



6946 Ponte Capriasca

telefono
fax
e-mail
sito web

+41 91 935 21 60
+41 91 935 21 61
municipio@pontecapriasca.ch
www.pontecapriasca.ch

MM no. 2/2013 – concernente il consuntivo 2012 del Comune

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

Sottoponiamo per esame e approvazione i conti consuntivi del Comune per l'esercizio 2012 che si presentano così:

| | |
|---------------|-------------------------|
| entrate | fr. 6'049'927.75 |
| uscite | <u>fr. 5'838'799.02</u> |
| avanzo | fr. 211'128.73 |

Prima di entrare nel dettaglio delle singole voci il Municipio comunica quanto segue:

- I conti sono stati esaminati dalla CAPIFID SA e allegato al presente MM trovate il rapporto di revisione dei conti.
- Nel corso del 2012 il Comune ha effettuato investimenti per un totale di fr. 261'041.30 senza ricorrere a mezzi di terzi.
- L'onere per gli interessi è diminuito a seguito del rinnovo di due debiti con tasso inferiore.
- Gli oneri per ammortamenti (fr. 871'023.95) sono in linea con quanto preventivato e comprendono anche gli ammortamenti straordinari a preventivo. L'aliquota media dei beni amministrativi è del 12.853%.
- I debiti finanziari a medio e lungo termine ammontano a fine anno a fr. 11.45 milioni.
- La diminuzione del gettito fiscale e il risultato di gestione hanno contribuito alla diminuzione dell'autofinanziamento che ammonta a fr. 865'413.28 contro fr. 1'144'587.51 del 2011.
- Si ricorda che il Comune è stato iscritto nel registro contribuenti IVA a partire dal 01.01.2005 per quanto riguarda la tassa uso canalizzazione e dal 01.01.2010 per la tassa rifiuti.
- Si allega la tabella relativa agli indici finanziari che evidenziano una situazione nella media.



CONTO DI GESTIONE CORRENTE

(0) Amministrazione

Potere legislativo ed esecutivo

Spese correnti: rispetto al consuntivo 2011 le spese sono aumentate per maggiori spese di rappresentanza. Le spese relative all'assicurazione RC sono registrate unitamente a quelle dell'amministrazione (020.318.06) a seguito del cambiamento della compagnia d'assicurazione.

Amministrazione generale

Stipendi, indennità collaboratori: le spese per il personale sono in linea con quanto preventivato.

Materiale d'ufficio: si segnala una spesa di fr. 3'500 relativa alla stampa per il calendario 2013.

Acquisto mobilio e macchine d'ufficio: si segnala la spesa di fr. 7'179 per la sostituzione della centralina telefonica e dei vari apparecchi. Fr. 2'853 sono stati spesi per il videoproiettore installato nella sala del CC e sostituite le cabine elettorali per fr. 1'560.

Manutenzione e assistenza EDP: la voce si riferisce alla manutenzione e alle spese per la gestione dei computer e dei vari programmi informatici. La spesa è inferiore a quanto preventivato.

Spese postali e tasse CCP: la spesa è leggermente inferiore a quanto preventivato (- fr. 1'168) e a quanto speso nel 2011 (- fr. 3'482).

Spese telefoniche: spese in linea con quanto speso nel 2011.

Spese esecutive e d'incasso: le spese sono inferiori con quanto preventivato. Si segnala che le fatture inerenti l'uso canalizzazione sono state emesse in dicembre e pertanto eventuali spese per precetti saranno conteggiate nell'anno 2013. Il recupero (sul conto 020.436.03) è del 68%.

Consulenze contabili: la maggiore uscita si riferisce alla spesa per l'aggiornamento del piano finanziario (fr. 2'580).

CSI spese per emissione imposte: per l'emissione e il controllo degli incassi delle imposte il centro sistemi informativi preleva il 5‰ sul totale delle richieste di acconto emesse. La spesa è leggermente inferiore a quanto speso nel 2011. Per gli acconti 2012 (fr. 3'337'632) la spesa è di fr. 16'688.

Proventi diversi: si segnala l'entrata di fr. 3'500 quali ripetibili a favore del Comune.

Indennità per servizio militare: trattasi del rimborso per corso di ripetizione da parte di un collaboratore.

Esame domande di costruzione: nelle spese per l'esame degli incarti relativi alle domande di costruzione sono state inserite anche le spese relative ai preavvisi rilasciati dallo Studio Mauri e Banci per le canalizzazioni (fr. 3'200). Le spese sono state parzialmente recuperate dalle entrate per il rilascio delle licenze edilizie.

Studi e progettazioni: la spesa è superiore sia al consuntivo 2011 che al preventivo e in particolare si segnala la spesa di fr. 10'800 per lo studio sull'aggregazione e fr. 7'400 per il nuovo sito internet del Comune. Le altre spese si riferiscono ai rilievi-aggiornamenti da parte del geometra.



Tasse per licenze edilizie: come segnalato le entrate per licenze edilizie hanno permesso una parziale copertura delle spese. Si ricorda che nel 2011 la maggiore entrata era costituita dalla licenza relativa all'edificazione di quattro palazzine.

Compiti non ripartibili

Consumo energia elettrica: la spesa indicata, inferiore a quanto preventivato, comprende, oltre ai tre acconti, anche i vari conguagli.

Manutenzione stabili comunali: la spesa è inferiore a quanto previsto a preventivo e concerne soprattutto lo stabile Bar Vela dove sono state sistemate le porte e i parapetti (fr. 2'000).

Locazioni, affitti: gli affitti incassati per l'anno 2012 sono riportati nella tabella; si segnala che il magazzino al mappale 108 non è al momento affittato.

| Mappale | Oggetto | Mensile | Mesi | Totale fr. |
|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| 108 | Magazzino | 150 | 12 | 0.00 |
| | FC/comune | 0 | 12 | 0.00 |
| 250 | Bar Vela | 1'000 | 12 | 12'000.00 |
| | | | Totale | 12'000.00 |

Centro civico

Nei conti 091 sono indicate tutte le uscite relative al centro civico e si ricorda che le spese, ad eccezione dei conti 091.314.01, 091.318.01 e 091.318.02, sono in parte recuperate nel conto "ricavi spese accessorie inquilini".

A carico del Comune rimane l'affitto per la cancelleria (fr. 49'920), parte delle spese accessorie, le spese dello stabile, quelle per le manutenzioni e le assicurazioni.

Il maggior ricavo di fr. 189'059 è dovuto soprattutto a maggiori ricavi per le locazioni. Rispetto al preventivo si segnala una minor spesa per le spese generali (091.318.002).

Nel dettaglio segnaliamo quanto segue:

Costi accessori diversi: nei costi sono comprese le spese per l'energia elettrica (ALL e raffreddamento) e le spese per i vari contratti di manutenzione. I conguagli 2012 sono debitamente registrati. Le spese sono diminuite, rispetto a quanto preventivato, di fr. 1'200, e di fr. 1'999 rispetto al consuntivo 2011.

Spese per combustibile: nel corso del 2012 sono stati acquistati circa 26'000 litri di olio combustibile al prezzo medio di fr. 0.93/l. 8'600 litri sono stati addebitati alla gestione 2013.

Manutenzioni: si segnala la spesa di fr. 4'000 per la sostituzione di due vetri.

Spese stabile: si segnala una minor spesa di fr. 4'312 rispetto a quanto preventivato.

Locazioni, affitti: in linea con quanto preventivato. Non vi sono stati cambiamenti di inquilini nel corso dell'anno.

Ricavi diversi: gli incassi si riferiscono all'uso della lavanderia.



Mappale 183

Consumo energia elettrica: le spese di questa voce sono recuperate con gli affitti. La corrente elettrica per l'ufficio AP è pagata direttamente dall'Azienda.

Manutenzione stabile: in questa voce rientrano le spese per la pulizia delle parti comuni dello stabile di fr. 662, recuperate con gli affitti degli inquilini.

Locazioni, affitti: gli affitti incassati per l'anno 2012 sono elencati nella tabella che segue:

| Mappale | Oggetto | Mensile | Mesi | Totale fr. |
|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| 183 | Ufficio AAP | 200 | 12 | 2'400.00 |
| | Ufficio 1 | 280 | 12 | 3'360.00 |
| | Ufficio 2 | 600 | 12 | 7'200.00 |
| | Ufficio 3 | 565 | 12 | 6'780.00 |
| | | | Totale | 19'740.00 |

Mappale 171

Consumo energia elettrica: le spese per energia elettrica sono parzialmente recuperate con gli affitti. Tutti i conguagli sono stati registrati così come un addebito interno di fr. 1'600 relativo alle spese per il locale mensa.

Materiale pulizia: trattasi della spesa per acquisto materiale per tutta la casa (carta WC, asciugamani, sapone mani).

Manutenzione stabile: le spese indicate in questa voce sono dovute alla normale manutenzione dell'ascensore (fr. 1'500), alle spese per manutenzione estintore (fr. 200) e alle spese di pulizia (fr. 1'980) e fr. 460 per la posa di pannelli fonoassorbenti posati nel locale mensa.

Locazioni, affitti: gli affitti incassati per l'anno 2012 sono elencati nella tabella che segue e ammontano a fr. 26'322. Gli altri 4'350 fr. sono incassi per utilizzo sala cerimonie e locale mensa.

| Mappale | Oggetto | Mensile | Mesi | Totale fr. |
|----------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 171 | Ufficio 1° piano | 570 | 12 | 6'840.00 |
| | Biblioteca | 440 | 12 | 5'280.00 |
| | Gruppo donne | | | 2'012.00 |
| | Ufficio 2° piano | 1'095 | 2 | 2'190.00 |
| | | 1'000 | 10 | 10'000.00 |
| | | | Totale | 26'322.00 |

(1) Sicurezza pubblica

Protezione giuridica

Tenuta a giorno misurazione catastale: le spese per la tenuta a giorno della misurazione catastale sono maggiori di quanto preventivato. Il 70% dell'uscita è coperto dalle partecipazioni dei privati e dal contributo cantonale (conti 100.434.01 e 100.461.01).

Tasse naturalizzazione: nel corso del 2012 sono state presentate tre domande di naturalizzazione.



Altri servizi giuridici

Spese tutoria (conti 101.318 e 102.252): i costi per la tutoria inerenti le mercede dei tutori/curatori ammontano a fr. 8'700. Per la sede tutoria è stata indicata la spesa effettiva che ammonta a fr. 21'134.65 per l'anno 2012.

Prestazioni di vigilanza: la spesa per la convenzione di polizia è di fr. 69'546.35. Si segnala la registrazione del saldo per l'anno 2011 di fr. 19'000 che corrisponde ad una spesa totale per il 2011 di fr. 68'800.

Difesa nazionale civile

Consumo energia elettrica: per il 2012 la spesa è superiore con quanto speso nel 2011 (+ fr. 1'865).

Manutenzione locali PC: la spesa è superiore al preventivo per lavori isolamento delle cupole (fr. 2'300) e per la sostituzione delle batterie delle sirene (fr. 1'200).

Rimborso Ente Regionale PC: il contributo per il 2012 è di fr. 31'959 e superiore di fr. 6'959 a quanto preventivato.

Rimborso Ente Pci-contributi sostitutivi: in questo conto sono indicate le spese relative ai contributi sostitutivi (2%) sulla base della modifica degli statuti dell'Ente PCi.

Riversamento contributi sostitutivi: i contributi incassati nel 2012 ammontano a fr. 6'460 poi riversati nel conto di bilancio 283.01.

Locazioni, affitti: trattasi dell'affitto per l'uso di due locali per fr. 3'600 e di fr. 414 per pernottamenti vari.

(2) Educazione

Casa dei bambini

Stipendi e indennità docenti: l'uscita è inferiore a quanto preventivato. Attualmente vi sono 4 docenti, di cui due a tempo pieno e due a metà tempo.

Supplenze docenti: a seguito assenza per maternità di una docente titolare le spese per supplenze sono leggermente superiori a quanto speso nel 2011 ma inferiori a quanto preventivato.

Materiale scolastico: la spesa è diminuita di fr. 3'790 rispetto a quanto preventivato.

Energia elettrica e combustibile: questa voce è in superiore a quanto speso nel 2011. Sono stati acquistati 16'049 litri di cui 6'000 litri registrati a favore dell'anno 2013.

Manutenzione stabile / giardino: la spesa maggiore in questa voce è dovuta agli interventi di messa in sicurezza dei giochi; infatti è stata posata una gomma (la stessa posata al parco giochi) per un costo di fr. 31'000. Le altre spese riguardano la sostituzione delle lampade (fr. 5'700), la sostituzione delle altalene (fr. 1'200), la sostituzione di due vetri (fr. 670) e la potatura del salice (fr. 1'700).

Spese telefoniche: si ricorda che nelle spese telefoniche vi sono anche quelle relative all'allacciamento a internet.

Rimborso per tasse scolastiche: nel 2012 sono state pagate le tasse di frequenza per 3 bambini che hanno frequentato la SI di Porza e Sorengo.



Proventi diversi: trattasi del rimborso per indennità maternità.

Rimborso da Comuni per allievi non domiciliati: trattasi della tassa versata dal Comune di Camignolo per la frequenza di un loro domiciliato.

Contributo cantonale per stipendi docenti: l'entrata complessiva comprende gli acconti incassati nel 2012 e il saldo per il 2011 (+ fr. 10'500)

Scuole pubbliche

Partecipazione scuola elementare: la spesa per la gestione del consorzio di scuola elementare è di fr. 1'061'780.15 con una diminuzione rispetto al preventivo di fr. 88'219.85. Rispetto al consuntivo dell'anno 2011 vi è una maggior spesa di fr. 19'392.45.

Contributo cantonale per stipendi docenti: l'entrata complessiva comprende gli acconti incassati nel 2012 e saldo per il 2011 (+ fr. 31'200).

Per altri dettagli si rimanda al consuntivo del Consorzio scolastico.

Trasporto allievi: la spesa è aumentata rispetto al preventivo (+ fr. 11'400) a seguito del maggior numero di allievi. Anche il contributo per le uscite scolastiche è aumentato a seguito del maggior numero di ragazzi che frequentano la scuola media (+ fr. 2'500).

Mensa scolastica

La spesa netta a carico del Comune per il servizio mensa offerto ai bambini della SI e della SE è di fr. 19'675 con un aumento di fr. 625 rispetto al 2011.

(3) Cultura e tempo libero

Biblioteca: nelle spese di fr. 5'750 è compreso l'affitto pagato dal Comune di fr. 5'280. Alleghiamo per conoscenza la documentazione contabile fornita dalle responsabili della biblioteca.

Contributo per attività culturali: trattasi del contributo alla Filarmonica Capriaschese calcolato in base al numero degli allievi domiciliati nel Comune. Il contributo per il 2012 è stato di fr. 4'240.

Contributo Fondazione San Rocco per interessi: si tratta degli interessi (2.23% nuovo tasso da marzo 2010) sul debito della Fondazione presso la Banca Raiffeisen di fr. 520'000.00 (fr. 505'000 da febbraio 2012).

Contributi straordinari-ammortamenti: nel corso del 2012 sono stati versati fr. 15'000 quali ammortamento del debito.

Contributi per iniziative comunità internazionale: il versamento 2012 è stato fatto a favore della Fondazione Amici Ticino del Burundi.

Sport

Consumo energia elettrica: l'uscita, inferiore a quanto preventivato, comprende anche un transitorio passivo per il campo principale.

Manutenzione campo di calcio principale: la spesa per la manutenzione del campo è stata di fr. 16'580 per concimazione, risemina, zolle e manutenzione generale. L'altra spesa, di fr. 600, è l'indennità per il responsabile del campo.



Contributi a società sportive: trattasi di contributi, eseguiti sulla base del nuovo regolamento, a cinque società sportive. Si segnala inoltre un contributo a Special Olympic.

Entrate diverse: si tratta delle tasse emesse per l'uso del campo di calcio da parte di altre società.

Altre attività di tempo libero

Manutenzione parco giochi centro sportivo e bosco di Crano: la spesa maggiore riguarda alcune riparazioni al parco giochi per la sistemazione della gomma (fr. 11'000) e la manutenzione dei giochi (fr. 5'300).

Contributi a enti e società diverse: in questa voce è stato indicato il rimborso degli abbonamenti per la piscina di Capriasca di fr. 2'470 e i versamenti a enti diversi per un totale di fr. 3'680.

(4) Salute pubblica

Servizio scolastico

Servizio dentario: l'uscita di fr. 10'520 riguarda le visite effettuate dagli allievi nell'anno scolastico 2010-2011.

Altri compiti per la salute

Croce verde: il contributo per il 2012 è di fr. 19'242. Si segnala la spesa di fr. 5'497 quale conguaglio per il 2011. Per il noleggio del defibrillatore installato presso il centro civico la spesa è stata di fr. 1'130.

(5) Previdenza sociale

Assicurazioni malattia

Contr. Cassa malati, PC, AVS, AI: il costo per l'anno 2012 è calcolato sulla base della stima del gettito d'imposta di riferimento con l'aliquota del 10% (gettito 2009 = fr. 4'596'899). L'importo pagato per il 2012 è di fr. 418'000 e quindi sono stati registrati transitori passivi per fr. 30'000. Segnaliamo un conguaglio a favore del Comune per l'anno 2011 di fr. 43'000.

Prestazioni complementari AVS

Aiuto complementare comunale AVS: i contributi versati nel 2012 sono superiori a quanto preventivato (+ fr. 3'500) per un maggior numero di beneficiari.

Protezione della gioventù

Provvedimenti nuova legge sulle famiglie: con l'entrata in vigore della nuova Legge per le famiglie il contributo, calcolato in base al gettito cantonale, per l'affidamento di minorenni in centri educativi ammonta a fr. 27'713. I contributi versati direttamente dal Comune a enti operanti in tale ambito sono stati dedotti dal totale dovuto.

Contributo famiglie diurne: la spesa è inferiore a quanto preventivato.



Progetti animazione giovani: la spesa riguarda il progetto Midnight Sport in Capriasca.

Case per persone anziane

Contributi per anziani ospiti di istituti: l'uscita per il 2012 è di fr. 279'287. Si segnala una restituzione a favore del Comune di fr. 46'000 per il 2011. Non sono stati registrati transitori passivi.

Rimborso spese casa anziani: si tratta del contributo per quattro domiciliati ospiti in case per anziani (recupero oneri ipotecari) con una minore spesa rispetto al preventivo.

Assistenza

Contributi per il SACD e contributi per servizi d'appoggio: per il 2012 la spesa è di fr. 91'620 e, come per il conto 570.362.01, si è rinunciato alla registrazione di un transitorio passivo. Si segnala inoltre il conguaglio a favore del Comune di fr. 13'800 relativo al 2011.

Per i servizi d'appoggio il contributo 2012 è di fr. 38'050. Si segnala il conguaglio relativo a favore del Comune di fr. 4'500 per il 2011.

Contributo assistenza sociale: con l'entrata in vigore della Laps (legge sull'armonizzazione delle prestazioni sociali) il Comune di domicilio del beneficiario delle prestazioni Laps partecipa alle relative spese e agli eventuali recuperi nella misura del 20% (25% a partire dal 2013). Per il 2012 la spesa è stata di fr. 29'800.

(6) Traffico

Stipendi e indennità personale in organico: l'organico è composto di due operai a tempo pieno a contare del 2012 e pertanto vi è stata una spesa superiore a quanto preventivato.

Acquisto segnaletica: la spesa si riferisce alla sostituzione di alcuni cartelli stradali.

Acquisto attrezzi, apparecchi e macchine: si segnala la spesa di fr. 1'200 per l'acquisto di uno spazzaneve.

Materiale di consumo: la spesa è maggiore di quanto preventivato a seguito dell'elevato consumo di sale antighiaccio. La spesa per l'acquisto del sale è stata di fr. 11'865 (nel 2011 è stata di fr. 14'815).

Manutenzione attrezzi, apparecchi, macchine e veicoli: la spesa è superiore a quanto preventivato (+ fr. 844). La spesa maggiore (fr. 2'850) è relativa alla manutenzione della fresa.

Illuminazione pubblica-manutenzione impianti (AIL): nuovo conto nel quale vanno indicate le spese per la manutenzione degli impianti effettuate direttamente dalle AIL.

Indennità per infortuni e malattie: trattasi del recupero assicurativo per malattia di un operaio.



Strade comunali

Sgombero neve: per l'anno 2012 le spese per lo sgombero neve sono superiori a quanto preventivato di fr. 14'400.

Manutenzione strade: le spese maggiori riguardano la posa della copertura alle fermate bus in zona Nogo (fr. 15'700).

Manutenzione segnaletica orizzontale: la spesa si riferisce al tinteggio della segnaletica stradale

Manutenzioni e vari: gli interventi, non legati direttamente alla manutenzione delle strade, sono stati indicati in questa voce; in particolare si segnala la spesa di 14'500 per le decorazioni natalizie posate lungo la strada principale.

Entrate diverse: le entrate riguardano il trasporto degli ingombranti e/o del verde eseguiti su richiesta della popolazione, nonché i trasporti di tavoli.

Finanziamento trasporti pubblici: le spese per il finanziamento delle carte per più corse, quello per l'abbonamento Arcobaleno-Ozono e per i giovani in formazione ammonta a fr. 5'343. La spesa di fr. 71'868 si riferisce al contributo per il trasporto pubblico (modifica della Legge sui trasporti pubblici); fr. 2'962.05 per il Night Express relativo all'anno 2011 e fr. 1888.20 per il Night Express per l'anno 2012.

Altro traffico

Ricavi vendita carta giornaliera: i ricavi relativi alla vendita della carta giornaliera FFS per il periodo settembre 2011 – agosto 2012 ammontano a fr. 3'985 come si evince dalla tabella allegata al consuntivo. Le carte invendute sono state 21.

(7) Protezione dell'ambiente

Fognatura e depurazione

Consumo energia elettrica: la spesa per il funzionamento delle pompe presso le stazioni di pompaggio è inferiore a quanto preventivato (- fr. 880).

Manutenzione impianti: oltre alle spese per le normali pulizie dei pozzi si segnala che il preventivo è stato superato a seguito di diversi interventi per riparazione e pulizia dopo segnalazione allarmi e guasti. Si segnala inoltre la spesa di fr. 9'600 per la pulizia dei tombini.

Rimborsi IVA: come indicato il Comune è stato iscritto nel registro contribuenti IVA già a partire dal 01.01.2005 con un'aliquota forfettaria del 2.9%.

Consorzio depurazione acqua: l'uscita corrisponde alla quota stimata a carico del nostro Comune per la gestione 2012 versata al nuovo Consorzio Lugano e Dintorni (fr. 99'200). Il resto delle spese, fr. 45'650, sono relative ai vari MM del CDALED. Si segnala un conguaglio di fr. 25'300 relativo al 2011 per il consorzio IDA.

Consorzio depurazione-riscatto impianti: trattasi del sesto versamento per la cessione degli impianti dell'ex consorzio depurazione Bassa Capriasca al nuovo consorzio (si veda MM 8/2005).

Tasse allacciamento canalizzazioni: nel 2012 non sono state emesse fatture per nuovi allacciamenti alla canalizzazione pubblica.

Prelievo contributi: nel corso del 2012 sono stati emessi nuovi contributi per la costruzione di canalizzazioni pari a fr. 187'780. L'importo di fr. 1'420 si riferisce a vecchi contributi emessi più di 10 anni or sono.



Eliminazione rifiuti

Spese correnti: le uscite per un totale di fr. 243'705.55 sono superiori a quanto preventivato (+ fr. 17'255) e al consuntivo 2011 (+ fr. 15'316). La maggior spesa è dovuta all'acquisto di nuovi cestini (fr. 8'000) e alle spese per la sistemazione della piazza di compostaggio (+ fr. 3'300) e alla raccolta e smaltimento dei rifiuti ingombranti (+ fr. 7'600). La raccolta degli RSU ammonta a fr. 42'000; il resto si riferisce alla raccolta del PET (fr. 8'590), alla raccolta delle carcasse animali (fr. 885) e alla raccolta dell'olio usato (fr. 1'120). La spesa per la raccolta della carta è leggermente superiore a quanto speso nel 2011 e superiore al preventivo di fr. 1'450. I costi per la raccolta e lo smaltimento del vetro sono anch'essi superiori a quanto speso nel 2011 ma inferiori al preventivo (- fr. 800). Il rimborso della Vetroswiss è stato di fr. 3'412. Le spese per la gestione del compostaggio ammontano a fr. 18'000. La spesa per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti ingombranti è aumentata rispetto al consuntivo 2011 (+ 7'600); sono state organizzate tre raccolte. I cittadini che hanno consegnato direttamente gli ingombranti alla ditta Ochsner sono stati 118. La spesa per lo smaltimento dei rifiuti fatturata dall'ACR è stata di fr. 78'200 (+ fr. 8'200) dovuta alla maggiore quantità di RSU raccolta (425 tonnellate contro le 411 del 2011).

Ricavi correnti: si segnala che il grado di copertura dei costi, inclusi quelli per il compostaggio, è pari al 74.23% (totale entrate senza IVA). Si fa notare che nell'incasso di fr. 190'237.25 relativo alle tasse per la raccolta dei rifiuti è compresa anche l'IVA.

Rimborsi IVA: per il 2012 l'aliquota forfettaria è aumentata al 2.9% per un totale di fr. 5'526.

Approvvigionamento idrico

Contributo per uso comunale: il contributo all'AAP è di fr. 40'000 in conformità al preventivo.

Cimiteri

Manutenzione cimitero: le spese si riferiscono alla sistemazione della recinzione e del cancello d'entrata.

Tasse cimitero: trattasi di tasse emesse per nuove concessioni e rinnovi.

Arginature

Sistemazione fiume Vedeggio: trattasi della sesta del credito di fr. 55'000 (MM 19/2007) per la sistemazione del fiume Vedeggio.

(8) Economia pubblica

Energia

Indennità privativa AIL: nel 2012 l'indennità versata dalle AIL (riguardante l'anno 2011) è stata di fr. 122'520.50 con una diminuzione di fr. 6'000 rispetto al consuntivo 2011.



(9) Finanze e imposte

Imposte

Interessi remunerativi su imposte: la maggiore uscita rispetto al preventivo è di fr. 9'960.

Condoni, abbandoni e perdite: si segnalano fr. 30'121.40 di perdite per imposte per gli anni dal 2007 al 2010 registrati sulla base di attestati di carenza beni (- fr. 23'644 rispetto al 2011); sono inoltre stati concessi condoni per fr. 1'256.85 (anni 2010 e 2011).

Imposte PF e PG (gettito d'imposta)

L'evoluzione del gettito, su base cantonale, degli ultimi anni è ricapitolata nella seguente tabella:

| Anno | | fr. 1'000 | indice | variaz. in fr. 1'000 | variaz. % |
|-------|------------------------|-----------|--------|----------------------|-----------|
| 2000 | accertato | 4'151.9 | 100.0 | | |
| 2001 | accertato | 4'207.7 | 101.3 | 55.8 | 1.3% |
| 2002 | accertato | 3'889.6 | 93.7 | -318.1 | -7.6% |
| 2003 | accertato (14.9.2005) | 3'794.0 | 91.4 | -95.6 | -2.5% |
| 2004 | accertato (21.7.2006) | 3'930.8 | 94.7 | 136.8 | 3.6% |
| 2005 | accertato (13.07.2007) | 4'169.9 | 100.4 | 239.1 | 6.1% |
| 2006 | accertato (26.05.2008) | 4'772.3 | 114.9 | 602.4 | 14.4% |
| 2006B | accertato (25.05.2009) | 4'980.2 | 119.9 | 207.9 | 4.4% |
| 2007 | accertato (03.05.2010) | 4'794.0 | 115.5 | -186.2 | -3.7% |
| 2008 | accertato (19.05.2011) | 5'114.0 | 123.2 | 320.0 | 6.7% |
| 2009 | accertato (07.05.2012) | 4'597.0 | 110.7 | -517.0 | -10.1% |
| 2010 | stimato | 4'708.3 | 111.9 | 111.3 | 2.4% |
| 2011 | stimato | 4'981.0 | 128.1 | 272.7 | 5.8% |
| 2012 | stimato | 4'477.0 | 118.0 | -504.0 | -10.1% |

Le stime per gli anni 2010, 2011 e 2012 corrispondono ai valori registrati in contabilità e quindi a consuntivo.

Sopravvenienze d'imposta: si segnalano entrate per fr. 4'156.55 sulle imposte 2005, fr. 2'435.25 sulle imposte 2006, fr. 5'405.50 sulle imposte 2007 e fr. 223'344.90 sulle imposte 2008.

Imposta alla fonte: per il 2012 sono stati incassati fr. 52'000, il resto riguarda una restituzione per l'anno 2011 di fr. 10'112.

Imposte speciali sul reddito e la sostanza: si segnala una diminuzione rispetto al 2011 di fr. 20'325.

Interessi su imposte: sono stati incassati fr. 10'330 per interessi.

Perequazione finanziaria

Contributo al fondo di perequazione: il contributo per il 2012 è di fr. 10'353 e quindi di fr. 6'647 inferiore a quanto preventivato e di fr. 12'767 rispetto al consuntivo 2011.

Contributo di livellamento: per il 2012 il contributo dal Cantone è di fr. 11'028.



Parte per entrate di altri enti pubblici

Partecipazione entrate Confederazione: questo conto si riferisce al rimborso sulla tassa del Co2 che per l'anno 2012 è di fr. 337. La tassa è stata rimborsata tramite l'Istituto delle assicurazioni - Cassa AVS.

Partecipazione imposte sugli utili immobiliari: nel 2012 sono stati incassati fr. 219'512 con un aumento di fr. 155'960 rispetto al consuntivo 2011.

Gestione del patrimonio e dei debiti

Interessi passivi: gli interessi passivi ammontano complessivamente a fr. 240'821.87 e sono inferiori a quanto preventivato (- fr. 39'178) e al consuntivo 2011 di fr. 36'419.79.

La seguente tabella riassume la situazione dei debiti bancari al 31.12.2012 per scadenza con l'indicazione dei tassi, tutti fissi fino alla scadenza del singolo prestito.

| Banca | Debito in fr. | tasso | scadenza |
|--|---------------|-------|----------|
| BSI SA | 2'000'000 | 1.13% | 31.01.19 |
| PostFinance | 3'400'000 | 2.22% | 31.01.18 |
| UBS SA | 2'100'000 | 1.80% | 29.01.15 |
| Banca dello Stato | 2'200'000 | 1.93% | 28.01.14 |
| Banca Raiffeisen | 1'750'000 | 3.16% | 31.01.13 |
| | | | |
| Totale debiti bancari al 31.12.2012 | 11'450'000 | | |
| | | | |
| Fideiussione Fond.S. Rocco - Banca Raiffeisen | 505'000 | 2.23% | 31.03.17 |

Nel corso del 2012 sono stati effettuati rimborsi per fr. 400'000; il prestito di 1.4 mio alla UBS SA è stato rinnovato, dopo il parziale rimborso, con la BSI SA al tasso del 1.13%. Anche l'altro debito presso la BSI SA di 1 mio è stato rinnovato allo stesso tasso. La scadenza del prestito è fissata al 31.01.2019.

Ammortamenti

Ammortamenti beni patrimoniali: le aliquote applicate sono conformi a quelle decise in sede di preventivo. L'aliquota media è del 5%.

Ammortamenti beni amministrativi: si ricorda che viste le nuove disposizioni della LOC relative ai tassi di ammortamento, si è provveduto a sistemare la relativa tabella suddividendo i beni amministrativi sottoposti al limite del 10% da quelli non soggetti (canalizzazioni).

A questo proposito informiamo inoltre che per le opere di canalizzazione l'ammortamento va fatto sul valore iniziale dell'opera l'anno seguente il termine delle opere.

Anche se il Gran Consiglio ha posticipato l'entrata in vigore dell'obbligo del limite del 10% per gli ammortamenti amministrativi (anno 2023 e l'8% entro il 2020), il Municipio ritiene di continuare a soddisfare i disposti della nuova LOC anche perché l'aliquota media degli ammortamenti era già superiore al limite del 5% negli scorsi anni.



L'aliquota media per i beni amministrativi (senza canalizzazioni) risulta pertanto del 12.85%; con gli ammortamenti straordinari, decisi con l'approvazione del preventivo, l'aliquota sale al 15.53%.

Complessivamente gli ammortamenti ammontano a fr. 871'023.95 (fr. 64'004 in meno rispetto al 2011).

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Le principali uscite per investimenti – su un onere netto totale di fr. 261'041.30 - registrate nel 2012 sono le seguenti:

PTL: MM no. 56/1999

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Credito votato | 712'000.00 |
| Versamenti fino al 2011 | 687'000.00 |
| Versamento 2012 | <u>0.00</u> |
| Totale versato | 687'000.00 |
| Credito residuo | 25'000.00 |

Moderazione del traffico: MM no. 18/2009

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Credito votato | 334'000.00 |
| Versamenti fino al 2011 | 173'250.00 |
| Versamenti nel 2012 | <u>100'400.00</u> |
| Totale versato | 273'650.00 |
| Credito residuo | 60'350.00 |

Sostituzione fognatura Nucleo: MM no. 4/2010

| | |
|-------------------------|---------------------------------|
| Credito votato | 430'000.00 |
| Versamenti fino al 2011 | 310'902.50 |
| Versamenti nel 2012 | 110'080.00 |
| Sussidio | <u>-16'990.00</u> |
| Totale versato | 406'720.00 |
| Credito residuo | 23'280.00 (votare liquidazione) |

Interventi antincendio scuole elementari: MM no. 9/2010

| | |
|-----------------------|---------------------------------|
| Credito votato | 29'394.40 |
| Versamenti nel 2012 | <u>14'186.70</u> |
| Totale versato | 14'186.70 |
| Credito residuo | 15'207.70 (votare liquidazione) |



Risanamento scuole elementari : MM no. 11/2011

| | |
|-----------------------|---------------------|
| Credito votato | 3'286'067.35 |
| Versamenti nel 2012 | <u>828.00</u> |
| Totale versato | 828.00 |
| Credito residuo | 3'285'239.35 |

Sistemazione via Orio: MM no. 13/2011

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Credito votato | 430'000.00 |
| Versamenti fino al 2011 | 40'000.00 |
| Versamenti nel 2012 | <u>254'149.00</u> |
| Totale versato | 294'149.00 |
| Credito residuo | 135'851.00 |

Altre entrate per investimenti:

Si segnalano inoltre le seguenti entrate:

- fr. 13'837.00 quale sussidio per opere canalizzazione lotto 1 e 2;
- fr. 187'775.40 corrispondenti all'emissione delle fatture per i contributi sostitutivi per opere di canalizzazione.

In seguito alla revisione della LOC tutti gli investimenti liquidati devono essere inseriti nel dispositivo di voto e approvati a maggioranza semplice.

Gli investimenti terminati sono quelli relativi ai MM sulla sostituzione della fognatura nel nucleo e quello relativo agli interventi antincendio presso le scuole elementari.

ECCEDENZA ATTIVA

La nuova situazione delle eccedenze al 31.12.2012 sarebbe la seguente:

| | |
|--|--------------------------------|
| capitale proprio 1.1.2012 | fr. 2'663'546.37 |
| avanzo dell'esercizio 2012 | <u>fr. 211'128.73</u> |
| Eccedenza attiva (capitale proprio) | <u>fr. 2'874'675.10</u> |

Al presente messaggio si allegano i riepiloghi dei conti consuntivi, l'elenco dei beni aggiornato, la tabella degli ammortamenti e gli indicatori finanziari e quanto citato nei vari capitoli.



Fatte queste considerazioni il Municipio invita il Consiglio comunale a votare:

1. È approvato il consuntivo 2012 del Comune che chiude con un avanzo d'esercizio di fr. 211'128.73.
2. È approvata la liquidazione finale del credito di fr. 406'720.00 di cui al MM no. 4/2010.
3. È approvata la liquidazione finale del credito di fr. 14'186.70 di cui al MM no. 9/2010.
4. L'avanzo d'esercizio sarà registrato nel conto 291.01.
5. Viene dato scarico al Municipio per il suo operato durante l'esercizio 2012.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco

Marco Consonni

Il Segretario

Eleonora Facchini



Risoluzione municipale no. 141 del 08.04.2013

Per analisi e rapporto

| Commissione Gestione | Commissione petizioni | Commissione opere pubbliche |
|----------------------|-----------------------|-----------------------------|
| X | | |