



Rapporto della **Commissione della Gestione** del Comune di Capriasca
Messaggio municipale no. 24a/2010

Preventivo 2011 del Comune

1	2	3	4	5
R 16 FEB. 2011				
EVASO				

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

La Commissione della Gestione dopo aver analizzato il messaggio municipale accompagnante il conto preventivo 2011 del Comune, ascoltato il Sindaco, Sig. A. Pellegrinelli, che ringraziamo per la disponibilità, rileva quanto segue:

1. CONSIDERAZIONI GENERALI

Come auspicato da tempo, per la prima volta, il preventivo è supportato dai dati relativi al Piano finanziario.

A margine del preventivo e del Piano Finanziario viene sottoposto il messaggio 23/2010, con il quale si propone di trasferire una serie di beni considerati a tutt'oggi quali "amministrativi" a "patrimoniali", con l'obiettivo di ridurre il carico degli ammortamenti. Le decisioni in merito all'eventuale alienazione di questi beni, al fine di conseguire i necessari capitali per finanziare ad esempio l'atteso investimento per l'edilizia scolastica, senza dover aumentare ulteriormente l'esposizione del Comune verso terzi (CHF 50/mio a fine 2010), sarà presentata verosimilmente in una seconda fase.

Trattasi di un intervento di carattere puramente tecnico che permetterà di ottenere dei margini di manovra in funzione di investimenti futuri evitando così un maggior onere fiscale al singolo contribuente. Non da ultimo permette di affrontare l'importante problematica delle alienazioni. Per quanto riguarda gli ammortamenti è opportuno sottolineare che da inizio 2010 sono entrate in vigore le nuove direttive in questo ambito, che prevedono un tasso di ammortamento medio del 10% rispetto all'attuale 5%. La normativa prevede un passaggio graduale entro il 2014 all'8% ed entro il 2019 al 10% (modifiche LOC).

Sulla base del consuntivo 2009 e l'attuale preventivo si può affermare che la situazione finanziaria del Comune di Capriasca è abbastanza impegnativa e consente di agire con dei margini di manovra relativamente contenuti.

Degno di nota risulta il getto fiscale che malgrado le difficoltà congiunturali degli ultimi anni è rimasto stabile.

I contributi di livellamento come pure di localizzazione geografica dovrebbero poter garantire anche per il futuro una certa autonomia finanziaria.

2. SITUAZIONE GESTIONE CORRENTE / CONTO INVESTIMENTI CHIUSURA

Vedi tabelle riassuntive allegate.

3. GESTIONE CORRENTE

3.1. Evoluzione del gettito d'imposta e moltiplicatore

Dato significativo di questo preventivo è costituito dalla diminuzione del fabbisogno da prelevare a mezzo imposta diretta, per un importo di CHF 385'505, pari al 3.27% per rapporto al periodo 2010, questo nonostante l'aumento degli ammortamenti del 15.75%.

Il preventivo è stato allestito sulla base dei dati 2007 con un incremento del 3%. In particolare:

Gettito cantonale, persone fisiche	CHF 10'956'578.65
Gettito cantonale, persone giuridiche	CHF 266'439.37
<i>Totale imposte dirette</i>	<i>CHF 11'223'018.02</i>
Gettito comunale al 95%	CHF 10'661'867.12
Imposta immobiliare comunale	CHF 621'981.00
Imposta personale	CHF 94'255.00
Totale	CHF 11'378'103.12

Sulla base dei dati sopra esposti dovrebbe potere essere confermato un moltiplicatore al 95%.

3.2. Considerazioni generali (Spese/ricavi)

Spese

E' prevista una minor spesa di CHF 120'665 o 0.68% per rapporto all'anno precedente. Questo a conferma di un continuo lavoro di contenimento delle spese che va a colpire più settori. Inoltre rispetto al passato non sono previsti aumenti di personale.

Ricavi

Le entrate aumentano di CHF 601'175 nonostante la soppressione delle voci relative alla partecipazione dell'Azienda acqua potabile. Eccezion fatta per il dicastero Finanze le variazioni sono di piccola entità anche per rapporto al consuntivo 2009.

Le variazioni degne di nota riguardano il contributo di livellamento, rispettivamente per la localizzazione geografica che evidenziano una maggior entrata complessiva di CHF 618'000 per rapporto al preventivo 2010 e CHF 550'292 per rapporto al consuntivo 2009.

Questo è causato dal rapporto fra il nostro gettito e la media cantonale a conferma del peggioramento della nostra situazione finanziaria.

3.3. Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e sulle singole voci

Di seguito alcune variazioni degne di nota:

3.3.1. Calla neve (CHF 400'000)

L'aumento è di CHF 150'000 sulla base dei risultati ottenuti negli ultimi anni.

3.3.2. Imposte alla Fonte (CHF 417'000)

L'aumento è di CHF 134'282. L'accredito ai diversi comuni si basa sull'interessenza allo scavo Alptransit nei rispettivi comprensori. Nel nostro caso trattasi della regione di Gola di Lago sino al confine meridionale con Origlio.

4. CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Il preventivo prevede uscite per un ammontare complessivo di CHF 3'115'750, mentre che nelle entrate figurano esclusivamente gli ammortamenti pari a CHF 2'472'400. Ne consegue un disavanzo d'esercizio di CHF 676'786.88.

In mancanza di progetti e preventivi definitivi il comune non è in grado di precisare in modo attendibile alcune poste contabili, ritenuto che per le opere concluse recentemente, sono già stati incassati contributi e sussidi rispettivamente si prevede di definirli ancora nell'ambito dell'esercizio in corso.

Per rapporto al preventivo 2010, con il supporto del piano finanziario è stata pure verificata la sopportabilità degli investimenti e di conseguenza l'analisi di questo conto va oltre il limite temporale dell'anno in discussione.

4.1. Considerazioni di dettaglio

Di seguito gli investimenti previsti più importanti:

4.1.1 Magazzino comunale: investimento previsto CHF 100'000

Si prevede di intervenire nell'attuale magazzino di Piazza Lepori nell'attesa di una collocazione definitiva come pianificato a livello PR. Trattasi di interventi di ristrutturazione e di adattamento e razionalizzazione degli spazi.

4.1.2. Edilizia scolastica: investimento previsto CHF 475'000

Rispetto al preventivo 2010, non figura alcun importo riguardante la progettazione di una nuova sede della Scuola dell'infanzia che si prevede di affrontare nel 2012, nell'attesa non da ultimo dello studio inserito nella domanda di credito sul progetto di trasformazione della ex caserma. In merito a quest'ultima e sulla base di quanto sarà deciso in relazione al progetto di massima viene prevista una spesa di CHF 475'000.

4.1.3. Centro sportivo e balneare: investimento previsto CHF 360'000

Gli interventi riguardano il risanamento di strutture, come la posa di una scossalina sul tetto piano degli spogliatori e relativo manto impermeabile, ecc.. come pure nuove iniziative: uno spazio per giochi d'acqua e area di svago e un campo da beach volley.

4.1.4. Risanamento della rete stradale, PM: investimento previsto CHF 250'000

Tale importo fa parte di un credito quadro di CHF 1'500'000 licenziato il 25 ottobre 2010 (messaggio 22/22010). Altri interventi, come il risanamento della strada che sale verso il Bigorio saranno proposti solo nel 2012 (Vedi Piano Finanziario).

4.1.5. PTL partecipazione comunale: investimento previsto CHF 171'750

Trattasi del versamento dell'ultima rata a conclusione della prima fase che prevede un investimento complessivo di CHF 500'000'000.

4.1.6. Argine Segheria, Molino: investimento previsto CHF 200'000

A breve sarà presentata una richiesta di credito dettagliata supportata dalle informazioni sui sussidi

e sulla partecipazione dei privati. A preventivo viene ripresa l'importo sopra indicato come previsto nel Piano Finanziario.

4.1.7. Digitalizzazione dei dati territoriali: investimento previsto CHF 160'000

L'investimento è previsto dal 2012 in avanti.

Di seguito, a titolo informativo, segnaliamo alcune opere postergate dall'esecutivo:

- . Casa Battaglini, manutenzione straordinaria;
- . Canalizzazioni;
- . Moderazione traffico Vaglio e Sala;
- . Barriere architettoniche;
- . Eliminazione rifiuti;
- . Cimitero di Tesserete.

Vedi Piano finanziario "Piano delle opere 23.11.2010".

5. CONCLUSIONI

Nulla da eccepire in merito a quanto presentato dall'Esecutivo. Dal punto di vista politico la CG avrebbe auspicato la messa in cantiere di alcune opere. Non dimentichiamo che il comune di Capriasca necessita di importanti investimenti che se postergati ulteriormente nel tempo, non potranno che comportare un peggioramento della qualità dei servizi e ragionevolmente un aumento dei costi, a scapito dell'intera popolazione.

Per quanto concerne la ventilata richiesta di aumento della retribuzione del Corpo municipale, la CG sostiene la posizione dell'Esecutivo ed attende una concreta proposta a questo proposito.

Concludendo, in considerazione di quanto sopra esposto, la commissione della Gestione invita il Consiglio comunale a voler approvare il conto preventivo del Comune 2011 come indicato nel rispettivo dispositivo di risoluzione.

La Commissione della Gestione:

Ardia Fiorenzo:

Ferrari Oliver:

Galli Mauro (relatore):

Gianinazzi Raoul:

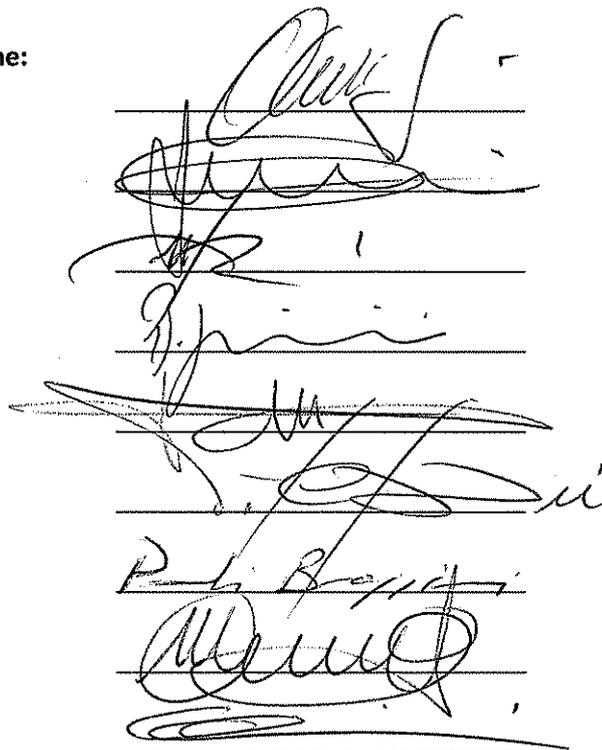
Giovannini Erika:

Lepori Tiziano:

Ponti Broggin Lorenza:

Quadri Marco:

Quirici Gilberto:



The image shows a vertical list of handwritten signatures on a document. Each signature is written over a horizontal line. The signatures are: 1. A large, stylized signature starting with 'A'. 2. A signature starting with 'F'. 3. A signature starting with 'G'. 4. A signature starting with 'G'. 5. A signature starting with 'G'. 6. A signature starting with 'L'. 7. A signature starting with 'P'. 8. A signature starting with 'Q'. 9. A signature starting with 'Q'.