

COMUNE DI CAPRIASCA



PREVENTIVO 2019



Prefabbricati SE 1° ciclo, località Sala

Comune
Azienda Acqua Potabile
Casa Capriasca

Risoluzione municipale no. 876 del 22 ottobre 2018

INDICE

COMUNE

	Pagina
Messaggio municipale	1
- Introduzione	2
- Gestione corrente	4
- Evoluzione gettito imposta e moltiplicatore	5
- Considerazioni generali spese e ricavi	6
- Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e le singole voci	8
- Investimenti	20
Dispositivo di risoluzione	29
Riassunto preventivo	30
Ricapitolazione per dicastero	31
Gestione ordinaria per dicastero	
- <i>amministrazione</i>	33
- <i>sicurezza pubblica</i>	36
- <i>educazione</i>	40
- <i>culto, cultura e tempo libero</i>	44
- <i>salute pubblica</i>	47
- <i>previdenza sociale</i>	48
- <i>traffico</i>	50
- <i>ambiente</i>	53
- <i>economia pubblica</i>	55
- <i>finanze</i>	57
Gestione per natura ricapitolativo per genere di conto	61
Gestione dettaglio per genere di conto	63
Ripartizione funzionale gestione corrente per genere di conto	68
Tabella interessi passivi	70
Tabella ammortamenti	72
Tabella degli indicatori finanziari	73
Conto degli investimenti	74

AZIENDA ACQUA POTABILE

Messaggio municipale	91
Dispositivo di risoluzione	95
Riassunto preventivo	96
Ricapitolazione per dicastero	97
Gestione ordinaria	98
Conto degli investimenti	101
Tabella ammortamenti	104

CASA CAPRIASCA

Messaggio municipale	106
Dispositivo di risoluzione	110
Riassunto preventivo	111
Ricapitolazione per dicastero	112
Gestione ordinaria "casa"	113
Gestione ordinaria "centro sociale"	115
Conto degli investimenti	117
Tabella ammortamenti	120



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 24a/2018

accompagnante il conto preventivo 2019 del Comune

6950 Tesserete, 25 ottobre 2018
All'esame della Commissione della Gestione

AL LODEVOLLE CONSIGLIO COMUNALE DI CAPRIASCA

Signor Presidente,

Signore e Signori Consiglieri,

vi sottoponiamo per esame e approvazione il preventivo del Comune per l'anno 2019.

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

GESTIONE CORRENTE

		2019		2018		differenza	%
Spese correnti	fr.	24'166'680.00	fr.	23'428'610.00	fr.	738'070.00	3.15
Ammortamenti amministrativi	fr.	2'594'200.00	fr.	2'528'570.00	fr.	65'630.00	2.60
Totale spese correnti	fr.	26'760'880.00	fr.	25'957'180.00	fr.	803'700.00	3.10
Entrate	fr.	11'493'710.00	fr.	11'316'620.00	fr.	177'090.00	1.56
Fabbisogno	fr.	15'267'170.00	fr.	14'640'560.00	fr.	626'610.00	4.28
Gettito moltiplicatore politico 95%	fr.	14'600'000.00	fr.	14'000'000.00	fr.	600'000.00	4.29
Risultato d'esercizio	fr.	-667'170.00	fr.	-640'560.00	fr.	26'610.00	4.15

CONTO INVESTIMENTI / CHIUSURA

Uscite per investimenti		fr.	16'025'600.00
Entrate (senza ammortamenti)		fr.	4'356'500.00
Onere netto per investimenti		fr.	11'669'100.00
Ammortamenti	fr.	2'594'200.00	
Disavanzo d'esercizio	fr.	-667'170.00	
Autofinanziamento		fr.	1'927'030.00
Disavanzo totale		fr.	9'742'070.00



INTRODUZIONE

Il preventivo che vi presentiamo riporta un disavanzo di fr. 667'170.00, ottenuto applicando un moltiplicatore d'imposta del 95%. Il moltiplicatore aritmetico si attese al 99.34%. Questo importante deficit, che conferma pressoché il dato d'esercizio del preventivo precedente (– fr. 640'560.00), non implica tuttavia un aumento del moltiplicatore. Infatti anche per i prossimi anni le sopravvenienze che, come ben ricordato dal consigliere Quadri in occasione della recente discussione ed approvazione dei conti consuntivi 2017, sono la plus valenza dei gettiti degli esercizi precedenti, generata dalla loro prudente sottostima in una fase di importante crescita, dovrebbero superare il mezzo milione di franchi.

In questo ambito rinviando anche al commento relativo all'accertamento del gettito per il 2019, dove si spiega un'anomalia presente nell'accertamento cantonale del gettito del 2015, della quale abbiamo avuto notizia solo nel corso dello scorso mese di agosto. I lavori per la costruzione della galleria di base del Monte Ceneri, ora in fase di conclusione, ci hanno regalato il raddoppio del gettito delle persone giuridiche almeno per il periodo 2011-2016. Le decisioni dell'autorità fiscale cantonale, tra l'altro attualmente contestate dalle imprese colpite da queste importanti tassazioni, datano della scorsa estate. Non potevamo quindi conoscere questi dati precedentemente. Attendiamo fiduciosi l'evasione dei ricorsi. Questo fatto ci dà ulteriore tranquillità rispetto al disavanzo previsto.

Il preventivo in esame presenta due importanti novità, le cui conseguenze finanziarie non sono ancora del tutto chiare.

La prima è relativa all'organizzazione della mensa per la scuola dell'infanzia. Abbiamo deciso di unificare a titolo sperimentale le cucine della scuola con quelle della Casa Capriasca, assumendo in prima persona la confezione dei pasti presso la sede SI di Lugaggia. Il nostro cuoco di Casa Capriasca guida il nuovo team della cucina, coadiuvato dalle cuoche prima impiegate dell'Associazione Luganese Famiglie Diurne (ALFD), persone che lo scorso anno preparavano tutti i pasti per le otto sedi di scuola dell'infanzia e per i bambini della scuola elementare. L'ALFD si occupa poi del servizio catering delle quattro sedi esterne della SI e della mensa per la SE, presso la sede del secondo ciclo di SE. Nei giorni di apertura scolastica, il personale di Casa Capriasca si occupa invece del servizio catering della sua mensa. Consideriamo il corrente anno scolastico anno di prova; a tempo debito faremo le necessarie valutazioni e decideremo i necessari correttivi. Anche per questo le valutazioni finanziarie sono ancora da affinare e senza dubbio soggette a possibili mutazioni a consuntivo.

La seconda è anche relativa alla scuola. Nel corso della scorsa estate il Municipio ha deciso di rinunciare alla corsa speciale che attualmente ancora, e fino all'introduzione del nuovo orario ad inizio dicembre, serve la linea da Corticiasca a Tesserete. Ciò in ragione del fatto che sulla tratta vi sono regolari corse di linea. In questo modo tutti i bambini delle scuole elementari, grazie alla centralizzazione delle sedi a Tesserete, sono trasportati grazie alle regolari corse



di linea, che comunque generano, anche se vuote, un importante impegno finanziario a carico di Confederazione, Cantone e Comuni. Gli orari di questa linea sono un poco più disagiati rispetto a quelle delle linee da Lugano, da Oggio e da Belgio. Tuttavia confidiamo sulla comprensione da parte di tutte le famiglie, a fronte di un risparmio per il Comune quantificabile in un centinaio di migliaia di franchi.

La nuova organizzazione dei trasporti ha permesso di rinunciare in buona parte all'impiego in qualità di autista del nostro dipendente, al quale abbiamo potuto affidare mansioni di custode degli edifici scolastici, figura finora non attribuita, della quale si sentiva la necessità, oltre che per i bisogni scolastici, anche in relazione alla grossa richiesta di utilizzi esterni della sala multiuso e di altri spazi (cucina, mansarda, piazzale) della sede di secondo ciclo SE.

In merito al personale, segnaliamo pure l'entrata in funzione del nuovo vice direttore dell'ISC, con un onere lavorativo al 50%, che nel preventivo 2018 era considerato solo per la seconda metà dell'anno. Inoltre, abbiamo proposto un leggero aumento dell'onere lavorativo dell'informatico, in relazione alle esigenze sempre maggiori in questo ambito, e alla progressiva introduzione di nuove possibilità in ambito della e-amministrazione, cioè di una maggiore offerta di servizi per via telematica all'utenza. Segnaliamo in particolare la prossima introduzione del sistema e-fattura e la maggiore e migliore formulistica presente nel nostro sito, che permette di effettuare più comodamente tutta una serie di richieste.

In merito agli investimenti, quanto indicato corrisponde a quanto inserito nell'aggiornamento del Piano Finanziario che tiene conto delle opere in corso e riportate sul prossimo anno, di quelle già votate dal Legislativo e di quelle per le quali il Legislativo sarà chiamato ad esprimersi nel corso dei prossimi 12/18 mesi.

Un breve paragrafo vogliamo spenderlo anche sulla collaborazione intercomunale e sul processo di revisione dei flussi tra il Cantone e i Comuni, denominato TI2020.

Partendo da quest'ultimo tema, segnaliamo che il nostro Comune è attivamente coinvolto in questo processo, grazie in particolare alla presenza del nostro Sindaco nella Piattaforma di Dialogo tra il Cantone e i Comuni. Proprio in questo periodo tutti i Comuni del Cantone sono chiamati ad esprimersi in merito alle proposte studiate nel corso dell'ultimo quadriennio. Se, come auspichiamo, questo progetto riuscirà ad entrare nella fase di attuazione, saranno più chiari i compiti e le responsabilità dei due livelli istituzionali in tutta una serie di ambiti che attualmente generano un enorme flusso finanziario dal Cantone ai Comuni e viceversa. Sarà anche eliminata tutta l'opacità dell'attuale sistema di perequazione indiretta, a beneficio di un sistema più semplice e direttamente leggibile, basato sulla duplice perequazione, quella delle risorse e quella degli oneri.

In merito invece al tema della collaborazione intercomunale, il nostro Esecutivo da oramai parecchi anni si sta adoperando per intensificare i rapporti con i comuni del comprensorio, al fine di ottimizzare alcuni servizi, mettendoli per quanto possibile in rete, a beneficio di tutta la



collettività. Siamo coscienti che su queste vie si procede sempre a piccolissimi passi, ma da parte nostra ci impegniamo a fondo, perché crediamo che diverse sinergie posso essere trovate e ci permetteranno di far fronte in maniera più efficace ed efficiente alle sfide che il futuro ci proporrà.

Segnaliamo infine che questo preventivo, con tutta probabilità, sarà l'ultimo ad essere presentato in questa forma, in vigore da circa 30 anni. Il Cantone chiede ai comuni di allinearsi al più presto al nuovo modello contabile armonizzato MCA2, in gestazione da alcuni anni ed ora pronto per essere adottato. Da parte nostra intendiamo fare il necessario per passare il prima possibile a questo nuovo modello, che meglio si adatta alle esigenze attuali.

GESTIONE CORRENTE

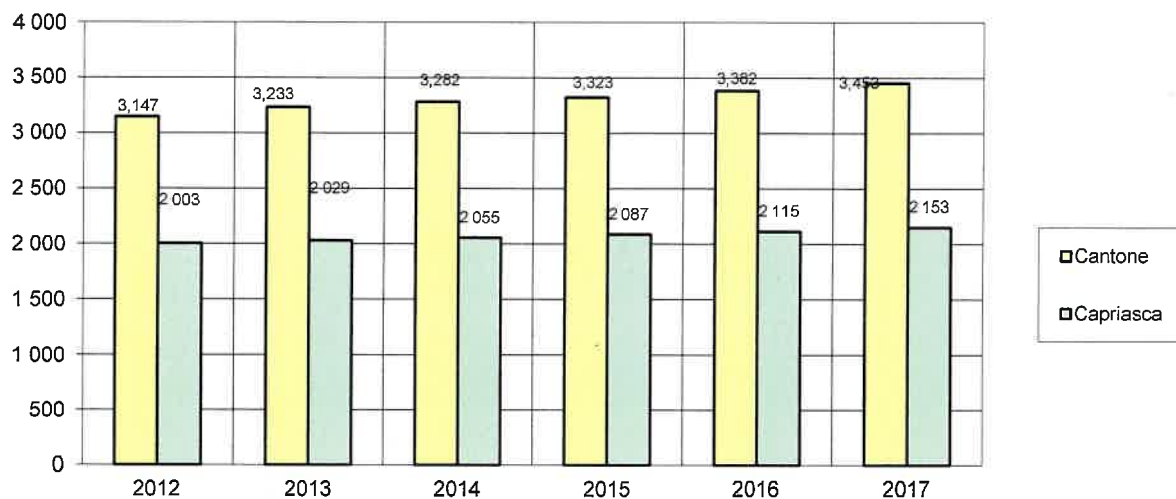
1. Evoluzione del gettito d'imposta

Il gettito previsto per il 2019, dopo approfonditi calcoli e verifiche, ha potuto essere complessivamente incrementato del 4% per rapporto a quello accertato dal Cantone del 2015, che rappresenta l'ultimo dato fornito dalla Sezione degli enti locali (SEL). Al proposito si rileva che il gettito 2015 è influenzato, per quanto riguarda le persone giuridiche, da due società impegnate nei lavori di Alptransit e che oltre a versare le imposte alla fonte sono state tassate in via ordinaria per un importo di circa fr. 500'000.00. Ammontare corrispondente a oltre il doppio del gettito delle persone giuridiche calcolato fino al 2014. Questi dati che concernono il periodo 2011-2016, se confermati, le tassazioni sono infatti oggetto di reclamo, influenzeranno notevolmente uno dei prossimi risultati d'esercizio in quanto il totale di queste imposte, ad oggi non ancora incassate, si aggira attorno a fr. 2 Mio. Questa situazione non è però stata presa in considerazione per il calcolo del gettito 2019 in quanto i lavori assegnati a queste due società sono quasi giunti al termine e quindi queste entrate scompariranno dalle imposte comunali previste per il 2019.

Di seguito riproponiamo come di consueto il grafico che illustra l'andamento del gettito ed il calcolo relativo a quello previsto per il 2019, come pure il grafico relativo all'evoluzione del gettito dal 2014 al 2019. Per quanto concerne quest'ultimo grafico si precisa che per gli anni 2014 e 2015 i dati rispettano quanto comunicato dalla SEL, quelli del 2016 sono ripresi dal consuntivo, quelli del 2017 e del 2018 dai dati di preventivo e quelli del 2019 riprendono quanto indicato nella relativa tabella.



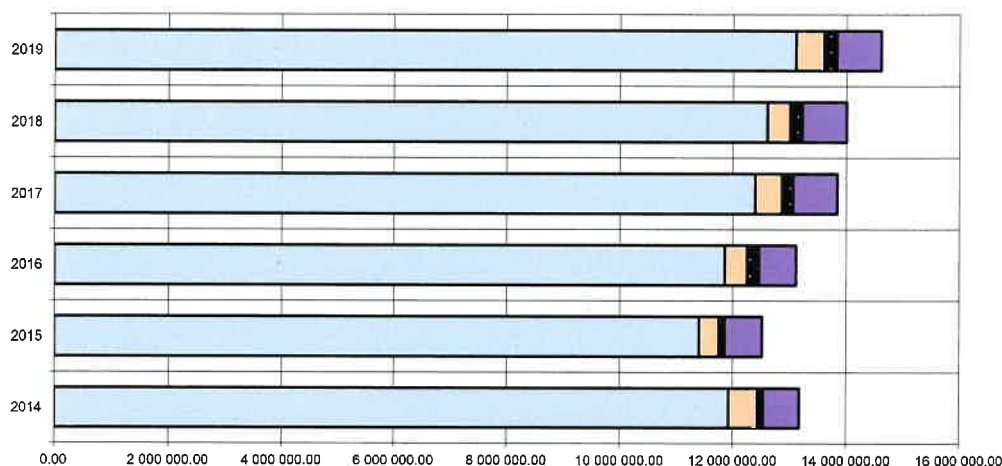
Evoluzione gettito pro-capite



Calcolo gettito 2019

Gettito cantonale 2015, persone fisiche	12'771'417.00	95%	12'132'846.15
Incremento dell' 8%			970'627.69
Arrotondamento			-3'473.84
Totale imposte persone fisiche			13'100'000.00
Totale imposte persone giuridiche - valutate			500'000.00
Imposta immobiliare comunale			780'000.00
Imposta personale			220'000.00
Totale			14'600'000.00

Evoluzione del gettito dal 2014 al 2019



	2014	2015	2016	2017	2018	2019
■ Persone fisiche	11 924 000.00	11 400 000.00	11 850 000.00	12 385 000.00	12 600 000.00	13 100 000.00
■ Persone giuridiche	511 000.00	350 000.00	400 000.00	468 600.00	400 000.00	500 000.00
■ Imposta personale	98 000.00	100 000.00	200 000.00	200 000.00	220 000.00	220 000.00
■ Imposta immobiliare	640 000.00	660 000.00	660 000.00	780 000.00	780 000.00	780 000.00



2. Considerazioni generali: spese e ricavi

Confrontando i dati della tabella a pagina 1 si rileva come spese e ricavi denotino un incremento. L'aumento delle spese si attesta a fr. 789'350.00 (+ 3.04%), mentre quello dei ricavi a fr. 177'090.00 (+ 1.56%).

Per quanto concerne le spese di seguito il confronto dei dati per natura:

Spese		Preventivo		differenza	%
		2018	2019		
Personale	30	9 857 000.00	10 137 420.00	280 420.00	2.84
Beni e servizi	31	5 063 130.00	5 245 000.00	181 870.00	3.59
Interessi passivi	32	685 050.00	663 000.00	-22 050.00	-3.22
Ammortamenti	33	2 749 630.00	2 845 260.00	95 630.00	3.48
Rimborsi ad enti pubblici	35	1 629 050.00	1 689 530.00	60 480.00	3.71
Contributi propri	36	5 633 320.00	5 826 320.00	193 000.00	3.43
Versamenti a finanziamenti speciali	38	340 000.00	340 000.00	0.00	0.00
		25 957 180.00	26 746 530.00	789 350.00	3.04

Costi personale – 30

Questi costi registrano anche nel 2019 un aumento quantificato in fr. 280'420.00 (+ 2.84%). Crescita imputabile al riconoscimento degli scatti salariali previsti dal Regolamento organico dei dipendenti (ROD), ma soprattutto alla nuova organizzazione della mensa della Scuola dell'infanzia (SI) a seguito della decisione di assumere cuoche e inservienti per un costo di circa fr. 205'000.00. A titolo informativo osserviamo inoltre che per il 2019 non è previsto alcun rincaro e che, conformemente alle disposizioni cantonali, per gli agenti di polizia e i docenti è stata applicata la nuova scala stipendi.

Spese per beni e servizi – 31 + fr. 181'870.00 (3.59%)

Anche per questi conti l'aumento registrato è ascrivibile alla mensa SI con la presa a carico dei costi per le derrate alimentari che influiscono per fr. 186'000.00 (l'aumento totale dei conti 313 è di fr. 205'000), utilizzati per servire circa 34'000.00 pasti.

Alle altre voci segnaliamo in particolare i conti 311 (*Acquisto mobili e macchinari*, + fr. 26'000.00), 315 (*Manutenzione mobili e macchinari*, + fr. 69'500.00) e 318 (*Servizi e onorari*, - fr. 68'400.00). Per le relative spiegazioni vi rimandiamo ai commenti nei singoli Dicasteri.

Interessi passivi – 32 - fr. -22'050.00 (-3.22%)

Per il 2019 prevediamo una riduzione del 3.22%, pari a fr. 22'050.00, rispetto al preventivo 2018, per un costo totale di fr. 663'000.00, importo pure inferiore rispetto all'ultimo conto reso.

Ammortamenti – 33 + fr. 95'630.00 (3.48%)

Gli investimenti in corso, primi fra tutti quelli legati all'edilizia scolastica ed alle canalizzazioni, comportano anche per il 2019 un incremento di spesa del 3.48%. Aumento generato anche dalla necessità di aumentare la voce *Condoni e abbandoni* la cui spiegazione la trovate nel capitolo legato al Dicastero Finanze.

Per gli ammortamenti registriamo un tasso medio generale dell'8.17%, contro il 7.70% del 2018. Tasso d'ammortamento medio che risulta essere del 3.35% per i beni patrimoniali, dell'8.16% per i beni amministrativi e del 2.49% per le opere di fognatura.

Rimborsi a enti pubblici – 35 + fr. 60'480.00 (3.71%)

L'aumento di spesa registrato per questi conti è dovuto principalmente alle nostre partecipazioni ai Consorzi di depurazione delle acque che al netto influiscono con un aumento di fr. 80'000.00. Per le relative spiegazioni vi rimandiamo ai commenti inseriti nel dicastero 7.

Contributi propri – 36 + fr. 193'000.00 (3.43%)

Questo genere di conti comprendente i contributi a Confederazione, Cantone, Istituzioni private, ecc., l'aumento registrato è ancora una volta imputabile agli oneri generati per contributi Cassa malati, per la Legge famiglie, per anziani ospiti di istituti e per il mantenimento degli anziani al domicilio, calcolati in funzione dell'ammontare del gettito fiscale.

Versamento a finanziamenti speciali – 38

Nessun commento particolare in quanto gli importi rispecchiano quelli del 2018.

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

Ricavi		Preventivo		Differenza	%
		2018	2019		
Imposte	40	850 000.00	750 000.00	-100 000.00	-11.76
Regalie e concessioni	41	243 000.00	243 000.00	0.00	0.00
Redditi della sostanza	42	839 800.00	915 690.00	75 890.00	9.04
Prestazioni, vendite, tasse	43	2 623 300.00	2 668 000.00	44 700.00	1.70
Contributi senza fine specifico	44	4 319 100.00	4 468 300.00	149 200.00	3.45
Rimborsi da enti pubblici	45	932 200.00	918 500.00	-13 700.00	-1.47
Contributi per spese correnti	46	1 309 220.00	1 430 220.00	121 000.00	9.24
Versamenti a finanziamenti speciali	48	200 000.00	100 000.00	-100 000.00	-50.00
		11 316 620.00	11 493 710.00	177 090.00	1.56

Imposte – 40 - fr. 100'000 (-11.76%)

L'importo è stato rivisto al ribasso a seguito del calo degli introiti relativi alle imposte alla fonte.



Regalie e concessioni – 41 + fr. 0.00 (0%)

Nessuna osservazione in quanto le previsioni rispecchiano quelle del 2018.

Redditi della sostanza – 42 + fr. 75'890.00 (9.04%)

Per queste voci l'aumento registrato è riconducibile alle voci *Interessi su imposte*, *Interessi attivi su contributi* e *Posteggi comunali* (in vista dell'implementazione delle relative ordinanze).

Prestazioni, vendite e tasse – 43 + fr. 44'700.00 (1.70%)

L'incremento registrato per questi conti va ricercato nell'aumento delle voci *Multe* (+ fr. 70'000.00), *Altri ricavi per prestazione e vendite* (+ fr. 17'000.00) attenuato parzialmente dalle minori entrate per *Tasse servizi amministrativi* (- fr. 14'000.00), *Ricavi ospedalieri*, *Case di cura* (- fr. 10'000.00) e *Altre tasse d'utilizzazione e servizi* (- fr. 30'000.00).

Contributi senza fine specifico – 44 + fr. 149'200.00 (3.45%)

L'adeguamento del ricavo legato al *Contributo di livellamento*, preventivato in fr. 3.4 Mio. ed in linea con quanto contabilizzato nell'ultimo conto reso, giustifica il risultato indicato.

Rimborso da enti pubblici – 45 - fr. 13'700.00 (- 1.47%)

Nessuna osservazione particolare, vi rimandiamo ai commenti ai vari dicasteri.

Contributi per spese correnti – 46 + fr. 121'000.00 (9.24%)

L'incremento di fr. 121'000.00 è dovuto in particolare alla fatturazione dei pasti a Casa Capriasca ed all'Associazione Luganese Famiglie Diurne (ALFD) che si occupa della gestione della mensa delle Scuole elementari.

Prelevamenti e finanziamenti – 48 - 100'000.00 (- 50%)

Il calo registrato riguarda il prelievo del contributo dal fondo per le energie rinnovabili (FER) per le spese di gestione corrente che è stato adeguato ai costi che sottostanno effettivamente alla Legislazione in materia.

3. Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e sulle singole voci

0 AMMINISTRAZIONE

	Anno 2019		Anno 2018		Differenza		%
Costi	fr.	2 947 430.00	fr.	2 899 780.00	fr.	47 650.00	1.64
Ricavi	fr.	385 100.00	fr.	345 300.00	fr.	39 800.00	11.53
Onere netto	fr.	2 562 330.00	fr.	2 554 480.00	fr.	7 850.00	0.31



011.300.01 – 365.01 *Potere Legislativo*

Nessuna osservazione particolare in quanto l'importo proposto per il 2019 si discosta di poche centinaia di franchi dal dato del 2018.

012.300.01 – 318.01 *Potere Esecutivo*

Pure per questi conti non vi sono osservazioni particolari in considerazione del fatto che le cifre proposte rispecchiano quelle del 2018.

020.318.01 – 463.03 *Amministrazione finanze e contribuzioni*

Per queste voci si prevede un onere netto di fr. 213'000.00 contro i fr. 183'000.00 del 2018, con spese totali per fr. 215'000.00 e ricavi per fr. 12'000.00. L'aumento registrato è dovuto in particolar modo ai conti *Procedure esecutive* (+ fr. 10'000.00), adeguato in relazione alle procedure esecutive che hanno denotato un certo incremento negli ultimi tempi e *Centro sistemi informativi – incasso IC* (+ fr. 9'000.00).

029.301.01 – 309.01 *Stipendi e oneri*

Per il personale amministrativo segnaliamo un aumento del costo complessivo per stipendi e oneri sociali di fr. 32'040.00 rispetto al preventivo 2018, dovuto oltre che al riconoscimento degli scatti annuali, alla decisione di aumentare il rapporto di lavoro dell'informatico assunto nel settembre 2017 dal 50% all'80%. Decisione questa suffragata dalle effettive necessità informatiche (consulenza e supporto in ambito informatico, telefonia, allarmi, ecc.) di tutta l'amministrazione comunale, che anno dopo anno sono in continua crescita e che il normale personale amministrativo, senza una specifica formazione, non è più in grado di assicurare. Inoltre stiamo sviluppando ulteriormente i sistemi di e-amministrazione ed e-governo che a corto termine agevoleranno i rapporti tra la nostra amministrazione e l'utenza.

029.310.01 – 029.461.01 *Altre spese amministrative e relativi ricavi*

Costi e ricavi sono stati valutati in base ai bisogni ed all'evoluzione. Le cifre totali corrispondono in generale a quelle del 2018, con costi per fr. 314'000.00 (2018 - fr. 307'500.00) e ricavi per fr. 157'600.00 (2018 - fr. 165'500.00) ed un onere netto di fr. 156'400.00.

Fra le varie voci contabili che hanno subito variazioni segnaliamo:

- 029.311.01 *Acquisto macchine d'ufficio* (+ fr. 10'000.00): l'aumento proposto riguarda la probabile sostituzione della macchina imbustatrice acquistata nel 2009;
- 029.311.02 *Acquisto mobili ufficio* (+ fr. 7'000.00): la prevista riorganizzazione di alcuni uffici dell'amministrazione non è stata eseguita nel corso del 2018, pertanto questo costo viene riproposto nel 2019, ma con un aumento rispetto all'anno corrente;



- 029.318.01 *Spese postali* (- fr. 4'000.00): anche nel 2019 si prevede una riduzione di questo conto rispetto al consuntivo 2017 ed alla previsione 2018;
- 029.318.02 *Spese telefoniche* (- fr. 4'000.00): l'implementazione della nuova telefonia Voip (via internet) permette di ridurre ulteriormente questo genere di spesa.

Per quanto attiene ai ricavi, in relazione all'ultimo conto reso ed alla previsione per il consuntivo 2018, sono state ridotte le voci *Tasse cancelleria* (- fr. 4'000.00) e *Tasse licenza edilizia* (- fr. 10'000.00).

090.301.01 – 090.461.01 *Compiti non ripartibili (Stabili)*

Con costi per fr. 239'090.00 e ricavi per fr. 215'500.00, l'onere netto di questo gruppo di conti è di fr. 23'590.00, contro i fr. 83'350.00 del preventivo 2018. Previsione di risultato ottenuta attraverso la riduzione del costo *Riscaldamento-elettricità-acqua* (- fr. 10'000.00) e l'aumento dei ricavi per l'affitto dei posteggi comunali (+ fr. 50'000.00). Per quanto riguarda la tematica posteggi, evasi positivamente tutti i ricorsi pendenti, l'amministrazione si sta ora attivando per implementare le misure previste dalle relative ordinanze e che la impegneranno per diversi mesi nel corso del 2019.

1. SICUREZZA PUBBLICA

	Anno 2019		Anno 2018		Differenza	%
Costi	fr. 2 279 580.00		fr. 2 224 460.00		fr. 55 120.00	2.48
Ricavi	fr. 1 043 000.00		fr. 995 000.00		fr. 48 000.00	4.82
Onere netto	fr. 1 236 580.00		fr. 1 229 460.00		fr. 7 120.00	0.58

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

Per questi conti prevediamo spese e ricavi totali per fr. 268'680.00 (+ fr. 16'750.00), rispettivamente fr. 113'200.00 (+ fr. 4'000.00), con un onere netto di fr. 155'480.00 (fr. 142'730.00 nel 2018). Gli aumenti registrati sono imputabili ai conti *Onorari Vicepresidente, Membro, Delegato* per l'adeguamento degli onorari (+ fr. 3'000.00), *Mercedi a tutori e curatori* (+ fr. 5'000.00) in relazione all'ultimo conto reso ed alla proiezione a fine 2018 e *Spese per tutele e curatele*, con un aumento di fr. 8'000.00 in ragione dei bisogni e dell'evoluzione.

Per i ricavi l'adeguamento è dato solamente dalla quota recuperata dai Comuni convenzionati (+ fr. 4'000.00).

Per quanto riguarda il passaggio delle ARP sotto l'egida cantonale vi informiamo che il Cantone non ha ancora stabilito quale sarà l'assetto futuro, contiamo che la nuova impostazione possa essere chiarita a breve termine.



113.301.01 – 452.01 *Polizia*

Per il 2019 è previsto un costo pro-capite di fr. 104.2505 contro i ca. fr. 106.50 del 2018. Risultato generato da costi per un totale di fr. 1'545'910.00 (+ fr. 37'600.00) e ricavi per fr. 844'800.00 (+ fr. 43'000.00), con un onere netto di fr. 701'110.00 in calo dello 0.76%.

Al di là dell'aumento dei costi per il personale, ascrivibile agli scatti annuali, il risultato è influenzato in particolar modo dal conto *Multe circolazione* (+ fr. 70'000.00) a seguito dell'incremento delle multe e soprattutto dalla scadenza dell'accordo con il Comune di Cureglia che implicava il riversamento a quest'ultimo del 50% delle multe emesse per l'apparecchio multifot presente sul suo territorio (MMN 13/2014). Segnaliamo inoltre il conto *Leasing veicoli, macchine ufficio e radio* dove si prevede un aumento di fr. 24'000.00 relativo alla probabile sostituzione dell'ormai vetusto apparecchio Multifot con uno nuovo a noleggio.

140.352.01 – 427.01 *Polizia del fuoco*

Per il prossimo anno vengono riproposte le medesime cifre del 2018.

160.301.01 – 160.430.01 *Difesa nazionale civile*

Nel complesso questi conti subiscono una leggera variazione (+ fr. 770.00) dovuta ad un aumento del conto *Riscaldamento-elettricità-acqua* (+ fr. 5'000.00) non compensato dai risparmi previsti ai conti *Stipendio personale pulizia, Manutenzione rifugi, Spese diverse e Contributo consorzio*.

2. EDUCAZIONE

	Anno 2019		Anno 2018		Differenza		%
Costi	fr.	5'563'850.00	fr.	5'319'330.00	fr.	244'520.00	4.60
Ricavi	fr.	1'421'160.00	fr.	1'299'820.00	fr.	121'340.00	9.34
Onere netto	fr.	4'142'690.00	fr.	4'019'510.00	fr.	123'180.00	3.06

200.301.01 – 469.01 *Scuola dell'infanzia*

I conti legati alla scuola dell'infanzia subiscono un aumento dell'onere netto di fr. 287'030.00, con costi passati da fr. 1'766'340.00 a fr. 2'165'790.00 (+ fr. 399'450.00, 22.61%) e i ricavi da fr. 471'420 a fr. 583'840.00 (+ fr. 112'420.00, 23.85%). Come già segnalato in entrata l'aumento è dovuto in particolar modo alla riorganizzazione della mensa con la decisione entrata in vigore con l'inizio dell'anno scolastico 2018-2019 di rinunciare al servizio affidato all'ALFD e di assumere in toto le spese di gestione (stipendi, oneri sociali, derrate alimentari, materiale di consumo e altro). Questa riorganizzazione ha un impatto importante sui conti della SI. Come anche segnalato nel messaggio sul preventivo di Casa Capriasca il compenso



interno tra il Comune e l'Azienda è ancora tutto da verificare e sarà regolato al più tardi nell'ambito del consuntivo 2019.

Si precisa che con l'ALFD è invece stato mantenuto l'accordo riguardante la gestione del catering per le quattro Sezioni di SI dislocate (Bidogno, Cagiallo e Vaglio).

Per quanto concerne gli altri conti segnaliamo unicamente il conto *Trasporto allievi* che ha subito un incremento di fr. 54'000.00 dovuto alla decisione di rivedere ancora una volta l'organizzazione dei trasporti scolastici con le corse speciali riservate unicamente a favore della scuola dell'infanzia.

210.301.01 – 461.01 Scuole elementari

Per il 2019 prevediamo costi totali per fr. 3'341'060.00, in diminuzione di fr. 154'930.00 (4.43%) rispetto al preventivo 2018 e ricavi per fr. 837'320.00 con un leggero aumento di fr. 8'920.00 (1.08%) ed un onere netto che si attesta a fr. 2'503'740.00, contro i fr. 2'667'590.00 del preventivo 2018.

Per quanto attiene ai costi per il personale (210.301.01-210.309.01) si osserva che nel complesso vi è un aumento di fr. 43'800.00, passando da fr. 2'896'260.00 a fr. 2'940'060.00. Variazione dovuta all'aumento dei salari per il personale di pulizia (+ fr. 7'100.00), del personale di direzione, custode e avventizi (+ fr. 25'250.00), dei salari docenti (+ fr. 10'000.00) e del Responsabile di sede per la conferma del vice-direttore per tutto l'anno (+ fr. 10'520.00) con conseguente aumento degli oneri sociali e assicurativi, compensati in parte dalla diminuzione del costo per il servizio Pedibus (- fr. 20'000.00).

Per gli altri conti di questo capitolo segnaliamo:

- 210.311.01 *Apparecchi, materiale didattico e mobilio* (+ fr. 11'000.00): l'aumento proposto riguarda l'acquisto di materiale per la creazione di un apiario presso l'aula didattica di Castensago.
- 210.312.01 *Riscaldamento-elettricità-acqua* (- fr. 10'000.00): importo adeguato in funzione del consuntivo 2017 e della proiezione dei costi per il corrente anno.
- 210.314.01 *Manutenzione stabili* (- fr. 50'000.00): la riduzione proposta corrisponde all'aumento accettato dal Legislativo con l'approvazione del preventivo 2018 e che doveva essere utilizzato per lavori di manutenzione straordinaria ai vecchi prefabbricati del 1° ciclo. Manutenzione straordinaria ormai non più necessaria grazie alla posa dei nuovi prefabbricati nelle vicinanze della sede di 2° ciclo di SE.
- 210.318.05 *Trasporto allievi* (- fr. 148'000.00): la nuova organizzazione, che non prevede più corse riservate, ma corse di linea, ha generato questo notevole risparmio per le scuole elementari a differenza dell'aumento registrato per la scuola dell'infanzia.



212.361.01 – 231.366.02 Scuole Medie e delle arti e mestieri

Nessuna osservazione, gli importi proposti rispecchiano quelli del 2018.

3. CULTO, CULTURA E TEMPO LIBERO

	Anno 2019	Anno 2018	Differenza	%
Costi	fr. 1 671 040.00	fr. 1 621 000.00	fr. 50 040.00	3.09
Ricavi	fr. 732 700.00	fr. 729 700.00	fr. 3 000.00	0.41
Onere netto	fr. 938 340.00	fr. 891 300.00	fr. 47 040.00	5.28

309.301.01 - 439.01 Altra promozione culturale

Per attività culturali e manifestazioni sono previsti costi per fr. 182'030.00 e ricavi per fr. 60'000.00. L'aumento di fr. 38'110.00 è voluto nel rispetto degli ultimi consuntivi. Ai ricavi si prevedono entrate per fr. 60'000.00 in aumento di fr. 20'000.00 rispetto al preventivo dell'anno in corso. Con queste modifiche la partecipazione del Comune per *Attività culturali* conto 309.318.01 e *Manifestazioni* conto 309.318.02, al netto dei ricavi, passa da fr. 80'000.00 a fr. 90'000.00.

330.301.01 - 318.01 Parchi pubblici e sentieri

Nessuna osservazione in quanto il totale di questi conti rispecchia quello del 2018.

341.301.01 – 341.452.01 Arena sportiva

Per il 2019 si prevede un incremento dell'onere netto di fr. 27'930.00, con spese per fr. 1'260'040.00 (+ fr. 10'930.00) e ricavi per fr. 672'700.00 (- fr. 17'000.00).

Alle singole voci segnaliamo in particolare le seguenti modifiche:

- 341.311.02 *Acquisto attrezzi d'esercizio*, fr. 25'000.00 (- fr. 5'000.00);
- 341.312.01 *Riscaldamento-elettricità-acqua-gas*, fr. 145'000.00 (- fr. 10'000.00): importo adeguato rispetto al dato dell'ultimo conto resto ed alla previsione a fine 2018;
- 341.318.04 *Organizzazione corsi*, fr. 43'000.00 (- fr. 7'000.00) e 341.318.10 *Organizzazione eventi sportivi (conto nuovo)*, fr. 23'000.00: a partire dal 2019 le spese per l'organizzazione di corsi e eventi sportivi vengono proposte attraverso due conti distinti, al fine di avere una più facile lettura dei costi effettivi delle varie attività e manifestazioni, per un totale di fr. 66'000.00, in crescita di fr. 16'000.00 rispetto al 2018. L'aumento rispecchia i costi effettivi dei consuntivi 2016 e 2017. Pure ai ricavi si è optato per una suddivisione in due conti, 341.434.02 e 341.434.03, per un totale entrate che rispecchia il dato del preventivo 2018 (fr. 80'000.00).



Alle entrate, abbiamo rivisto al ribasso il conto *Abbonamenti e biglietti*, fr. 320'000.00 (- fr. 20'000.00) al fine di allinearsi con quanto incasso negli anni 2016, 2017 e 2018.

4. SALUTE PUBBLICA

	Anno 2019		Anno 2018		Differenza		%
Costi	fr.	143 000.00	fr.	141 800.00	fr.	1 200.00	0.85
Ricavi	fr.	0.00	fr.	0.00	fr.	0.00	0.00
Onere netto	fr.	143 000.00	fr.	141 800.00	fr.	1 200.00	0.85

Non ci sono osservazioni particolari considerato che l'importo totale di questi conti si discosta leggermente (+ fr. 1'200.00, pari allo 0.85%) da quelli del preventivo 2018

5. PREVIDENZA SOCIALE

	Anno 2019		Anno 2018		Differenza		%
Costi	fr.	4'879'540.00	fr.	4'611'620.00	fr.	267'920.00	5.81
Ricavi	fr.	17'200.00	fr.	17'100.00	fr.	100.00	0.58
Onere netto	fr.	4'862'340.00	fr.	4'594'520.00	fr.	267'820.00	5.83

Anche per il 2019 la spesa complessiva di questo dicastero è aumentata considerevolmente e ancora una volta l'incremento è dato nella sua totalità dai contributi di legge che il Cantone ci addebita annualmente (*Contributo cassa malati, Legge famiglie, contributi SACD, Servizi appoggio, ecc.*), contributi calcolati in funzione del gettito d'imposta.

Le citate voci registrano le seguenti variazioni:

- *Contributo cassa malati* (+ fr. 60'000.00): percentuale di prelievo dell'8.50%;
- *Contributi per anziani ospiti di istituti* (+ fr. 35'000.00): percentuale del 10.76%;
- *Contributi per il SACD* (+ fr. 102'000.00): percentuale del 2.61%;
- *Contributi per servizi di appoggio* (+ fr. 6'000.00): percentuale dell'1.22%;
- *Contributo mantenimento anziani a domicilio* (+ fr. 60'500.00), calcolato su un pro-capite di fr. 29.68 per abitante.

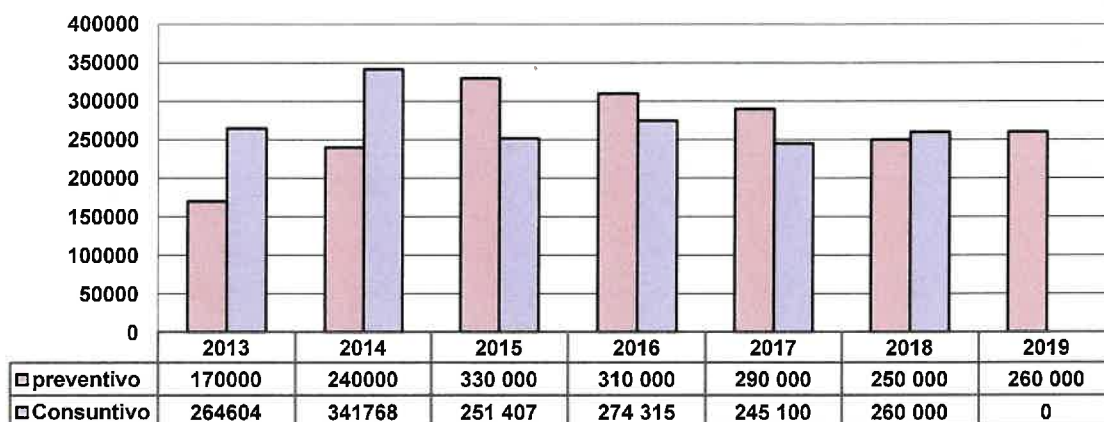
Per gli altri costi presenti in questo dicastero segnaliamo, come per lo scorso anno:

- 570.352.01 *Partecipazione casa Capriasca* (- fr. 30'320.00);
- 581.361.02 *Partecipazione comunale all'assistenza* (+ fr. 10'000.00): l'importo totale proposto di fr. 260'000.00 corrisponde alla proiezione a fine 2018 ed è in linea con la media degli ultimi 3 anni.

Illustriamo di seguito il grafico riportante la spesa effettiva degli ultimi 5 anni (2013/2017), mentre per il 2018 come indicato in precedenza è proposta la proiezione a fine anno.



Spese assistenziali per gli anni 2015/2018



6. TRAFFICO

	Anno 2019		Anno 2018		Differenza		%
Costi	fr.	2'477'500.00	fr.	2'489'090.00	fr.	-11'590.00	-0.47
Ricavi	fr.	146'660.00	fr.	145'900.00	fr.	760.00	0.52
Onere netto	fr.	2'330'840.00	fr.	2'343'190.00	fr.	-12'350.00	-0.53

Contrariamente a quanto capitato negli ultimi 4 anni per questo dicastero si è riusciti a presentare un preventivo in leggera diminuzione rispetto a quello del 2018.

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

Il costo totale di queste voci ammonta a fr. 1'165'300.00, con una diminuzione rispetto al 2018 di fr. 44'390.00 (- 3.67%). Essa è da ricondurre alla sostituzione di un dipendente che era inserito quasi al massimo della classe d'eccellenza, con una figura inserita in una classe inferiore e che l'apprendista manutentore stabili ha oramai concluso la sua formazione.

620.312.01 – 690.361.02 *Altre spese e ricavi*

Per questi conti segnaliamo le modifiche più rilevanti:

- *AEM illuminazione pubblica* (- fr. 15'000.00): la riduzione proposta rispecchia la proiezione a fine 2018, che dovrebbe essere effettiva in considerazione dell'elevato numero di lampade LED posate sul nostro territorio e che comportano una sicura riduzione di questo costo;
- *Manutenzione illuminazione e nuovi impianti* (+ fr. 67'500.00): l'adeguamento proposto riprende quanto previsto dalla convenzione stipulata con l'approvazione del MM 15/2013 e che conferiva un mandato di prestazione ad AEM SA per l'illuminazione delle strade e degli spazi pubblici SA. L'aumento corrisponde ai costi di investimento (ammortamenti e interessi);



- *Leasing veicoli UTC* (- fr. 13'100.00): nel corso del 2018 è giunto a scadenza il leasing del trattore in dotazione ai servizi esterni, da qui la riduzione di questo conto. Il Municipio sta valutando la sua sostituzione con la procedura di acquisto tramite un credito di investimento;
- *Consorzio strada Marca-Gola di Lago* (+ fr. 10'800.00): l'aumento proposto, che porta la nostra partecipazione a fr. 79'000.00 (fr. 50'000.00 di gestione e fr. 29'000.00 di investimenti) è dovuto allo stato di avanzamento dei lavori di risanamento della strada consortile.

7. PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

	Anno 2019		Anno 2018		Differenza		%
Costi	fr.	2'177'030.00	fr.	2'107'000.00	fr.	70'030.00	3.32
Ricavi	fr.	1'353'500.00	fr.	1'358'500.00	fr.	-5'000.00	-0.37
Onere netto	fr.	823'530.00	fr.	748'500.00	fr.	75'030.00	10.02

710.314.01 – 462.01 *Eliminazione acque luride*

Per il 2019 sono previste uscite per fr. 1'042'500.00 (fr. 962'500.00 nel 2018) a fronte di entrate per fr. 735'500.00 (fr. 705'500.00 nel 2018), con un onere netto che si attesta a fr. 307'000.00 (+ fr. 50'000.00). A influire su questo risultato è il nuovo Regolamento di liquidazione parziale dell'Istituto di previdenza del Canton Ticino (ICPT) che in caso di disdetta della convenzione di affiliazione, nel caso specifico gli attuali dipendenti del Consorzio depurazione acque del Medio Cassarate (CMC) sono assunti dal Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni (CDALED) con conseguente passaggio alla cassa pensione della città di Lugano, il che comporta che anche i beneficiari di rendita dovranno essere trasferiti al nuovo istituto di previdenza e che il datore di lavoro uscente deve rifondere all'ICPT, oltre alla sotto-copertura globale sulle prestazioni di libero passaggio degli assicurati attivi, anche la sotto copertura globale sui capitali di previdenza dei beneficiari di rendita, ma in totale almeno la sotto copertura calcolata sul grado di copertura degli assicurati attivi. Questa nuova regolamentazione di fatto comporta che il Consorzio deve provvedere al versamento di un importo di fr. 575'000.00, di cui circa il 40% a nostro carico). Precisiamo che contro tale decisione il CMC ha interposto reclamo, respinto dall'autorità cantonale con lettera del 17 settembre 2018. Il Municipio sta valutando, interpellando pure la città di Lugano, altre soluzioni che permettano di ridurre parzialmente la cifra richiesta. L'aumento dei costi del CMC è compensato dalla diminuzione dell'onere previsto per il CDALED (- fr. 50'000.00) e dall'aumento delle tasse di fognatura (+ fr. 30'000.00), in linea con quanto fatturato nel 2018.

720.301.01 – 439.01 *Raccolta e eliminazione rifiuti; tasse*

Questi conti divergono da quelli del 2018 con una riduzione dell'onere netto di fr. 870.00 (costi per fr. 937'830.00 (fr. 918'700.00 nel 2018) e ricavi per fr. 583'000.00 (fr. 563'000.00 nel 2018)).



I dati proposti riprendono i dati dell'ultimo consuntivo, le proiezioni a fine 2018 e i parametri del regolamento, in attesa di applicare la nuova regolamentazione a partire dall'anno 2020.

740.314.01 / 740.434.01 *Cimiteri e seppellimento*

Abbiamo rivisto al rialzo (+ fr. 5'000.00) le tasse relative al Regolamento dei cimiteri, in funzione dell'ultimo conto reso e della proiezione a fine 2018.

750.314.01/ 318.02 *Arginature*

L'aumento di fr. 14'000.00 (costo totale fr. 95'500.00) è dovuto alla partecipazione al Consorzio arginature valli del Cassarate che per il 2019 è passata da fr. 61'000.00 a fr. 75'000.00.

789.311.01 – 434.01 *Altra protezione dell'ambiente*

La riduzione di questi conti (- fr. 43'100.00 per i costi e – fr. 60'000.00 per i ricavi) è dovuta al fatto che nel 2019 non è previsto un ciclo di controllo degli impianti di combustione.

8. ECONOMIA

	Anno 2019	Anno 2018	Differenza	%
Costi	fr. 403 700.00	fr. 432 420.00	fr. -28 720.00	-6.64
Ricavi	fr. 672 000.00	fr. 772 000.00	fr. -100 000.00	-12.95
Onere netto	fr. -268 300.00	fr. -339 580.00	fr. 71 280.00	-20.99

802.365.01 *Condotta veterinaria e diversi*

La riduzione di questo costo è dovuta al fatto che è terminato il versamento per il rilancio del Macello cantonale di Cresciano, infatti nel 2018 abbiamo versato la quinta e ultima rata.

830.301.01 – 431.01 *Turismo*

Per questi conti registriamo un calo delle uscite di fr. 25'620.00, dovuto alla decisione di "abbandonare" il progetto AREAVIVA istituito nel 2016 con la creazione di un sito internet specifico per la promozione e l'organizzazione di eventi legati al territorio. Attività che non sono state eliminate dall'organizzazione comunale, bensì inglobate nei conti del dicastero *Culto, cultura e tempo libero*, sotto la responsabilità dell'Arena Sportiva.

840.365.01 *Commercio equo – contributo*

Nel dicembre 2015 è stata accettata la mozione per l'ottenimento del label Fair Trade Town. La relativa Commissione municipale ha elaborato una strategia per raggiungere tale obiettivo, preparando pure la documentazione per la sua attuazione. Riconoscimento ufficiale che



dovrebbe venir attribuito in occasione della prima manifestazione prevista la prossima primavera; da qui la decisione di inserire a preventivo 2018 un onere annuo di fr. 3'000.00.

860.385.01 – 485.01 Energia

Per i costi non registriamo differenze sui dati del preventivo 2018, contrariamente ai ricavi dove è stato rivisto al ribasso il conto *Prelevamento da FER copertura costi gestione corrente* (- fr. 100'000.00). Riduzione proposta in virtù dei costi effettivi di gestione corrente, in campo energetico, che possiamo coprire attingendo da questo fondo.

9. FINANZE

		Anno 2019		Anno 2018		Differenza	%
Costi	fr.	4'203'860.00	fr.	4'110'680.00	fr.	93'180.00	2.27
Ricavi	fr.	5'722'390.00	fr.	5'653'300.00	fr.	69'090.00	1.22
Onere netto	fr.	-1'518'530.00	fr.	-1'542'620.00	fr.	24'090.00	-1.56

900.330.10 Condoni e abbandoni

In relazione all'importo registrato nell'ultimo conto reso (ca. fr. 166'000.00) e alla proiezione a fine 2018, si propone l'adeguamento di fr. 30'000.00 di questa voce, portando il costo totale a fr. 130'000.00. L'aumento dei casi indicato nel preventivo 2018 è confermato dalle risultanze della contabilità 2018, con una sempre maggior difficoltà nell'incassare gli scoperti per imposte e tasse. Difficoltà riconducibili al fatto che ci sono contribuenti che antepongono altre spese (leasing elevati per auto, abbonamenti telefonici elevati, appartamenti con affitti elevati, vacanze, ecc.) al pagamento degli oneri comunali.

900.400.03 Imposte alla fonte

L'effetto Alptransit che ci ha permesso negli scorsi anni di registrare dei buoni proventi nell'ambito delle imposte alla fonte sta giungendo al termine e ci costringe a rivedere al ribasso le entrate per il 2019 previste in fr. 400'000.00 (- fr. 100'000.00). Questa previsione è calcolata tenendo conto degli importi effettivamente incassi per il 2016 (ca. fr. 577'000.00), per il 2017 (ca. fr. 453'000.00) e la proiezione a fine 2018 (ca. fr. 400'000.00).

921.361.01 – 444.02 Perequazione finanziaria

Per questi conti registriamo un importo netto a nostro favore di fr. 4'373'200.00, in aumento di fr. 148'200.00 rispetto al dato di preventivo 2018. Incremento da attribuire totalmente alla voce *Contributo di livellamento* dove abbiamo registrato l'importo del 2017.



940.318.01 – 940.426.01 Interessi

Per questo gruppo di conti si prevedono costi per fr. 666'300.00 (- fr. 21'250.00) e ricavi per fr. 280'190.00 (+ fr. 19'890.00), con un onere netto in diminuzione di fr. 41'140.00 rispetto al 2018. Sui singoli conti segnaliamo:

- 940.322.01 *Interessi passivi a media lunga scadenza*, fr. 647'000.00 (- fr. 22'050.00): nonostante un capitale dei terzi che si attesta solo per il Comune a ca. 50 milioni di franchi, l'attuale situazione finanziaria dei mercati ci permette di rinnovare o richiedere prestiti a tassi molto favorevoli. Senza i prestiti delle aziende il tasso medio risulta essere inferiore all'1%. Per i dettagli vi rimandiamo alla tabella allegata a questo preventivo;
- 940.421.01 *Interessi su imposte*, fr. 70'000.00 (+ fr. 10'000.00): la difficoltà riscontrata per l'incasso di imposte e tasse comunali, già segnalata per il conto *Condoni e abbandoni*, si ripercuote di riflesso sull'aumento di questo conto dei ricavi. La lettura che possiamo dare è che il pagamento delle fatture avviene in ritardo rispetto alle scadenze previste;
- 940.421.03 *Interessi attivi su contributi*, fr. 30'000.00 (+ fr. 25'000.00): nel corso del prossimo anno provvederemo all'emissione generalizzata e parificata per tutto il comprensorio comunale dei contributi di costruzione (cfr. MMN. 19/2017). Emissione che determina l'aumento di questa voce contabile;
- 940.421.04/05 *Interessi CC acqua potabile e Interessi CC casa Capriasca*; nel loro insieme questi due conti registrano una riduzione di circa fr. 14'000.00 in ragione di un errore di calcolo nella previsione 2018 degli interessi di Casa Capriasca.

942.424.01 Utili beni patrimoniali

La pratica relativa alla vendita dello stabile di Lopagno (ex casa comunale) non è ancora giunta a conclusione poiché manca l'approvazione dell'Assemblea patriziale. Per questo motivo viene riproposto l'importo di fr. 150'000.00.

990.330.01/331.01 Ammortamenti

Per la voce ammortamenti registriamo un costo totale di fr. 2'594'200.00, con un aumento di spesa di fr. 65'630.00 rispetto al 2018 e un ammortamento medio dell'8.16%. Per il dettaglio vi rimandiamo alla relativa tabella inserita in questo fascicolo.



CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Il conto degli investimenti è stato allestito tenendo conto del Piano Finanziario 2019-2022 in fase di allestimento in queste settimane e che giungerà sui vostri banchi entro fine 2018.

Per il prossimo anno prevediamo spese pari a fr. 16'025'600.00 a fronte di entrate, a netto degli ammortamenti, di fr. 4'356'500, con un investimento netto di fr. 11'669'100.00. Considerando gli ammortamenti ed il disavanzo d'esercizio, si prevede un deficit totale di fr. 9'742'070.00 (cfr. specchietto 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.

AMMINISTRAZIONE

Carta del cittadino – fr. 20'000

Viene riproposto l'importo inserito nel preventivo 2018 e relativo allo studio di una tessera che permetta ai cittadini di usufruire dei vari servizi e infrastrutture (Arena Sportiva e eco centro in particolare) attraverso un documento identificativo univoco.

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

Viene riproposta la cifra del 2018 (fr. 2'700.00) in quanto fino ad ora non siamo ancora riusciti a far iscrivere gli ultimi trapassi immobiliari.

Magazzino comunale – progetto

Per l'elaborazione di un progetto e l'edificazione di un nuovo magazzino comunale si prevede una spesa di fr. 100'000.00.

Servizi igienici centro Tesserete – riqualifica

In previsione di una ristrutturazione/trasformazione dei servizi igienici nel centro di Tesserete si inserisce una spesa di fr. 120'000.00.

Palazzo Comunale – ampliamento (concorso e progetto)

A titolo programmatico viene inserita la cifra di fr. 75'000.00 da destinare all'ampliamento del palazzo comunale, al fine riunire sotto uno stesso tetto tutti i servizi amministrativi.

Sistema informatico – aggiornamento 2018

A titolo indicativo è proposta una spesa di fr. 20'000.00 da destinare ad eventuali lavori particolari per hardware e software.



Amministrazione comunale – nuova logistica

I lavori di riorganizzazione degli uffici comunali (contabilità, AVS-sportello Laps, operatrice sociale, informatico, Cancelleria) non hanno potuto essere eseguiti nel corso del 2018 e quindi viene riproposta la cifra del 2018.

Palazzo comunale – sostituzione finestre

Le attuali finestre sono quelle posate nell'ambito della ristrutturazione del palazzo, avvenuta negli anni 1990-1991 e attualmente presentano vari problemi (spifferi, tinteggio, parti meccaniche da sostituire, ecc.); per il loro rinnovamento si prevede una spesa di fr. 50'000.00.

SICUREZZA PUBBLICA

Videosorveglianza

L'importo di fr. 100'000.00 è quello inserito a Piano Finanziario. I nostri servizi stanno valutando il tipo di intervento che verrà adottato per il nostro territorio ed è nostra intenzione, dopo alcuni anni di attesa, iniziare i lavori nel corso del 2019.

EDUCAZIONE

Percorsi casa-scuola – progetto generale (4097), fr. 52'000.00

L'importo inserito nel preventivo 2019 corrisponde al residuo concesso in regime di delega e sarà utilizzato per l'ultimazione dei percorsi di Sala e di Lugaggia.

ISC – 1° ciclo SE concorso-terreni-demolizione (4103), fr. 270'500.00

Con la posa dei nuovi prefabbricati in zona sede 2° ciclo e firmato il contratto di compravendita per l'acquisto del terreno, la cifra proposta corrisponde al credito residuo ed è destinata alla demolizione dei vecchi prefabbricati.

ISC – 1° ciclo SE progettazione (4163), fr. 650'000.00

Con l'approvazione del MMN 26/2017 è stato dato avvio all'investimento per l'edificazione della nuova sede di 1° ciclo SE. L'importo proposto è destinato alla progettazione definitiva.

CULTURA E TEMPO LIBERO

Restauro beni culturali nel territorio (4117)

Per questo tema proponiamo, come di consueto, 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.



Parchi gioco comunali – programmatico

In previsione di creare o rinnovare alcuni parchi gioco presenti sul territorio comunale viene inserita una cifra indicativa di fr. 30'000.00.

Centro sportivo e balneare – programmatico

Per il 2019 sono inserite, come previsto dal piano finanziario, uscite e entrate per fr. 150'000.00, rispettivamente per fr. 50'000.00, da destinare a interventi di miglioria non ancora programmati.

Arena – percorso vita (4140), fr. 140'000.00

L'importo indicato corrisponde al credito residuo del MMN 19/2015 e riguarda gli interventi relativi al rifacimento del sentiero fra le scuole e Vaglio e la posa delle sottostrutture in previsione di un'eventuale futura illuminazione. Tratta, ricordiamo, che è anche parte del percorso casa-scuola.

Arena – rifacimento campo calcio, fr. 1'000'000.00

È in fase di allestimento un messaggio per la richiesta di un credito per il rifacimento del campo di calcio sintetico e della sua illuminazione. Lavori che devono essere attuati in quanto al momento l'infrastruttura non rispetta più le prescrizioni e gli standard della Federazione. Ricordiamo che l'attuale materiale era stato posato con una previsione di vita di ca. 10 anni e siamo attualmente al 14. esimo anno.

Arena – sistemazione muro sostegno spogliatoi

Per la sistemazione del muro di fondazione degli spogliatoi, negli ultimi mesi si è infatti creata una crepa sul lato posteggi che scende nel terreno ed è visibile anche nel vespaio, si stima una spesa di fr. 50'000.00.

TRAFFICO

Moderazione traffico

A titolo programmatico sono inseriti, come di consueto, fr. 50'000.00 in previsione di ulteriori interventi al di fuori di quelli già votati.

Bidogno – Oldö – progetto e rifacimento strada (4134)

In merito a questa importante opera è stato inserito l'importo di fr. 950'000.00, vincolato all'approvazione del MMN 18/2018.



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 (4120)

L'importo di fr. 250'000.00 inserito nel preventivo, corrisponde al residuo del credito votato dal Legislativo nell'ottobre 2015 con l'approvazione del MMN 16/2015.

Moderazione traffico 30 km/h (4068)

Per questo investimento proponiamo nuovamente la cifra di fr. 80'000.00 da destinare alla conclusione dei lavori nel centro di Tesserete. Lavori che non siamo in grado di prevedere quando potranno essere eseguiti poiché subordinati all'approvazione dell'investimento sul Teleriscaldamento.

Parcheggi pubblici – riorganizzazione

Nel corso del corrente anno sono stati evasi tutti i ricorsi presentati contro le ordinanze sui parcheggi ed in considerazione di ciò prevediamo nel corso del 2019 di attuare le prime misure per questa nuova organizzazione. A titolo indicativo si propone una spesa di fr. 350'000.00.

Strada Varina – lotto 2

In relazione a quanto previsto dal MMN 01/2018, relativo al lotto 2 dell'urbanizzazione della strada di Varina a Bigorio, si propone per il 2019 una spesa di fr. 500'000.00.

PMS – nuovo credito, tappa 2 (4167)

I lavori previsti dal nuovo PMS, proposti e approvati con l'accettazione del MMN 21/2016, sono in fase esecutiva e per il 2019 prevediamo interventi per fr. 450'000.00.

Moderazione – Sureggio/zona sud (4035)

Per la conclusione di questi lavori si prevede una spesa di fr. 58'000.00.

Moderazione – progettazioni diverse (via Gola di Lago), fr. 100'000.00

L'importo inserito quale promemoria, riguarda gli interventi di moderazione del traffico su Via Gola di Lago (strada cantonale) tra il ponte della Resega e la frazione di Pezzolo.



Zone 30 km/h analisi e idoneità (4172), fr. 50'000.00

Viene riproposto il commento al preventivo 2018 che recitava:*Nel corso del 2017 il Municipio ha dato un mandato per l'elaborazione di un preventivo dei costi di questo progetto. Documento che è stato presentato e comprende, per il comparto comunale mancante, il monitoraggio del traffico, la verifica dell'idoneità a zona 30 con progetto di massima, la perizia zona 30, il progetto definitivo e la pubblicazione secondo la Legge sulle strade.* L'importo viene riproposto in quanto a tutt'oggi non abbiamo ancora ricevuto la nota d'onorario.

Corticiasca - sist. strade alte (4177), fr. 450'000.00

In merito agli interventi di risanamento parziale delle vie di Corticiasca denominate *ara Gésa* e *al Cranèll* e della strada che conduce ai monti di Corticiasca, tema del MMM 02/2018, è inserito a preventivo un importo indicativo di fr. 450'000.00 corrispondente a ca. il 50% della spesa totale. Credito che dovrebbe essere oggetto di discussione in una prossima seduta.

Strade – zona fornaci Carusio

In relazione al rifacimento della strada comunale in zona Fornaci a Carusio, in regime di delega è stato votato un credito per la progettazione di massima. Con i dati in nostro possesso prevediamo di spendere ulteriori fr. 70'000.00 per la progettazione definitiva che sarà ripresa nel messaggio per la richiesta del relativo credito.

Marciapiede in Via al Convento Bigorio (4192), fr. 54'000.00

In regime di delega è stato concesso un credito di fr. 60'000.00 per la formazione di un marciapiede a completamento di quello che dall'autosilo sale verso il tornante ubicato sotto il nucleo di Bigorio. L'importo indicato a preventivo corrisponde al credito residuo e i lavori saranno eseguiti nel corso del 2019.

Parcheggio motoveicoli Roveredo (4199)

A seguito di diverse segnalazioni per "parcheggi selvaggi" di moto e motocicli presso l'autosilo di Roveredo, è stato stanziato un credito in regime di delega per la formazione di un posteggio coperto nell'area che fino a qualche anno fa era destinata ad ospitare la benna della raccolta del verde ed ora è completamente inutilizzata. Al momento attuale la procedura è a livello di domanda di costruzione e i lavori sono previsti nel corso del 2019 per un costo totale preventivato di fr. 29'700.00.



Sala nucleo – riqualifica e pavimentazione

A preventivo viene inserito l'importo di fr. 340'000.00 da destinare alle opere di pavimentazione e di riqualifica del nucleo di Sala, oggetto del MMN 12/2018 al vaglio delle Commissioni. Alla voce ricavi è stata inserita la cifra di fr. 100'000.00 relativa ai contributi di migliona.

Veicoli servizi esterni - programmatico

Quale promemoria è stato inserito l'importo di fr. 200'000.00. Cifra che il Municipio intende utilizzare per l'acquisto di un nuovo trattore in sostituzione di quello attuale. Qualora ciò fosse il caso sarete interpellati per l'approvazione della relativa richiesta di credito.

PTL – partecipazione comunale (4118)

La quota a nostro carico per il 2019 è stata quantificata in fr. 225'720.00.

Contributi sostitutivi posteggi (536'500.00)

In relazione alla nuova organizzazione dei posteggi comunali e ritenuto che il loro finanziamento prevede l'utilizzo dei contributi sostitutivi posteggi incassati nel corso degli anni e allibrati a bilancio negli accantonamenti è stata prevista la relativa posta alle entrate.

AMBIENTE E TERRITORIO

Canalizzazioni

- SE 2° ciclo risanamento acque chiare piazzale: a titolo indicativo, siamo infatti in attesa di definire i costi effettivi, sono stati inseriti fr. 200'000.00 di spesa per porre fine ai problemi riscontrati nei pressi del riale Predabuglio;
- Canalizzazione Campestro – lotto 2, fr. 900'000.00 (109): nel corso del 2018 siamo riusciti a chiarire con il Cantone tutte le problematiche relative a questo investimento e siamo in attesa dell'autorizzazione a procedere. Non appena giungerà daremo avvio alle diverse pratiche che ci permetteranno di eseguire finalmente questi interventi;
- Canalizzazione acque chiare zona ex Gloria (4149): i lavori iniziati nel 2017 e previsti dal credito quadro concesso con l'approvazione del MMN 33/2015, prevedono interventi ancora per fr. 70'000.00;
- Canalizzazione lotto 2 nucleo Sala, fr. 550'000.00 (4149): contrariamente a quanto indicato nel messaggio sul preventivo 2018, i lavori non hanno ancora potuto essere iniziati. È nostra intenzione procedere a queste opere nel corso del 2019, opere previste dal credito quadro concesso con l'approvazione del MMN 33/2015;
- Risanamenti canalizzazioni in ZP a Corticiasca (4187), fr. 100'000.00: l'importo votato in regime di delega riguarda i lavori della fase 2 per il risanamento delle canalizzazioni posate



- in zona di protezione delle sorgenti del Consorzio acquedotto agricolo di Carusio. Interventi meno urgenti, ma che dobbiamo attuare al più presto come da accordi presi con il Cantone;
- CMC – nuovi manufatti e collegamento IDA, fr. 4'490'000.00 (4039-4040-4041-4093): l'importo indicato corrisponde ai crediti votati con gli MMN 12/2011, 13/2011, 14/2011 e 24/2013, al lordo dei sussidi e che il citato Consorzio ci fatturerà prossimamente al momento del riconoscimento da parte del Cantone dei vari sussidi;
 - CMC – PGS consortile (4077), - fr. 70'000.00: l'importo negativo inserito riguarda l'incasso del sussidio che verrà riversato dal Consorzio e che noi gestiamo in diminuzione del costo e non con un conto dei ricavi;
 - PGS Capriasca - nuovo, fr. 450'000.00: l'importo è inserito a titolo programmatico per l'elaborazione del nuovo PGS di Capriasca. Documento la cui spesa è inserita a piano finanziario e che dovrebbe ammontare a fr. 1'850'000.00 diluiti sui prossimi 4 anni.

Per i conti legati alle fognature (comunali e consortili) abbiamo previsto ricavi totali per fr. 3'550'000.00 riguardanti l'emissione dei contributi di costruzione provvisori delle fognature, previsti con l'approvazione del MMN 19/2017 e l'incasso dei sussidi per le opere del CMC.

Eliminazione rifiuti

Per la problematica relativa al servizio raccolta rifiuti si prevede un unico investimento denominato *Centri raccolta e tassa sul sacco – programmatico* e per il quale si prevede una spesa di fr. 150'000.00 da destinare ai lavori per l'introduzione della tassa sul sacco e in particolar modo per la riorganizzazione dei centri di raccolta.

Cimiteri e seppellimento

Viene riproposto al ribasso (fr. 100'000.00) l'importo da destinare al rifacimento dei viali ed allo spurgo di una parte dei campi del cimitero di Tesserete. Nel corso delle ultime settimane sono stati elaborati i preventivi e i lavori saranno presumibilmente eseguiti nel corso del 2019.

Arginature

Per questo tema viene proposto unicamente un intervento sul riale Cavargna a Lelgio che in caso di forti piogge crea dei problemi alla stabilità degli attuali argini. In queste settimane è stato consegnato il progetto definitivo con l'integrazione di tutte le richieste formulate dalla SPAAS. Provvederemo alla stesura del relativo messaggio per la richiesta di credito. Per il 2019 prevediamo uscite per fr. 150'000.00 e entrate (sussidi e contributi di miglioria) per fr. 120'000.00.



Pianificazione del territorio

- Piano Regolatore di Capriasca (105): per questo importante strumento di lavoro prevediamo ulteriori spese per fr. 75'000.00;
- PR Corticiasca (155): l'importo proposto di fr. 46'000.00 corrisponde al credito residuo per portare a termine la revisione del PR di Corticiasca;
- RFD Sala – Comune e privati, fr. 48'000.00 (4044): siamo ancora in attesa del saldo da parte del Cantone e quindi non possiamo ancora procedere con la chiusura della pratica. L'importo indicato corrisponde al credito residuo. Ai ricavi (conto 790.610.05) figura l'importo di fr. 96'000.00 relativo alla partecipazione dei privati;
- PR – Capriasca 1, compenso agricolo, fr. 190'000.00 (4051): è riproposto questo importo che ci sarà addebitato dopo la crescita in giudicato definitiva del PR;
- Comparto Stazione – pianificazione (4131): per la conclusione di questo studio, avviato nel 2015, prevediamo di investire un ulteriore importo di fr. 50'000.00;
- RF Sala – misurazione definitiva, fr. 94'000.00 (4074): per questo investimento riproponiamo il commento indicato nei preventivi degli scorsi anni che recitava: *...l'importo 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 – acquisizione terreni/compenso agricolo, fr. 35'000.00: l'importo proposto riguarda la variante di piano regolatore della sezione di Lugaggia, per l'acquisizione di alcune strade private, nonché il credito per le opere di compensazione naturalistiche concernente i mappali 465, 466 e 467.

ECONOMIA PUBBLICA

Turismo – progetti diversi

Viene riproposto a titolo programmatico l'importo di fr. 20'000.00 da destinare ad uno studio generalizzato sullo sviluppo turistico del nostro Comune.

Teleriscaldamento – progetto (4050)

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

Teleriscaldamento – tappa 2

A titolo programmatico è stato inserito un importo di fr. 250'000.00 per l'eventuale aumento di capitale all'inizio dei lavori dalla tappa 2.



Teleriscaldamento - canalizzazione ex Caserma (4174), fr. 32'000.00

L'importo previsto riguarda il residuo del credito votato in regime di delega per la presentazione di un progetto per il rifacimento delle infrastrutture poste sotto il piazzale ex Caserma.

Teleriscaldamento – precontratti e allacciamenti

L'importo di fr. 675'000.00 inserito nel preventivo è quello previsto dal MMN 12/2017 e relativo alla sottoscrizione dei precontratti di allacciamento degli stabili comunali alla centrale termica di teleriscaldamento della Capriasca Calore SA.

FINANZE

Ammortamenti amministrativi.

Si richiamano la tabella di dettaglio e quanto spiegato nel commento sulla gestione corrente, ricordando che l'importo di fr. 2'594'200.00 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

Andrea Pellegrinelli, **Sindaco**

Davide Conca, **Segretario**

Approvato con risoluzione no. 876 del 22 ottobre 2018



COMUNE DI CAPRIASCA Consiglio comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 24a/2018, accompagnante il **conto preventivo 2019 del Comune**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

1. Il preventivo 2019 del Comune di Capriasca è **approvato** come ai seguenti dati riassuntivi:

Spese	fr. 26'746'530.00
Entrate	<u>fr. 11'493'710.00</u>
<u>Fabbisogno</u>	<u>fr. 15'252'820.00</u>

2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo di fr. 15'252'820.00 a mezzo dell'imposta comunale.

3. Il moltiplicatore comunale d'imposta per il 2019 è fissato al 95%.

Per il Consiglio comunale

Alioscia Landis, **Presidente**

Davide Conca, **Segretario**

Tesserete,

COMUNE DI CAPRIASCA

Riassunto del preventivo 2019

19.10.2018

	Preventivo 2019		Preventivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>Conto di gestione corrente</u>				
Uscite correnti	24'152'330.00		23'428'610.00	
Ammortamenti amministrativi	2'594'200.00		2'528'570.00	
Ammortamento straordinario	0.00		0.00	
Entrate correnti		11'493'710.00		11'316'620.00
Totale spese correnti	26'746'530.00		25'957'180.00	
Totale ricavi correnti		11'493'710.00		11'316'620.00
Fabbisogno d'imposta		15'252'820.00		14'640'560.00
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>				
Uscite investimenti amministrativi	16'025'600.00		14'365'400.00	
Entrate investimenti amministrativi		6'950'700.00		7'836'295.00
Totale uscite per investimenti	16'025'600.00		14'365'400.00	
Totale entrate per investimenti (senza ammortamenti)		4'356'500.00		5'307'725.00
Onere netto per investimenti		11'669'100.00		9'057'675.00
<u>Conto di chiusura</u>				
Onere netto per investimenti	11'669'100.00		9'057'675.00	
Ammortamenti amministrativi		2'594'200.00		2'528'570.00
Risultato d'esercizio		-667'170.00		-640'560.00
Autofinanziamento		1'927'030.00		1'888'010.00
Disavanzo totale		9'742'070.00		7'169'665.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE	2,947,430.00	385,100.00	2,899,780.00	345,300.00	2,713,532.83	283,924.15
			2,562,330.00		2,554,480.00		2,429,608.68
1	SICUREZZA PUBBLICA	2,279,580.00	1,043,000.00	2,224,460.00	995,000.00	2,106,423.20	1,017,586.05
			1,236,580.00		1,229,460.00		1,088,837.15
2	EDUCAZIONE	5,563,850.00	1,421,160.00	5,319,330.00	1,299,820.00	5,198,888.80	1,311,277.10
			4,142,690.00		4,019,510.00		3,887,611.70
3	CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CULTO	1,671,040.00	732,700.00	1,621,000.00	729,700.00	1,791,470.01	765,634.10
			938,340.00		891,300.00		1,025,835.91
4	SALUTE PUBBLICA	143,000.00		141,800.00		122,231.25	
			143,000.00		141,800.00		122,231.25
5	PREVIDENZA SOCIALE	4,879,540.00	17,200.00	4,611,620.00	17,100.00	4,529,990.08	16,622.40
			4,862,340.00		4,594,520.00		4,513,367.68
6	TRAFFICO	2,477,500.00	146,660.00	2,489,090.00	145,900.00	2,520,929.70	204,663.75
			2,330,840.00		2,343,190.00		2,316,265.95
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	2,177,030.00	1,353,500.00	2,107,000.00	1,358,500.00	2,110,491.77	1,518,357.14
			823,530.00		748,500.00		592,134.63
8	ECONOMIA PUBBLICA	403,700.00	672,000.00	432,420.00	772,000.00	473,708.75	779,568.31
		268,300.00		339,580.00		305,859.56	
9	FINANZE E IMPOSTE	4,203,860.00	5,722,390.00	4,110,680.00	5,653,300.00	4,524,837.00	21,134,856.99
		1,518,530.00		1,542,620.00		16,610,019.99	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	2017 Ricavi
		26,746,530.00	11,493,710.00	25,957,180.00	11,316,620.00	26,092,503.39	27,032,489.99
	Fabbisogno d'imposta		15,252,820.00				
	Fabbisogno d'imposta				14,640,560.00		
	Avanzo d'esercizio					939,986.60	
		26,746,530.00	26,746,530.00	25,957,180.00	25,957,180.00	27,032,489.99	27,032,489.99

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE	2,947,430.00	385,100.00	2,899,780.00	345,300.00	2,713,532.83	283,924.15
			2,562,330.00		2,554,480.00		2,429,608.68
01	Potere legislativo ed esecutivo	297,930.00		296,760.00		304,770.05	
011	Potere legislativo	53,210.00		53,900.00		47,328.30	
011.3	Spese	53,210.00		53,900.00		47,328.30	
011.300.01	Indennità membri consiglio comunale	25,800.00		26,500.00		26,670.00	
011.303.01	Contributi AVS/AD	160.00		150.00		174.65	
011.310.01	Materiale votazioni e diversi	18,000.00		18,000.00		11,233.65	
011.365.01	Finanziamento gruppi politici	9,250.00		9,250.00		9,250.00	
012	Potere esecutivo	244,720.00		242,860.00		257,441.75	
012.3	Spese	244,340.00		242,520.00		257,441.75	
012.300.01	Retribuzione corpo municipale	175,500.00		175,500.00		175,500.00	
012.300.02	Indennità presenza commissioni	6,000.00		6,000.00		9,200.00	
012.303.01	Contributi AVS/AD	16,740.00		14,920.00		16,767.30	
012.304.01	Contributi cassa pensione	4,600.00		4,600.00		4,598.90	
012.305.02	Assicurazione infortuni	380.00		340.00			
012.310.01	Assemblee quartiere - attività diverse	5,000.00		5,000.00		5,733.90	
012.310.02	Pubblicazioni e inserzioni (periodico - sito)	4,000.00		4,000.00		5,316.65	
012.317.01	Rimborso spese per missioni e trasferte	15,000.00		15,000.00		15,316.25	
012.317.02	Spese per dipendenti (cena - attività diverse)	7,500.00		7,500.00		6,241.75	
012.318.01	Spese rappresentanza municipio	10,000.00		10,000.00		18,767.00	
02	Amministrazione generale	2,410,410.00	169,600.00	2,351,870.00	177,500.00	2,205,383.08	166,681.75
020	Amministrazione finanze e contribuzioni	215,000.00	12,000.00	195,000.00	12,000.00	226,270.09	15,309.40
020.3	Spese	215,000.00		195,000.00		226,270.09	
020.318.01	Spese ccp	21,000.00		21,000.00		22,647.87	
020.318.05	Procedure esecutive	80,000.00		70,000.00		96,801.57	
020.318.06	Centro Sistemi Informativi - incasso IC	84,000.00		75,000.00		83,317.85	
020.318.08	Altre spese servizi da terzi	30,000.00		29,000.00		23,502.80	
020.4	Ricavi		12,000.00		12,000.00		15,309.40

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	2017 Ricavi
020.436.03	Recupero spese esecutive		12,000.00		12,000.00		15,309.40
029	Altre amministrazioni generali	2,195,410.00	157,600.00	2,156,870.00	165,500.00	1,979,112.99	151,372.35
029.3	Spese	2,195,410.00		2,156,870.00		1,979,112.99	
029.301.01	Stipendio personale	958,900.00		947,900.00		935,635.40	
029.301.02	Stipendio personale UTC	478,500.00		471,410.00		389,555.65	
029.301.03	Supplenze amministrativi e lavori particolari	60,000.00		60,000.00		25,536.30	
029.301.10	Assegno figli	24,600.00		18,000.00		19,300.00	
029.303.01	Contributi AVS/AD	131,340.00		130,570.00		117,584.60	
029.304.01	Contributi cassa pensione	181,700.00		179,410.00		153,116.75	
029.305.01	Assicurazione malattia	27,830.00		27,490.00		25,638.40	
029.305.02	Assicurazione infortuni	10,540.00		9,590.00		7,635.30	
029.309.01	Altre spese per il personale	8,000.00		5,000.00		11,255.50	
029.310.01	Materiali cancelleria	32,000.00		35,000.00		30,844.90	
029.310.02	Publicazioni e inserzioni	12,000.00		12,000.00		9,817.75	
029.310.03	Acquisto libri, abbonamenti, stampati	4,000.00		4,000.00		3,860.00	
029.310.04	Materiale UTC	6,000.00		6,000.00		5,358.45	
029.310.05	Tasse sociali	4,300.00		4,300.00		4,020.20	
029.311.01	Acquisto macchine ufficio	20,000.00		10,000.00		9,943.20	
029.311.02	Acquisto mobilio uffici	20,000.00		13,000.00			
029.315.01	Sistema informatico e macchine d'ufficio	74,000.00		73,000.00		83,351.30	
029.316.01	Leasing macchine d'ufficio	10,000.00		9,600.00		12,844.25	
029.317.01	Rimborso spese personale amministrativo	7,700.00		9,100.00		8,416.15	
029.318.01	Spese postali	36,000.00		40,000.00		35,090.29	
029.318.02	Spese telefoniche	8,000.00		12,000.00		6,155.10	
029.318.04	Assicurazioni diverse	30,000.00		30,000.00		30,877.20	
029.318.07	Prestazioni UTC da terzi	40,000.00		40,000.00		47,743.55	
029.319.01	Spese diverse	2,000.00		1,500.00		2,715.75	
029.361.01	Cantone - contributo Ticino 2020	8,000.00		8,000.00		2,817.00	
029.4	Ricavi		157,600.00		165,500.00		151,372.35
029.431.01	Tasse cancelleria		50,000.00		54,000.00		46,896.00
029.431.02	Tasse licenza edilizia		40,000.00		50,000.00		27,088.62
029.436.01	Indennità infortuni e malattia		2,500.00		2,500.00		3,666.50
029.436.02	Indennità per perdita di guadagno		500.00		1,000.00		176.75
029.436.03	Recupero assegni figli		24,600.00		18,000.00		19,300.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	2017 Ricavi
029.436.06	Amministrazione casa Capriasca		15,000.00		15,000.00		15,000.00
029.437.01	Multe edilizie		10,000.00		10,000.00		14,472.45
029.437.02	Multe diverse		2,000.00		2,000.00		3,200.00
029.439.01	Altri ricavi		2,000.00		2,000.00		9,672.03
029.461.01	Sportello LAPS - ricavi		11,000.00		11,000.00		11,900.00
09	Compiti non ripartibili	239,090.00	215,500.00	251,150.00	167,800.00	203,379.70	117,242.40
090	Compiti non ripartibili	239,090.00	215,500.00	251,150.00	167,800.00	203,379.70	117,242.40
090.3	Spese	239,090.00		251,150.00		203,379.70	
090.301.01	Stipendio personale pulizia			29,000.00		24,936.25	
090.301.10	Assegno figli			5,300.00		2,400.00	
090.303.01	Contributi AVS/AD	3,050.00		2,590.00		2,201.00	
090.305.02	Assicurazione infortuni e malattia	1,300.00		1,020.00		866.05	
090.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua	60,000.00		70,000.00		56,091.90	
090.313.01	Materiale pulizia	4,000.00		4,000.00		2,054.00	
090.314.01	Manutenzione stabili amministrativi	80,000.00		80,000.00		62,733.90	
090.314.02	Posteggi comunali - manutenzione	10,000.00		10,000.00		5,848.00	
090.316.01	Canone posteggi ARL-Sala-Campestro-Cagiallo	30,240.00		32,240.00		30,665.00	
090.318.01	Assicurazioni stabili	16,000.00		17,000.00		15,583.60	
090.4	Ricavi		215,500.00		167,800.00		117,242.40
090.427.00	Affitto posteggi comunali (NO IVA)		30,000.00		20,000.00		
090.427.01	Affitto posteggi comunali		140,000.00		100,000.00		69,022.80
090.427.06	Affitti diversi, sale, ecc		15,000.00		12,000.00		15,819.60
090.427.08	Affitto stabile polizia intercomunale		30,000.00		30,000.00		30,000.00
090.436.01	Indennità malattia ed infortuni		500.00		500.00		
090.436.02	Recupero assegni figli				5,300.00		2,400.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA	2,279,580.00	1,043,000.00	2,224,460.00	995,000.00	2,106,423.20	1,017,586.05
			1,236,580.00		1,229,460.00		1,088,837.15
10	Protezione giuridica	348,680.00	170,200.00	331,930.00	165,200.00	344,231.70	172,611.60
100	Registro fondiario	80,000.00	47,000.00	80,000.00	49,000.00	85,982.85	46,657.00
100.3	Spese	80,000.00		80,000.00		85,982.85	
100.318.01	Aggiornamento mappa	80,000.00		80,000.00		85,982.85	
100.4	Ricavi		47,000.00		49,000.00		46,657.00
100.434.01	TAG - quota privati		35,000.00		40,000.00		33,717.20
100.461.01	TAG - sussidi aggiornamento mappa		12,000.00		9,000.00		12,939.80
103	Autorità Regionale di Protezione - ARP7	268,680.00	113,200.00	251,930.00	109,200.00	258,248.85	115,049.60
103.3	Spese	268,680.00		251,930.00		258,248.85	
103.300.01	Onorari Vice Presidente, Membro, Delegato	21,000.00		18,000.00		15,179.70	
103.301.01	Stipendio personale	120,000.00		119,220.00		104,554.40	
103.301.03	Mercedi a tutori e curatori	20,000.00		15,000.00		34,357.90	
103.301.10	Assegno figli	3,000.00		3,000.00		3,000.00	
103.303.01	Contributi AVS/AD	12,780.00		12,470.00		11,931.35	
103.304.01	Contributi cassa pensione	15,850.00		15,660.00		13,005.00	
103.305.01	Assicurazione malattia	2,250.00		2,230.00		1,955.20	
103.305.02	Assicurazione infortuni	600.00		650.00		564.85	
103.309.01	Altre spese per il personale	500.00		500.00			
103.310.01	Materiale di cancelleria e stampati	1,500.00		1,500.00		928.80	
103.310.02	Libri, riviste e documentazione	500.00		500.00		134.65	
103.311.01	Acquisto macchine e mobilio	1,500.00		1,500.00		1,438.80	
103.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua	1,000.00		1,000.00		768.50	
103.314.01	Manutenzione stabile e pulizia	1,000.00		1,000.00		1,080.00	
103.315.01	Manutenzione macchine e mobilio	1,000.00		1,000.00		336.00	
103.315.02	Informatica	7,500.00		7,500.00		8,803.30	
103.317.01	Trasferite e spese personale/membri	500.00		500.00			
103.318.01	Spese postali e telefoniche	2,500.00		2,500.00		1,814.70	
103.318.02	Spese per tutele e curatele	13,000.00		5,000.00		16,070.50	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019 Costi	Preventivo 2019 Ricavi	Preventivo Costi	Preventivo Ricavi	Consuntivo Costi	Consuntivo Ricavi
103.318.03	Assicurazioni RC	1,500.00		1,500.00		1,518.40	
103.319.01	Quota spese amministrative	200.00		200.00			
103.352.01	Rimborso a Comuni - onorario presidente	41,000.00		41,500.00		40,806.80	
103.4	Ricavi		113,200.00		109,200.00		115,049.60
103.431.01	Tasse di cancelleria e di giustizia		20,000.00		20,000.00		26,010.00
103.436.01	Indennità infortuni, malattia, maternità		500.00		500.00		
103.436.02	Recupero assegni figli		3,000.00		3,000.00		3,000.00
103.452.01	Rimborso dai Comuni		76,000.00		72,000.00		72,539.60
103.461.01	Contributo Cantonale		13,700.00		13,700.00		13,500.00
109	Altri servizi giuridici		10,000.00		7,000.00		10,905.00
109.4	Ricavi		10,000.00		7,000.00		10,905.00
109.427.01	Occupazione area pubblica		10,000.00		7,000.00		10,905.00
11	Polizia						
113	Corpo di polizia						
		1,545,910.00	844,800.00	1,508,310.00	801,800.00	1,455,949.50	823,442.45
		1,545,910.00	844,800.00	1,508,310.00	801,800.00	1,455,949.50	823,442.45
113.3	Spese						
113.301.01	Stipendio personale polizia	1,023,100.00		1,004,500.00		972,780.05	
113.301.02	Stipendio personale pulizia	6,200.00		6,900.00		5,865.70	
113.301.10	Assegno figli	19,800.00		25,800.00		22,800.00	
113.303.01	Contributi AVS/AD	90,850.00		89,280.00		87,299.25	
113.304.01	Contributi cassa pensione	127,840.00		124,570.00		119,086.20	
113.305.01	Assicurazione malattia	19,250.00		18,920.00		18,247.45	
113.305.02	Assicurazione infortuni	5,070.00		5,540.00		5,331.40	
113.306.01	Abbigliamento di servizio	4,500.00		4,500.00		5,414.30	
113.309.01	Altre spese per il personale	3,000.00		5,000.00		10,293.45	
113.310.01	Materiale ufficio e abbonamenti	7,000.00		7,000.00		6,531.75	
113.311.01	Acquisto mobilio, macchine ufficio e veicoli	8,000.00		10,000.00		5,057.80	
113.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua	7,000.00		7,500.00		6,194.70	
113.313.01	Materiale diverso	1,500.00		1,500.00		1,606.55	
113.313.02	Carburante	10,000.00		8,000.00		10,085.65	
113.313.03	Materiale pulizia	1,000.00		1,000.00		580.00	
113.314.01	Manutenzione stabile	8,000.00		8,000.00		13,995.65	
113.315.01	Manutenzione veicoli	10,000.00		10,000.00		10,954.20	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
113.315.02	Informatica	19,000.00		18,000.00		13,841.00	
113.316.02	Leasing veicoli, macchine ufficio e radio	44,000.00		20,000.00		19,428.60	
113.316.03	Affitti diversi	39,000.00		39,000.00		39,000.00	
113.317.01	Rimborsi al personale	35,500.00		35,000.00		21,769.90	
113.318.01	Prestazioni da terzi	10,000.00		10,000.00		12,738.15	
113.318.02	Assicurazioni diverse e tasse veicoli	9,500.00		9,500.00		8,971.60	
113.318.03	Spese postali e telefoniche	10,000.00		12,000.00		9,247.05	
113.319.01	Diversi	2,500.00		2,500.00		4,849.70	
113.352.01	Partecipazione Polo (polizia Lugano)	24,300.00		24,300.00		23,979.40	
113.4	Ricavi		844,800.00		801,800.00		823,442.45
113.436.01	Indennità infortuni, malattia e IPG		2,000.00		2,000.00		3,348.40
113.436.02	Recupero assegni figli		19,800.00		25,800.00		22,800.00
113.437.01	Multe circolazione		230,000.00		160,000.00		239,481.55
113.439.01	Ricavi diversi		2,000.00		2,000.00		5,746.75
113.451.01	Contributo cantonale (deleghe)		41,000.00		44,000.00		39,690.00
113.452.01	Quota comuni polizia intercomunale		550,000.00		568,000.00		512,375.75
14	Polizia del fuoco	160,000.00	18,000.00	160,000.00	18,000.00	109,400.30	18,000.00
140	Polizia del fuoco	160,000.00	18,000.00	160,000.00	18,000.00	109,400.30	18,000.00
140.3	Spese	160,000.00		160,000.00		109,400.30	
140.315.01	Idranti - manutenzione	40,000.00		40,000.00			
140.352.01	Contributo Corpo Pompieri	120,000.00		120,000.00		109,400.30	
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		12,875.35	
151	Istruzione militare	20,000.00		20,000.00		12,875.35	
151.3	Spese	20,000.00		20,000.00		12,875.35	
151.365.01	Tiro obbligatorio	20,000.00		20,000.00		12,875.35	
16	Difesa nazionale civile	204,990.00	10,000.00	204,220.00	10,000.00	183,966.35	3,532.00
160.3	Spese	204,990.00		204,220.00		183,966.35	
160.301.01	Stipendio personale pulizia	2,500.00		3,600.00		1,616.60	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019 Costi	Preventivo 2019 Ricavi	Preventivo 2018 Costi	Preventivo 2018 Ricavi	Consuntivo 2017 Costi	Consuntivo 2017 Ricavi
160.303.01	Contributi AVS/AD	230.00		320.00		142.70	
160.305.01	Assicurazione malattia e infortuni	100.00		140.00		57.30	
160.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua	25,000.00		20,000.00		24,331.95	
160.314.01	Manutenzione rifugi Pci	10,000.00		11,000.00		8,031.70	
160.318.01	Spese diverse rifugi	2,000.00		3,000.00		1,828.70	
160.318.02	Assicurazione rifugio pubblico	1,160.00		1,160.00		1,155.00	
160.352.01	Contributo consorzio PCI	164,000.00		165,000.00		150,002.40	
160.383.01	Riversamento al fondo PCi					-3,200.00	
160.4	Ricavi		10,000.00		10,000.00		3,532.00
160.427.01	Affitto rifugio PCi		10,000.00		10,000.00		6,732.00
160.430.01	Contributi sostitutivi rifugi PCi						-3,200.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
2	EDUCAZIONE	5,563,850.00	1,421,160.00	5,319,330.00	1,299,820.00	5,198,888.80	1,311,277.10
20	Scuola dell'infanzia	2,165,790.00	583,840.00	1,766,340.00	471,420.00	1,691,575.20	423,473.60
200.3	Spese	2,165,790.00		1,766,340.00		1,691,575.20	
200.301.01	Stipendio personale pulizia	121,800.00		95,500.00		96,802.90	
200.301.02	Stipendio servizio Pedibus	10,000.00				4,021.30	
200.301.03	Stipendio amministrativi, custode e avventizi	35,400.00		21,800.00		21,905.15	
200.301.04	Stipendio addetto trasporto			39,500.00		51,454.30	
200.301.05	Stipendio personale mensa SI	170,000.00					
200.302.01	Stipendio docenti	761,200.00		757,220.00		710,674.30	
200.302.02	Supplenze docenti	20,000.00		20,000.00		40,655.00	
200.302.03	Responsabile di sede	53,100.00		47,500.00		41,770.65	
200.302.04	Profilassi dentaria	1,450.00		1,450.00		1,444.35	
200.302.05	Assegno figli	20,620.00		13,700.00		16,593.40	
200.303.01	Contributi AVS/AD	103,490.00		86,780.00		79,964.00	
200.304.01	Contributi cassa pensione	127,280.00		114,200.00		104,664.10	
200.305.01	Assicurazione malattia	17,780.00		15,280.00		16,129.55	
200.305.02	Assicurazione infortuni	10,370.00		4,910.00		3,131.05	
200.306.01	Abbigliamento personale pulizia e mensa	2,000.00		1,000.00			
200.309.01	Altre spese per il personale	2,800.00		2,800.00		1,209.60	
200.310.01	Materiale scolastico	33,000.00		31,500.00		26,950.75	
200.311.01	Apparecchi, materiale didattico e mobilio	2,000.00		2,000.00		71.75	
200.311.02	Mensa-macchinari-mobilio-diversi	5,000.00					
200.312.01	Riscaldamento-elettricit�-acqua	35,000.00		30,000.00		34,832.30	
200.313.01	Materiale di pulizia	7,000.00		5,500.00		18,738.30	
200.313.02	Derrate alimentari	186,000.00					
200.313.03	Mensa - materiale di consumo	10,000.00					
200.314.01	Manutenzione stabili	17,000.00		17,000.00		12,404.30	
200.316.01	Leasing fotocopiatrici	1,000.00		1,200.00		324.00	
200.317.01	Attivit� esterne e progetti	10,500.00		9,500.00		8,645.00	
200.317.02	Assemblea genitori - contributo	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
200.318.01	Trasporto allievi	327,000.00		273,000.00		165,878.20	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	2017 Ricavi
200.318.02	Spese postali e telefoniche	2,500.00		2,500.00		2,475.85	
200.318.03	Assicurazioni diverse	6,000.00		6,000.00		4,460.00	
200.318.04	Veicoli - spese diverse	10,000.00		10,000.00		11,540.60	
200.319.01	Spese diverse	2,500.00		2,500.00		3,252.05	
200.352.01	Rimborso SI Canobbio e Ponte Capriasca					72,916.00	
200.362.01	Frequenza in altri comuni	3,000.00		3,000.00		665.00	
200.365.01	Mensa SI	50,000.00		150,000.00		137,001.45	
200.4	Ricavi		583,840.00		471,420.00		423,473.60
200.432.01	Mensa SI - partecipazione famiglie		115,000.00		125,000.00		53,486.00
200.433.01	Tasse iscrizione scuola dell'infanzia		1,200.00		1,200.00		50.00
200.436.01	Indennità infortuni e malattia		10,000.00		10,000.00		60,514.20
200.436.02	Recupero assegni figli		20,620.00		13,700.00		16,593.40
200.439.01	Ricavi diversi		9,000.00		11,500.00		5,720.00
200.461.01	Sussidio scuole		310,000.00		310,000.00		287,110.00
200.463.01	Mensa - fornitura pasti a terzi		118,000.00				
200.469.01	Reddito fondi asilo, Deluigi e Pernsch		20.00		20.00		
21	Scuole pubbliche	3,368,060.00	837,320.00	3,522,990.00	828,400.00	3,453,787.45	887,803.50
210	Scuole elementari	3,341,060.00	837,320.00	3,495,990.00	828,400.00	3,427,207.45	887,803.50
210.3	Spese	3,341,060.00		3,495,990.00		3,427,207.45	
210.301.01	Stipendio personale pulizia	150,000.00		142,900.00		151,549.20	
210.301.02	Stipendio servizio Pedibus	180,000.00		200,000.00		222,331.80	
210.301.03	Stipendio amministrativi, custode e avventizi	66,050.00		40,800.00		41,072.10	
210.302.01	Stipendio docenti	1,513,000.00		1,503,000.00		1,445,207.20	
210.302.02	Supplenze docenti	40,000.00		40,000.00		74,598.50	
210.302.03	Responsabile di Sede	99,550.00		89,030.00		78,319.90	
210.302.05	Docenti educazione fisica	107,150.00		109,500.00		122,794.95	
210.302.06	Docenti attività creative	110,800.00		109,200.00		109,171.20	
210.302.07	Docenti attività musicale	102,600.00		101,900.00		122,903.05	
210.302.08	Profilassi dentaria	2,710.00		2,710.00		2,708.10	
210.302.09	Docenti speciali e scuola montana	11,000.00		8,600.00		9,100.15	
210.302.10	Assegno figli	17,620.00		12,900.00		31,113.30	
210.303.01	Contributi AVS/AD	207,680.00		205,530.00		211,398.50	
210.304.01	Contributi cassa pensione	268,060.00		265,630.00		251,925.70	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019 Costi	Preventivo 2019 Ricavi	Preventivo 2018 Costi	Preventivo 2018 Ricavi	Consuntivo 2017 Costi	Consuntivo 2017 Ricavi
210.305.01	Assicurazione malattia docenti e personale pulizia	43,530.00		42,220.00		43,172.10	
210.305.02	Assicurazione infortuni docenti e personale pulizia	14,610.00		16,640.00		10,713.30	
210.306.01	Abbigliamento addette pulizia	1,500.00		1,500.00			
210.309.01	Altre spese per il personale	4,200.00		4,200.00		2,840.00	
210.310.01	Materiale e aggiornamento sistema informatico	73,500.00		74,000.00		69,143.80	
210.310.02	Biblioteca scolastica	4,000.00		4,000.00		1,828.00	
210.311.01	Apparecchi, materiale didattico e mobilio	12,000.00		1,000.00		810.20	
210.312.01	Riscaldamento-elettricit�-acqua	60,000.00		70,000.00		55,275.00	
210.313.01	Materiale pulizia	10,000.00		10,000.00		8,445.55	
210.314.01	Manutenzione stabili	45,000.00		95,000.00		43,010.00	
210.315.01	Manutenzione attrezzi ginnici	4,000.00		4,000.00		5,782.00	
210.316.01	Affitto terreno aule SE Tesserete			8,930.00		8,930.00	
210.316.02	Leasing fotocopiatrici	3,500.00		2,100.00		3,473.10	
210.316.03	Affitto biblioteca scolastica	10,200.00		10,200.00		10,200.00	
210.317.01	Scuola montana / settimana verde	54,000.00		45,200.00		48,563.50	
210.317.02	Attivit� esterne e progetti	30,500.00		28,500.00		29,856.15	
210.317.04	Rimborso spese e trasferte	3,500.00		3,500.00		3,822.10	
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		4,775.35	
210.318.03	Assicurazioni diverse	15,000.00		16,000.00		14,066.00	
210.318.05	Trasporto allievi	35,000.00		183,000.00		162,386.30	
210.319.01	Spese diverse	5,000.00		5,000.00		7,325.25	
210.352.01	Rimborso a Comuni per docenti speciali	23,700.00		21,800.00		7,896.20	
210.362.01	Frequenza scuole in altri comuni	3,600.00		9,000.00		7,200.00	
210.366.01	Premio Lepori	1,500.00		1,500.00		1,499.90	
210.4	Ricavi	837,320.00		828,400.00		887,803.50	
210.427.01	Stabile Cagiallo - affitto biblioteca	10,200.00		10,200.00		10,200.00	
210.433.01	Tasse iscrizione SE	1,200.00		1,200.00		600.00	
210.433.02	Contributo scuola montana dalle famiglie	18,000.00		15,000.00		15,159.40	
210.434.02	Quota societ� uso palestra	10,000.00		10,000.00		10,582.50	
210.436.01	Indennit� infortuni, malattia, IPG e maternit�	20,000.00		20,000.00		4,883.00	
210.436.02	Recupero assegni figli	17,620.00		12,900.00		31,113.30	
210.439.01	Ricavi diversi	2,000.00		2,000.00		1,976.45	
210.452.04	Quota Comuni educazione fisica					27,557.70	
210.452.05	Quota Comuni attivit� creative	24,800.00		24,500.00		24,591.20	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
210.452.06	Quota Comuni educazione musicale		105,500.00		104,600.00		115,104.95
210.461.01	Sussidio scuola		628,000.00		628,000.00		646,035.00
212	Scuole medie	27,000.00		27,000.00		26,580.00	
212.3	Spese	27,000.00		27,000.00		26,580.00	
212.366.01	Scuola media - passeggiate	27,000.00		27,000.00		26,580.00	
23	Formazione professionale	30,000.00		30,000.00		53,526.15	
231	Scuole delle arti e mestieri	30,000.00		30,000.00		53,526.15	
231.3	Spese	30,000.00		30,000.00		53,526.15	
231.366.02	Scuole di musica	30,000.00		30,000.00		53,526.15	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	CULTURA, SPORT, TEMPO LIBERO E CULTO	1,671,040.00	732,700.00	1,621,000.00	729,700.00	1,791,470.01	765,634.10
30	Promozione culturale	182,030.00	60,000.00	143,920.00	40,000.00	165,159.92	86,506.00
309	Altra promozione culturale	182,030.00	60,000.00	143,920.00	40,000.00	165,159.92	86,506.00
309.3	Spese	182,030.00		143,920.00		165,159.92	
309.301.01	Stipendio personale	5,000.00		5,000.00		555.55	
309.303.01	Contributi AVS/AD	350.00		260.00			1,025,835.91
309.305.01	Assicurazione infortuni e malattia	80.00		60.00			
309.318.01	Attività culturali	50,000.00		40,000.00		36,450.85	
309.318.02	Manifestazioni	100,000.00		80,000.00		110,433.12	
309.319.01	Spese diverse: materiali, installazioni, altro	2,600.00		2,600.00		3,294.60	
309.365.01	Associazione memoria audiovisiva	8,000.00		8,000.00		8,000.00	
309.365.02	Museo Luigi Rossi	8,000.00		8,000.00		6,425.80	
309.365.03	Orchestra Svizzera Italiana	8,000.00					
309.4	Ricavi		60,000.00		40,000.00		86,506.00
309.439.01	Ricavi manifestazioni e diversi		60,000.00		40,000.00		86,506.00
33	Parchi pubblici e sentieri	119,500.00		119,500.00		138,422.50	
330.3	Spese	119,500.00		119,500.00		138,422.50	
330.301.01	Stipendio manutenzione sentieri	20,000.00		30,000.00		27,205.35	
330.303.01	Contributi AVS/AD	440.00		440.00		1,185.25	
330.305.01	Assicurazione infortuni e malattia	60.00		60.00		385.25	
330.314.01	Manutenzione giardini e sentieri	70,000.00		60,000.00		81,251.05	
330.316.01	Affitto campo giochi Campestro	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
330.318.01	Fontane	27,000.00		27,000.00		26,395.60	
34	Sport	1,260,040.00	672,700.00	1,249,110.00	689,700.00	1,379,723.94	679,128.10
340.3	Spese	35,000.00		35,000.00		32,433.00	
340.365.01	Contributi a società sportive	33,000.00		33,000.00		31,100.00	
340.366.01	Premio al merito sportivo	2,000.00		2,000.00		1,333.00	
341	Arena sportiva	1,225,040.00	672,700.00	1,214,110.00	689,700.00	1,347,290.94	679,128.10

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
341.3	Spese	1,225,040.00		1,214,110.00		1,347,290.94	
341.301.01	Stipendio personale	585,300.00		579,690.00		671,072.05	
341.301.10	Assegno figli	4,800.00		4,800.00		5,800.00	
341.303.01	Contributi AVS/AD	51,660.00		51,170.00		51,511.45	
341.304.01	Contributi cassa pensione	47,100.00		43,770.00		51,381.40	
341.305.01	Assicurazione infortuni	4,230.00		4,530.00		5,128.85	
341.305.02	Assicurazione malattia	9,350.00		9,450.00		9,317.85	
341.306.01	Abbigliamento	5,000.00		5,000.00		4,316.55	
341.309.01	Altre spese per il personale	2,000.00		1,000.00		1,389.70	
341.310.01	Spese stampati e materiale cancelleria	10,000.00		10,000.00		11,299.95	
341.310.02	Spese pubblicità	15,000.00		15,000.00		18,090.05	
341.311.01	Acquisto mobili e macchine ufficio	3,000.00		3,000.00		2,262.55	
341.311.02	Acquisto attrezzi d'esercizio	25,000.00		30,000.00		22,311.20	
341.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua-gas	145,000.00		155,000.00		145,885.85	
341.313.01	Carburante	3,500.00		3,000.00		3,011.05	
341.313.02	Acquisto prodotti chimici e materiale pulizia	35,000.00		35,000.00		33,373.15	
341.313.03	Materiale sanitario	1,500.00		1,500.00		1,145.90	
341.314.01	Manutenzione strutture	108,000.00		108,000.00		135,493.85	
341.314.02	Manutenzione giardini e macchinari	30,000.00		30,000.00		22,480.05	
341.315.01	Manutenzione macchine d'ufficio/sistema informatico	10,000.00		10,000.00		9,126.55	
341.315.02	Materiale installazione macchine e diversi	1,000.00		1,000.00		217.35	
341.316.01	Affitto posteggio (Nemeca)	1,600.00		1,600.00		18,560.00	
341.316.02	Attrezzature diverse di terzi (leasing)	4,000.00		2,100.00		5,244.24	
341.317.01	Rimborso spese dipendenti	1,000.00		1,000.00		1,512.80	
341.318.01	Spese postali, CCP e CCB	5,000.00		5,000.00		1,373.10	
341.318.02	Spese telefoniche	2,000.00		4,500.00		1,777.10	
341.318.03	Tasse diverse	2,000.00		2,000.00		4,857.50	
341.318.04	Organizzazione corsi	43,000.00		50,000.00		66,020.30	
341.318.05	Spese di rappresentanza	2,000.00		2,000.00		1,110.40	
341.318.06	Assicurazioni diverse	13,000.00		13,000.00		12,622.50	
341.318.07	Contribuente IVA	15,000.00		15,000.00		13,517.20	
341.318.08	Spese diverse per servizi e onorari da terzi	5,000.00		5,000.00		4,870.10	
341.318.09	Servizio di sorveglianza	7,000.00		7,000.00		5,801.75	
341.318.10	Organizzazione eventi sportivi	23,000.00					
341.319.01	Spese diverse	5,000.00		5,000.00		5,408.60	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
341.4	Ricavi		672,700.00		689,700.00		679,128.10
341.410.01	Inserzionisti e sponsor		2,000.00		2,000.00		4,200.00
341.427.01	Affitti per uso impianti		85,000.00		85,000.00		74,842.20
341.427.02	Affitto posteggi		50,400.00		50,400.00		
341.429.01	Noleggio materiale diverso		15,000.00		15,000.00		14,125.00
341.434.01	Abbonamenti e biglietti		320,000.00		340,000.00		321,423.35
341.434.02	Incasso corsi e attività		70,000.00		80,000.00		74,158.85
341.434.03	Incasso eventi sportivi		10,000.00				
341.435.01	Vendita materiale diverso		3,000.00		3,000.00		1,006.00
341.436.01	Indennità infortuni, malattia, IPG		500.00		500.00		70,347.00
341.436.02	Recupero assegni figli		4,800.00		4,800.00		5,800.00
341.439.01	Ricavi diversi		4,000.00		3,000.00		5,225.70
341.452.01	Quota comuni convenzionati		108,000.00		106,000.00		108,000.00
35	Altre attività di tempo libero	23,500.00		22,500.00		21,700.00	
350.3	Spese	23,500.00		22,500.00		21,700.00	
350.316.01	Filarmonica - contributo sede (Stabile ARCA)	16,000.00		16,000.00		15,000.00	
350.365.01	Contributi società diversi	6,000.00		5,000.00		5,600.00	
350.366.01	Contributo frequenze colonie	1,500.00		1,500.00		1,100.00	
39	Culto	85,970.00		85,970.00		86,463.65	
390.3	Spese	85,970.00		85,970.00		86,463.65	
390.319.01	Spese e contributi diversi	3,000.00		3,000.00		3,500.00	
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 Costi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	2017 Ricavi
4	SALUTE PUBBLICA	143,000.00		141,800.00		122,231.25	
			143,000.00		141,800.00		122,231.25
46	Servizio medico scolastico	18,300.00		17,100.00		18,691.25	
460.3	Spese	18,300.00		17,100.00		18,691.25	
460.351.01	Contributo servizio dentario	16,000.00		15,000.00		16,229.25	
460.351.02	Contributo visite mediche	2,300.00		2,100.00		2,462.00	
49	Altri compiti per la salute	124,700.00		124,700.00		103,540.00	
490.3	Spese	124,700.00		124,700.00		103,540.00	
490.316.01	Defibrillatori - noleggio	3,700.00		3,700.00		19,354.70	
490.318.01	Contributo Croce Verde	120,000.00		120,000.00		84,185.30	
490.365.01	Contributi diversi enti salute pubblica	1,000.00		1,000.00			

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	PREVIDENZA SOCIALE	4,879,540.00	17,200.00	4,611,620.00	17,100.00	4,529,990.08	16,622.40
50	AVS e contributi comunali a fondi centrali		4,862,340.00		4,594,520.00		4,513,367.68
500	AVS	1,480,000.00	13,200.00	1,420,000.00	13,100.00	1,426,368.60	13,122.40
500.4	Ricavi		13,200.00		13,100.00		13,122.40
500.451.00	Sussidio agenzia AVS		13,200.00		13,100.00		13,122.40
501	Contributi comunali a fondi centrali di previdenza soci	1,480,000.00		1,420,000.00		1,426,368.60	
501.3	Spese	1,480,000.00		1,420,000.00		1,426,368.60	
501.361.01	Contributo cassa malati	1,480,000.00		1,420,000.00		1,426,368.60	
54	Protezione della gioventù	258,510.00	3,000.00	252,270.00	3,000.00	246,069.50	3,500.00
540.3	Spese	258,510.00		252,270.00		246,069.50	
540.301.01	Stipendio personale	88,930.00		88,930.00		86,254.20	
540.301.10	Assegno figli	3,000.00		3,000.00		3,500.00	
540.303.01	Contributi AVS/AD	7,850.00		7,850.00		7,613.80	
540.304.01	Contributi cassa pensione	10,840.00		10,840.00		10,839.70	
540.305.01	Assicurazione infortuni e malattia	2,090.00		2,150.00		1,986.55	
540.309.01	Altre spese per il personale	500.00		500.00			
540.310.01	Materiale ufficio e diversi	500.00		500.00		500.00	
540.317.01	Rimborso spese e trasferte	1,500.00		1,500.00		982.80	
540.318.01	Progetto giovani intercomunale (midnight)	21,300.00		20,000.00		19,543.05	
540.318.02	Spese rappresentanza (18.enni)	3,000.00		3,000.00		2,139.40	
540.318.03	Programma di prevenzione	2,000.00		2,000.00			
540.361.01	Contributi Legge per le famiglie	117,000.00		112,000.00		112,710.00	
540.4	Ricavi		3,000.00		3,000.00		3,500.00
540.436.01	Recupero assegni figli		3,000.00		3,000.00		3,500.00
57	Case Anziani	2,009,030.00		1,991,850.00		1,931,993.00	
570.3	Spese	2,009,030.00		1,991,850.00		1,931,993.00	
570.352.01	Partecipazione casa Capriasca	109,030.00		139,350.00		107,890.50	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
570.352.02	Partecipazione ist. riconosciuti interessi e ammortamen	30,000.00		17,500.00		25,286.40	
570.362.03	Contributi per anziani ospiti di istituti	1,870,000.00		1,835,000.00		1,798,816.10	
58	Assistenza	1,132,000.00	1,000.00	947,500.00	1,000.00	925,558.98	
580	Assistenza agli anziani	872,000.00		697,500.00		680,458.90	
580.3	Spese	872,000.00		697,500.00		680,458.90	
580.319.01	Altre spese per assistenza	3,000.00		3,000.00		3,300.00	
580.365.01	Contributi per il SACD	454,000.00		352,000.00		351,172.45	
580.365.02	Contributi per i servizi di appoggio	212,000.00		200,000.00		178,215.45	
580.365.03	Contributi associazioni diverse	5,000.00		5,000.00		3,700.00	
580.366.01	Mantenimento anziani a domicilio	198,000.00		137,500.00		144,071.00	
581	Aiuto agli indigenti (assistenza)	260,000.00	1,000.00	250,000.00	1,000.00	245,100.08	
581.3	Spese	260,000.00		250,000.00		245,100.08	
581.361.02	Partecipazione comunale all'assistenza	260,000.00		250,000.00		245,100.08	
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 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	TRAFFICO	2,477,500.00	146,660.00	2,489,090.00	145,900.00	2,520,929.70	204,663.75
			2,330,840.00		2,343,190.00		2,316,265.95
61	Strade cantonali	40,500.00		40,500.00		40,261.00	
610	strade cantonali	40,500.00		40,500.00		40,261.00	
610.3	Spese	40,500.00		40,500.00		40,261.00	
610.351.01	Rimborso al Cantone per manutenzione strade	40,500.00		40,500.00		40,261.00	
62	Strade comunali	1,955,300.00	42,660.00	1,955,390.00	36,400.00	1,999,873.80	89,151.75
620	Rete stradale comunale	1,945,300.00	32,660.00	1,945,390.00	26,400.00	1,978,233.80	67,511.75
620.3	Spese	1,945,300.00		1,945,390.00		1,978,233.80	
620.301.01	Stipendio operai	898,900.00		935,000.00		891,503.60	
620.301.02	Supplenze personale esterno	30,000.00		30,000.00		36,822.75	
620.301.10	Assegno figli	17,160.00		17,400.00		16,900.00	
620.303.01	Contributi AVS/AD	82,000.00		84,300.00		78,595.80	
620.304.01	Contributi cassa pensione	93,030.00		96,800.00		93,283.50	
620.305.01	Assicurazione malattia	16,410.00		17,080.00		16,613.65	
620.305.02	Assicurazione infortuni	10,300.00		10,810.00		13,861.25	
620.306.01	Abbigliamento operai	14,500.00		15,300.00		14,444.40	
620.309.01	Altre spese per il personale	3,000.00		3,000.00			
620.311.01	Acquisto macchinari e attrezzature	7,000.00		7,000.00			
620.312.01	AEM illuminazione pubblica	90,000.00		105,000.00		100,703.65	
620.313.01	Carburante veicoli e attrezzature	32,000.00		32,000.00		30,715.70	
620.313.02	Materiale diverso	7,000.00		7,000.00		13,679.70	
620.313.03	Numerazione case e denominazione strade	5,000.00					
620.314.01	Servizio calla neve	300,000.00		300,000.00		342,935.65	
620.314.02	Manutenzione strade	100,000.00		100,000.00		147,444.05	
620.315.01	Manutenzione illuminazione e nuovi impianti	120,000.00		52,500.00		55,498.70	
620.315.02	Manutenzione veicoli e attrezzature	50,000.00		50,000.00		44,487.65	
620.315.03	Segnalazioni stradali	20,000.00		20,000.00		18,074.30	
620.316.01	Leasing veicoli UTC	2,400.00		15,500.00		18,435.60	
620.316.02	Affitto posteggio Nemeca/ARCA	2,600.00		2,600.00			

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
620.317.01	Rimborso spese operai	2,000.00		2,100.00		1,437.80	
620.318.01	Assicurazioni e tasse veicoli	37,000.00		37,000.00		36,386.50	
620.319.01	Spese diverse	5,000.00		5,000.00		6,409.55	
620.4	Ricavi		32,650.00		26,400.00		67,511.75
620.435.01	Vendita numeri civici		2,500.00				
620.436.01	Indennità infortuni, malattia e IPG		8,000.00		8,000.00		38,748.35
620.436.02	Recupero assegni figli		17,160.00		17,400.00		16,900.00
620.439.01	Ricavi diversi		5,000.00		1,000.00		11,863.40
621	Posteggi e autosili	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	21,640.00	21,640.00
621.3	Spese	10,000.00		10,000.00		21,640.00	
621.382.01	Contributi sostitutivi posteggi	10,000.00		10,000.00		21,640.00	
621.4	Ricavi		10,000.00		10,000.00		21,640.00
621.430.01	Contributi sostitutivi posteggi		10,000.00		10,000.00		21,640.00
63	Strade private	79,000.00		68,200.00		31,842.00	
630	Strade private	79,000.00		68,200.00		31,842.00	
630.3	Spese	79,000.00		68,200.00		31,842.00	
630.362.01	Contributo consorzio strada Belgio - Gola di Lago	79,000.00		68,200.00		31,842.00	
65	Traffico regionale	114,000.00	104,000.00	123,000.00	109,500.00	124,922.35	115,512.00
651	Aziende del traffico locali	114,000.00	104,000.00	123,000.00	109,500.00	124,922.35	115,512.00
651.3	Spese	114,000.00		123,000.00		124,922.35	
651.318.01	Night express, contributo del Comune	44,000.00		53,000.00		56,722.35	
651.366.01	Sussidio abbonamenti	70,000.00		70,000.00		68,200.00	
651.4	Ricavi		104,000.00		109,500.00		115,512.00
651.439.01	Ricavi da abbonamenti		70,000.00		70,000.00		101,362.00
651.439.02	Ricavi diversi (night express)		34,000.00		39,500.00		14,150.00
69	Altro traffico	288,700.00		302,000.00		324,030.55	
690	Altro traffico	288,700.00		302,000.00		324,030.55	
690.3	Spese	288,700.00		302,000.00		324,030.55	
690.352.01	Contributo commissione intercomunale trasporti	8,700.00		12,000.00		6,159.55	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
690.352.02	Finanziamento trasporti pubblici	215,000.00		215,000.00		213,232.00	
690.361.02	Comunità tariffale	65,000.00		75,000.00		104,639.00	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	2017 Ricavi
7	PROTEZIONE AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	2,177,030.00	1,353,500.00	2,107,000.00	1,358,500.00	2,110,491.77	1,518,357.14
71	Eliminazione acque luride	1,042,500.00	735,500.00	962,500.00	705,500.00	822,480.45	915,989.44
710.3	Spese	1,042,500.00		962,500.00		822,480.45	
710.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua	4,000.00		4,000.00			
710.314.01	Manutenzione impianti fognatura	100,000.00		100,000.00		105,824.90	
710.314.02	Spostamento canalizzazioni	30,000.00		30,000.00		30,097.35	
710.318.01	Contribuente IVA fognature	20,500.00		20,500.00		20,392.63	
710.319.01	Spese diverse	7,000.00		7,000.00		1,598.90	
710.330.01	Perdite su debitori taxa fogna	1,000.00		1,000.00			
710.352.01	Consorzio depurazione medio Cassarate	440,000.00		310,000.00		377,078.07	
710.352.03	Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni	440,000.00		490,000.00		287,488.60	
710.4	Ricavi		735,500.00		705,500.00		915,989.44
710.434.01	Tasse di fognatura		720,000.00		690,000.00		675,708.89
710.434.02	Tassa allacciamento fognature		10,000.00		10,000.00		11,515.25
710.439.01	Fognature - ricavi diversi						223,265.30
710.462.01	Consorzio depurazione Valcolla		5,500.00		5,500.00		5,500.00
72	Eliminazione rifiuti	937,830.00	583,000.00	918,700.00	563,000.00	1,102,826.72	562,647.70
720.3	Spese	937,830.00		918,700.00		1,102,826.72	
720.301.01	Stipendio sorvegliante vegetali - ecocentro	70,000.00		63,600.00		75,140.40	
720.303.01	Contributi AVS/AD	6,200.00		5,620.00		6,632.50	
720.305.02	Assicurazione infortuni e malattia	2,130.00		1,980.00		2,286.75	
720.314.01	Manutenzione impianti	12,000.00		10,000.00		11,097.69	
720.318.01	Servizio raccolta e eliminazione rifiuti	820,000.00		810,000.00		943,676.15	
720.318.03	Gestione area rifiuti vegetali	11,000.00		11,000.00		43,023.59	
720.318.04	Contribuente IVA rifiuti					2,016.08	
720.319.01	Spese diverse	14,000.00		14,000.00		13,417.76	
720.330.01	Perdite su debitori taxa rifiuti	2,500.00		2,500.00		5,535.80	
720.4	Ricavi		583,000.00		563,000.00		562,647.70
720.434.01	Tasse rifiuti		580,000.00		560,000.00		557,173.90

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
720.436.01	Indennità infortuni, malattia e IPG		500.00		500.00		1,761.95
720.439.01	Vendita rottami		2,500.00		2,500.00		3,711.85
74	Cimiteri e seppellimento		25,000.00		20,000.00	51,509.85	37,370.00
740.3	Spese						
740.314.01	Manutenzione cimiteri					51,509.85	
740.4	Ricavi						
740.434.01	Tasse cimitero		25,000.00		20,000.00		37,370.00
75	Arginature						
		95,500.00		81,500.00		77,372.20	
750	Arginature						
		95,500.00		81,500.00		77,372.20	
750.3	Spese						
750.314.01	Manutenzione corsi d'acqua						
750.318.01	Consorzio arginature Valli del Cassarate					1,748.00	
750.318.02	Cons. sist. fiume Vedeggio da Camignolo					61,026.15	
78	Altra protezione dell'ambiente						
		51,200.00	10,000.00	94,300.00	70,000.00	56,302.55	2,350.00
789.3	Spese						
789.313.01	Benzina alchilata	51,200.00		94,300.00		56,302.55	
789.318.01	Controllo impianti riscaldamento	5,000.00		5,000.00		4,982.30	
789.319.01	Spese diverse beni e servizi	20,000.00		70,000.00		28,603.25	
789.352.01	Bikesharing	200.00		200.00			
789.365.01	Contributi a enti diversi	15,000.00		15,000.00		14,667.00	
		11,000.00		4,100.00		8,050.00	
789.4	Ricavi						
789.434.01	Ricavi controllo impianti riscaldamento		10,000.00		70,000.00		2,350.00
			10,000.00		70,000.00		2,350.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA	403,700.00	672,000.00	432,420.00	772,000.00	473,708.75	779,568.31
		268,300.00		339,580.00		305,859.56	
80	Agricoltura	2,700.00		5,800.00		5,878.35	
802	Allevamento bestiame	2,700.00		5,800.00		5,878.35	
802.3	Spese	2,700.00		5,800.00		5,878.35	
802.365.01	Condotta veterinaria e diversi	2,700.00		5,800.00		5,878.35	
83	Turismo	68,000.00	1,000.00	93,620.00	1,000.00	85,357.40	641.31
830.3	Spese	68,000.00		93,620.00		85,357.40	
830.301.01	Stipendio AREA Viva			15,300.00		14,697.75	
830.303.01	Contributi AVS/AD			1,350.00		1,277.40	
830.304.01	Contributi cassa pensione			1,620.00		1,556.90	
830.305.01	Assicurazione malattia e infortuni			350.00		359.05	
830.310.01	Cancelleria e stampati			1,500.00		625.60	
830.310.02	Pubblicità e promozione			1,500.00			
830.317.01	Rimborso spese personale			500.00		500.00	
830.318.01	Spese postali	1,500.00		1,500.00		1,350.00	
830.318.02	Spese di rappresentanza	1,000.00		1,000.00			
830.319.01	Promozione del territorio	8,000.00		8,000.00		4,497.10	
830.362.01	Lugano Turismo - pernottamenti	34,000.00		34,500.00		34,397.60	
830.365.01	Ente Regionale di Sviluppo	23,500.00		26,500.00		26,096.00	
830.4	Ricavi		1,000.00		1,000.00		641.31
830.431.01	Ricavi diversi		1,000.00		1,000.00		641.31
84	Industria, commercio ed artigianato	3,000.00		3,000.00			
840.3	Spese	3,000.00		3,000.00			
840.365.01	Commercio equo - contributo	3,000.00		3,000.00			
86	Energia	330,000.00	671,000.00	330,000.00	771,000.00	382,473.00	778,927.00
860.3	Spese	330,000.00		330,000.00		382,473.00	
860.385.01	Riversamento al FER	330,000.00		330,000.00		382,473.00	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	Preventivo Ricavi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	Preventivo Ricavi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	Consuntivo Ricavi
860.4	Ricavi			671,000.00		771,000.00	771,000.00		778,927.00
860.410.01	Tasse per concessione uso speciale strade comunali			241,000.00		241,000.00	241,000.00		196,454.00
860.461.01	Contributo FER			330,000.00		330,000.00	330,000.00		382,473.00
860.485.01	Prelevamento da FER copertura costi GC			100,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE	4,203,860.00	5,722,390.00	4,110,680.00	5,653,300.00	4,524,837.00	21,134,856.99
		1,518,530.00		1,542,620.00		16,610,019.99	
90	Imposte	131,500.00	750,000.00	101,500.00	850,000.00	167,249.16	16,246,427.33
900.3	Spese	131,500.00		101,500.00		167,249.16	
900.318.01	Imposte cantone e comuni	1,500.00		1,500.00		1,047.50	
900.330.01	Condoni e abbandoni	130,000.00		100,000.00		166,201.66	
900.4	Ricavi		750,000.00		850,000.00		16,246,427.33
900.400.01	Imposte su reddito e sostanza persone fisiche						12,400,000.00
900.400.02	Sopravvenienze d'imposta						972,006.43
900.400.03	Imposte alla fonte		400,000.00		500,000.00		667,714.95
900.400.04	Imposta personale						200,000.00
900.401.01	Imposte su utile e capitale persone giuridiche						400,000.00
900.402.01	Imposta immobiliare comunale						780,000.00
900.403.01	Imposte speciali (vincite, lotterie, utili in liquidità		350,000.00		350,000.00		826,705.95
92	Perequazione finanziaria	35,800.00	4,409,000.00	34,000.00	4,259,000.00	34,201.00	4,409,810.00
921	Cantone - Comuni	35,800.00	4,409,000.00	34,000.00	4,259,000.00	34,201.00	4,409,810.00
921.3	Spese	35,800.00		34,000.00		34,201.00	
921.361.01	Contributo al fondo di perequazione	35,800.00		34,000.00		34,201.00	
921.4	Ricavi		4,409,000.00		4,259,000.00		4,409,810.00
921.444.01	Contributo di livellamento		3,400,000.00		3,250,000.00		3,400,810.00
921.444.02	Contributo localizzazione geografica - art. 15 LPI		1,009,000.00		1,009,000.00		1,009,000.00
93	Parte entrate di altri enti	3,500.00	59,300.00	3,500.00	60,100.00		139,603.00
930.4	Ricavi		6,000.00		5,000.00		5,987.40
930.440.01	Ridistribuzione tassa sul CO2		6,000.00		5,000.00		5,987.40
931	Parte comunale alle imposte cantonali	3,500.00	50,500.00	3,500.00	52,500.00		130,821.20
931.3	Spese	3,500.00		3,500.00			
931.366.01	Cittadino a 4 zampe - contributo	3,500.00		3,500.00			

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
931.4	Ricavi		50,500.00		52,500.00		130,821.20
931.441.01	Imposte di successione e donazione						17,210.50
931.441.02	Imposta utili immobiliari		500.00		500.00		64,000.20
931.441.03	Imposta immobiliare persone giuridiche						335.50
931.441.05	Imposta sui cani		50,000.00		52,000.00		49,275.00
932	Parte comunale a patenti e regalie		2,800.00		2,600.00		2,794.40
932.4	Ricavi		2,800.00		2,600.00		2,794.40
932.441.06	Partecipazione patenti pesca e caccia		2,800.00		2,600.00		2,794.40
94	Gestione patrimonio e debiti	721,300.00	504,090.00	727,550.00	484,200.00	739,473.79	339,016.66
940	Interessi	666,300.00	280,190.00	687,550.00	260,300.00	682,142.39	269,467.26
940.3	Spese	666,300.00		687,550.00		682,142.39	
940.318.01	Spese bancarie	3,300.00		2,500.00		3,312.46	
940.322.01	Interessi passivi a media e lunga scadenza	647,000.00		669,050.00		663,638.68	
940.329.01	Interessi remuneratori su imposte	16,000.00		16,000.00		15,191.25	
940.4	Ricavi		280,190.00		260,300.00		269,467.26
940.420.01	Interessi attivi banche		10.00		100.00		
940.420.02	Interessi attivi CCP		10.00		100.00		
940.421.01	Interessi su imposte		70,000.00		60,000.00		75,531.56
940.421.03	Interessi attivi su contributi		30,000.00		5,000.00		4,814.40
940.421.04	Interesse CC acqua potabile		146,760.00		145,760.00		152,592.65
940.421.05	Interessi CC casa Capriasca		33,400.00		49,290.00		36,528.65
940.426.01	Dividendo su azioni		10.00		50.00		
942	Immobili patrimoniali	55,000.00	223,900.00	40,000.00	223,900.00	57,331.40	69,549.40
942.3	Spese	55,000.00		40,000.00		57,331.40	
942.312.01	Riscaldamento-elettricità-acqua	20,000.00		15,000.00		11,217.10	
942.314.01	Manutenzione stabili/terreni patrimoniali	35,000.00		25,000.00		46,114.30	
942.4	Ricavi		223,900.00		223,900.00		69,549.40
942.423.01	Affitto stabile Molino		7,500.00		7,500.00		7,582.60
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

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
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		8,400.00
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		20,081.80
942.424.01	Utili beni patrimoniali		150,000.00		150,000.00		
942.461.01	Casa Corticiasca e Cagiallo - sussidi CH e TI		2,000.00		2,000.00		4,785.00
99	Spese non ripartibili	3,311,760.00		3,244,130.00		3,583,913.05	
990.3	Spese	3,311,760.00		3,244,130.00		3,583,913.05	
990.330.01	Ammortamento beni patrimoniali	117,560.00		117,560.00		117,560.00	
990.331.01	Ammortamento beni amministrativi	2,594,200.00		2,528,570.00		2,871,803.05	
990.361.01	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	600,000.00		598,000.00		594,550.00	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		26,746,530.00	11,493,710.00	25,957,180.00	11,316,620.00	26,092,503.39	27,032,489.99
	Fabbisogno d'imposta		15,252,820.00				
	Fabbisogno d'imposta				14,640,560.00		
	Avanzo d'esercizio					939,986.60	
		26,746,530.00	26,746,530.00	25,957,180.00	25,957,180.00	27,032,489.99	27,032,489.99

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	26,746,530.00		25,957,180.00		26,092,503.39	
			26,746,530.00		25,957,180.00		26,092,503.39
30	Spese per il personale	10,137,420.00		9,857,000.00		9,706,812.75	
31	Spese per beni e servizi	5,245,000.00		5,063,130.00		5,093,146.80	
32	Interessi passivi	663,000.00		685,050.00		678,829.93	
33	Ammortamenti	2,845,260.00		2,749,630.00		3,161,100.51	
35	Rimborsi ad enti pubblici	1,689,530.00		1,629,050.00		1,495,755.47	
36	Contributi propri	5,826,320.00		5,633,320.00		5,555,944.93	
37	Riversamento contributi						
38	Versamenti a finanziamenti speciali	340,000.00		340,000.00		400,913.00	
4	Ricavi	11,493,710.00	11,493,710.00	11,316,620.00	11,316,620.00	27,032,489.99	27,032,489.99
		11,493,710.00		11,316,620.00		27,032,489.99	
40	Imposte		750,000.00		850,000.00		16,246,427.33
41	Regalie e concessioni		243,000.00		243,000.00		200,654.00
42	Redditi della sostanza		915,690.00		839,800.00		583,878.26
43	Prestazioni, vendite, tasse		2,668,000.00		2,623,300.00		2,974,893.00
44	Contributi senza fine specifico		4,468,300.00		4,319,100.00		4,549,413.00
45	Rimborsi da enti pubblici		918,500.00		932,200.00		912,981.60
46	Contributi per spese correnti		1,430,220.00		1,309,220.00		1,364,242.80
47	Contributi da riversare						
48	Prelevamenti e finanziamenti		100,000.00		200,000.00		200,000.00

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		26,746,530.00	11,493,710.00	25,957,180.00	11,316,620.00	26,092,503.39	27,032,489.99
	Fabbisogno d'imposta		15,252,820.00				
	Fabbisogno d'imposta			14,640,560.00			
	Avanzo d'esercizio					939,986.60	
		26,746,530.00	26,746,530.00	25,957,180.00	25,957,180.00	27,032,489.99	27,032,489.99

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	Spese	26,746,530.00		25,957,180.00		26,092,503.39	
			26,746,530.00		25,957,180.00		26,092,503.39
30	Spese per il personale	10,137,420.00		9,857,000.00		9,706,812.75	
300	Indennità ad autorità	228,300.00		226,000.00		226,549.70	
301	Stipendi e indennità al personale	5,207,440.00		5,022,850.00		4,960,926.65	
302	Stipendi e indennità a docenti	2,860,800.00		2,816,710.00		2,807,054.05	
303	Contributi AVS, AI, IPG, e AD	714,820.00		693,600.00		674,279.55	
304	Contributi a cassa pensioni	876,300.00		857,100.00		803,458.15	
305	Assicurazione infortuni e malattia	198,260.00		191,440.00		183,381.15	
306	Abbigliamento di servizio	27,500.00		27,300.00		24,175.25	
309	Altre spese per il personale	24,000.00		22,000.00		26,988.25	
31	Spese per beni e servizi	5,245,000.00		5,063,130.00		5,093,146.80	
310	Materiale d'ufficio e scolastico	230,300.00		235,300.00		212,218.85	
311	Acquisto mobili e macchinari	103,500.00		77,500.00		41,895.50	
312	Acqua, energia e combustibile	447,000.00		477,500.00		435,300.95	
313	Materiale di consumo	318,500.00		113,500.00		128,417.85	
314	Manutenzione stabili e strutture	1,009,000.00		1,038,000.00		1,123,100.29	
315	Manutenzione mobili e macchinari	356,500.00		287,000.00		250,472.35	
316	Locazioni, affitti, noleggi	170,240.00		166,770.00		203,459.49	
317	Rimborso spese	172,200.00		161,900.00		150,064.20	
318	Servizi e onorari	2,377,760.00		2,446,160.00		2,488,648.06	
319	Altre spese per beni e servizi	60,000.00		59,500.00		59,569.26	
32	Interessi passivi	663,000.00		685,050.00		678,829.93	
322	Debiti a media e lunga scadenza	647,000.00		669,050.00		663,638.68	
329	Diversi	16,000.00		16,000.00		15,191.25	
33	Ammortamenti	2,845,260.00		2,749,630.00		3,161,100.51	
330	Su beni patrimoniali	251,060.00		221,060.00		289,297.46	
331	Su beni amministrativi ordinari	2,594,200.00		2,528,570.00		2,871,803.05	
332	Su beni amministrativi straordinari						
333	Disavanzi d'esercizio						
35	Rimborsi ad enti pubblici	1,689,530.00		1,629,050.00		1,495,755.47	

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
351	Cantoni	58,800.00		57,600.00		58,952.25	
352	Comuni	1,630,730.00		1,571,450.00		1,436,803.22	
36	Contributi propri	5,826,320.00		5,633,320.00		5,555,944.93	
361	Cantoni	2,565,800.00		2,497,000.00		2,520,385.68	
362	Comuni e consorzi di comuni	2,072,570.00		2,032,670.00		1,955,884.35	
365	Istituzioni private	854,450.00		830,650.00		783,364.85	
366	Economie private	333,500.00		273,000.00		296,310.05	
37	Riversamento contributi						
376	Economie private						
38	Versamenti a finanziamenti speciali	340,000.00		340,000.00		400,913.00	
382	Contributi sostitutivi per posteggi	10,000.00		10,000.00		21,640.00	
383	Contributi sostitutivi per rifugi					-3,200.00	
385	Riversamento al FER	330,000.00		330,000.00		382,473.00	

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
4	Ricavi	11,493,710.00	11,493,710.00	11,316,620.00	11,316,620.00	27,032,489.99	27,032,489.99
40	Imposte		750,000.00		850,000.00		16,246,427.33
400	Imposte persone fisiche						14,239,721.38
401	Imposte persone giuridiche		400,000.00		500,000.00		400,000.00
402	Imposte immobiliari						780,000.00
403	Imposte speciali		350,000.00		350,000.00		826,705.95
41	Regalie e concessioni		243,000.00		243,000.00		200,654.00
410	Regalie e concessioni		243,000.00		243,000.00		200,654.00
42	Redditi della sostanza		915,690.00		839,800.00		583,878.26
420	Interessi da banche		20.00		200.00		
421	Interessi		280,160.00		260,050.00		269,467.26
423	Redditi immobiliari di beni patrimoniali		71,900.00		71,900.00		64,764.40
424	Utili contabili su beni patrimoniali		150,000.00		150,000.00		
426	Redditi su partecipazioni dei beni amministrativi		10.00		50.00		
427	Reddito beni amministrativi		398,600.00		342,600.00		235,521.60
429	Altri redditi della sostanza		15,000.00		15,000.00		14,125.00
43	Prestazioni, vendite, tasse		2,668,000.00		2,623,300.00		2,974,893.00
430	Tasse d'esenzione		10,000.00		10,000.00		18,440.00
431	Tasse per servizi amministrativi		111,000.00		125,000.00		100,635.93
432	Ricavi ospedaliери, case di cura		115,000.00		125,000.00		53,486.00
433	Tasse scolastiche		20,400.00		17,400.00		15,809.40
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi		1,790,000.00		1,820,000.00		1,723,999.94
435	Vendite		5,500.00		3,000.00		1,006.00
436	Rimborsi		182,600.00		176,400.00		335,162.25
437	Multe		242,000.00		172,000.00		257,154.00
439	Altri ricavi per prestazione e vendite		191,500.00		174,500.00		469,199.48
44	Contributi senza fine specifico		4,468,300.00		4,319,100.00		4,549,413.00
440	Partecipazione alle entrate della Confederazione		6,000.00		5,000.00		5,987.40
441	Partecipazione alle entrate del Cantone		53,300.00		55,100.00		133,615.60
444	Contributi cantonali		4,409,000.00		4,259,000.00		4,409,810.00

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
45	Rimborsi da enti pubblici		918,500.00		932,200.00		912,981.60
451	Cantoni		54,200.00		57,100.00		52,812.40
452	Comuni e consorzi comunali		864,300.00		875,100.00		860,169.20
46	Contributi per spese correnti		1,430,220.00		1,309,220.00		1,364,242.80
460	Confederazione						
461	Cantoni		1,306,700.00		1,303,700.00		1,358,742.80
462	Comuni e consorzi comunali		5,500.00		5,500.00		5,500.00
463	Istituti propri		118,000.00				
469	Altri contributi per spese correnti		20.00		20.00		
47	Contributi da riversare						
471	Cantoni						
48	Prelevamenti e finanziamenti		100,000.00		200,000.00		200,000.00
485	Prelevamento dal FER a copertura costi GC		100,000.00		200,000.00		200,000.00

Preventivo di gestione per natura

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		26,746,530.00	11,493,710.00	25,957,180.00	11,316,620.00	26,092,503.39	27,032,489.99
	Fabbisogno d'imposta		15,252,820.00				
	Fabbisogno d'imposta			14,640,560.00			
	Avanzo d'esercizio					939,986.60	
		26,746,530.00	26,746,530.00	25,957,180.00	25,957,180.00	27,032,489.99	27,032,489.99

Preventivo di gestione per natura e per dicastero

	Preventivo		Conti	AMMINISTRAZIONI										FINANZE E	
	2019	2018	2017	GENERALE	PUBBLICA	EDUCAZIONE	CULTURA E	SALUTE	PREVIDENZA	TRAFFICO	PROTEZIONE	ECONOMIA	IMPOSTE	IMPOSTE	
							TEMPO LIBERO	PUBBLICA	SOCIALE		DELL'AMBIENT	PUBBLICA			
3	Spese														
	26,746,530.00	25,957,180.00	26,092,503.39	2,947,430.00	2,279,590.00	5,553,850.00	1,671,040.00	143,000.00	4,879,540.00	2,477,500.00	2,177,030.00	403,700.00	4,203,860.00		
30	Spese per il personale														
	10,137,420.00	9,857,000.00	9,705,812.75	2,149,440.00	1,498,420.00	4,397,350.00	735,370.00		113,210.00	1,165,300.00	78,330.00				
31	Spese per beni e servizi														
	5,245,000.00	5,063,130.00	5,093,146.80	780,740.00	411,950.00	1,027,700.00	786,200.00	123,700.00	31,300.00	824,000.00	1,189,200.00	10,500.00	59,800.00		
32	Interessi passivi														
	663,000.00	685,050.00	678,829.93										663,000.00		
33	Ammortamenti														
	2,845,260.00	2,749,630.00	3,161,100.51								3,500.00		2,841,760.00		
35	Rimborsi ad enti pubblici														
	1,689,530.00	1,629,050.00	1,495,755.47		349,300.00	23,700.00		18,300.00	139,030.00	264,200.00	895,000.00				
36	Contributi propri														
	5,826,320.00	5,633,320.00	5,555,944.93	17,250.00	20,000.00	115,100.00	149,470.00	1,000.00	4,596,000.00	214,000.00	11,000.00	63,200.00	639,300.00		
37	Riversamento contributi														
38	Versamenti e finanziamenti speciali														
	340,000.00	340,000.00	400,913.00							10,000.00		330,000.00			
4	Ricavi														
	11,493,710.00	11,316,620.00	27,032,489.99	385,100.00	1,043,000.00	1,421,160.00	732,700.00		17,200.00	146,660.00	1,353,500.00	672,000.00	5,722,390.00		
40	Imposte														
	750,000.00	850,000.00	16,246,427.33										750,000.00		
41	Regalie e concessioni														
	243,000.00	243,000.00	200,654.00				2,000.00					241,000.00			
42	Redditi della sostanza														
	915,690.00	839,800.00	583,878.26	215,000.00	38,000.00	10,200.00	150,400.00						502,090.00		
43	Prestazioni, vendite, tasse														
	2,668,000.00	2,623,300.00	2,974,893.00	159,100.00	312,300.00	224,640.00	472,300.00		4,000.00	146,660.00	1,348,000.00	1,000.00			
44	Contributi senza fine specifico														
	4,468,300.00	4,319,100.00	4,549,413.00										4,468,300.00		
45	Rimborsi da enti pubblici														
	918,500.00	932,200.00	912,981.60		667,000.00	130,300.00	108,000.00		19,200.00						
46	Contributi per spese correnti														
	1,430,220.00	1,309,220.00	1,364,242.80	11,000.00	25,700.00	1,055,020.00					5,500.00	330,000.00	2,000.00		
47	Contributi da riversare														
48	Prelevamenti e finanziamenti														
	100,000.00	200,000.00	200,000.00										100,000.00		

Preventivo di gestione per natura e per dicastero

	Preventivo	Preventivo	Conti	AMMINISTRAZI		EDUCAZIONE	CULTURA E	SALUTE	PREVIDENZA	TRAFFICO	PROTEZIONE	ECONOMIA	FINANZE E
	2019	2018		GENERALE	PUBBLICA								
Costi	26,746,530.00	25,957,180.00	26,092,503.39	2,947,430.00	2,279,580.00	5,563,850.00	1,671,040.00	143,000.00	4,879,540.00	2,477,500.00	2,177,030.00	403,700.00	4,203,860.00
Ricavi	11,493,710.00	11,316,620.00	27,032,489.99	385,100.00	1,043,000.00	1,421,160.00	732,700.00		17,200.00	146,660.00	1,363,500.00	672,000.00	5,722,390.00
Fabbisogno d'imposta	15,252,820.00	14,640,560.00		2,562,330.00	1,236,580.00	4,142,690.00	938,340.00	143,000.00	4,862,340.00	2,330,840.00	823,530.00		
Avanzo d'esercizio			939,986.60									268,300.00	1,518,530.00

26,746,530.00	25,957,180.00	26,092,503.39	2,947,430.00	2,279,580.00	5,563,850.00	1,671,040.00	143,000.00	4,879,540.00	2,477,500.00	2,177,030.00	403,700.00	672,000.00	5,722,390.00
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------	--------------	------------	------------	--------------

COMUNE DI CAPRIASCA

PREVENTIVO 2019 - INTERESSI PASSIVI

Conto	Descrizione	Situazione 01.01.2018	Variazione durante l'anno 2018	Situazione al 01.01.2019	%	Ammortamento	Osservazioni	Interesse annuo
221.09	Seppey Finance - 2.91% - 02.04.2019	3'400'000.00	-400'000.00	3'000'000.00	2.910%	0.00	interessi 3/12	21'825.00
221.09	Seppey Finance - nuovo				1.500%		interessi 9/12	33'750.00
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
221.65	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	-1'000'000.00	0.00	2.360%		interessi 3/12	5'900.00
221.68	Raiffeisen - 24168.13 - 1.49% - 31.03.2028 nuovo		1'000'000.00	1'000'000.00	1.490%		interessi 9/12	11'175.00
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	-1'000'000.00	0.00	1.165%		interessi 7/12	6'795.83
221.71	Raiffeisen - 24168.59 - 1.49% - 31.07.2028 nuovo		1'000'000.00	1'000'000.00	1.490%		interessi 5/12	6'208.33
221.72	Raiffeisen - 24168.38 - 1.075% - 31.08.2018	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00	1.075%		interessi 8/12	7'166.67
221.72	Raiffeisen - 24168.38 - 1.49% - 31.08.2028 nuovo		1'000'000.00	1'000'000.00	1.490%		interessi 4/12	4'966.67
221.73	BST 4328438/403-7897 - 1.25% - 26.10.2018	500'000.00	-500'000.00	0.00	1.250%		interessi 10/12	5'208.33
221.73	BST 4328438/403-7897 - 26.10.2028 nuovo		500'000.00	500'000.00	1.490%		interessi 2/12	1'241.67
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
221.76	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
221.90	Postfinance 4597 - 0.97% - 28.04.2031	8'000'000.00	0.00	8'000'000.00	0.970%			77'600.00
221.91	Raiffeisen - 24168.48 - 0.93% - 15.12.2026	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00	0.930%			37'200.00
221.92	Migros Pensionskasse - 0.875% - 10.04.2029	6'000'000.00	0.00	6'000'000.00	0.875%			52'500.00
221.93	Gewerbepensionskasse - 0.30% - 31.08.2022	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	0.300%			6'000.00
221.94	Raiffeisen - 24168.28 - 1.49% - 31.05.2028	0.00	500'000.00	500'000.00	1.490%			7'450.00
229.06	Cantone - LIM 4003 (Roveredo)	87'700.00	-29'200.00	58'500.00		29'200.00	senza interessi	0.00
229.08	Cantone - LIM 4091 (Roveredo)	35'400.00	-8'700.00	26'700.00		8'700.00	senza interessi	0.00
229.15	Confederazione - LIM 214.08.008 posteggio Treggia anno 2024 (Lopagno)	38'400.00	-5'600.00	32'800.00		5'600.00	senza interessi	0.00
229.16	Cantone - LIM 4165 posteggio Treggia anno 2025 (Lopagno)	44'000.00	-5'600.00	38'400.00		5'600.00	senza interessi	0.00
229.19	Confederazione - LIM 214.08.015/2 posteggio Odogno	8'000.00	-2'500.00	5'500.00		2'500.00	senza interessi	0.00
229.20	Cantone - LIM 4201 - posteggio Odogno	10'500.00	-2'500.00	8'000.00		2'500.00	senza interessi	0.00

COMUNE DI CAPRIASCA
PREVENTIVO 2019 - INTERESSI PASSIVI

229.21	Cantone - LIM 4176 - urbanizzazione Comagno-Bè	72'000.00	-4'800.00	67'200.00	4'800.00	senza interessi	0.00
229.22	Confederazione - LIM 214.01.005/0 - urbanizzazione Comagno-Bè	228'000.00	-15'200.00	212'800.00	15'200.00	senza interessi	0.00
229.23	Confederazione - LIM 214.08.011/1 - urbanizzazione Al Deserto	75'000.00	-7'500.00	67'500.00	7'500.00	senza interessi	0.00
229.24	LIM cantonale - P1/1P5 Bidogno	52'900.00	-7'700.00	45'200.00	7'700.00	senza interessi	0.00
229.27	LIM nuova rete AAP Bidogno	17'800.00	-2'900.00	14'900.00	2'900.00	senza interessi	0.00
229.28	LIM - ampliamento SI Bidogno	44'000.00	-4'000.00	40'000.00	4'000.00	senza interessi	0.00
229.31	LIM TI 4.16 (DAMC)	96'800.00	-34'000.00	62'800.00	34'000.00	senza interessi	0.00
229.32	LIM CH - 214.06.006/3 - CCSport - scadenza 31.12.2029	3'774'000.00	-314'000.00	3'460'000.00	314'000.00	Arena senza interessi	0.00
	Prestiti per investimenti in corso	0.00	0.00	2'000'000.00	1.50%	0.00	30'000.00
	Arrotondamento (compresi interessi sui conti correnti banca)						-627.50
	Mutui a favore acqua	-7'784'000.00	0.00	-7'784'000.00			-146'760.00
	Mutui a favore capri	-500'000.00	0.00	-500'000.00			-33'400.00
		47'900'500.00	-344'200.00	49'556'300.00		444'200.00	466'840.00

AZIENDA ACQUA POTABILE

Conto	Descrizione	Situazione 01.01.2018	Variazione durante l'anno 2018	Situazione al 01.01.2019	%	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	1.500%			89'760.00
221.09	Ex comuni - apporto in c/c e in capitale proprio	1'800'000.00	0.00	1'800'000.00	1.500%			27'000.00
	Interessi in conto corrente							30'000.00
		7'784'000.00	0.00	7'784'000.00		0.00		146'760.00

AZIENDA CASA CAPRIASCA

Conto	Descrizione	Situazione 01.01.2018	Variazione durante l'anno 2018	Situazione al 01.01.2019	%	Ammortamento	Osservazioni	Interesse annuo
206.02	Mutui diversi - prestiti da Comune	500'000.00	0.00	500'000.00	1.500%			7'500.00
	Interessi in conto corrente							25'900.00
		500'000.00	0.00	500'000.00		0.00		33'400.00
	Debiti complessivi Comune e Aziende	56'184'500.00	-344'200.00	57'840'300.00		444'200.00	1.1186%	647'000.00

COMUNE CAPRIASCA

AMMORTAMENTI 2019

DENOMINAZIONE	VALORE CONTABILE AL 01.01.2018	INVESTIMENTI (uscite) 2018	INVESTIMENTI (entrate) 2018	AMMORTAMENTO 2018 preventivo	VALORE CONTABILE AL 31.12.2018	% media	AMMORTAMENTI ORDINARI	IMPORTO AMMORTAMENTO FISSO	IMPORTO PER PREVENTIVO
BENI PATRIMONIALI	3 629 924.00	0.00	0.00	117 560.00	3 512 364.00	3.35	0.00	117 560.00	117 560.00
TERRENI NON EDIFICATI - 140	477 780.00	-120 892.40	0.00	0.00	356 887.60	0.00	0.00		0.00
OPERE DEL GENIO - 141	8 674 280.00	62 965.50	2 763 085.15	655 645.65	5 318 514.70	10.38	551 851.47		551 834.70
COSTRUZIONI EDILI - 143	18 295 703.00	3 895 495.90	148 030.00	1 332 876.68	20 710 290.31	6.46	1 337 327.45		1 337 307.31
MOBILIO E VEICOLI - 146	778 113.00	64 952.25	0.00	158 685.65	684 379.60	23.50	0.00	160 805.00	160 796.60
TERRENI NON EDIFICATI - 140	245 280.00	1 451.80	50.00	22 470.50	224 211.30	10.00	22 421.13		22 421.30
CONTRIBUTI INVESTIMENTI - 160	4 280 652.00	25 635.00	2 604 492.60	163 147.40	1 538 647.00	10.24	139 945.50	17 590.00	157 545.00
STUDI E PROGETTI - 170	864 431.00	142 994.90	0.00	150 202.75	865 203.15	20.00	173 040.43		173 042.15
ARROTONDAMENTO						1.37			52.94
BENI AMMINISTRATIVI	33 616 239.00	4 072 602.95	5 515 657.75	2 483 030.00	29 698 133.66	8.16	2 244 585.98	178 395.00	2 423 000.00
OPERE FOGNATURA	6 761 884.10	333 579.45	99 691.60	127 289.14	6 868 484.35	2.53	34 596.78	136 576.01	171 200.00
TOTALE GENERALE	44 008 047.10	4 406 182.40	5 615 349.35	2 727 879.14	40 078 982.01	8.17	2 279 182.76	432 531.01	2 711 760.00

GRADO DI AUTOFINANZIAMENTO

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

Autofinanziamento	1'927'030.00	
Onere netto per investimenti	11'669'100.00	= 16.51%

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

CAPACITÀ DI AUTOFINANZIAMENTO

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

Autofinanziamento	1'927'030.00	
Ricavi di gestione corrente		
4 Ricavi	26'746'530.00	
47 Contributi da riversare	0.00	
49 Accrediti interni	0.00	
	26'746'530.00	= 7.20%

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

Interessi netti		
32 Interessi passivi	663'000.00	
42 Redditi della sostanza	860'690.00	-197'690.00
Ricavi di gestione corrente		
4 Ricavi	26'746'530.00	
47 Contributi da riversare	0.00	
49 Accrediti interni	0.00	
	26'746'530.00	= -0.74%

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

Oneri finanziari		
32 Interessi passivi	663'000.00	
331 ammort. beni amministrativi	2'594'200.00	
42 Redditi della sostanza	860'690.00	2'396'510.00
Ricavi di gestione corrente		
4 Ricavi	26'746'530.00	
47 Contributi da riversare	0.00	
49 Accrediti interni	0.00	
	26'746'530.00	= 8.96%

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

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE.	412,700.00	412,700.00	165,700.00	165,700.00	180,435.45	180,435.45
1	SICUREZZA PUBBLICA.	100,000.00	100,000.00	60,000.00	60,000.00		
2	EDUCAZIONE	972,500.00	972,500.00	2,052,000.00	2,052,000.00	4,261,745.25	289,264.00
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	1,515,000.00	50,000.00	1,039,000.00	200,000.00	414,565.15	7,980.00
6	TRAFFICO	4,347,400.00	636,500.00	2,640,200.00	1,215,000.00	1,231,688.30	687,895.60
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRI	7,638,000.00	3,670,000.00	7,828,500.00	3,194,000.00	2,178,652.25	207,033.00
8	ECONOMIA PUBBLICA.	1,040,000.00	1,040,000.00	580,000.00	300,000.00	314,093.35	314,093.35
9	FINANZE E IMPOSTE	2,594,200.00	2,594,200.00	2,843,570.00	2,843,570.00	2,871,803.05	2,871,803.05

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Data: 22.10.2018 Ore: 11:05:06

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		16 025 600.00	6 950 700.00	14 365 400.00	7 752 570.00	8 581 179.75	4 063 975.65
	Saldo 2019		9 074 900.00				
	Saldo 2018			6 612 830.00			
	Saldo 2017					4 517 204.10	
		16 025 600.00	16 025 600.00	14 365 400.00	14 365 400.00	8 581 179.75	8 581 179.75

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	2017 Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE.	412,700.00	412,700.00	165,700.00	165,700.00	180,435.45	180,435.45
02	Amministrazione generale.	20,000.00		20,000.00		89,867.80	
029.506.01	Archivi comunali					89,867.80	
029.509.01	Carta del cittadino	20,000.00		20,000.00			
09	Compiti non ripartibili.	392,700.00		145,700.00		90,567.65	
090.5	Uscite per investimenti	392,700.00		145,700.00		90,567.65	
090.503.05	Palazzo - nuovi uffici 1° piano			65,000.00		90,567.65	
090.503.07	Demolizione e acquisto diroccati zona Limosni a Lugaggi	2,700.00		2,700.00			
090.503.08	Magazzino comunale - progetto	100,000.00		25,000.00			
090.503.12	Servizi igienici centro Tesserete- riqualfica	120,000.00					
090.503.13	Palazzo Comunale - ampliamento (concorso e progetto)	75,000.00					
090.506.00	Sistema informatico - aggiornamento	20,000.00		20,000.00			
090.506.10	Fibra ottica			8,000.00			
090.506.11	Amministrazione comunale - nuova logistica	25,000.00		25,000.00			
090.506.13	Palazzo comunale - sostituzione finestre	50,000.00					
090.603.01	Trasferimento beni amministrativi						

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	2017 Ricavi
1	SICUREZZA PUBBLICA.	100,000.00		60,000.00			
11	Polizia comunale	100,000.00	100,000.00	60,000.00	60,000.00		
110.5	Uscite per investimenti	100,000.00		60,000.00			
110.506.02	Videosorveglianza	100,000.00		60,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
2	EDUCAZIONE	972,500.00		2,052,000.00		4,261,745.25	289,264.00
20	Scuola infanzia		972,500.00		2,052,000.00		3,972,481.25
200.5	Uscite per investimenti			350,000.00		3,165,033.35	
200.503.03	Edilizia scolastica SI - progetto e realizzazione			350,000.00		3,165,033.35	
200.6	Entrate per investimenti			350,000.00		3,165,033.35	
21	Scuola Pubblica	972,500.00		1,702,000.00		1,096,711.90	289,264.00
210.5	Uscite per investimenti	972,500.00		1,702,000.00		1,096,711.90	
210.501.04	Percorsi casa-scuola - progetto generale			52,000.00			
210.501.05	Percorso compostaggio Lugaggia	52,000.00		30,000.00		259,822.90	
210.503.02	Edilizia scolastica SE - 2° ciclo ex Caserma					-126,578.70	
210.503.04	Caserma - concorso progetto						
210.503.07	Palestra SE					43,855.25	
210.503.09	ISC - 1° ciclo SE (concorso-terreni-demolizione)	270,500.00		610,000.00		13,000.00	
210.503.12	ISC - ristr. Bidogno-Cagiallo-Vaglio			110,000.00		776,435.00	
210.503.13	ISC - prefabbricati 1° ciclo			650,000.00		37,166.85	
210.503.14	ISC - 1° ciclo SE progettazione	650,000.00		250,000.00		93,010.60	
210.6	Entrate per investimenti						289,264.00
210.661.01	Cantone - sussidio ex caserma/scuola						289,264.00

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	1,515,000.00	50,000.00	1,039,000.00	200,000.00	414,565.15	7,980.00
			1,465,000.00		839,000.00		406,585.15
30	Promozione culturale.	50,000.00		50,000.00		261,624.30	
309	Altra promozione culturale.	50,000.00		50,000.00		261,624.30	
309.5	Uscite per investimenti	50,000.00		50,000.00		261,624.30	
309.501.00	Restauro beni culturali nel territorio 2014-2016			50,000.00			
309.501.01	Restauro beni culturali nel territorio 2017						
309.501.02	Restauro beni culturali nel territorio 2018/2019						
309.503.01	Cultura - spazio espositivo (ex Caserma)	50,000.00				77,949.00	
33	Compiti non ripartibili	30,000.00		40,000.00		183,675.30	7,980.00
330	Entrate per investimenti	30,000.00		40,000.00			7,980.00
330.5	Uscite per investimenti	30,000.00		40,000.00			
330.501.00	Parchi gioco comunali - programmatico	30,000.00					
330.501.09	Sentieri naturalistici e tematici con ETL			20,000.00			
330.501.10	Parchi giochi - manutenzione/rinnovo			20,000.00			
330.661.02	Cantone - sussidio parco giochi Campestro						7,980.00
34	Sport	1,435,000.00	50,000.00	924,000.00	200,000.00	152,940.85	
340.5	Uscite per investimenti	1,435,000.00		924,000.00		152,940.85	
340.501.01	Centro sportivo e balneare - programmatico	150,000.00		750,000.00			
340.501.09	Arena - percorso vita	140,000.00		140,000.00		95,062.95	
340.501.10	Arena - rifacimento campo calcio	1,000,000.00					
340.501.11	Arena - sistemazione muro sostegno spogliatoi	50,000.00					
340.503.03	Arena - studio nuova pianificazione			25,000.00			
340.506.03	Arena - nuova segnaletica esterna			9,000.00		6,035.45	
340.506.05	Arena - torretta polifunzionale					51,842.45	
340.525.01	Clup Pisola Tesserete - prestito	95,000.00					
340.6	Entrate per investimenti		50,000.00		200,000.00		
340.669.00	Arena - sussidi diversi		50,000.00		200,000.00		

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	2017 Ricavi
39	Culto			25,000.00			
390.5	Uscite per investimenti			25,000.00			
390.565.02	Oratorio San Clemente - contributo allacciamenti			25,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	TRAFFICO						
62	Strade comunali	4,347,400.00	636,500.00	2,640,200.00	1,215,000.00	1,231,688.30	687,895.60
620.5	Uscite per investimenti		3,710,900.00		1,425,200.00		543,792.70
620.501.03	Strada di Muralta - Cagliari						
620.501.06	Strada agricola Sarone - Cagliari						
620.501.10	Moderazione traffico - programmatico						
620.501.22	PMS realizzazione progetto	50,000.00		20,000.00			
620.501.26	Bidogno - Oldö - progetto e rifacimento strada	950,000.00		450,000.00		71,731.10	
620.501.27	Strade agricole/forestali	40,000.00		40,000.00			
620.501.30	Urbanizzazione zona Monda (Co)	250,000.00		270,000.00			
620.501.33	Strada di Varina						
620.501.34	Strada Santa Liberata			60,000.00		-4,199.80	
620.501.41	Moderazione traffico 30 km/h	80,000.00		80,000.00		7,350.00	
620.501.44	Piste ciclabili - Tesserete-Sureggio			255,000.00		574,728.05	
620.501.47	Parcheggi pubblici - riorganizzazione	350,000.00		400,000.00			
620.501.49	Strada accesso 2° ciclo SE					36,226.60	
620.501.50	Strada Varina - lotto 2	500,000.00		50,000.00			
620.501.51	PMS - nuovo credito (2.a tappa) 2017/20	450,000.00		350,000.00		5,662.55	
620.501.52	Moderazione - Sureggio/zona sud	58,000.00		8,000.00		10,000.00	
620.501.53	Moderazione - progettazioni diverse	100,000.00		4,500.00		5,500.00	
620.501.54	Zone 30 km/h analisi e idoneità	50,000.00		50,000.00			
620.501.55	Parcheggio pubblico Sala			50,000.00			
620.501.56	Parcheggi pubblici - nuovo PR			50,000.00			
620.501.57	Strade - allargamento via Pietro Lepori/Campestro			30,000.00			
620.501.58	Risanamento piazza giro Poggio/Gaggio					38,863.50	
620.501.59	Corticiasca - sist. strade alte	450,000.00				14,523.50	
620.501.60	Strade - zona Fornaci Carusio	70,000.00					
620.501.62	Marciajede in Via al Convento Bigorio	54,000.00					
620.501.63	Parcheggio motoveicoli Roveredo	29,700.00					
620.501.64	Sala nucleo - riqualifica e pavimentazione	340,000.00					
620.506.00	Veicoli servizi esterni - programmatico	200,000.00		60,000.00			

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
620.506.13	Veicoli - acquisto scopatrice					88,236.00	
620.509.01	Stradario					62,029.35	
620.509.02	Stradario - opere supplementari					63,877.45	
620.561.02	Ciclopiste - partecipazione al Cantone	100,000.00		160,000.00		29,000.00	
620.562.01	PTL/PAL 2 - partecipazione comunale	225,700.00		225,700.00		218,160.00	
620.562.02	Consorzio Monti Lopagno - contributo strada			20,000.00		10,000.00	
620.6	Entrate per investimenti		636,500.00		1,215,000.00		687,895.60
620.610.17	Contributi miglioria - urbanizzazione zona Monda (Co)				235,000.00		
620.610.18	Contributi miglioria - zona Oldö Bidogno				500,000.00		
620.610.19	CM - nucleo Sala riqualifica/pavimentazione						
620.611.01	Contributi sostitutivi posteggi		100,000.00				
620.660.02	Stradario - sussidio				30,000.00		58,850.00
620.661.02	Cantone - partecipazione ciclopista				450,000.00		406,645.60
620.661.03	Moderazione traffico - sussidio Cantone						222,400.00

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		2018		Consuntivo		2017
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi		Ricavi
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRI'	7,638,000.00	3,670,000.00	7,828,500.00	3,194,000.00	2,178,652.25	207,033.00	
71	Fognature e depurazione	6,690,000.00	3,550,000.00	6,553,500.00	2,640,000.00	1,949,754.70	207,033.00	1,971,619.25
710.5	Uscite per investimenti	6,690,000.00		6,553,500.00		1,949,754.70		
710.501.01	SE 2° ciclo - risanamento acque chiare piazzale	200,000.00		100,000.00				
710.501.19	Canalizzazione Campestro - lotto 2 CQ	900,000.00		1,100,000.00		36,855.00		
710.501.29	Canalizzazione Carusio - spostamento e sostituzione							
710.501.31	Canalizzazioni - lotti Ni. 7-9 Bidogno/progettazione			3,500.00				
710.501.36	Canalizzazione Varina							
710.501.40	Canalizzazione zona ex Gloria - CQ 33/2015	70,000.00		100,000.00		22,882.95		
710.501.43	Canalizzazione Oggi - CQ 33/2015					151,980.05		
710.501.44	Canalizzazione lotto 2 nucleo Sala - CQ 33/2015	550,000.00		550,000.00		55,368.85		
710.501.47	Carusio - risanamento canalizzazioni (inq. AAP)	100,000.00		90,000.00		10,103.00		
710.501.48	Risanamenti canalizzazioni in ZP a Corticiasca					9,223.20		
710.522.02	Consorzio Lugano e dintorni risanamento impianti							
710.522.03	CMC - nuovi manufatti e collegamento IDA	4,490,000.00		2,900,000.00				
710.562.02	CMC - PGS consortile	-70,000.00		10,000.00		56,934.25		
710.562.03	CDMC - rimborso			1,500,000.00				
710.562.04	CMC - scioglimento (integr. CDALED)					1,590,207.40		
710.581.00	PGS Capriasca - nuovo							
710.581.01	PGS Capriasca	450,000.00		200,000.00		16,200.00		
710.6	Entrate per investimenti		3,550,000.00		2,640,000.00		207,033.00	
710.610.01	Contributi costruzione fogne		2,200,000.00		2,200,000.00			
710.661.01	Sussidi cantonali canalizzazioni		1,350,000.00		210,000.00			
710.661.14	Sussidio TI canalizzazione Varina				50,000.00			
710.661.17	Sussidio TI - canalizzazione Lugaggia (nucleo)				180,000.00		175,563.00	
710.661.22	Sussidio TI canalizzazione Giagh Lugaggia						31,470.00	
72	Eliminazione rifiuti	150,000.00		80,000.00		125,729.85		
720.5	Uscite per investimenti	150,000.00		80,000.00		125,729.85		
720.503.02	Piazze rifiuti							
720.503.06	Mini ecocentro Lugaggia			50,000.00		96,268.55		

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo Costi	2019 Ricavi	Preventivo Costi	2018 Ricavi	Consuntivo Costi	2017 Ricavi
720.506.00	Centri raccolta e tassa sul sacco - programmatico	150,000.00					
720.506.03	Rifiuti - sostituzione contenitori RSU e vetro			30,000.00		29,461.30	
74	Cimiteri e seppellimento	100,000.00		150,000.00			
740.5	Spese	100,000.00		150,000.00			
740.503.05	Cimitero Tesserete - lavori manutenzione	100,000.00		150,000.00			
75	Arginature	150,000.00	120,000.00	560,000.00	458,000.00	50,538.15	
750.5	Uscite per investimenti	150,000.00		560,000.00		50,538.15	
750.501.01	Risanamento argine Molino					44,136.85	
750.501.06	Valle del Gaggio e Tecio Novo			10,000.00			
750.501.07	Riale San Giovanni - progetto rivitalizzazione			550,000.00		6,401.30	
750.501.09	Riale Cavargna (Lelgio) - argine e sistemazione						
750.661.02	Risanamento argine Mulino - sussidio cantonale	150,000.00			458,000.00		
750.661.03	Riale Cavargna - sussidio cantonale		120,000.00				
78	Altra protezione dell'ambiente						
780.5	Uscite per investimenti						
79	Pianificazione del territorio	548,000.00		485,000.00	96,000.00	52,629.55	
790.5	Uscite per investimenti	548,000.00		485,000.00		52,629.55	
790.581.03	Piano Regolatore Capriasca						
790.581.07	PR Bidogno - piano particolareggiato Oldò	75,000.00		70,000.00		14,093.75	
790.581.16	PR Corticiasca						
790.581.19	RFD Sala - Comune e privati	45,000.00		46,000.00			
790.581.20	PR - sez. Ca-Lo-Ro-Sa-Te-Va (comp. agricolo)	58,000.00		58,000.00			
790.581.21	Comparto Stazione - pianificazione	190,000.00		190,000.00			
790.581.22	Spazi pubblici - riqualifica centro Tesserete (progetto	50,000.00		10,000.00			
790.581.23	RF Sala - misurazione definitiva (lotto 9)					22,443.80	
790.581.24	PR Capriasca - comparto Robiano	94,000.00		94,000.00			
790.581.25	PR Lugaggia - variante	1,000.00		2,000.00			
790.581.26	PR Capriasca - comparto Santo Stefano			10,000.00			
790.581.27	PR Lugaggia - acquisizione terreni/compenso agricolo	35,000.00		5,000.00		16,092.00	
790.6	Entrate per investimenti						
790.610.05	Contributi privati RFD Sala						
					96,000.00		
					96,000.00		

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA.	1,040,000.00		580,000.00	300,000.00	314,093.35	
			1,040,000.00		280,000.00		314,093.35
80	Agricoltura			217,000.00		100,000.00	
800.5	Uscite per investimenti			217,000.00		100,000.00	
800.500.04	RT Sala - conguaglio maggior interessenza			217,000.00		100,000.00	
81	Selvicoltura.	10,000.00		20,000.00	300,000.00	196,760.75	
810.5	Uscite per investimenti	10,000.00		20,000.00		196,760.75	
810.501.02	Strada forestale San Clemente - progetto			10,000.00			
810.501.03	Strada San Clemente - inter. su confine con Comano						
810.505.02	Selve castanili - nuovo progetto (aula didattica)	10,000.00				196,760.75	
810.505.03	Piano gestione forestale			10,000.00			
810.6	Entrate per investimenti				300,000.00		
810.661.01	Cantone - sussidio Castensago				300,000.00		
830.5	Spese	20,000.00		40,000.00			
830.506.01	Turismo - progetti diversi	20,000.00		20,000.00			
830.509.02	Areaviva - aggiornamento sito			20,000.00			
86	Teleriscaldamento	1,010,000.00		303,000.00		17,332.60	
860.5	Uscite per investimenti	1,010,000.00		303,000.00		17,332.60	
860.501.01	Teleriscaldamento (progetto)						
860.501.03	Teleriscaldamento - tappa 2	53,000.00		53,000.00			
860.501.04	Teleriscaldamento - infrastrutture	250,000.00		250,000.00			
860.501.05	Teleriscaldamento - precontratti e allacciamenti	32,000.00				17,332.60	
860.6	Entrate per investimenti	675,000.00					

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
9	FINANZE E IMPOSTE		2,594,200.00		2,843,570.00		2,871,803.05
		2,594,200.00		2,843,570.00		2,871,803.05	
94	Gestione patrimoniale e debiti						
943	Aziende agricole			315,000.00			
943.5	Uscite per investimenti						
99	Assesamenti contabili		2,594,200.00		2,528,570.00		2,871,803.05
990.6	Entrate per investimenti		2,594,200.00		2,528,570.00		2,871,803.05
990.681.01	Ammortamenti ordinari		2,594,200.00		2,528,570.00		2,871,803.05

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Data: 19.10.2018 Ore: 17:47:15

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		16 025 600.00	6 950 700.00	14 365 400.00	7 752 570.00	8 581 179.75	4 063 975.65
	Saldo 2019		9 074 900.00				
	Saldo 2018			6 612 830.00			
	Saldo 2017					4 517 204.10	
		16 025 600.00	16 025 600.00	14 365 400.00	14 365 400.00	8 581 179.75	8 581 179.75

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
5	Uscite per investimenti in beni amministrativi	16,025,600.00	16,025,600.00	14,365,400.00	14,365,400.00	8,581,179.75	8,581,179.75
50	Costruzioni	10,186,900.00		8,839,700.00		6,608,048.55	
500	Terreni non edificati			217,000.00		100,000.00	
501	Opere del genio civile	8,283,700.00		6,053,000.00		1,547,504.15	
503	Costruzioni edili	1,318,200.00		2,287,700.00		4,372,433.85	
505	Boschi			10,000.00		196,760.75	
506	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e install.	565,000.00		232,000.00		265,443.00	
509	Altri investimenti in beni amministrativi	20,000.00		40,000.00		125,906.80	
52	Prestiti e partecipazioni in beni amministrativi	4,585,000.00		2,900,000.00			
522	Comuni e consorzi comunali	4,490,000.00		2,900,000.00			
525	Istituzioni private	95,000.00					
56	Contributi propri	255,700.00		1,940,700.00		1,904,301.65	
560	Confederazione						
561	Cantoni	100,000.00		160,000.00		29,000.00	
562	Comuni e consorzi comunali	155,700.00		1,755,700.00		1,875,301.65	
565	Istituzioni private			25,000.00			
566	Economie private						
58	Altre uscite da attivare	998,000.00		685,000.00		68,829.55	
580	Espropriazioni						
581	Uscite di pianificazione	998,000.00		685,000.00		68,829.55	

Preventivo d'investimento per natura

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
6	Entrate per investimenti in beni amministrativi		6,950,700.00	7,437,570.00		4,063,975.65	4,063,975.65
		6,950,700.00		7,437,570.00			
60	Alienazione di beni amministrativi						
600	Terreni non edificati						
603	Costruzioni edili						
61	Contributi d'utilizzazione e indennità benefici		2,836,500.00	3,031,000.00			
610	Contributi d'utilizzazione ed indenn. per benefici		2,300,000.00	3,031,000.00			
611	Contributi sostitutivi		536,500.00				
62	Rimborso di prestiti e partecipazioni amministr.						
625	Istituzioni private						
66	Sussidi cantonali		1,520,000.00	1,878,000.00		1,192,172.60	
660	Confederazione				30,000.00	58,850.00	
661	Cantoni		1,470,000.00	1,648,000.00		1,133,322.60	
662	Comuni e consorzi comunali						
669	Altri contributi per investimenti		50,000.00	200,000.00			
68	Riporto degli ammortamenti		2,594,200.00	2,528,570.00		2,871,803.05	
681	Beni amministrativi: Ammortamenti ordinari						
682	Beni amministrativi: Ammortamenti straordinari		2,594,200.00	2,528,570.00		2,871,803.05	
69	Beni amministrativi: Ammortamenti straordinari						
690	A compléter						

Preventivo d'investimento per natura

Data: 22.10.2018 Ore: 12.02:39

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		16 025 600.00	6 950 700.00	14 365 400.00	7 437 570.00	8 581 179.75	4 063 975.65
	Saldo 2019		9 074 900.00				
	Saldo 2018			6 927 830.00			
	Saldo 2017					4 517 204.10	
		16 025 600.00	16 025 600.00	14 365 400.00	14 365 400.00	8 581 179.75	8 581 179.75



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 24b/2018

accompagnante il conto preventivo 2019 dell'Azienda Acqua Potabile

6950 Tesserete, 25 ottobre 2018
All'esame della Commissione della Gestione

AL LODEVOLLE CONSIGLIO COMUNALE DI CAPRIASCA

Signor Presidente,

Signore e Signori Consiglieri,

vi sottoponiamo per esame e approvazione il conto preventivo 2019 dell'Azienda Acqua Potabile.

1. Considerazioni generali

Per l'Azienda Acqua Potabile per il prossimo anno si prevede un disavanzo di fr. 9'900.00, che scaturisce da un totale spese di fr. 1'467'500.00 (aumento rispetto all'anno precedente del 6.01%, fr. 83'180.00) ed un totale ricavi per fr. 1'457'600.00 (aumento del 5.46%, fr. 75'500.00). Nelle tabelle allegate sono indicati i dettagli con i raffronti con il preventivo 2018 e il consuntivo 2017.

2. Gestione corrente

000.301.01 / 436.02 Spese per il personale

L'onere netto di questi conti presenta un cospicuo aumento di fr. 76'280.00, pari al 15.98%, rispetto al preventivo precedente ed è giustificato dalla necessità di potenziare la squadra operai. Potenziamento reso necessario dall'aumento degli oneri lavorativi richiesti per rispettare le normative in materia di fornitura dell'acqua potabile e volto anche ad alleggerire il carico lavorativo degli attuali operai per quanto riguarda i picchetti durante i fine settimana e i giorni festivi (attualmente sono chiamati ad effettuare picchetti per un periodo di 4 mesi all'anno ciascuno). La nuova organizzazione permetterà di effettuare alcuni interventi legati sia alla posa di nuove tratte che agli allacciamenti privati. Questi ultimi saranno regolarmente rifatturati. Dai nostri calcoli ciò dovrebbe compensare in larga misura il maggior costo. Si veda a questo proposito anche il commento alla relativa posta delle entrate.



010.311.01 / 365.01 *Spese per materiali e servizi*

Il totale di questi costi passa da fr. 369'660.00 a fr. 342'160.00, con una diminuzione dell'8.04% (fr. 27'500.00). A questo proposito segnaliamo, in base all'ultimo conto reso e alla proiezione a fine 2018, il calo della spesa per i conti *Energia elettrica* da fr. 110'000.00 a fr. 100'000.00, *Spostamento tubazioni* da fr. 30'000.00 a fr. 20'000.00 e *Spese postali, bancarie e telefoniche* da fr. 15'000.00 a fr. 10'000.00.

020.321.01 / 329.01 *Interessi passivi*

Gli interessi passivi sono corrisposti al Comune. Il tasso è calcolato sulla base del tasso medio dei debiti contratti dal Comune presso istituti di credito. La tabella allegata al preventivo del Comune fornisce i dettagli in merito alla scadenza, al tasso e al relativo onere. Il totale di fr. 57'000.00 è superiore di fr. 1'000.00 a quello presentato con il preventivo 2018. Aumento lieve, nonostante gli investimenti intrapresi e previsti e che grazie alla liquidità dell'Azienda potrà essere affrontato senza un aiuto finanziario da parte del Comune.

030.331.01 *Ammortamenti ordinari*

A seguito degli investimenti eseguiti o in fase di esecuzione questo onere passa da fr. 461'260.00 preventivati per il 2018 a fr. 493'160.00 di questo preventivo, pari ad un aumento del 6.92%. Sull'ammontare totale della sostanza ammortizzabile questo importo corrisponde ad un tasso del 5.43%. Per i dettagli si rimanda alla relativa tabella.

070.434.01 / 439.01 *Ricavi per prestazioni, vendite*

Per i ricavi registriamo un totale di fr. 1'413'600.00, con un aumento rispetto a quanto previsto per il 2018 di fr. 74'000.00. Incremento di fr. 30'000.00 in previsione di maggiori ricavi per la vendita di acqua potabile e per tasse di abbonamento. Altro conto che ha influito su questo risultato è quello relativo a *Prestazioni operai e recuperi diversi*, quantificato in fr. 45'000.00, con un aumento di fr. 44'000 rispetto al dato del 2018. La motivazione di questo notevole incremento va ricercata nella proposta di far eseguire dai nostri operai parte degli allacciamenti privati e che riguardano la posa dei tubi che partono dalla condotta principale fino all'entrata dello stabile da allacciare, con conseguente fatturazione delle prestazioni.

3. Conto degli investimenti

Nel 2019 si prevedono uscite per fr. 2'349'360.00 ed entrate che concernono solo gli ammortamenti amministrativi per fr. 493'160.00, con un onere netto di fr. 1'856'200.00.



Potenziamento acquedotto (Cagiallo-Campestro) – fr. 150'000.00 (2019)

Contrariamente a quanto indicato nel preventivo 2018 questi lavori non hanno ancora potuto essere eseguiti e contiamo di farlo nel corso del 2019.

Condotta Varina Bigorio (4091)

Per ultimare i lavori di urbanizzazione della zona Varina a Bigorio, il cui messaggio è stato recentemente approvato, è stata prevista una spesa di fr. 50'000.00 per la posa delle condotte dell'acqua potabile.

Condotta lotto 2 – Campestro – fr. 240'000.00 (2005)

Viene riproposta la medesima cifra del 2018 visto che i lavori non hanno potuto essere eseguiti in quanto strettamente legati a quelli delle canalizzazioni e per i quali siamo in attesa dell'approvazione definitiva da parte della Sezione della protezione dell'aria dell'acqua e del suolo (SPAAS).

PCAI Luganese – studio integrazione (4195)

In regime di delega è stato votato un credito di fr. 80'000.00 per l'integrazione del nostro Comune e del relativo PCG-PCAI, in quello del Luganese. Lo studio è cofinanziato da tutti i comuni coinvolti ed è volto ad ottimizzare le risorse idriche e gli investimenti futuri di tutto il comprensorio del bacino imbrifero del Cassarate e di parte di quello del Vedeggio.

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

Come da programma si stanno realizzando gli interventi previsti dal PGA e delle relative modifiche delle priorità in ottemperanza delle nuove normative sul tenore di arsenico dell'acqua potabile.

Case Ferretti – sostituzione e ampliamento acquedotto – fr. 210'000.00 (4169)

Con l'approvazione del MMN 18/2017 sono stati autorizzati i lavori per la riorganizzazione del comporta "case Ferretti" che intendiamo attuare nel corso del 2019. Al momento siamo in attesa dell'evasione di un ricorso presentato contro la decisione del Legislativo. L'importo proposto corrisponde al residuo votato dal Legislativo.

Serbatoi – migliorie e messa a norma fr. 3'700.00 (4165)

Per questo investimento, aperto per ovviare ai piccoli inquinamenti avuti nei serbatoi ex Coac (Consorzio acquedotto della Capriasca) ed in quello di Tesserete, i lavori non sono ancora ultimati e le ultime fatture saranno pagate nel corso del prossimo anno.



Corticiasca – urbanizzazione Monda fr. 248'000.00 (4173)

Viene riproposto il commento al preventivo 2018: *..la cifra esposta corrisponde a quanto votato dal Legislativo nella seduta del 5 ottobre 2015 per le opere relative all'acqua potabile..*

Vaglio – condotta Via Cava-nucleo (4193)

In regime di delega è stato concesso un credito di fr. 40'000.00 per la sostituzione di circa 70 ml di condotte posate negli anni 60/70 (condotte in ghisa e sottodimensionate per lo sviluppo della zona). Questo lavoro è stato autorizzato approfittando dei lavori che AEM è intenzionata ad eseguire nei prossimi mesi e che ci permetteranno anche un certo vantaggio economico.

Pozzo Sigirino – rinnovo centrale comando fr. 215'000.00

L'importo proposto corrisponde al credito residuo per l'aggiornamento e lo spostamento della centrale di comando degli impianti AAP ed il rinnovo dell'automazione del pozzo di Sigirino comprensivo di un nuovo impianto di deumidificazione. Investimento autorizzato con l'approvazione del MMN 15/2017.

Ammortamenti ordinari – fr. 493'160.00

Il conto investimenti comprende, conformemente alla legge, 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

Andrea Pellegrinelli, **Sindaco**

Davide Conca, **Segretario**

Approvato con risoluzione No. 876 del 22 ottobre 2018.



COMUNE DI CAPRIASCA Consiglio comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 24b/2018, accompagnante il **conto preventivo 2019 dell'Azienda Acqua Potabile**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

Il preventivo 2019 dell'Azienda Acqua Potabile è **approvato**, come ai seguenti dati:

Spese	fr. 1'467'500.00
Ricavi	<u>fr. 1'457'600.00</u>
Disavanzo	<u>fr. 9'900.00</u>

Per il Consiglio comunale

Alioscia Landis, **Presidente**

Davide Conca, **Segretario**

Tesserete,

AZIENDA ACQUA POTABILE

Riassunto del preventivo 2019

19.10.2018

	Preventivo 2019		Preventivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>Conto di gestione corrente</u>				
Uscite correnti	974'340.00		923'060.00	
Ammortamenti amministrativi	493'160.00		461'260.00	
Entrate correnti		1'457'600.00		1'382'100.00
Totale spese correnti	1'467'500.00		1'384'320.00	
Totale ricavi correnti		1'457'600.00		1'382'100.00
Risultato d'esercizio	-9'900.00		-2'220.00	
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>				
Uscite investimenti amministrativi	2'349'360.00		2'325'660.00	
Entrate investimenti amministrativi (senza ammortamenti)		0.00		572'000.00
Totale uscite per investimenti	2'349'360.00		2'325'660.00	
Totale entrate per investimenti senza ammortamenti		0.00		572'000.00
Onere netto per investimenti		2'349'360.00		1'753'660.00
<u>Conto di chiusura</u>				
Onere netto per investimenti	2'349'360.00		1'753'660.00	
Ammortamenti amministrativi		493'160.00		461'260.00
Risultato d'esercizio		-9'900.00		-2'220.00
Autofinanziamento		483'260.00		459'040.00
Disavanzo totale		1'866'100.00		1'294'620.00

Preventivo del conto di gestione ricapitolativo per dicastero

Data: 19.10.2018 Ore: 17:09:37

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE	1'467'500.00	1'457'600.00	1'384'320.00	1'382'100.00	1'390'862.05	1'402'118.13
	Risultato d'esercizio		9'900.00				
	Risultato d'esercizio				2'220.00		
	Risultato d'esercizio					11'256.08	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE	1,467,500.00	1,457,600.00	1,384,320.00	1,382,100.00	1,390,862.05	1,402,118.13
			9,900.00		2,220.00	11,256.08	
00	Spese per il personale	482,420.00	5,000.00	404,640.00	3,500.00	416,840.70	3,400.00
000.3	Spese	482,420.00		404,640.00		416,840.70	
000.301.01	Stipendio personale	384,900.00		324,100.00		329,461.70	
000.301.02	Assegni famiglia e figli	3,000.00		3,000.00		3,400.00	
000.303.01	Contributi AVS/AD	33,980.00		28,610.00		28,981.55	
000.304.01	Contributi cassa pensioni	41,580.00		34,260.00		35,522.60	
000.305.01	Assicurazione malattia e infortuni	11,560.00		9,920.00		9,910.70	
000.306.01	Abbigliamento operai	3,400.00		2,550.00		1,708.20	
000.309.01	Altre spese per il personale	2,000.00					
000.317.01	Personale - rimborso spese	2,000.00		2,200.00		7,855.95	
000.4	Ricavi		5,000.00		3,500.00		3,400.00
000.436.01	Indennità IPG, infortuni e malattia		2,000.00		500.00		
000.436.02	Recupero assegni figli		3,000.00		3,000.00		3,400.00
01	Spese per materiali e servizi	342,160.00		369,660.00		356,961.20	
010.3	Spese	342,160.00		369,660.00		356,961.20	
010.311.01	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	3,000.00		6,000.00			
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	100,000.00		110,000.00		102,554.65	
010.313.01	Acquisto materiale di consumo	20,000.00		20,000.00		16,026.40	
010.313.02	Acquisto silicato di sodio	8,000.00		8,000.00		8,536.80	
010.313.03	Acquisto contatori e revisione	10,000.00		10,000.00		8,922.50	
010.313.04	Carburante	3,500.00		4,000.00		3,700.90	
010.314.01	Manutenzione impianti	100,000.00		100,000.00		131,103.65	
010.314.02	Spostamento tubazioni	20,000.00		30,000.00		13,470.85	
010.315.01	Manutenzione veicoli e macchine	5,000.00		4,000.00		4,837.20	
010.318.01	Spese postali, bancarie e telefoniche	10,000.00		15,000.00		9,058.45	
010.318.03	Spese amministrative generali	14,000.00		14,000.00		10,307.80	
010.318.04	Analisi	20,000.00		20,000.00		19,762.85	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
010.318.06	Assicurazioni	13,000.00		13,000.00		12,711.55	
010.318.07	Altre prestazioni da terzi e quote sociali	5,000.00		5,000.00		5,316.10	
010.319.01	Spese diverse	1,000.00		1,000.00		995.50	
010.365.01	Contributo un centesimo di solidarietà	7,000.00		7,000.00		7,000.00	
02	Interessi passivi	146,760.00		145,760.00		152,592.65	
020.3	Spese	146,760.00		145,760.00		152,592.65	
020.321.01	Interessi in c/c AAP/Comune	57,000.00		56,000.00		62,832.65	
020.322.01	Interessi passivi	89,760.00		89,760.00		89,760.00	
03	Ammortamenti	496,160.00		464,260.00		464,467.50	
030.3	Spese	496,160.00		464,260.00		464,467.50	
030.330.01	Perdite su debitori	3,000.00		3,000.00		8,178.35	
030.331.01	Ammortamenti ordinari	493,160.00		461,260.00		456,289.15	
07	Ricavi per prestazioni, vendite		1,452,600.00		1,378,600.00		1,398,718.13
070.4	Ricavi		1,452,600.00		1,378,600.00		1,398,718.13
070.434.01	Tasse di abbonamento		710,000.00		700,000.00		700,284.10
070.434.02	Tasse su consumo		590,000.00		570,000.00		576,111.49
070.434.03	Tasse di allacciamento		40,000.00		40,000.00		54,493.85
070.434.04	Erogazione a Ponte Capriasca		40,000.00		40,000.00		36,920.20
070.434.05	Fatturazione al Comune per fontane pubbliche		25,600.00		25,600.00		25,609.65
070.439.01	Ricavi straordinari		2,000.00		2,000.00		4,080.79
070.439.02	Prestazioni operai e recuperi diversi		45,000.00		1,000.00		1,218.05

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Data: 19.10.2018 Ore: 17:06:59

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		1'467'500.00	1'457'600.00	1'384'320.00	1'382'100.00	1'390'862.05	1'402'118.13
Risultato d'esercizio	perdita		9'900.00				
Risultato d'esercizio	perdita				2'220.00		
Risultato d'esercizio	utile					11'256.08	

Preventivo del conto degli investimenti ricapitolativo per dicastero

Data: 19.10.2018 Ora: 17:10:35

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE	2'349'360.00	493'160.00	2'325'660.00	1'033'260.00	609'948.15	808'795.60
	Saldo 2018		1'856'200.00				
	Saldo 2017			1'292'400.00			
	Saldo 2016					198'847.45	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	INVESTIMENTI						
10	Investimenti in beni amministrativi						
100.5	Uscite per investimenti						
100.501.03	Potenziamento acquedotto (Cagiallo-Campestro)	2,349,360.00	493,160.00	2,325,660.00	1,033,260.00	609,948.15	808,795.60
100.501.32	Condotta Varina Bigorio		1,856,200.00		1,292,400.00	198,847.45	
100.501.34	Pista ciclabile - nuove condotte						
100.501.38	Campestro - condotta lotto 2	2,349,360.00	493,160.00	2,325,660.00	1,033,260.00	609,948.15	808,795.60
100.501.40	Corticiasca - nuova condotta ponte	2,349,360.00		2,325,660.00		609,948.15	
100.501.42	PGA - interventi lotto 1	150,000.00		150,000.00		26,909.00	
100.501.43	PCAI Luganese - studio integrazione	50,000.00		50,000.00		117,346.45	
100.501.46	Condotta Via Mario Chiattoni - sostituzione	240,000.00		240,000.00			
100.501.50	PGA - progettazione di massima	80,000.00				89,753.45	
100.501.52	Idrante 633 - spostamento (ronchi Vaglio)	1,112,660.00		1,112,660.00		60,318.70	
100.501.53	Case Ferretti - sostituzione e ampliamento acquedotto					18,751.35	
100.501.54	Serbatoi - miglione e messa a norma	210,000.00		220,000.00		43,459.90	
100.501.55	Corticiasca - urbanizzazione Monda	3,700.00		45,000.00		37,006.95	
100.501.56	Pista ciclabile - fase supplementare	248,000.00		248,000.00		11,000.00	
100.501.58	Vaglio - condotta Via Cava -Nucleo	40,000.00				42,355.70	
100.506.04	Pozzo Sigrino - risan pompe No. 3/4/5			15,000.00		91,943.30	
100.506.05	Pozzo Sigrino - rinnovo centrale comando	215,000.00		245,000.00		71,103.35	
100.6	Entrate per investimenti		493,160.00		1,033,260.00		808,795.60
100.610.01	Corticiasca - urbanizzazione Monda/CM				75,000.00		
100.610.02	Bidogno - condotta Case Ferretti/CM				100,000.00		
100.661.03	Sussidio PCAI collegamenti Bi-Co e Bi-So				80,000.00		77,886.00
100.661.04	Sussidio PCAI - potenziamento Campestro-Cagiallo				317,000.00		302,821.00
100.661.20	IVA sussidi - pot. Cagiallo/Campestro						-22,431.20
100.661.21	IVA sussidi - collegamento BI-Co e Bi-So						-5,769.35
100.681.01	Ammortamenti ordinari		493,160.00		461,260.00		456,289.15

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Data: 19.10.2018 Ora: 17:10:07

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
		2'349'360.00	493'160.00	2'325'660.00	1'033'260.00	609'948.15	808'795.60
	Saldo 2018		1'856'200.00				
	Saldo 2017			1'292'400.00			
	Saldo 2016					198'847.45	

AZIENDA ACQUA POTABILE			TABELLA AMMORTAMENTI					PREVENTIVO			2019
CONTO	DENOMINAZIONE	VALORE CONTABILE AL 1.1.2018	INVESTIMENTO (uscite)	INVESTIMENT O (entrate)	INVESTIMENT O (ammortamenti)	VALORE PRIMA DELL'AMMORTAMENTO	%	AMMORTAMENTI ORDINARI	ammortamento lineare	IMPORTO INDICATO A PREVENTIVO	
140.01	Terreni non edificati	5'870.00			310.00	5'870.00			309.20	310.00	
		5'870.00	0.00	0.00	310.00	5'870.00		0.00	309.20	310.00	
141.05	Impianti di distribuzione	2'324'260.20	1'250.55		135'810.00	2'189'700.75			135'808.00	135'810.00	
141.06	Acquedotto Bidogno	490'610.00			25'240.00	465'370.00			25'242.00	25'240.00	
141.07	Acquedotto Corticiasca	172'360.00			9'070.00	163'290.00			9'071.20	9'070.00	
141.11	Impianti captazione	307'610.00			16'190.00	291'420.00			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	37'000.00			0.00	37'000.00	2.50	925.00	0.00	920.00	
141.33	Prese, bacini, condotte	579'960.00			30'520.00	549'440.00			30'523.20	30'520.00	
141.35	Immobili, fondi e impianti	1'786'190.00			94'010.00	1'692'180.00			94'010.00	94'010.00	
141.37	Immobili, fondi e impianti da Lugaggia	310'200.00			16'320.00	293'880.00			16'324.80	16'320.00	
141.40	Protezione sorgenti Canscei	31'610.00			1'660.00	29'950.00			1'662.80	1'660.00	
141.41	Lugaggia - nuove condotte nucleo	131'210.00			3'360.00	127'850.00			3'364.05	3'360.00	
141.42	Bigorio - condotta Varina	20'900.00			520.00	20'380.00	2.50	509.50		510.00	
141.43	Bidogno/Corticiasca - risanamenti diversi	264'453.35			7'110.00	257'343.35			7'110.00	7'110.00	
141.44	Condotta Case Rossi Bidogno	41'890.00			1'130.00	40'760.00			1'125.99	1'130.00	
141.45	Condotta Prementle Sigrino (lotto 3)	204'950.00			5'260.00	199'690.00			5'255.00	5'260.00	
141.46	Bigorio - spostamento condotte mapp. 39	10'920.00			280.00	10'640.00			280.00	280.00	
141.47	Acquedotto Cranei	85'580.00			2'190.00	83'390.00			2'195.75	2'190.00	
141.48	Risanamento acquedotto - CQ	163'680.00	434'004.50		1'480.00	596'204.50	2.50	14'905.11		14'900.00	
141.49	Investimenti credito quadro 2004 - ripresa	584'100.00			14'980.00	569'120.00			14'980.00	14'980.00	
141.50	Serbatoio Lelgio - impianto UV provvisorio	24'840.00			1'270.00	23'570.00			1'274.00	1'270.00	
141.51	Acquedotto La Monda	91'210.00			2'340.00	88'870.00			2'338.75	2'340.00	
141.52	Condotta Via Mario Chiattonne - sostituzione	90'340.00			2'300.00	88'040.00			2'300.00	2'300.00	
141.53	Lugaggia - sost. Condotta Mapp. 840	20'000.00			510.00	19'490.00			512.75	510.00	
141.54	Serbatoi - miglionie e messa a norma	42'350.00	23'880.00			66'230.00	2.50	1'655.75		1'650.00	
141.55	Pisca ciclabile - nuove condotte	209'280.00				209'280.00	2.50	5'232.00		5'230.00	
141.56	Corticiasca - nuova condotta ponte	89'750.00				89'750.00	2.50	2'243.75		2'240.00	
	Altri investimenti 2018				4'000.00			0.00			
		8'115'254.55	459'135.05	0.00	375'550.00	8'202'839.60		25'471.11	369'568.29	395'000.00	
142.01	Impianti tecnici (COAC)	308'470.00			16'230.00	292'240.00			16'229.20	16'230.00	
		308'470.00	0.00	0.00	16'230.00	292'240.00		0.00	16'229.20	16'230.00	
146.01	Contatori installati	362'790.00			15'800.00	346'990.00			15'800.00	15'800.00	
146.03	Contatori e materiale	1.00			1.00	1.00			0.00	0.00	
146.06	Veicoli	1.00			1.00	1.00				0.00	
146.07	Allarmi e pompe pozzo Sigrino	131'670.00	36'702.30		8'080.00	160'292.30	10.00	16'029.23	8'075.00	24'100.00	
		494'462.00	36'702.30	0.00	23'880.00	507'284.30		16'029.23	23'875.00	39'900.00	

149.01	Altri investimenti	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
171.02	Catasto rete idrica - nuovo	72'300.00		22'880.00	49'420.00		22'880.00	22'880.00	
171.04	Analisi pericoli ex Coac	42'400.00		18'840.00	23'560.00		18'840.00	18'840.00	
		114'700.00	0.00	0.00	41'720.00	72'980.00	0.00	41'720.00	41'720.00
190.01	Disavanzo esercizi precedenti	3'040.10		3'576.18	-536.08	25.00			0.00
	Arrotondamento/adeguamento			-6.18					
		3'040.10	0.00	0.00	3'570.00	-536.08	0.00	0.00	0.00
		9'041'797.65	495'837.35	0.00	461'260.00	9'080'678.82	5.43	41'500.34	451'701.69
									493'160.00



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 24c/2018

accompagnante il conto preventivo 2019 di Casa Capriasca

6950 Tesserete, 25 ottobre 2018
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 2019 di Casa Capriasca, i cui dati sono dettagliati nelle relative tabelle annesse al fascicolo.

1. Considerazioni generali

Il preventivo che siamo a presentarvi presenta un risultato d'esercizio negativo di fr. 229'330.00 (al lordo del contributo cantonale attribuitoci nell'ambito del mandato di prestazione), causato da spese totali per fr. 690'200.00 (- fr. 218'910.00, riduzione del 14.20%) e ricavi per fr. 460'870.00 (- fr. 37'980.00, riduzione del 7.61%). Agli investimenti è conteggiata unicamente l'entrata relativa agli ammortamenti amministrativi per un importo di fr. 84'440.00. Il preventivo 2019 è contraddistinto da una modifica sostanziale in ambito pasti con la decisione adottata dal Municipio di far capo nel periodo scolastico alla struttura della mensa SI di Lugaggia per la preparazione di pasti e cene. Questa nuova organizzazione ha avuto ripercussioni sull'ammontare degli stipendi e su quei costi legati direttamente alla gestione della mensa sostituiti dal conto *Fornitura pasti da mensa SI*. Soluzione già adottata da altre strutture nel Cantone e che è stata fatta nostra dopo aver anche sentito i preposti cantonali. Nelle tabelle sono indicati i dettagli con i raffronti con il preventivo 2018 e il consuntivo 2017.

2. Gestione corrente - commento di dettaglio sulle singole voci

CASA CAPRIASCA

000.301.01 / 309.01 Spese per il personale

Con la nuova organizzazione e le modifiche dei rapporti di lavoro, il totale di queste voci subisce, rispetto al 2018, una diminuzione di fr. 98'480.00 (24.78%).



A titolo informativo il salario del cuoco viene conteggiato tutto nella contabilità del Comune e il rapporto di lavoro con la persona che svolge la mansione di custode è stato portato al 70% (precedente 43.75%) con l'aggiunta dell'onere relativo al ritiro, trasporto e servizio pasti.

010.310.01 / 363.01 *Spese per beni e servizi*

Per questi conti registriamo un incremento di fr. 14'000.00, pari al 6.49%, dovuto in particolar modo al nuovo conto *Fornitura pasti da mensa SI* (fr. 60'000.00) compensato solo in parte dall'azzeramento del conto *Derrate alimentari*.

Segnaliamo inoltre le seguenti modifiche apportate in relazione alla nuova organizzazione, sui dati dell'ultimo conto reso e della proiezione dei costi 2018 a fine anno:

- *Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature*, fr. 4'000.00 (- fr. 2'000.00, pari al 33.33%): nessuna osservazione particolare;
- *Spese per riscaldamento, acqua e elettricità*, fr. 50'000.00 (- fr. 4'000.00, pari al 7.41%): l'importo è stato adeguato calcolando una riduzione dei costi per elettricità per il minor uso della cucina e tenendo conto dell'aumento registrato per la fornitura dell'olio da riscaldamento;
- *Manutenzione stabile*, fr. 38'000.00 (+ fr. 8'000.00, pari al 26.67%): a tre anni dalla fine della ristrutturazione il dato presentato rispecchia i costi totali che comprendono le effettive necessità della struttura (abbonamenti impianti tecnici, interventi di manutenzione, abbonamenti allarmi, ...) senza interventi straordinari difficilmente quantificabili. Dato che corrisponde a grandi linee a quello del 2017 al netto dei lavori straordinari realizzati;
- *Tasse comunali (canalizzazioni/rifiuti/combustione)*, fr. 4'700.00 (+ fr. 1'700.00): l'adeguamento proposto corrisponde ai contributi di costruzione provvisori delle fognature che sono in fase di allestimento e che verranno intimati nel corso del 2019;
- *Prestazioni da terzi*, fr. 14'500.00 (- fr. 4'500.00, pari al 23.68%): la riduzione registrata è dovuta alla decisione di assumere l'onere dei picchetti notturni da parte del personale della Casa rinunciando al servizio adottato nel 2015 per il tramite di una infermiera indipendente;
- *Fornitura pasti da mensa SI*, fr. 60'000.00: l'ammontare proposto è calcolato sulla base del costo di fr. 12.00 per pasto fornito (comprensivo di derrate alimentari, costi salariali e altre spese) moltiplicato per il numero dei pasti previsti nel 2019. Precisiamo inoltre che la nuova organizzazione ha comportato l'annullamento dell'accordo per la fornitura dei pasti agli allievi di Scuola Media. In realtà, in fase di stesura del messaggio ci siamo resi conto di non aver calcolato correttamente queste cifre. Per non ritardare la pubblicazione del preventivo abbiamo ritenuto di non modificare le cifre, ma di rimandare la correzione al più tardi in sede di consuntivo. Ci riproponiamo di eventualmente correggere le cifre in sede di esame commissionale, per poi eventualmente emendarle in sede di approvazione da parte del vostro consesso.



02, 03, 04 *Interessi, ammortamenti e contributi propri*

Per quanto riguarda interessi e ammortamenti, gli stessi sono documentati nelle rispettive tabelle. I primi nell'elenco inserito nel capitolo relativo al Comune i secondi nella tabella ammortamenti. L'ammontare degli interessi si è ridotto di fr. 15'890.00 (- 32.24%) attestandosi a fr. 33'400.00; riduzione riconducibile ad un errore di calcolo in sede di allestimento del preventivo 2018.

Per gli ammortamenti proponiamo il dato del consuntivo 2017 di fr. 80'030.00, inferiore al dato del preventivo 2018, che corrisponde alla quota per un ammortamento lineare fisso sull'arco di 33 anni (scadenza nel 2048).

Alle voci ricavi segnaliamo quanto segue:

- *Retta appartamenti*, fr. 240'960.00 (+ fr. 3'360.00, + 1.41%): nessuna osservazione particolare in quanto l'importo proposto è in linea con quello dell'anno precedente;
- *Rimborso quote interessi e ammortamenti* (- fr. 1'400.00, pari a un - 1.11%): l'importo proposto è calcolato in base ad una occupazione di 30 posti ed applicando un costo giornaliero, valutato, di fr. 11.40. Per il 2018 il costo giornaliero effettivo è di fr. 11.75 contro un dato di preventivo che era stato valutato in fr. 11.20.
- *Incasso mensa comune*, fr. 55'700.00 (- fr. 39'140.00, - 41.27%): la drastica riduzione di questa voce è da ricondurre alla rinuncia di servire i pasti per gli allievi della Scuola media (quantificabile in ca. 1'300 pasti annui) ed alla riduzione dei pasti serviti agli ospiti (ca. 1'800 annui). La riduzione dei pasti per ospiti è dovuta al fatto che i nuovi ospiti non usufruiscono della nostra mensa, ma tendono a mantenere una certa indipendenza cucinando nel proprio appartamento.

CENTRO SOCIALE

110.311.01 / 170.463.01

La previsione per il 2019 presenta costi totali per fr. 32'810.00, con un aumento di fr. 1'000.00 rispetto al 2018 e ricavi totali per fr. 100.00. La partecipazione comunale risulta essere quindi di fr. 32'710.00. L'incremento di fr. 1'000.00 è dovuto al conto *Manutenzione stabile* che non era stato previsto nel 2018. Tutte le altre voci non hanno subito variazioni.

3. Conto degli Investimenti

Per quanto attiene al conto degli investimenti, registriamo unicamente alle entrate la voce *Ammortamenti ordinari* che ammonta a fr. 84'440.00.



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

Andrea Pellegrinelli, **Sindaco**

Davide Conca, **Segretario**

Approvato con risoluzione no. 876 del 22 ottobre 2018



COMUNE DI CAPRIASCA Consiglio comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 24c/2018 accompagnante il **conto preventivo 2019 di Casa Capriasca**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

1. Il Preventivo 2019 della Casa Capriasca è **approvato**, come ai seguenti dati:

Spese	fr. 690'390.00
Ricavi	<u>fr. 428'060.00</u>
Disavanzo d'esercizio	<u>fr. 229'330.00</u>

2. Il contributo cantonale attribuito al Comune dal mandato di prestazione relativo a Casa Capriasca sarà accreditato in diminuzione del disavanzo d'esercizio; la differenza è coperta dal Comune.

Per il Consiglio comunale

Alioscia Landis, **Presidente**

Davide Conca, **Segretario**

Tesserete,

AZIENDA CASA CAPRIASCA

Riassunto del preventivo 2019

18.10.2018

	Preventivo 2019		Preventivo 2018	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>Conto di gestione corrente</u>				
Uscite correnti	605'760.00		705'130.00	
Ammortamenti amministrativi	84'440.00		99'260.00	
Entrate correnti		460'870.00		498'850.00
Totale spese correnti	690'200.00		804'390.00	
Totale ricavi correnti		460'870.00		498'850.00
Disavanzo d'esercizio		229'330.00		305'540.00
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>				
Uscite investimenti amministrativi	0.00		0.00	
Entrate investimenti amministrativi (senza ammortamenti)		0.00		0.00
Totale uscite per investimenti	0.00		0.00	
Totale entrate per investimenti senza ammortamenti		0.00		0.00
Onere netto per investimenti		0.00		0.00
<u>Conto di chiusura</u>				
Onere netto per investimenti	0.00		0.00	
Ammortamenti amministrativi		84'440.00		99'260.00
Autofinanziamento		84'440.00		99'260.00
Avanzo totale	84'440.00		99'260.00	

Preventivo del conto di gestione ricapitolativo per dicastero

Data: 18.10.2018 Ore: 17:25:08

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	CASA CAPRIASCA	657'390.00	428'060.00	772'580.00	467'040.00	764'154.35	885'938.93
1	CENTRO SOCIALE	32'810.00	32'810.00	31'810.00	31'810.00	35'634.80	35'634.80
		690'200.00	460'870.00	804'390.00	498'850.00	799'789.15	921'573.73
	Disavanzo d'esercizio			229'330.00			
	Disavanzo d'esercizio					305'540.00	
	Utile d'esercizio					121'784.58	

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	CASA CAPRIASCA	657,390.00	428,060.00	772,580.00	467,040.00	764,154.35	885,938.93
00	SPESE PER IL PERSONALE	298,860.00	229,330.00	397,340.00	305,540.00	400,543.05	
000.3	Spese	298,860.00		397,340.00		400,543.05	
000.301.01	Stipendi personale	238,780.00		301,020.00		285,277.75	
000.301.02	Personale ausiliario	5,900.00		21,200.00		42,607.00	
000.301.03	Assegni famiglia e figli	3,000.00		7,800.00		10,600.00	
000.303.01	Contributi AVS/AD	21,600.00		28,000.00		26,625.60	
000.304.01	Contributi cassa pensioni	21,500.00		29,060.00		26,743.50	
000.305.01	Assicurazione malattia	4,580.00		5,710.00		5,650.70	
000.305.02	Assicurazioni infortuni	2,000.00		2,550.00		2,590.85	
000.306.01	Abbigliamento di servizio	1,000.00		1,500.00		447.65	
000.309.01	Altri costi per il personale	500.00		500.00			
01	SPESE PER BENI E SERVIZI	229,600.00		215,600.00		231,082.45	
010.3	Spese	229,600.00		215,600.00		231,082.45	
010.310.01	Spese amministrative generali	13,000.00		13,000.00		13,147.75	
010.311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	4,000.00		6,000.00		5,957.25	
010.312.01	Spese per riscaldamento, acqua e elettricità	50,000.00		54,000.00		44,362.85	
010.313.01	Derrate alimentari			44,700.00		56,914.05	
010.313.02	Materiale sanitario	1,500.00		1,500.00		555.95	
010.313.03	Materiale di pulizia	6,000.00		6,000.00		7,542.50	
010.313.04	Materiale consumo cucina	1,000.00		1,500.00		1,595.50	
010.314.01	Manutenzione stabile	38,000.00		30,000.00		45,204.80	
010.315.01	Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature	4,000.00		4,000.00		4,263.30	
010.317.01	Spese personale	500.00		500.00			
010.318.01	Spese postal, telefoniche e TV	4,000.00		4,000.00		4,674.60	
010.318.02	Assicurazione RC, incendio e veicolo	10,500.00		10,500.00		9,521.10	
010.318.03	Tasse comunali (fognari/rifiuti/combustione)	6,400.00		4,700.00			
010.318.05	Servizio civile e protezione civile	16,200.00		16,200.00		15,721.25	
010.318.06	Prestazioni da terzi	14,500.00		19,000.00		21,621.55	
010.363.01	Fornitura pasti da mensa SI	60,000.00					

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019 Costi	Preventivo 2019 Ricavi	Preventivo 2018 Costi	Preventivo 2018 Ricavi	Consuntivo 2017 Costi	Consuntivo 2017 Ricavi
02	INTERESSI PASSIVI	33,400.00		49,290.00		36,528.65	
020.3	Spese	33,400.00		49,290.00		36,528.65	
020.321.01	Interesse passivi	33,400.00		49,290.00		36,528.65	
03	AMMORTAMENTI	80,530.00		95,350.00		81,000.20	
030.3	Spese	80,530.00		95,350.00		81,000.20	
030.330.01	Perdite su debitori	500.00		500.00		970.20	
030.331.01	Ammortamento beni amministrativi	80,030.00		94,850.00		80,030.00	
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		365,860.00		363,900.00		361,642.80
060.4	Ricavi		365,860.00		363,900.00		361,642.80
060.427.01	Retta appartamenti		240,960.00		237,600.00		235,360.00
060.462.01	Rimborso quote int. e amm. Comune Capriasca.		83,300.00		80,000.00		81,800.60
060.462.02	Rimborso quote int. e amm. Comuni		41,600.00		46,300.00		44,482.20
07	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE		62,200.00		103,140.00		524,296.13
070.4	Ricavi		62,200.00		103,140.00		524,296.13
070.432.01	Incasso mensa comune		55,700.00		94,840.00		92,336.70
070.436.01	Rimborsi IPG		500.00		500.00		
070.436.02	Indennità infortuni e malattia		1,000.00		1,000.00		15,547.10
070.436.03	Recupero assegni figli		3,000.00		4,800.00		10,600.00
070.439.01	Ricavi straordinari		2,000.00		2,000.00		4,845.77
070.461.01	Sussidio cantonale						410,691.46
070.463.01	Partecipazione comune Capriasca						-9,724.90

Preventivo di gestione per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
1	CENTRO SOCIALE	32,810.00	32,810.00	31,810.00	31,810.00	35,634.80	35,634.80
10	SPESE PER IL PERSONALE						
100.3	Spese						
11	SPESE PER BENI E SERVIZI	28,400.00		27,400.00		31,224.80	
110.3	Spese	28,400.00		27,400.00		31,224.80	
110.311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature						
110.312.01	Spese per riscaldamento, acqua, elettricità	200.00		200.00			
110.314.01	Manutenzione stabile	14,000.00		14,000.00		13,704.10	
110.318.01	Spese amministrative generali	1,000.00				625.00	
110.318.02	Assicurazione incendio	200.00		200.00		25.70	
110.365.01	Pom Rossin - contributo alle attività	1,000.00		1,000.00		870.00	
13	AMMORTAMENTI	12,000.00		12,000.00		16,000.00	
130.3	Spese	4,410.00		4,410.00		4,410.00	
130.331.01	Ammortamento beni amministrativi	4,410.00		4,410.00		4,410.00	
17	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE		32,810.00		31,810.00		35,634.80
170.4	Ricavi		32,810.00		31,810.00		35,634.80
170.423.01	Uso del centro sociale						
170.439.01	Ricavi diversi		100.00		100.00		-180.00
170.463.01	Partecipazione comune Capriasca		32,710.00		31,710.00		35,814.80

116

Consuntivo del conto degli investimenti ricapitolativo per dicastero

Data: 18.10.2018 Ore: 17:28:29

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	INVESTIMENTI						
	Saldo 2018	84'440.00					84'440.00
	Saldo 2017			99'260.00			
	Saldo 2016					84'440.00	

Preventivo d'investimento per classificazione amministrativa

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
0	INVESTIMENTI		84,440.00		99,260.00		84,440.00
00	Investimenti in beni amministrativi			99,260.00		84,440.00	
000.5	Uscite per investimenti	84,440.00	84,440.00		99,260.00		84,440.00
000.6	Entrate per investimenti		84,440.00		99,260.00		84,440.00
000.681.01	Ammortamenti ordinari		84,440.00		99,260.00		84,440.00

Consuntivo d'Investimento per classificazione amministrativa

Data: 18.10.2018 Ore: 15:28:07

Conto	Testo	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
			84'440.00		99'260.00		84'440.00
	Saldo 2018	84'440.00					
	Saldo 2017			99'260.00			
	Saldo 2016					84'440.00	

CASA CAPRIASCA		TABELLA AMMORTAMENTI						PREVENTIVO 2019		
CONTO	DENOMINAZIONE	VALORE CONTABILE AL 1.1.2018	INVESTIMENTO (uscite)	INVESTIMENTO (entrate)	INVESTIMENTO (ammortamenti)	VALORE AL 01.01.2019	%	AMMORTAMENTI ORDINARI	AMMORTAMENTI SUPPLEMENTARI	IMPORTO INDICATO A PREVENTIVO
143.01	Immobile - Casa Capriasca	2'248'980.00			72'550.00	2'176'430.00	fisso 33 anni			72'550.00
146.01	Arredamenti interni	59'800.00			7'480.00	52'320.00	fisso 10 anni			7'480.00
146.02	Mobili attrezzi e materiale	1.00			0.00	1.00	fisso 10 anni			0.00
146.03	Centro sociale - nuova organizzazione	35'290.00			4'410.00	30'880.00	fisso 10 anni			4'410.00
190.01	Disavanzo esercizi precedenti	0.00			0.00	0.00		0.00		0.00
		2'344'071.00	0.00		84'440.00	2'259'631.00	3.74	0.00	0.00	84'440.00