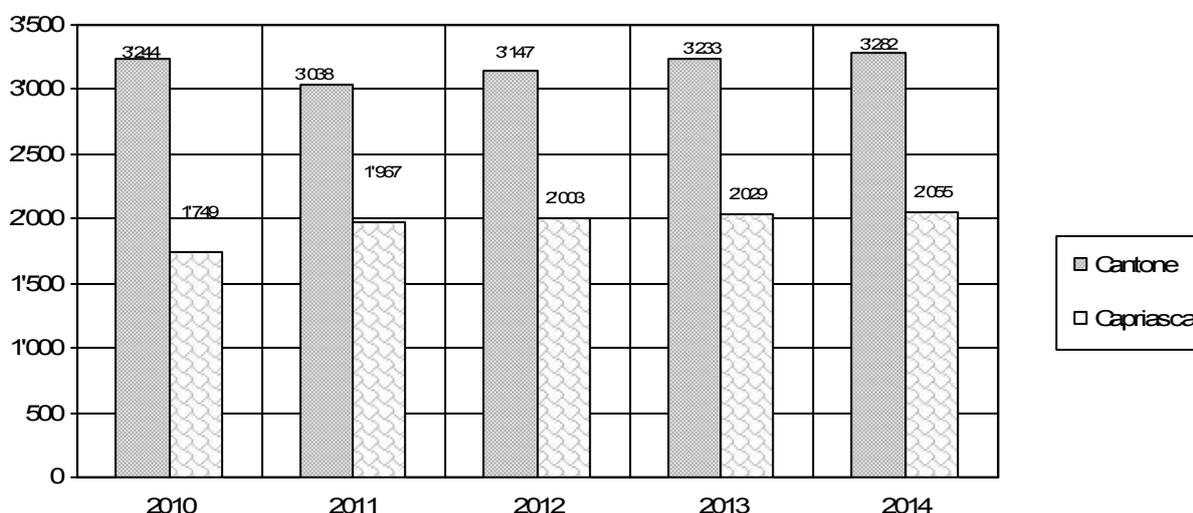
Per il 2016 abbiamo previsto, dopo approfonditi calcoli e verifiche e nonostante una congiuntura generale stagnante e un mondo del lavoro in difficoltà, un incremento del gettito d'imposta del 4.35% dal 2012 al 2016 (nel 2015 avevamo previsto un aumento del 2.50% dal 2011 al 2015).

Questa decisione è giustificata da un lato dall'aumento del gettito pro-capite e dall'altro dall'aumento della popolazione. Il gettito pro-capite è infatti passato dai fr. 2'003.00 del 2012 ai fr. 2'055.00 del 2014.

La popolazione a fine 2012 era di 6'361 unità a fronte di una previsione a fine 2015 vicina alle 6'600 unità.

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

Evoluzione gettito pro-capite



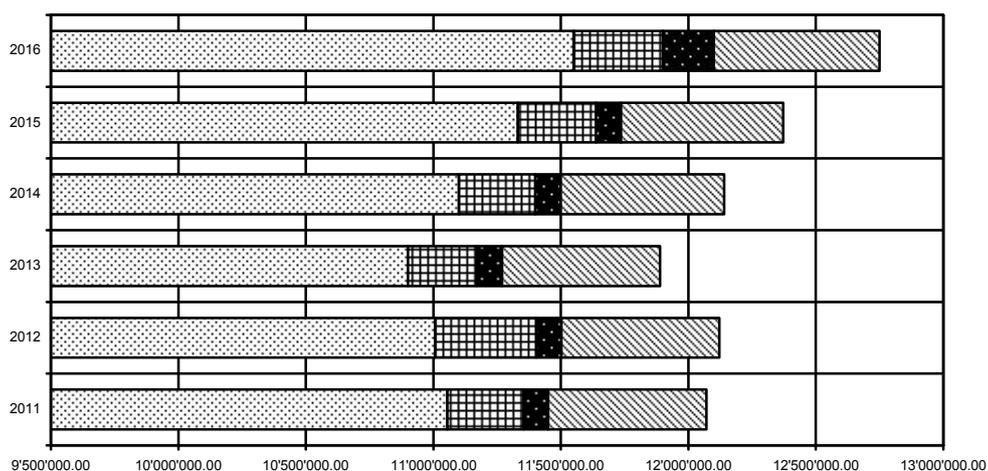
Di seguito illustriamo il calcolo relativo al gettito.

Gettito cantonale 2011, persone fisiche	11'585'375.00
Gettito cantonale 2011, persone giuridiche	418'750.00
Totale imposta dirette	12'004'125.00
Gettito comunale PF + PG al 95%	11'403'918.75
Incremento del 4.35%	496'070.47
Imposta immobiliare comunale	650'000.00
Imposta personale	200'000.00
Arrotondamento	10.78
Totale	12'750'000.00

Nel grafico seguente proponiamo l'evoluzione del gettito dal 2011 al 2016.

Per gli anni 2011 e 2012 i dati rispettano quanto comunicatoci dalla Sezione degli enti locali, quelli del 2013 e 2014 sono invece ripresi dal consuntivo, quelli del 2015 dal preventivo e quelli del 2016 ripropongono quanto indicato nella tabella precedente.

Evoluzione del gettito dal 2011 al 2016



	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Imposta immobiliare	620'000.00	620'000.00	620'000.00	640'000.00	635'000.00	650'000.00
Imposta personale	97'000.00	98'000.00	99'000.00	100'000.00	99'000.00	200'000.00
Persone giuridiche	299'230.00	397'800.00	270'000.00	300'000.00	306'700.00	350'000.00
Persone fisiche	11'054'570.00	11'006'100.00	10'900'000.00	11'100'000.00	11'330'930.00	11'550'000.00

2. Considerazioni generali: spese e ricavi

Nonostante i nostri sforzi di contenimento delle spese, la tendenza degli ultimi anni si è manifestata anche per il 2016 con un aumento delle stesse, considerati anche gli ammortamenti, del 3.05%. Questo andamento è stato registrato anche nei ricavi con un aumento del 5.36% (cfr. tabella a pagina 1).

Per le spese confrontiamo di seguito i dati per natura:

Spese		Preventivo		differenza	%
		2015	2016		
Personale	30	8818'790.00	9114'160.00	295'370.00	3.35
Beni e servizi	31	4'576'205.00	4'347'535.00	-228'670.00	-5.00
Interessi passivi	32	872'580.00	838'470.00	-34'110.00	-3.91
Ammortamenti	33	2639'100.00	2747'310.00	108'210.00	4.10
Rimborsi ad enti pubblici	35	1'733'040.00	1'935'790.00	202'750.00	11.70
Contributi propri	36	4'676'820.00	5'053'620.00	376'800.00	8.06
Versamenti a finanziamenti speciali	38	340'000.00	340'000.00	0.00	0.00
		23'656'535.00	24'376'885.00	720'350.00	3.05

Costi personale – 30

I costi del personale (salari, oneri sociali, assicurazioni, rimborsi spese, ecc.) registrano anche nel 2016 un aumento quantificato in fr. 295'370.00, pari al 3.35%. Per tutti i dipendenti è stato considerato l'adeguamento previsto dal Regolamento Organico dei Dipendenti (riconoscimento di uno scatto per chi non è ancora giunto al massimo della relativa classe di stipendio).

I dicasteri che influiscono maggiormente su questa voce sono:

Sicurezza pubblica + fr. 90'470.00

Con il 2016 il preventivo di questa spesa è stato calcolato con l'organico al completo, compreso il nuovo agente che concluderà la sua formazione in marzo.

Educazione + fr. 142'450.00

A influire maggiormente su questo aumento è il nuovo servizio Pedibus con un importo che si aggira attorno ai fr. 80'000.00, il personale di pulizia con un aumento di ca. fr. 22'000.00 e la nuova organizzazione della direzione scolastica ed in particolare del segretariato per ca. fr. 16'000.00.

Traffico + fr. 39'530.00

Aumento dovuto agli scatti e al potenziamento del servizio invernale, con l'assunzione da parte del Comune di tutti i parcheggi pubblici.

Spese per beni e servizi – 31

Per la prima volta da diversi anni a questa parte per questi conti registriamo una flessione del 5.00%, corrispondente a fr. 228'670.00. Alle varie voci segnaliamo in particolare i conti 310 (Materiale ufficio e scolastico, - fr. 27'000.00), 311 (Acquisto mobili e macchinari, meno

fr. 19'000.00), 314 (Manutenzione stabili e strutture, - fr. 80'500.00) e 318 (Servizi e onorari, - fr. 93'000.00). Diminuzione riconducibile alla centralizzazione del primo e del secondo ciclo di scuola elementare.

Interessi passivi – 32

Per il 2016 prevediamo una riduzione del 3.91%, rispetto al preventivo 2015 corrispondente a fr. 838'470.00. Importo inferiore anche all'ultimo conto reso.

Ammortamenti – 33

Gli investimenti in corso d'opera, primi fra tutti quelli legati all'edilizia scolastica e alle canalizzazioni, anche per il 2016 comportano un incremento di questa spesa del 4.10%. e ciò nonostante la diminuzione della voce *condoni e abbandoni*. Per gli ammortamenti registriamo un tasso d'ammortamento medio generale dell'8.73% contro l'8.56% del 2015. Tasso d'ammortamento medio che risulta essere del 3.04% per i beni patrimoniali e del 9.56% per i beni amministrativi.

Rimborsi a enti pubblici – 35

La nostra partecipazione ai vari Consorzi subisce nel 2016 un'importante aumento, quantificato con una percentuale del 11.7. Incremento dovuto in particolare ai Consorzi legati alla depurazione delle acque.

Contributi propri – 36

Questo gruppo di conti contempla contributi a Confederazione, Cantone, Consorzi, Istituzioni Private e Economie private, e per il 2016 si prevede un aumento dell'8.05%, pari a fr. 376'800.00. Questo aumento è dovuto nella sua totalità a tre voci contabili: *Contributi per anziani ospiti di istituti* (+ fr. 67'000.00), *Contributi cassa malati* (+ franchi 60'000.00) e *Partecipazione risanamento finanziario Cantone* (+ fr. 250'000.00).

Versamento a finanziamenti speciali – 38

Nessun commento particolare in quanto gli importi rispecchiano quelli del 2015 e quelli dell'ultimo conto reso.

Per i ricavi riportiamo, nello specchio sottostante, le voci per natura:

Ricavi		Preventivo		Differenza	%
		2015	2016		
Imposte	40	710'000.00	860'000.00	150'000.00	21.13
Regalie e concessioni	41	224'400.00	200'900.00	-23'500.00	-10.47
Redditi della sostanza	42	621'680.00	642'670.00	20'990.00	3.38
Prestazioni, vendite, tasse	43	2'245'500.00	2'440'950.00	195'450.00	8.70
Contributi senza fine specifico	44	4'237'200.00	4'342'000.00	104'800.00	2.47
Rimborsi da enti pubblici	45	968'490.00	962'450.00	-6'040.00	-0.62
Contributi per spese correnti	46	1'562'950.00	1'524'680.00	-38'270.00	-2.45
Versamenti a finanziamenti speciali	48	35'000.00	200'000.00	165'000.00	471.43
		10'605'220.00	11'173'650.00	568'430.00	5.36

Imposte – 40

L'incremento registrato è riconducibile, nella sua totalità, all'adeguamento dell'importo legato alle imposte alla fonte.

Regalie e concessioni – 41

L'ulteriore diminuzione, - 10.47%, è basata sulla decisione pubblicata dal Cantone sul foglio ufficiale No. 68 del 28 agosto 2015 e relativa alla Tassa per concessione d'uso speciale delle strade comunali.

Redditi della sostanza – 42

Gli interessi in conto corrente con le Aziende influiscono in maniera sostanziale all'aumento del 3.38% di questo gruppo di conti. Ovviamente l'aumento del debito delle Aziende rispetto al Comune è dovuto ai lavori di manutenzione straordinaria di Casa Capriasca.

Prestazioni, vendite e tasse – 43

Per questo gruppo di conti registriamo un aumento dell'8.70% riconducibile a tasse comunali (non imposte) riviste verso l'alto in considerazione dell'ultimo conto reso e della previsione 2015. Per le relative spiegazioni vi rimandiamo ai singoli capitoli.

Contributi senza fine specifico – 44

La crescita registrata di fr. 105'200.00 è data dal contributo di livellamento con un adeguamento di fr. 100'000.00, assestato a fr. 3'000'000.00.

Rimborso da enti pubblici – 45

Quanto previsto nel 2016, meno 0.62% di incasso, è dato dalla minor partecipazione della città di Lugano ai costi di gestione dell'Arena sportiva (vedi spiegazioni di dettaglio al

capitolo specifico), compensato in parte dall'aumento della partecipazione dei Comuni convenzionati per la Polizia strutturata Torre di Redde.

Contributi per spese correnti – 46

La contrazione registrata in questo gruppo di conti è influenzata, con ca. fr. 32'000.00, dalla diminuzione degli importi sussidiabili decisa dal Cantone nel novembre 2014. Non considera però i nuovi riversamenti di oneri sui Comuni proposta nel preventivo 2016 del Cantone. A questo proposito torneremo più avanti sul tema (dicastero 2 Educazione)

Prelevamenti e finanziamenti – 48

L'adeguamento di questo gruppo da fr. 35'000.00 a fr. 200'000.00 è dato dal fatto che nel 2016 presenteremo al Cantone, nell'ambito della Legge cantonale sull'energia, il resoconto degli interventi attuati dal Comune in questo campo per giustificare il prelievo dal Fondo energie rinnovabili (FER).

3. Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e sulle singole voci

0 AMMINISTRAZIONE

	Anno 2016		Anno 2015		Differenza		%
Costi	fr.	2490880.00	fr.	2524430.00	fr.	-33550.00	-1.33
Ricavi	fr.	323950.00	fr.	331'000.00	fr.	-7050.00	-2.13
Onere netto	fr.	2166930.00	fr.	2193430.00	fr.	-26500.00	-1.21

011.300.01 – 365.01 *Potere Legislativo*

L'esiguo aumento, fr. 1'990.00, rispetto al 2015, è dovuto alle spese previste per le elezioni comunali di aprile, conto 011.310.01 *Materiale votazioni e diversi* (+ fr. 4'000.00), compensato in parte dalla diminuzione della voce 011.300.01 *Indennità membri consiglio comunale*, nel caso in cui dovesse venir approvata la proposta di diminuzione del numero di membri del Consiglio comunale e delle Commissioni permanenti contenuta nella revisione parziale del Regolamento organico comunale.

012.300.01 – 318.01 *Potere Esecutivo*

L'incremento registrato in queste voci, calcolato pro rata, di fr. 28'780.00, pari al 14.62%, è assorbito interamente dal conto 012.300.01 *Retribuzione corpo municipale*. Aumento proposto con la poc'anzi citata revisione, oggetto del MM 26/2015 e all'esame in queste settimane delle competenti commissioni.

020.318.01 – 463.03 *Amministrazione finanze e contribuzioni*

L'onere netto di questi conti, fr. 139'000.00, è inferiore di fr. 2'000.00 a quanto previsto per il 2015. Diminuzione registrata a seguito degli adeguamenti effettuati in base a quanto registrato negli scorsi anni e di quanto previsto nel 2015.

029.301.01 – 309.01 *Stipendi e oneri*

Con un costo complessivo di fr. 1'629'890.00, registriamo una flessione di fr. 9'650.00 rispetto al preventivo 2015; importo che corrisponde più o meno a quanto registrato con il consuntivo 2014.

Per il personale amministrativo registriamo un'importante flessione della voce stipendi UTC (- fr. 18'150.00), con conseguenze anche sugli oneri sociali e in particolare al conto *Contributi cassa pensione*, che vede una diminuzione di fr. 11'030.00.

Riduzioni che vengono in parte annullate dal contributo che dovremo versare per il pensionamento anticipato dell'attuale responsabile dell'Azienda acqua potabile.

029.310.01 – 029.461.01 *Altre spese amministrative e relativi ricavi*

Il totale delle spese, valutato in fr. 243'200.00, risulta essere inferiore di fr. 27'470.00 a quanto preventivato per il 2015 e rispecchia a grandi linee quanto speso nel 2014.

Il risparmio è da ricercare nei conti 029.310.01 *Materiali cancelleria* (da fr. 40'000.00 a fr. 30'000.00) e 029.318.01 *Spese postali* (da fr. 60'000.00 a fr. 45'000.00). Importi adeguati in funzione dell'ultimo conto reso e della proiezione 2015.

Ai ricavi registriamo un maggior incasso di fr. 3'350.00, per un totale di fr. 199'850.00. Questo nonostante il calo delle Tasse di cancelleria (- fr. 10'000.00), dovuto all'imputazione dei ricavi per la consegna dei precetti esecutivi al dicastero Polizia e dall'indennità Sportello Laps (- fr. 6'000.00), calcolato secondo il nuovo tariffario cantonale. Questi minori introiti sono compensati dall'aumento delle Tasse per le licenze edilizie passate da fr. 40'000.00 a fr. 60'000.00 ed adeguate agli incassi degli anni precedenti ed alla proiezione 2015.

090.301.01 – 090.461.01 *Compiti non ripartibili (Stabili)*

Per questi conti prevediamo costi pari a fr. 190'630.00 (- 13'200.00 rispetto al 2015) e ricavi per fr. 116'100.00 (+ fr. 1'600.00).

Per i costi registriamo l'azzeramento della voce 090.301.02 Custode casa Battaglini e Sala multiuso (- fr. 3'300.00) che per decisione municipale sono state date in gestione all'associazione Amici di Cagiallo la prima ed alla Scuola media la seconda. Quest'ultima si occuperà pure della gestione delle palestre. Altro conto dove è stato proposto un taglio rispetto al 2015 è quello legato alla Manutenzione stabili amministrati (- fr. 5'000.00).

Ai ricavi segnaliamo il raggruppamento dei conti legati all'incasso degli affitti posteggi, nel conto 090.427.01, con un totale di fr. 83'600.00 e con un aumento di fr. 6'400.00 rispetto al 2015 dovuto alla prospettata parificazione a livello tariffale dei parcheggi locati.

1. SICUREZZA PUBBLICA

	Anno 2016		Anno 2015		Differenza		%
Costi	fr.	2032255.00	fr.	1'893'185.00	fr.	139070.00	7.35
Ricavi	fr.	919800.00	fr.	873'450.00	fr.	46'350.00	5.31
Onere netto	fr.	1'112455.00	fr.	1'019735.00	fr.	92720.00	9.09

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

L'onere netto per questi conti ammonta a fr. 121'590.00 in aumento di fr. 6'950.00 rispetto al 2015. Importo riconducibile al nuovo conto *Informatica*, creato per il costo del collegamento tramite fibra con l'Autorità regionale di protezione con sede a Massagno, che ci supporta con i programmi di gestione ed a livello di backup informatici.

113.301.01 – 452.01 *Polizia*

Per il prossimo anno, con l'effettivo totale previsto dalla convenzione e con l'integrazione dell'agente attualmente in formazione, registriamo costi totali per fr. 1'394'960.00 (+ fr. 96'380.00) e ricavi, senza la partecipazione dei Comuni convenzionati per fr. 186'300.00 (meno fr. 3'350.00). Per quest'ultimi la partecipazione ammonta a fr. 544'300.00 (+ fr. 47'800.00) che corrisponde a un pro-capite di ca. fr. 102.00. L'aumento dei costi è assorbito interamente dalle spese per il personale (stipendi, oneri sociali), calcolate in virtù di quanto previsto dal Regolamento organico dei dipendenti. Nell'organizzazione del 2016 sono riconosciuti dei picchetti supplementari dovuti all'introduzione della settimana lavorativa di 7 giorni (ca. fr. 10'000.00) e dall'indennità quadri (ca. fr. 11'800.00). Quest'ultima imputabile al fatto che il Comandante ed i suoi sostituti, a turno, dovranno essere sempre reperibili.

Per le altre voci contabili, adeguate in funzione delle effettive esigenze ed in base a quanto speso nel corso del 2015, segnaliamo l'aumento di fr. 4'000.00 del conto 113.316.02 Leasing veicoli, macchine ufficio e radio, per il costo nel nuovo veicolo e di una nuova fotocopiatrice. Come pure l'incremento di fr. 6'500.00 del conto 113.318.01 *Prestazioni da terzi* quale l'indennità di cts 0.51 per abitante, dovuta alla Città di Lugano per la funzione di coordinamento della nostra regione di polizia.

140.352.01 – 427.01 *Polizia del fuoco*

Nessuna osservazione.

151.365.01 Tiro obbligatorio

Con le nuove disposizioni di legge in materia, questo costo subisce un raddoppio passando da fr. 10'000.00 a fr. 20'000.00.

160.301.01 – 160.430.01 Difesa nazionale

Per il prossimo anno questi conti presentano un aumento dei costi di fr. 23'840.00, mentre i ricavi rimangono uguali a quelli del 2015. Incremento generato da quanto dobbiamo versare al Consorzio Protezione civile Lugano-Campagna, aumentato di fr. 22'300.00, passando da un pro-capite di fr. 22.21 ad un pro-capite di fr. 25.50. Questa differenza è data da minori rimborsi dell'Indennità Perdita di guadagno a seguito della modifica di Legge prevista nel 2016 ed alla decisione di procedere nel corso del 2015, conteggiandolo quale acconto, alla restituzione del capitale proprio ai Comuni convenzionati.

2. EDUCAZIONE

	Anno 2016		Anno 2015		Differenza		%
Costi	fr.	4'808'680.00	fr.	4'902'330.00	fr.	-93'650.00	-1.91
Ricavi	fr.	1'422'230.00	fr.	1'453'620.00	fr.	-31'390.00	-2.16
Onere netto	fr.	3'386'450.00	fr.	3'448'710.00	fr.	-62'260.00	-1.81

200.301.01 – 469.01 Scuola dell'infanzia

Le spese previste ammontano a fr. 1'475'990.00, in aumento di fr. 20'630.00 rispetto al preventivo 2015. Alla voce ricavi si passa invece da fr. 386'960.00 a fr. 382'480.00, con un calo di fr. 4'470.00.

Per i salari (conti da 200.301.01 a 302.04), prevediamo di spendere fr. 910'050.00, con un aumento di fr. 10'000.00 rispetto al 2015. Alle singole voci ed a seguito delle varie riorganizzazioni, segnaliamo il più fr. 5'700.00 imputabile alla riorganizzazione della direzione dell'istituto (il 2016 è infatti il primo anno con la presenza al 50% per tutto l'anno della segretaria), il meno fr. 26'700.00 relativo ai sorveglianti, l'incremento di fr. 42'860.00 degli addetti al trasporto (questa voce non figura più nel conto delle Scuole elementari) e la riduzione di fr. 27'660.00 del salario docenti (dovuta all'assunzione di docenti al primo impiego).

Per le altre spese segnaliamo la riduzione a fr. 5'000.00 (meno fr. 10'000.00) per il conto *Manutenzione stabili*, l'aumento di fr. 19'200.00 del *Trasporto allievi* (secondo la nuova ripartizione e la riorganizzazione effettuata) e l'adeguamento di fr. 9'000.00 del conto *Veicoli*

– *spese diverse*. Quest'ultimo costo con l'anno 2016 è in toto a carico della Scuola dell'infanzia.

Per i ricavi segnaliamo la riduzione di fr. 4'000.00 del conto Mensa SI – partecipazione famiglie e l'aumento del conto 200.436.01 *Indennità infortuni malattia e IPG* di fr. 9'000.00 (incasso indennità maternità).

Per quanto concerne il *Sussidio scuole*, in calo di fr. 10'070.00, esso è stato calcolato in base agli importi riconosciuti nel 2015, non tenendo quindi conto della proposta del Consiglio di Stato, che dovrà essere avallata dal Gran Consiglio, di taglio lineare di fr. 10'000.00 per sezione. Nel caso specifico se questa misura verrà approvata ci ritroveremo con una riduzione totale di fr. 230'000.00 (fr. 80'000.00 per la Scuola dell'infanzia e fr. 150'000.00 per le elementari). Abbiamo comunque considerato questo onere nel conto 990.361.01 *Partecipazione risanamento finanziario del Cantone*. A seconda delle decisioni del Parlamento provvederemo poi alla corretta attribuzione contabile in sede di consuntivo.

210.301.01 – 461.01 *Scuole elementari*

Per il prossimo anno per questi conti si prevede un calo dei costi da fr. 3'392'000.00 a fr. 3'275'690.00 (consuntivo 2014, fr. 3'435'115.60) e una diminuzione dei ricavi da fr. 1'066'670.00 a fr. 1'039'750.00 (consuntivo 2014, fr. 1'113'663.65).

Pure per questi conti iniziamo dalle considerazioni sui salari (da 210.301.01 a 210.302.09) che nel loro complesso aumentano da fr. 2'174'060.00 a fr. 2'274'070.00 (+ 4.60%). Variazione dovuto all'aumento dei salari del personale di pulizia (+ fr. 17'310.00 a causa dell'aumento degli spazi scolastici della nuova scuola), dei sorveglianti/accompagnatori (+ fr. 97'300.00 dovuto all'introduzione dei pedibus, che implicano però un risparmio sui trasporti con mezzi pubblici), dell'aiuto direzione (+ 10'700.00 vedi osservazione al capitolo Scuola dell'infanzia), parzialmente compensati dall'azzeramento del conto stipendio addetto trasporto (- fr. 43'050.00) assegnato interamente alla Scuola dell'infanzia. Queste variazioni, è bene ricordarlo, influenzano ovviamente anche i conti legati agli oneri sociali ed alle assicurazioni. Rammentiamo inoltre che i salari dei docenti speciali, nonché i relativi oneri, non sono totalmente a carico del Comune, ma vengono recuperati in parte dai Comuni convenzionati. Il relativo incasso lo troviamo alle voci *Quota Comuni (conti 452)*.

212.361.01 – 231.366.02 *Scuole Medie e delle arti e mestieri*

Al proposito segnaliamo il conto *Scuola media – passeggiate*, che registra un aumento di fr. 2'000.00 dovuto all'incremento del numero degli alunni. Conto in cui viene registrato un contributo di fr. 100.00 per allievo destinato alla copertura parziale dei costi legati alle varie attività proposte dalla scuola.

3. CULTO, CULTURA E TEMPO LIBERO

	Anno 2016		Anno 2015		Differenza		%
Costi	fr.	1'418'000.00	fr.	1'375'550.00	fr.	42'450.00	3.09
Ricavi	fr.	670'300.00	fr.	684'070.00	fr.	-13'770.00	-2.01
Onere netto	fr.	747'700.00	fr.	691'480.00	fr.	56'220.00	8.13

309.301.01 - 439.01 *Altra promozione culturale*

L'onere netto di questi conti ammonta a fr. 95'000.00 contro i fr 92'000.00 del 2015. Questo nonostante la decisione di aumentare da fr. 40'000.00 a fr. 70'000.00 il conto *Manifestazioni*, compensato dal conto *ricavi manifestazioni e diversi* portato a fr. 30'000.00. Con queste correzioni i costi e i ricavi delle varie manifestazioni organizzate dal Comune non saranno più contabilizzate al netto (uso di un conto transitorio del bilancio) ma registrati negli specifici conti.

330.301.01 - 318.01 *Parchi pubblici e sentieri*

Per questo gruppo di conti è stato deciso di raddoppiare, portandolo a fr. 30'000.00, il costo *Stipendio manutenzione sentieri*. Ciò in ragione dell'intenzione del Municipio di aumentare nel corso della prossima estate il numero dei sentieri sistemati, impiegando per più tempo il personale assunto per questo genere di lavori. Con tale decisione il totale di spesa passa da fr. 83'930.00 a fr. 99'220.00.

341.301.01 – 341.452.01 *Arena sportiva*

Le spese previste ammontano a fr. 1'056'810.00, in calo di fr. 3'040.00 rispetto al preventivo 2015 (consuntivo 2014, fr. 1'159'880.27). Alla voce ricavi registriamo invece un totale di fr. 640'300.00 in diminuzione di fr. 40'770.00 (consuntivo 2014, fr. 621'945.20).

Prima di passare alle spiegazioni sui conti segnaliamo che il Municipio di Lugano ci ha informato di non voler più partecipare ai costi di gestione dell'Arena Sportiva e della volontà di disdire la convenzione stipulata al momento dello scioglimento del Consorzio tra il nostro Comune con gli allora Comuni della Valcolla, giunta a scadenza nel corso del presente anno. Negli incontri avuti tra i rappresentanti del nostro Municipio e quelli della Città di Lugano, si è concordato il rimborso da parte di Lugano della quota parte dell'investimento residuo pari a circa fr. 800'000.00 sull'arco di 10 anni. La Città valuta inoltre la possibilità di partecipare con un contributo fisso annuo a favore delle persone domiciliate in Valcolla, permettendo così a quest'ultime di continuare a beneficiare delle tariffe agevolate previste per i domiciliati. In questo senso occorrerà evidentemente stipulare una nuova convenzione che sarà portata al vostro esame. Per il presente preventivo abbiamo quindi ipotizzato un contributo di fr. 100'000.00.

Alle voci costi segnaliamo in particolare le seguenti modifiche:

- *Spese pubblicità*, - fr. 5'000.00

In considerazione del fatto che la struttura è ben conosciuta, anche oltre i confini nazionali, si è deciso di ridurre questa voce.

- *Acquisto attrezzi d'esercizio*, - fr. 10'000.00

Si è proceduto ad una riduzione in quanto nel prossimo anno non dovrebbero esserci degli acquisti straordinari.

- *Manutenzione macchine ufficio e sistema informatico*, + fr. 3'000.00

Importo adeguato per i costi legati alle nuove casse registratrici e per l'intenzione di acquistare gli apparecchi con i quali i frequentatori potranno pagare con carte di credito.

- *Organizzazione corsi e attività*, + fr. 20'000.00

Come già fatto per il 2015 abbiamo adeguato l'importo sulle risultanze dell'ultimo conto reso e dalla proiezione 2015.

Alle entrate segnaliamo quanto segue:

- *Incasso corsi e attività*, + 15'000.00

Adeguamento effettuato in virtù di quanto preventivato alla la voce dei costi.

- *Quota Comuni convenzionati*, - 52'770.00

Vedasi commento iniziale.

4. SALUTE PUBBLICA

	Anno 2016		Anno 2015		Differenza		%
Costi	fr.	143'200.00	fr.	152'700.00	fr.	-9'500.00	-6.22
Ricavi	fr.	0.00	fr.	0.00	fr.	0.00	0.00
Onere netto	fr.	143'200.00	fr.	152'700.00	fr.	-9'500.00	-6.22

Per i conti presenti in questo dicastero la riduzione registrata è da imputare ai conti *Contributo servizio dentario* (meno fr. 3'500.00) e *Contributo croce verde* (meno fr. 6'000.00). Adeguamenti eseguiti in base alle risultanze degli ultimi consuntivi.

5. PREVIDENZA SOCIALE

	Anno 2016		Anno 2015		Differenza		%
Costi	fr.	4'285'480.00	fr.	4'135'100.00	fr.	150'380.00	3.64
Ricavi	fr.	16'900.00	fr.	19'700.00	fr.	-2'800.00	-14.21
Onere netto	fr.	4'268'580.00	fr.	4'115'400.00	fr.	153'180.00	3.72

La spesa complessiva di questo dicastero è aumentata, come peraltro negli ultimi 5 anni; ad influire sono sempre in larga misura i contributi di Legge addebitati dal Cantone (*Contributo cassa malati, Legge famiglie, contributi SACD, Servizi appoggio, ecc.*).

Segnaliamo in particolare le seguenti variazioni:

- *Contributo cassa malati*, + fr. 60'000.00

Contributo dovuto applicando la percentuale dell'8.5% sull'ultimo gettito definitivo, che per l'anno 2012 è stato di fr. 15'223'212.00 (comprensivo del contributo di livellamento)

- *Contributo Legge per le famiglie*, + fr. 15'300.00

Pure in questo caso viene applicata una percentuale sull'ultimo gettito definitivo. Per il 2016 è stata utilizzata quella del 2014 ammontante allo 0.6764%.

- *Partecipazione casa Capriasca*; + fr. 32'650.00

Per il 2016 l'incremento proposto è dovuto ai lavori di ristrutturazione dello stabile, che influiscono direttamente su quegli oneri non riconosciuti dal Cantone (interessi e ammortamenti) e che sono riversati sui Comuni di domicilio degli ospiti in base ai giorni di presenza nella Casa.

- *Contributi per anziani ospiti di istituti*, + fr. 67'000.00

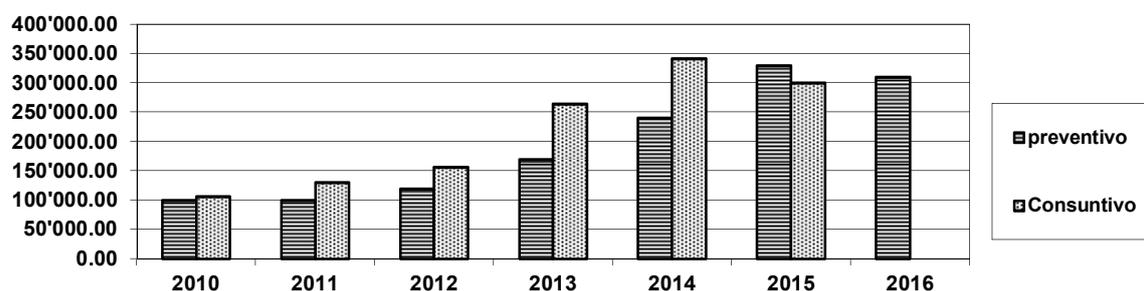
Questo costo è calcolato applicando una quota di fr. 38.00 per giornate di presenza in strutture finanziate ai sensi della Legge anziani, di fr. 11.00 per giornata di presenza in case finanziate unicamente per prestazioni di cura e di fr. 10.00 per giornata di presenza per ospiti in case per anziani fuori Cantone. In ogni caso questa quota non può superare il 6% dell'ultimo gettito. Per il nostro Comune sarà quest'ultimo dato a stabilire l'ammontare da versare al Cantone in quanto l'importo calcolato per giornate di presenza supera il milione di franchi mentre il tetto al 6% si attesta a ca. fr. 913'400.00. A questo importo va inoltre aggiunto il 4.76% del gettito d'imposta.

- *Partecipazione comunale assistenza*, - fr. 20'000.00

Secondo le previsioni 2015 per l'anno venturo possiamo preventivare una piccola riduzione. Dato che non deve però illuderci su un radicale cambio di tendenza di questa spesa in considerazione della situazione lavorativa nel Canton Ticino.

I casi di persone in assistenza nel nostro Comune si aggirano su una media di 70/75 per trimestre.

Riproponiamo di seguito il grafico riportante la spesa effettiva degli ultimi 5 anni, mentre che per il 2015 è indicata la proiezione a fine anno.



6. TRAFFICO

	Anno 2016		Anno 2015		Differenza		%
Costi	fr.	2'313'150.00	fr.	2'291'520.00	fr.	21'630.00	0.94
Ricavi	fr.	1'554'000.00	fr.	1'497'000.00	fr.	57'000.00	3.81
Onere netto	fr.	2'157'750.00	fr.	2'141'820.00	fr.	15'930.00	0.74

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

Per il 2016 si prevede di spendere un totale di fr. 1'140'250.00, con un aumento rispetto al 2015 di fr. 39'530.00. Crescita riconducibile agli aumenti salariali previsti dal Regolamento organico dei dipendenti ed al conseguente incremento degli oneri sociali.

620.312.01 – 690.361.02 *Altre spese e ricavi*

Per questi conti segnaliamo le modifiche più rilevanti:

- *AEM illuminazione (+ 5'000.00)*

Aumento previsto in funzione della proiezione 2015, in considerazione della nuova tecnologia LED e dei costi di investimento per la sostituzione dei circa 1'200 punti luce presenti sul nostro territorio.

- *Servizio calla neve (- 50'000.00)*

Come per il 2015 si propone di ridurre ulteriormente questa voce in ragione dell'assunzione da parte dei nostri servizi di un maggior onere per lo sgombero della neve. Attualmente questo costo presenta una spesa di ca. fr. 250'000.00 (dati 2015).

- *Manutenzione illuminazione e nuovi impianti (- fr. 5'000.00)*

Diminuzione prevista secondo i dati di consuntivo 2014 e la proiezione 2015.

- *Servizio civile (- fr. 30'000.00)*

Il Municipio ha deciso di azzerare tale voce a causa delle difficoltà riscontrate con i responsabili di questo servizio, in particolare in merito ai lavori ed ai luoghi in cui ingaggiare queste persone. Una delle principali problematiche è legata al fatto che una persona che presta servizio civile non può operare dove è presente del pubblico o nuclei di persone numerosi, come ad esempio presso la piscina o lo stadio.

- *Consorzio strada Lelgio – Gola di Lago (+ fr. 29'700.00)*

Nel 2016 questo Consorzio procederà con il risanamento della strada per un investimento totale di fr. 679'000.00. Il Municipio, su proposta dello stesso Consorzio, ha deciso di contabilizzare il costo a nostro carico nella gestione corrente. Ciò comporterà per i prossimi 15 anni, oltre alle normali spese di gestione, un aggravio di fr. 29'000.00. Ricordiamo che la nostra quota parte nel Consorzio ammonta al 65.90%.

- *Night express* (+ 14'800.00)

L'aumento proposto, ripreso anche in parte per la voce dei ricavi, è unicamente la risultanza dell'ultimo conto reso.

- *Finanziamento trasporti pubblici* (+ fr. 30'000.00)

Il rincaro è dovuto alla decisione del Cantone di aumentare di 2.5 punti percentuali (da 25% a 27.5%) a il costo a carico dei Comuni.

- *Comunità tariffale* (- fr. 20'000.00)

L'importo proposto di fr. 25'000.00 ricalca il dato del 2015.

7. PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

	Anno 2016		Anno 2015		Differenza		%
Costi	fr.	2'179'650.00	fr.	1'983'030.00	fr.	196'620.00	9.92
Ricavi	fr.	1'325'500.00	fr.	1'165'000.00	fr.	160'500.00	13.78
Onere netto	fr.	854'150.00	fr.	818'030.00	fr.	36'120.00	4.42

710.314.01 – 462.01 *Eliminazione acque luride*

Per il 2016 prevediamo uscite per fr. 1'099'900.00 (fr. 940'900.00 nel 2015) a fronte di ricavi per fr. 690'000.00 (fr. 600'000.00 previsti per il 2015), con un onere netto che passa da fr. 340'900.00 a fr. 409'900.00.

A influenzare l'aumento delle spese è la nuova tassa federale sui microinquinanti (che ammonta a fr. 9.00 pro-capite, suddiviso in base alle quote di ripartizione, a nostro carico ca. fr. 110'000.00). Questa tassa deve essere riversata sulle utenze. Prevediamo quindi di adattare in sede di ordinanza la tassa uso canalizzazioni in modo da recuperare questo importo. Segnaliamo poi l'apertura di un nuovo conto denominato *Spostamento canalizzazioni* con una spesa di fr. 30'000.00. Costo volto a gestire, senza l'apertura di investimenti specifici e relativo controllo crediti, quegli interventi di spostamento che si ripresentano due o tre volte all'anno nel caso dell'edificazione di nuovi stabili. La differenza restante è dovuta al rincaro dei costi di gestione dei Consorzi depurazione acque.

720.301.01 – 439.01 *Raccolta e eliminazione rifiuti; tasse*

Con costi totali per fr. 862'950.00 (aumento di fr. 2'620.00) e ricavi totali per fr. 555'500.00 (aumento di fr. 10'500.00), l'onere netto ammonta a fr. 307'450.00 contro i fr. 315'330.00 del preventivo 2015. Questo risultato è stato calcolato in funzione del sistema attuale di raccolta ed eliminazione dei rifiuti e non è condizionato dalla decisione del Governo relativa all'introduzione della tassa cantonale sul sacco prevista nel corso del 2016.

Alle singole voci segnaliamo:

- *Stipendio sorvegliante vegetali* (+ fr. 5'050.00)
Aggiornamento proposto in base alle risultanze della proiezione 2015.
- *Manutenzione impianti* (- fr. 5'000.00)
Riduzione prevista in considerazione degli investimenti prospettati.
- *Tasse rifiuti* (+ 10'000.00)
Adeguamento secondo i dati dell'ultimo conto reso.

750.314.01/ 318.02 Arginature

Gli importi indicati e che implicano un totale costi di fr. 78'000.00, con un calo rispetto al 2015 di fr. 20'000.00, sono stati ripresi dalle informazioni forniteci dai vari Enti.

789.311.01 – 434.01 Altra protezione dell'ambiente

Per questi conti prevediamo costi per fr. 90'800.00 (+ 55'000.00 rispetto al 2015) e ricavi per fr. 70'000.00 (+ fr. 10'000.00). Le variazioni sono da ricercare nel conto *Controllo impianti riscaldamento* ed al corrispettivo conto dei ricavi poiché nel corso del prossimo anno si procederà al 17° controllo.

Il Municipio ha pure deciso di non più elargire il sussidio per l'acquisto di bici elettriche in quanto il mercato propone dei buoni modelli a prezzi decisamente più bassi rispetto al passato. Ricordiamo che fino al 2014 il sussidio massimo erogabile era di fr. 500.00, poi diminuito nel 2015 a fr. 300.00.

8. ECONOMIA

	Anno 2016		Anno 2015		Differenza		%
Costi	fr.	436'510.00	fr.	440'110.00	fr.	-3'600.00	-0.82
Ricavi	fr.	731'500.00	fr.	590'000.00	fr.	141'500.00	23.98
Onere netto	fr.	-294'990.00	fr.	-149'890.00	fr.	-145'100.00	96.80

830.301.01 – 431.01 Turismo

Vengono riproposte senza variazioni le voci contabili per la gestione di AREAVIVA e legate alla promozione del territorio, con manifestazioni quali Sapori in festa.

È stato inoltre adeguato a fr. 29'000.00 (- fr. 4'000.00) il contributo a *Lugano turismo – pernottamenti*, in base alle risultanze di quanto pagato nel 2015.

860.385.01 – 485.01 Energia

A questo capitolo registriamo costi totali invariati e pari a fr. 330'000.00 e ricavi totali per franchi 726'500.00, in aumento di fr. 141'500.00. Incremento dovuto al conto *Prelevamento da FER copertura costi GC* (+ fr. 165'000.00) e dalla diminuzione di *Tasse per concessione*

uso speciale strade comunali a fr. 196'500.00 (- fr. 23'500.00). Importo quest'ultimo comunicatoci dal competente ufficio cantonale.

9. FINANZE

	Anno 2016		Anno 2015		Differenza		%
Costi	fr.	4'269'080.00	fr.	3'958'580.00	fr.	310'500.00	7.84
Ricavi	fr.	5'608'070.00	fr.	5'338'680.00	fr.	269'390.00	5.05
Onere netto	fr.	-1'338'990.00	fr.	-1'380'100.00	fr.	41'110.00	-2.98

900.330.10 *Condoni e abbandoni*

Nonostante le difficoltà del mondo del lavoro con le possibili conseguenze sul pagamento degli oneri legati alle imposte, abbiamo ridotto ulteriormente questa voce a fr. 60'000.00 (meno fr. 40'000.00) in virtù dell'ultimo conto reso e della proiezione 2015.

900.400.03 *Imposte alla fonte*

In considerazione dell'ultimo dato definitivo, quello del 2014, dove al nostro Comune sono stati conteggiati ca. fr. 555'000.00, abbiamo aggiornato questo importo a fr. 600'000.00 tenendo conto dei lavori legati ad Alptransit e dell'aumento del moltiplicatore per il conteggio di queste imposte.

921.361.01 – 444.02 *Perequazione finanziaria*

Il Contributo al fondo di perequazione è stato calcolato in fr. 36'300.00, con una riduzione di fr. 600.00 rispetto a quanto indicato a preventivo 2015. Contributo calcolato con la percentuale del 2014 (0.211696%) sul totale delle risorse fiscali del 2012.

Il contributo relativo alla *localizzazione geografica* è stato preventivato in fr. 1'050'000.00 contro i fr. 1'053'000.00 del 2015. Segnaliamo che contrariamente a quanto a suo tempo deciso il Governo, nell'ambito delle misure di risparmio, propone al Parlamento di non ridistribuire ai Comuni il previsto aumento dei canoni d'acqua, mantenendo l'attuale ripartizione anche per i prossimi anni.

Il *Contributo di livellamento* è stato contabilizzato con un importo di fr. 3'000'000.00, più fr. 100'000.00 rispetto al preventivo 2015, ma inferiore di fr. 71'390.00 per rapporto all'ultimo conto reso.

931.441.02 *Imposta utili immobiliari*

L'importo indicato di fr. 230'000.00 (+ 30'000.00) corrisponde alla media incassata negli ultimi due consuntivi (2013 fr. 215'455.00, 2014 fr. 250'937.65) e tiene conto del numero di trapassi immobiliari avvenuti nel corso di quest'anno.

940.322.01 *Interessi passivi*

Dopo l'inversione di tendenza registrata con il 2015, dove avevamo dovuto registrare un aumento di questo onere, per il 2016 grazie al favorevole andamento dei tassi d'interesse registriamo una flessione di fr. 29'110.00. Questo nonostante l'aumento del Capitale dei terzi che ha avuto un incremento di ca. fr 3.5 mio e che si attestava a fine novembre a circa fr. 53 mio.

Il tasso d'interesse medio, senza i prestiti LIM, corrisponde all'1.71%.

Quest'anno abbiamo rinnovato 2 prestiti alle seguenti condizioni: fr. 2.0 mio, scadenza 10 anni all'1% e fr. 1.0 mio a 8 anni all'1.08%. Inoltre per finanziare gli investimenti in corso d'opera sono stati accesi 2 nuovi mutui: fr. 2.0 mio a 10 anni all'1.16% e fr. 3.0 mio a 10 anni allo 0.60%.

Per i prestiti in scadenza nel 2016, abbiamo ipotizzato un tasso d'interesse dell'1.50%.

940.329.01 *Interessi remuneratori su imposte*

L'importo è stato ridotto a fr. 25'000.00 (- fr. 5'000.00) sulla base dell'ultimo conto reso (fr. 23'780.00) e dalla proiezione 2015 (ca. fr. 22'800.00).

942.312.01 – 461.01 *Immobili patrimoniali*

I costi passano a fr. 47'000.00 (- fr. 15'000.00) e i ricavi rimangono stabili a fr. 73'900.00. Per i costi abbiamo ancora considerato una parte di spesa relativa alla sostituzione dell'impianto di riscaldamento dello stabile di Corticiasca (ex casa comunale).

990.330.01/331.01 *Spese non ripartibili (ammortamenti)*

A questi voci registriamo un aumento di fr. 6'540.00 per l'ammortamento dei beni patrimoniali a seguito del trasferimento sotto questa voce dello stabile ex casa comunale di Lopagno. Operazione che era stata proposta con MM 23/2010 e che non avevamo attuato a quel momento, seguendo le indicazioni della Sezione Enti Locali, in quanto l'edificio era da ritenersi ancora parte integrante dei beni amministrati fintanto che veniva utilizzato come sede scolastica. Con la riorganizzazione scolastica, questo edificio ha perduto la sua funzione amministrativa, pertanto con il consuntivo 2015 effettueremo le relative operazioni contabili.

L'ammortamento beni amministrati aumenta da fr. 2'423'300.00 a fr. 2'566'970.00 quale conseguenza degli investimenti che stiamo attuando.

Per il dettaglio vi rimandiamo alla relativa tabella inserita in questo fascicolo.

Sotto questa voce troviamo anche la nostra *Partecipazione al risanamento finanziario del Cantone* che passa da fr. 350'000.00 a fr. 600'000.00. Misura questa ancora provvisoria in

quanto siamo in attesa, come indicato nel commento al sussidio per le scuole, dell'approvazione da parte del Gran Consiglio del preventivo del Cantone 2016.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Quest'anno il conto degli investimenti è stato allestito tenendo in considerazione il Piano finanziario 2015-2020 in fase di allestimento in queste settimane e che giungerà sui vostri banchi entro fine 2015.

Per il prossimo anno prevediamo spese pari a fr. 11'297'400.00 a fronte di entrate, senza gli ammortamenti, di fr. 3'151'465. L'investimento netto risulta essere di fr. 8'145'935.00.

Considerando gli ammortamenti ed il disavanzo d'esercizio, si prevede un deficit totale di fr. 6'032'200.00 (cfr. specchio a pagina 2).

Ricordiamo che il conto degli investimenti non va votato a livello di preventivo, esso riveste infatti unicamente un carattere indicativo.

Vi proponiamo qui di seguito il commento sui singoli investimenti:

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

Sono pendenti ancora le ultime operazioni di trapasso, valutate in fr. 7'000.00

Palazzo comunale – allarme incendio e chiavi centralizzate (nuovo)

Al momento attuale abbiamo iniziato lo studio di questa problematica e viene quindi riproposta la spesa indicata nel 2015 e ammontante a fr. 50'000.00.

Sistema informatico - sostituzione a aggiornamento

Viene proposta una spesa di fr. 20'000.00 a dipendenza delle esigenze di sostituzione macchine o ampliamento della rete informatica comunale.

Fibra ottica

L'importo di fr. 15'000.00 corrisponde al residuo del credito votato e servirà a coprire i costi di collegamento con la Polizia e l'Arena sportiva.

Videosorveglianza

Per questo importante tema viene inserito un importo di fr. 60'000.00, precisando che i nostri servizi stanno ancora valutato le varie opzioni presentate onde dotare il Comune di un sistema efficace e consono alla nostra realtà.

Edilizia scolastica, progettazione SE e SI / percorsi casa – scuola / lavori ex Caserma

In questo dicastero si prevedono i seguenti investimenti:

- Edilizia scolastica SI – progetto e realizzazione a Lugaggia fr. 3'000'000.00
In queste settimane sono iniziati i lavori per l'edificazione della nuova struttura.
- Percorsi casa - scuola (piano finanziario), fr. 80'000.00
- Percorso compostaggio Lugaggia fr. 8'000.00
Credito residuo per la progettazione. Nel corso del 2016 vi verrà sottoposta la richiesta di credito per la fase esecutiva.
- Edilizia scolastica – ristrutturazione sedi esistenti fr. 645'000.00
Importo inserito in base a quanto indicato nel piano finanziario, messaggio in allestimento.
- Edilizia scolastica - sede per il 2° ciclo fr. 450'000.00
Importo corrispondente al credito residuo previsto dal 31.12.2015.
- Edilizia scolastica SE – concorso 1° ciclo fr. 500'000.00
Importo necessario alla progettazione, acquisto terreni e bonifica.
- Edilizia scolastica – prefabbricati 1° ciclo fr. 400'000.00
Abbiamo indicato questa cifra conformemente a quanto previsto nella bozza di Piano Finanziario (fr. 300'000.00 per il 2015 + fr. 400'000.00 per il 2016) in attesa di conoscere l'esito della procedura ricorsuale.

Alla voce ricavi abbiamo registrato l'importo di fr. 1'089'220.00, corrispondente al sussidio ordinario, sussidio minergie e programma edifici. Sussidio che ci verrà erogato al momento dell'approvazione della liquidazione finale.

Restauro beni culturali nel territorio

I fr. 60'000.00 proposti annualmente sono destinati al restauro di beni culturali di importanza federale, cantonale o comunale di proprietà di enti pubblici, associazioni o privati.

Museo etnografico – contributo ACVC (4096)

Il credito residuo, su quanto stanziato dal Municipio in regime di delega (fr. 50'000.00), risulta essere di fr. 16'000.00 e il saldo è previsto nel 2016.

Sentieri naturalistici e tematici con Ente Turistico Lugano

L'importo proposto con il 2015 e non utilizzato, viene ridotto a fr. 20'000.00. Questo tema è ancora allo studio e nel corso del 2016 saremo in grado di informarvi in merito.

Parco giochi – rinnovo

Viene inserita una spesa di fr. 20'000.00 da destinare, in base alle esigenze, al rinnovo dei parchi giochi comunali.

Nubifragio 2011 – lavori di risanamento (4015)

Con MM 3/2014 era stato votato un credito lordo di fr. 200'000.00 per il ripristino delle aree colpite dal nubifragio. I lavori proseguono e l'importo di fr. 48'000.00 corrisponde al residuo del credito lordo votato. Nel 2016, con la conclusione dei lavori, potremo richiedere il sussidio della Confederazione quantificato in fr. 120'000.00.

Centro sportivo e balneare

Riprendendo quanto fatto negli scorsi anni viene inserito a titolo programmatico un importo di fr. 50'000.00 per lavori imprevisi o che verranno decisi nel corso del prossimo anno.

Arena – percorso vita

Con l'approvazione del MM 19/2015 è stato ratificato il credito di fr. 277'500.00, comprensivo di fr. 190'000.00 da destinare alla costruzione del nuovo percorso vita nel comprensorio dell'Arena sportiva in sostituzione di quello presente a Lugaggia da ca. 40 anni.

Arena - nuova segnaletica esterna (4075)

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

Oratorio san Clemente – contributo allacciamenti

Con un importo rivisto al ribasso, fr. 25'000.00, viene riproposto il tema relativo alla concessione di un contributo per l'allacciamento alla rete idrica e a quella elettrica richiesto dagli amministratori di questo bene culturale.

Strada di Muralta (24)

Riproponiamo nuovamente l'importo di fr. 1'000.00 per la chiusura delle pratiche pendenti che speriamo vivamente di riuscire a portare a termine nel corso del 2016. Ricordiamo che questo investimento è ancora un retaggio dell'allora Comune di Cagiallo.

Strada agricola Sarone (25)

Anche in questo caso viene riproposto l'importo inserito per quest'anno, fr. 10'000.00, in quanto le pratiche sono ben lungi dall'essere concluse. È di queste settimane la ripresa dell'incarto da parte dello studio legale incaricato per la stesura dei trapassi di proprietà.

Moderazione traffico

A titolo programmatico e ripresi dal piano finanziario vengono inseriti fr. 210'000.00.

Risanamento della rete stradale, PMS, credito quadro (4004)

Ricordiamo che il Legislativo con decisione del 14.12.2010, MM 22/2010, aveva concesso un credito quadro per complessivi fr. 1.5 mio per il risanamento della rete stradale. Per il 2016 l'importo inserito di fr. 200'000.00 corrisponde al residuo di quanto votato.

Bidogno – Oldö – progetto e rifacimento strada

A titolo programmatico è stato inserito l'importo di fr. 210'000.00, ripreso dal piano finanziario. Non appena possibile vi sottoporremo tramite messaggio municipale la richiesta di credito con gli intendimenti del Municipio.

Strade agricole/forestali

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

L'importo di fr. 518'000.00 inserito, corrisponde a quanto votato dal Legislativo lo scorso 5 ottobre con l'approvazione del MM 16/2015.

Strada di Varina (4058)

L'importo di 137'100.00 è quanto si prevede di spendere per la seconda tratta di questa strada. Contrariamente a quanto indicato nel preventivo 2015 non siamo riusciti a portare avanti questo investimento che intendiamo concludere nel 2016. Al termine dei lavori e in possesso della liquidazione finale, potremo procedere all'emissione dei contributi di migliona che in ogni caso potrà avvenire presumibilmente solo nel 2017.

Strada Santa Liberata

Per questo investimento riproponiamo il commento inserito nel preventivo 2015:

... I fr. 60'000.00 inseriti corrispondono a quanto indicato nel Piano finanziario. È allo studio il progetto per definire il credito necessario e la definizione dei contributi di migliona.

Posteggio Oldö

A titolo programmatico inseriamo una spesa di fr. 50'000.00 quale promemoria per l'allestimento del progetto.

Piste ciclabili – Tesserete-Sureggio

Dall'importo di fr. 866'000.00 previsto dal Piano finanziario, sono stati tolti fr. 160'000.00 che corrispondono alla nostra quota parte quale partecipazione al Cantone e inserita al conto 620.561.02. I lavori sono iniziati nel corso di queste settimane.

Sala – parcheggio pubblico

L'importo di fr. 50'000.00 inserito a titolo programmatico nel 2016, riguarda la sistemazione del posteggio pubblico ubicato a nord del nucleo di Sala.

Veicoli servizi esterni

Quale promemoria, previsto pure dal Piano finanziario, è stato inserito l'importo di fr. 60'000.00 nel caso in cui si dovesse procedere alla sostituzione di componenti dei veicoli dei servizi esterni.

Stradario

Con MM 7/2014 è stato approvato l'investimento relativo alla nomenclatura di vie e piazze, la numerazione civica degli edifici sul territorio comunale e la digitalizzazione dei dati. L'importo di fr. 150'000.00 corrisponde a quanto si prevede di spendere nel corso del 2016. Ai ricavi abbiamo quantificato di incassare fr. 115'000.00 per sussidi e tassa dovuta dai privati per la posa delle placche numeriche.

PTL – partecipazione comunale

La quota a nostro carico per il 2016 è stata quantificata e riportata nel preventivo in fr. 225'720.00.

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.

Canalizzazioni

Si prevedono i seguenti investimenti:

- Canalizzazione Campestro – lotto 2, fr. 400'000.00.

Questo intervento era stato votato dal Legislativo con il MM 13/2004 nel contesto di un credito quadro (progetto 109) per opere di canalizzazione.

I lavori preliminari (progettazione e ispezione) sono iniziati nel corso di quest'anno e i lavori veri e propri verranno eseguiti nel corso del 2016.

- Canalizzazione Carusio – spostamento e sostituzione, fr. 80'000.00 (4022)
L'importo indicato risulta essere il residuo del credito votato con il MM 01/2011. Nel corso del 2015 sono stati effettuati i lavori preliminari e nel 2016 procederemo con la messa in opera.
- Canalizzazioni nucleo di Lugaggia, fr. 600'000.00 (4076).
Nel febbraio 2014 è stato concesso da parte del Legislativo un credito di fr. 900'000.00 (MM 27/2013). Nel corso del 2015 sono stati pubblicati i concorsi e le offerte sono al vaglio della direzione lavori. I lavori sono iniziati in queste settimane.
- Canalizzazione Büscion a Lugaggia, fr. 17'000.00 (4111)
L'importo indicato corrisponde al residuo del credito votato e ci permetterà di terminerà i lavori nel corso del 2016.
- CMC – PGS consortile, fr. 50'000.00 (4077)
Nessun commento particolare per questo investimento in quanto siamo dipendenti dalle decisioni del Consorzio. Il residuo a metà ottobre 2015 ammonta a ca. fr. 147'600.00.
- PGS Capriasca, fr. 22'000.00 (180)
La cifra inserita a preventivo corrisponde al residuo di quanto votato nel dicembre del 2011 dal Consiglio comunale con l'approvazione del MM 03/2011.
Documento che contrariamente a quanto indicato nel commento al preventivo 2015 ci verrà consegnato il prossimo anno.

Ai ricavi registriamo un totale di fr. 1'731'245.00 che corrisponde alla somma dei vari sussidi cantonali previsti nell'ambito delle canalizzazioni. Sussidi che per certe opere sono già stati richiesti ma che non ci sono ancora stati versati.

Eliminazione rifiuti

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

- Fr. 50'000.00 per l'ecocentro, a titolo programmatico. Il Municipio sta valutando diversi scenari relativi alla raccolta e allo smaltimento dei rifiuti. Nei prossimi mesi intende coinvolgere le commissioni del Legislativo per valutare le diverse soluzioni prima di procedere con le proposte definitive.
- Fr. 100'000.00 a titolo programmatico è stato reinserito questo importo che è legato a degli interventi mirati, elaborati dall'Ufficio tecnico per la riorganizzazione di contenitori e satelliti.
- fr. 13'700.00, corrispondenti al residuo del credito votato in regime di delega di fr. 71'000.00 per gli interventi in zona Campestro, presso l'ex opera pontificia e per la sostituzione di cassonetti RSU e batterie.

Progetto arginatura Segheria – Molino (4046)

Con l'approvazione del MM 22/2015 avvenuta lo scorso 5 ottobre, prevediamo per l'anno prossimo la messa in cantiere di questa opera che comporterà una spesa di fr. 420'000.00.

Valle del Gaggio e Tec Nov

Qual promemoria viene riproposto l'importo già previsto negli ultimi 3 anni.

Piano Regolatore di Capriasca (105)

Per la conclusione di questo importante strumento abbiamo quantificato in fr. 42'000.00 la spesa per il 2016.

PR Corticiasca (155)

La cifra di fr. 35'000.00 inserita nel preventivo risulta essere quella necessaria per portare a termine il PR di Corticiasca. Non appena possibile vi informeremo in merito.

Demarcazione confini sezioni di Tesserete, Cagiallo e Sala, lotto 6 (158)

Nel corso del 2015 abbiamo provveduto alla pubblicazione della nuova misurazione ufficiale. L'importo di fr. 18'400.00 risulta essere il residuo del credito votato a suo tempo e riteniamo che nel corso del 2016 questo investimento potrà essere chiuso.

RFD Sala – Comune e privati (4044)

Per questo investimento, dopo l'addebito di un ulteriore acconto da parte del Cantone, prevediamo di spendere nel prossimo anno l'importo di fr. 30'000.00 e probabilmente anche di chiudere la pratica. Alle entrate figura la partecipazione dei privati in ragione di fr. 96'000.00, importo che potremo recuperare al momento della definizione della stima.

PR – Capriasca 1, compenso agricolo

Ripresentiamo il commento inserito nel preventivo 2015: *In questo caso siamo sempre in attesa dell'approvazione in ambito cantonale e quindi riproponiamo l'importo a nostro favore di fr. 190'000.00 già previsto per il 2014.*

Comparto stazione - pianificazione

Nel corso del 2015 lo studio incaricato del mandato ha presentato la sua offerta di onorario. La stessa ammonta a fr. 141'000.00 di cui il 30% (fr. 43'000.00) a nostro carico e il 70% (fr. 98'000.00) a carico della società ARL. L'importo di fr. 35'000.00 corrisponde al residuo previsto sulla nostra quota parte

Spazi pubblici – riqualifica centro Tesserete

Per questo tema viene reinserito l'importo di fr. 30'000.00 già presente nel 2015. Non appena possibile vi informeremo sulle intenzioni del Municipio.

RF Sala – misurazione definitiva (4074)

Il credito residuo per questo investimento approvato con MM 18/2012 risulta essere di fr. 154'000.00. Nel 2016 visto l'avanzamento dei lavori si prevede una spesa di fr. 50'000.00.

PR Capriasca – comparto Robiano (4083)

A piano finanziario è inserito l'importo di fr. 10'000.00 che viene ripreso nel preventivo 2016. Non appena saremo in possesso della proposta di intervento sarà nostra premura informarvi.

PR Capriasca – comparto Santo Stefano

Per una rivalutazione della zona attorno alla chiesa prepositurale di Tesserete si è deciso di inserire, a livello programmatico, fr. 60'000.00 per lo studio del piano particolareggiato previsto nel PR in fase di approvazione da parte del Consiglio di Stato.

Selve castanili nuovo progetto (aula didattica)

Per questo importante tema si propone di inserire una spesa di fr. 250'000.00 per lo studio e la realizzazione di un'aula didattica, nonché il recupero di altre selve castanili.

Turismo – progetti diversi

Viene ripresentato il medesimo importo di fr. 20'000.00 del 2015 ed il relativo commento: *....inserito a titolo programmatico, verrà utilizzato per valutare ed eventualmente presentare uno studio volto alla creazione di nuove infrastrutture, manifestazioni, proposte informatiche e altro, all'indirizzo di uno sviluppo turistico ancora maggiore della nostra regione.*

Teleriscaldamento

Con l'approvazione del MM 15/2015 abbiamo provveduto nel corso del mese di ottobre al versamento della nostra quota parte del capitale sociale per la costituenda Capriasca Calore SA. I fr. 100'000.00 previsti per il 2016 sono relativi all'anticipo dei lavori di posa di alcune condotte.

Capanna Monte Bar – contributo

L'importo di fr. 100'000.00 corrisponde a quanto votato dal Legislativo con l'approvazione del MM 13/2015.

Ammortamenti amministrativi.

Si richiamano la tabella di dettaglio e quanto spiegato nel commento sulla gestione corrente, ricordando che l'importo di fr. 2'566'970.00 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



Approvato con risoluzione no. 842 del 26 ottobre 2015



COMUNE DI CAPRIASCA

Consiglio Comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 31a/2015, accompagnante il **conto preventivo 2016 del Comune**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

1. Il preventivo 2016 del Comune di Capriasca è **approvato** come ai seguenti dati riassuntivi:

Spese	fr. 24'376'885.00
Entrate	<u>fr. 11'173'650.00</u>
<u>Fabbisogno</u>	<u>fr. 13'203'235.00</u>

2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo di fr. 13'203'235.00 a mezzo dell'imposta comunale.

3. Il moltiplicatore comunale d'imposta per il 2016 è fissato al 95%.

PER IL CONSIGLIO COMUNALE

Il Presidente:
Domenico Fraschina

Il Segretario:
Davide Conca

Tesserete,



COMUNE DI CAPRIASCA

Municipio

Piazza Motta, CP 165, 6950 Tesserete

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 31b/2015

ACCOMPAGNANTE IL CONTO PREVENTIVO 2016 DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Tesserete, 27 ottobre 2015
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 2016 dell'Azienda municipalizzata dell'Acqua Potabile.

1. Considerazioni generali

Il risultato d'esercizio dell'Azienda Acqua Potabile per il prossimo anno presenta un disavanzo di fr. 3'320.00, risultante da un totale spese di fr. 1'356'620.00 (aumento rispetto all'anno precedente del 2.68%, pari a fr. 35'470.00) e ricavi per fr. 1'356'300.00 (aumento del 4.44%, pari a fr. 57'600.00).

Il preventivo 2016, nonostante il piccolo deficit presentato, si può considerare a pareggio. Risultato influenzato, come peraltro quello del 2015, dai costi del personale, segnatamente dalla sovrapposizione per i primi due mesi dell'anno degli stipendi dell'attuale responsabile e di quello di fresca nomina.

2. Gestione corrente

000.301.01 / 436.02 *Spese per il personale*

L'onere netto di questi conti presenta una diminuzione di fr. 14'530.00, pari al 4.16%, ed è riconducibile alla riduzione delle unità lavorative prevista con la fine di febbraio con il pensionamento dell'attuale responsabile, ing. Milesi, e che va a influire in modo marcato sulla voce stipendi e i relativi oneri sociali. In controtendenza, per il 2016, è la voce *Contributi cassa pensioni* che registra un aumento di fr. 14'890.00, in quanto si è tenuto conto del contributo dovuto alla Cassa Pensioni dei dipendenti dello Stato per il pensionamento anticipato del collaboratore.

Altra voce che nel 2016 prevede un forte aumento è quella legata alle spese per il personale che passa da fr. 1'000.00 a fr. 6'350.00 a seguito dell'iscrizione di due dipendenti al corso per l'ottenimento dell'attestato di tecnico comunale e a quello di fontaniere (esperto di acquedotti per quanto concerne la qualità dell'acqua, manutenzione delle strutture e aspetti legali).

010.312.01 / 365.01 *Spese per materiali e servizi*

Il totale dei costi passa da fr. 284'160.00 a fr. 322'160.00, pari ad un aumento del 13.37%. L'incremento registrato è dovuto in particolare a:

010.313.01 *Acquisto materiale di consumo*, fr. 10'000.00 (+ fr. 7'000.00)

Aumento dovuto alle maggiori esigenze di materiale per sopperire alle rotture che si riscontrano sull'arco dell'anno ed all'intenzione di creare un inventario di magazzino.

010.314.02 *Spostamento tubazioni*, fr. 20'000.00

Nuovo conto destinato alla registrazione dei costi causati dallo spostamento di tubazioni a seguito dell'edificazione di nuove case. Con questa soluzione, ripresa dal Comune per quanto concerne le canalizzazioni e segnalata nell'ambito della revisione, si eviterà di procedere all'apertura di investimenti, con il relativo controllo crediti, che unitamente alle nuove disposizioni in materiale finanziaria vanno a influire sugli ammortamenti per i prossimi 40 anni.

010.318.04 *Analisi*, fr. 15'000.00 (+ fr. 8'000.00)

Questa voce subisce un raddoppio del costo dovuto alle nuove disposizioni in materia di analisi; l'importo è stato calcolato tenendo conto delle analisi obbligatorie indicate nella tabella seguente:

			No.	Volte	Costo	Totale
Aalisi obbligatorie	utenza	batteriologica	21	4	66.00	5'544.00
		chimica	6	1	335.50	2'013.00
	sorgenti	batteriologica	16	1	66.00	1'056.00
		chimica	11	1	335.50	3'690.50
						<u>12'303.50</u>
	Imprevisti	(forti precipitazioni)		20.00%		<u>2'460.70</u>
						<u>14'764.20</u>

020.321.01 / 329.01 *Interessi passivi*

Dalla relativa tabella inserita nella parte dedicata al Comune, potete desumere i dettagli dei vari debiti con l'indicazione della scadenza, tasso e relativo onere. Per il 2016 prevediamo un costo totale di fr. 174'470.00, superiore di fr. 790.00 a quanto previsto per il 2015.

030.331.01 *Ammortamenti ordinari*

Con un aumento del 3.328%, pari a fr. 13'610.00, questa voce si attesta a fr. 422'560.00. Per i dettagli si rimanda alla relativa tabella.

070.434.01 / 439.01 *Ricavi per prestazioni, vendite*

Per il 2016 prevediamo ricavi totali per fr. 1'345'600.00, in aumento rispetto al 2015 di fr. 60'000.00. Incremento registrato alle voci *Tasse di abbonamento* e *Tasse sul consumo* e che sono state adeguate in base alle risultanze del consuntivo 2014.

3. Conto degli investimenti

Nel 2016 si prevedono uscite totali per fr. 1'754'445.00 e entrate, comprensive degli ammortamenti amministrativi, per fr. 569'560.00, con un onere netto di fr. 1'184'885.00.

Condotta Nucleo Lugaggia – sostituzione – fr. 200'000.00 (4061)

I lavori sono iniziati in queste settimane e il costo verrà conteggiato nel prossimo anno con la presentazione della liquidazione finale. Ricordiamo che questi lavori sono concomitanti con la sostituzione delle fognature.

Risanamento acquedotto – fr. 50'000.00

A titolo programmatico viene inserito questo importo per quegli interventi non preventivabili in fase di stesura del preventivo.

Bypass Lugaggia – Sureggio – fr. 150'000.00

Con l'esecuzione dei lavori relativi alla ciclopista Tesserete-Canobbio, riproponiamo questo investimento che verrà eseguito nel corso dei prossimi mesi.

Condotta lotto 2 – Campestro – fr. 186'000 (2005)

Per questo investimento, votato nel 2004 nell'ambito della concessione di un credito quadro di fr. 1'001'000.00, il Municipio intende avviare i lavori nel corso del 2016.

Impianto UV Lelgio – provvisorio – fr. 30'000.00

Per rendere il serbatoio di Lelgio sullo standard degli altri, si propone per il 2016 questa spesa per la posa di un impianto UV provvisorio.

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

L'importo totale inserito in questo investimento riguarda i primi interventi previsti nell'ambito dell'approvazione del nuovo PGA. Nuovo PGA che sarà oggetto di uno specifico Messaggio e che vi verrà sottoposto nel corso dei prossimi mesi.

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

Risanamenti diversi (allarmi e pompe Sigirino)

Nel 2016 verranno eseguiti i lavori di revisione delle pompe al pozzo di captazione di Sigirino e il cui costo è stato quantificato in fr. 75'785.00

Sussidio Piano Cantonale Approvvigionamento Idrico (PCAI) – condotta premente Sigirino

Nel corso del prossimo anno prevediamo di incassare il sussidio per l'esecuzione della 3.a tappa per la sostituzione della condotta premente del pozzo di Sigirino, quantificato in fr. 54'000.00.

Sussidio PCAI collegamenti Bidogno-Corticiasca e Bidogno-Somazzo

Anche in questo caso prevediamo di incassare nel 2016 il sussidio cantonale di fr. 96'000.00.

Ammortamenti ordinari – fr. 419'560.00

Come di regola riportiamo alle entrate gli ammortamenti iscritti nella gestione corrente.

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*

Approvato con risoluzione No 842 del 26 ottobre 2015



COMUNE DI CAPRIASCA

Consiglio Comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 31b/2015, accompagnante il **conto preventivo 2016 dell'Azienda Acqua Potabile**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

Il preventivo 2015 dell'Azienda Acqua Potabile è **approvato**, come ai seguenti dati:

Spese	fr.	1'356'620.00
Ricavi	fr.	<u>1'353'300.00</u>
Disavanzo	fr.	<u>3'320.00</u>

PER IL CONSIGLIO COMUNALE

Il Presidente:
Domenico Fraschina

Il Segretario:
Davide Conca

Tesserete,



COMUNE DI CAPRIASCA

Municipio

Piazza Motta, CP 165, 6950 Tesserete

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 31c/2015

ACCOMPAGNANTE IL CONTO PREVENTIVO 2016 DI CASA CAPRIASCA

Tesserete, 27 ottobre 2015

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 2016 di Casa Capriasca, i cui dati sono dettagliati nelle relative tabelle annesse al fascicolo.

1. Considerazioni generali

A metà agosto, al termine dei lavori di ristrutturazione, i primi ospiti hanno potuto ritornare nella rinnovata infrastruttura. Tale aspetto comporta per la stesura del documento di preventivo il ritorno alla normalità.

Il preventivo che siamo a presentarvi presenta un risultato d'esercizio negativo di fr. 426'680.00 (al lordo dei sussidi), causato da spese totali per fr. 790'990.00 (- franchi 218'910.00, riduzione del 21.67%) e ricavi per fr. 364'310.00 (+ fr. 87'560.00, aumento del 31.63%).

Per gli investimenti prevediamo un'entrata netta di fr. 649'260.00, dovuta ad uscite per fr. 50'000.00 ed entrate pari a fr. 699'260.00.

Nelle tabelle sono indicati i dettagli con i raffronti con il preventivo del 2015 ed il consuntivo del 2014.

2. Gestione corrente - commento di dettaglio sulle singole voci

Casa Capriasca

000.301.01 / 309.01 *Spese per il personale*

Con la nuova organizzazione, avvicendamenti nel personale (sostituzione del custode per pensionamento) e modifiche dei rapporti di lavoro, il totale di queste voci subisce una diminuzione di fr. 62'260.00 (- 13.73%).

010.310.01 / 318.06 *Spese per beni e servizi*

Con una diminuzione di fr. 192'710.00, pari al 53.91%, anche questi conti traggono beneficio dalla nuova organizzazione della struttura. In particolare segnaliamo le seguenti voci:

- *Spese per riscaldamento, acqua e elettricità*, - fr. 10'000.00.

L'importo calcolato tiene conto del costo dell'olio da riscaldamento e del fatto che con i lavori di ristrutturazione lo stabile è ora meglio isolato. Pertanto l'impianto di riscaldamento sarà maggiormente efficiente causando minori consumi.

- *Manutenzione stabile*, - fr. 5'000.00.

Riduzione che tiene conto del fatto che veri e propri lavori di manutenzione non dovrebbero essercene; l'importo totale quantificato in fr. 15'000.00 corrisponde ai contratti di manutenzione delle installazioni (ventilazione, lift, allarme incendio, cucina, ecc.).

- *Assicurazione RC e incendio*, + fr. 1'600.00.

Modificato in ragione dei lavori eseguiti.

- *Affitto a terzi*, - fr. 154'850.00.

Questa voce, presente negli ultimi due preventivi, è azzerata in quanto non abbiamo più spazi affittati da terzi (Villa Capriasca per abitazione, Mondini SA per deposito mobilio degli ospiti).

- *Servizio civile e protezione civile*, - fr. 20'800.00.

Con il rientro nella struttura la necessità di far capo al servizio civile quale aiuto agli ospiti, alla direzione ed alla cucina è nuovamente ridotta al minimo indispensabile e quindi alla presenza di un unico civilista.

02, 03, 06 e 07 *Interessi, ammortamenti e ricavi*

Gli interessi (02) e gli ammortamenti (03) subiscono un incremento imputabile ai lavori di risanamento dello stabile.

Per gli interessi l'aumento è stato calcolato in fr. 14'300.00, passando da fr. 60'700.00 a fr. 75'000.00. Quale tasso di riferimento è stato adottato il 2% per gli anticipi in conto corrente e i mutui fissi allibrati a bilancio.

Per quanto attiene agli ammortamenti, che passano da fr. 71'860.00 a fr. 94'850.00 con un aumento di fr. 13'990.00, il Municipio ha deciso di applicare già con l'anno 2016 l'ammortamento fisso sullo stabile, calcolato al 3% per i prossimi 33 anni e ammontante a fr. 87'370.00. Il resto dell'importo riguarda l'ammortamento (fisso pure in questo caso) nei prossimi 10 anni del resto della sostanza ammortizzabile.

Alle voci ricavi segnaliamo quanto segue:

- *Retta appartamenti*, fr. 239'160.00.

L'aumento previsto nel 2016 rispetto al 2015 è di fr. 83'060.00 e l'ammontare totale è stato calcolato tenendo in considerazione la piena occupazione della casa. Al momento della stesura del presente documento sono ancora disponibili due appartamenti singoli e tre doppi che si conta di occupare al più presto.

- *Rimborso quote interessi e ammortamenti*, + fr. 4'360.00.

L'aumento di queste voci contabili è riconducibile alla piena occupazione della struttura e applicando ancora il costo giornaliero di ca. fr. 1.30. Costo giornaliero che non tiene ancora conto dei lavori di ristrutturazione in quanto esso potrà essere calcolato unicamente dopo l'approvazione della liquidazione finale da parte dei preposti uffici cantonali. La nuova quota di riferimento sarà applicabile solamente a partire dal 2017 e come segnalato nel commento al preventivo 2015 dovrebbe aggirarsi attorno ai fr. 10.00.

Centro sociale

100.301.01 / 170.439.01

Le previsioni per il 2016 presentano costi totali per fr. 49'740.00, con un calo di fr. 1'230.00 rispetto al 2015 e ricavi totali per fr. 9'600.00 pure diminuiti rispetto al 2015 di fr. 8'000.00. L'onere netto a carico del Comune è di fr. 40'140.00 in aumento di fr. 6'770.00.

Per il 2016 sono stati rivisti secondo le effettive esigenze, i seguenti costi:

- 100.304.01 Contributi cassa pensione da fr. 4'840.00 a fr. 1'930.00
- 100.312.01 Spese riscaldamento, acqua, elettricità da fr. 12'000.00 a fr. 14'000.00
- 130.331.01 Ammortamento beni amministrativi da fr. 3'830.00 a fr. 4'410.00

Per gli ammortamenti vale il medesimo discorso di casa Capriasca con l'applicazione di un ammortamento fisso del 10% per i prossimi 10 anni.

Ai ricavi segnaliamo:

- 170.427.01 Affitto locali per mensa da fr. 6'000.00 a fr. 0.00
- 170.434.01 Incasso gestione centro da fr. 6'000.00 a fr. 4'000.00

3. Conto degli Investimenti

000.509.02 *Risanamento Casa Capriasca fr. 50'000.00*

L'importo indicato corrisponde al residuo delle ultime fatture sull'investimento totale.

000.661.03 *Sussidio cantonale risanamento fr. 600'000.00*

A preventivo è stato inserito il contributo a saldo che ci sarà versato dopo la presentazione e relativa approvazione della liquidazione finale. A fine settembre/inizio ottobre è stata presentata una richiesta di acconto di ca. fr. 1'350'000.00 che i preposti uffici cantonali ci hanno assicurato verrà versata ancora entro fine anno.

000.681.01 *Ammortamenti ordinari*

Come da regola riportiamo alle entrate gli ammortamenti iscritti nella gestione ordinaria che ammontano 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. 842 del 26 ottobre 2015



COMUNE DI CAPRIASCA

Consiglio Comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 31c/2015 accompagnante il **conto preventivo 2016 di Casa Capriasca**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

1. Il Preventivo 2016 della Casa Capriasca è **approvato**, come ai seguenti dati:

Spese	fr. 790'990.00
Ricavi	<u>fr. 364'310.00</u>
Disavanzo d'esercizio	<u>fr. 426'680.00</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:
Domenico Fraschina

Il Segretario:
Davide Conca

Tesserete,