

Municipio del Comune di
Paradiso

MESSAGGIO MUNICIPALE No. 1719

all'Onorando Consiglio Comunale

accompagnante i conti preventivi
per l'anno 2012

riguardanti:

Amministrazione comunale
Bar Residenza Paradiso
Azienda Acqua Potabile

Approvato dal Lodevole
Municipio il 07.11.2011

Dall'Onorando Consiglio Comunale
il

BILANCI PREVENTIVI 2012 DEL COMUNE DI PARADISO

INDICE

	PAG.
MESSAGGIO MUNICIPALE	5
1. COMUNE	
ELENCO DICASTERI E CENTRI D'IMPUTAZIONE CONTABILE	45
RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE	47
RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO	51
DETTAGLIO PER DICASTERI	
- AMMINISTRAZIONE	56
- SICUREZZA E POLIZIA	61
- EDUCAZIONE	66
- CULTURA E TEMPO LIBERO	71
- IGIENE E SANITA'	75
- ASSISTENZA E PREVIDENZA SOCIALE	76
- TRAFFICO	84
- SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	88
- ECONOMIA PUBBLICA	91
- FINANZE	92
- RICAPITOLAZIONE	96
2. BAR RESIDENZA PARADISO	
RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE	101
DETTAGLIO CONTI	102
3. AZIENDA ACQUA POTABILE	
ELENCO DICASTERI E CENTRI D'IMPUTAZIONE CONTABILE	105
RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE	106
DETTAGLIO CONTI	108

Dicastero Finanze

MESSAGGIO MUNICIPALE

No. 1719/2011 accompagnante i conti preventivi del Comune, del Bar Residenza Paradiso e dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno 2012

All'Onorando Consiglio Comunale,

On. Signor Presidente,
On. Signore e Signori Consiglieri Comunali,

il presente messaggio propone al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi del Comune, del bar Residenza Paradiso e dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno 2012.

Il preventivo 2012 presenta una contrazione del fabbisogno d'imposta che passa dai 12.8 mio di franchi previsti per il 2011 a 12.1 mio (-5.4%). Il fabbisogno presenta una diminuzione malgrado l'importante aumento dei costi essendo gli stessi assorbiti dall'aumento delle entrate previste.

L'aumento dei costi di gestione che passano dai 32.1 mio del 2011 a 35.9 mio previsti per il 2012 va ricercato principalmente nella crescita di quei costi direttamente quantificati sulla base del gettito d'imposta rispettivamente del moltiplicatore d'imposta. Gli ordinari costi di gestione non subiscono particolari variazioni se non nei casi dettati da precise scelte operative effettuate dall'Esecutivo quali ad esempio interventi straordinari di manutenzione stabili o aree verdi oppure derivate da decisioni prese dal lodevole Consiglio Comunale quali ad esempio l'acquisto dello stabile di Via Barzaghi.

Come detto i principali aumenti della spesa pubblica vanno ricercati nella crescita dei contributi versati a diverso titolo ad altri enti essendo gli stessi spesso influenzati dal parametro del gettito cantonale base. Inoltre sulla previsione 2012 va giocoforza a pesare in modo preponderante la decisione di ridurre al 53% il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2011. La percentuale di prelievo fiscale risulta infatti essere uno dei parametri per la quantificazione del contributo di livellamento delle potenzialità fiscali che da solo incide sul fabbisogno per circa 4.4 mio di franchi.

Così come le uscite anche le entrate di gestione mostrano un aumento assestandosi a preventivo a circa 23.9 mio di franchi con un incremento di 4.6 mio rispetto alla precedente previsione (+23.7%). Aumento riconducibile principalmente alla crescita prevista delle sopravvenienze da imposte di anni precedenti che va ad influire in modo importante sulla determinazione del moltiplicatore d'imposta stesso. L'incasso di proventi straordinari relativi ad imposte di anni precedenti va infatti a diminuire il fabbisogno stesso e quindi di conseguenza l'aliquota fiscale da applicare ai contribuenti.

Come già più volte segnalato gli interventi comunali si sono sempre indirizzati su più settori e non solo su quello fiscale. Alla diminuzione del moltiplicatore sono stati infatti nel tempo affiancati diversi interventi a favore della popolazione e si è proceduto a tutta una serie di investimenti che proseguirà anche nel corso dell'esercizio oggetto del presente messaggio.

Osserviamo con soddisfazione che tutte le iniziative già in essere sono state nel tempo potenziate e affiancate da nuove e che saranno tutte integralmente riconfermate per l'anno 2012.

In conclusione della presente introduzione osserviamo che il 2012 vedrà completati tutta una serie di interventi quali la sistemazione della rete viaria ma vedrà altresì gettate le basi per l'assetto urbanistico dei prossimi anni con particolare riferimento alla pianificazione strategica dei comparti Barzaghi e Guidino, il riassetto di stabili quali la sezione infanzia dell'Istituto scolastico, la stazione FFS, ecc.

Il preventivo in cifre complessive si presenta come segue:

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2012

CONTO DI GESTIONE CORRENTE		
Uscite correnti	34'136'900.00	
Ammortamenti amministrativi	1'755'500.00	
Addebiti interni	77'000.00	
Totale spese correnti		35'969'400.00
Entrate correnti	23'791'550.00	
Accrediti interni	77'000.00	
Totale ricavi correnti		23'868'550.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA		-12'100'850.00

GETTITO VALUTATO (moltiplicatore 53%)	12'240'850.00
--	----------------------

RISULTATO D'ESERCIZIO	140'000.00
------------------------------	-------------------

CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI		
Uscite per investimenti		7'683'250.00
Entrate per investimenti		890'000.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI AMMINISTRATIVI		6'793'250.00

CONTO DI CHIUSURA		
Onere netto per investimenti		6'793'250.00
Ammortamenti amministrativi	1'755'500.00	
Avanzo d'esercizio	140'000.00	
Autofinanziamento		1'895'500.00
AVANZO FINANZIARIO TOTALE		-4'897'750.00

OSSERVAZIONI GENERALI AL PREVENTIVO 2012

1. VALUTAZIONE GETTITO D'IMPOSTA ANNO 2012

Preliminarmente osserviamo che effettuare una previsione precisa sull'andamento delle entrate fiscali di un Comune come il nostro, fortemente dipendente dai gettiti delle persone giuridiche, risulta spesso molto difficile essendo le variabili in gioco continuamente soggette a variazioni dettate non tanto dall'andamento congiunturale locale bensì da quello internazionale, oggi più che mai di difficile lettura.

Pertanto per effettuare le necessarie previsioni abbiamo sempre utilizzato l'ultimo dato accertato pubblicato e consolidato. Il gettito cantonale base 2008 ha confermato la crescita delle entrate fiscali che ha comportato l'incasso di importanti sopravvenienze da imposte e il costante abbassamento del moltiplicatore d'imposta recentemente fissato al 53% per il 2011.

*Il dato 2008 pubblicato, relativo alle **persone fisiche**, ha confermato l'attesa crescita attestandosi a complessivi 10.8 mio di franchi con un incremento rispetto al precedente esercizio di circa 945 mila franchi (+9.5%). Incremento che conferma il trend già riscontrato nel precedente esercizio e riconducibile in parte allo slittamento dell'anno di valutazione che permette di disporre di maggiori decisioni definitive di tassazione ed in parte all'insediamento di nuovi contribuenti sul territorio. Il dato accertato viene come di consueto aggiornato sulla base delle informazioni più attuali ed indicizzato ad un tasso di crescita dell'1%.*

*Per le **persone giuridiche** il gettito 2008 ammonta a complessivi 16.3 mio di franchi con un incremento rispetto al precedente di oltre 4.4 mio di franchi (+37.4%). Se da un lato la crescita è riconducibile all'insediamento di nuovi soggetti dall'altro si tratta di rivalutazioni in positivo che testimoniano ulteriormente la variabilità di tali entrate. Come già segnalato nel dato 2008 sono comprese alcune importanti decisioni di tassazione relative a persone giuridiche nel frattempo trasferitesi altrove o liquidate. La quantificazione delle entrate è peraltro comprensiva delle mutazioni più attuali e viene indicizzata così come per le persone fisiche.*

*Per quanto attiene le **imposte alla fonte** dopo la diminuzione delle entrate di consuntivo 2010 i dati parziali 2011 permettono di constatare l'atteso ritorno alla normalità con una prevista maggiore entrata riconducibile al conguaglio a nostro favore per l'anno 2010 incassato nel giugno 2011. Inoltre in considerazione delle previsioni cantonali e della riduzione della quota da riversare all'imposta federale diretta dal 7.5% al 5.6%, con conseguente beneficio cantonale e comunale, viene adeguata l'entrata a 1.2 mio di franchi (2011, 1 mio).*

*Come detto la crescita dei gettiti influisce in modo preponderante sulle **sopravvenienze attive da imposte**. Le quantificazioni dei gettiti a suo tempo effettuate erano valutate come di consueto sulla base degli ultimi dati disponibili atualizzati a tassi prudenziali di crescita. Oggi, disponendo di dati più aggiornati relativi soprattutto agli esercizi dal 2007 in poi,*

possiamo rivalutare le nostre previsioni ed attenderci anche per il 2012 l'incasso di importanti sopravvenienze da imposte precedenti l'anno in discussione che vengono valutate a 7.5 mio di franchi.

Tale effetto ha permesso nel tempo di ridurre in maniera importante il moltiplicatore d'imposta che sarebbe difficilmente confermabile senza entrate straordinarie relative ad esercizi passati. Tale meccanismo andrà peraltro attenuandosi nel futuro in virtù dell'abbassamento di moltiplicatore effettuato negli anni ma andrà altresì compensato da una prevista maggiore entrata relativa a nuovi contribuenti attratti anche dalla bassa pressione fiscale.

2. MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA COMUNALE ANNO 2012

Come già segnalato in occasione della discussione sul messaggio municipale 1715 relativo alla fissazione del moltiplicatore d'imposta per l'anno 2011 la competenza nella fissazione della percentuale d'imposta è stata attribuita al Lodevole Consiglio Comunale.

Con messaggio 6527 del 7 settembre 2011 il Consiglio di Stato ha presentato la proposta per modificare la Legge Organica Comunale rispettivamente la prassi per la determinazione del moltiplicatore d'imposta comunale. La proposta attualmente in discussione prevede che lo stesso sia deciso in concomitanza con il preventivo ma comunque al più tardi entro il 31 maggio dell'anno di riferimento.

Sebbene allo stato attuale il disegno di legge non sia ancora stato approvato l'Esecutivo ritiene sensato anticipare i tempi applicando già con il presente preventivo la nuova procedura decisionale. Procedura che se da un lato permette di iniziare l'anno di competenza conoscendo il moltiplicatore d'imposta e facilitando così i compiti amministrativi relativi alle emissioni delle richieste d'acconto e dei conguagli, comporta anche alcune problematiche legate soprattutto alle informazioni disponibili al momento della decisione.

Infatti la quantificazione del gettito che in passato già si rendeva difficoltosa malgrado avvenisse nel corso dei mesi di settembre/ottobre ora viene anticipata di fatto di un anno. I dati sui quali ci si basa non risultano pertanto attuali e quindi l'intrinseco margine di errore si amplia ulteriormente.

Inoltre una decisione effettuata sul fabbisogno di preventivo risulta leggermente influenzata dalla tecnica stessa di allestimento del preventivo che comporta alcune riserve complessive dovute ad una prudenziale valutazione delle poste contabili e non tiene conto di eventuali modifiche dell'ultimo minuto (vedi punto successivo relativo ai flussi finanziari con il Cantone).

Ciononostante va osservato che presentare un ulteriore apposito messaggio entro il 31 maggio non permette altresì di disporre di dati sostanzialmente più aggiornati, salvo eccezioni, rispetto a quelli utilizzati nel presente documento.

CALCOLO MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA

CONTO DI GESTIONE CORRENTE	
Uscite correnti	34'136'900.00
Ammortamenti amministrativi	1'755'500.00
Addebiti interni	77'000.00
Totale spese correnti	35'969'400.00
Entrate correnti	23'791'550.00
Accrediti interni	77'000.00
Totale ricavi correnti	23'868'550.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA	12'100'850.00
/. IMPOSTA PERSONALE E IMMOBILIARE	-593'780.00
FABBISOGNO EFFETTIVO	11'507'070.00
GETTITO COMUNALE VALUTATO (base cantonale)	21'975'604.00
MOLTIPLICATORE MATEMATICO ANNO 2012	52.36%

*Richiamato quanto precede il Municipio propone di fissare il **moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2012 al 53%** dell'imposta cantonale base.*

3. FLUSSI FINANZIARI CANTONE-COMUNE E MODIFICHE LEGISLATIVE

Come appreso dagli organi d'informazione il Cantone sta attualmente proponendo il riversamento di oneri a carico dei Comuni. Purtroppo l'Ente ha appena pubblicato il preventivo cantonale limitandosi in precedenza ad informare i rappresentanti dei Comuni sulle sue intenzioni. Tale agire non rispecchia certamente un sistema di comunicazione, collaborazione e considerazione tra i più trasparenti e costruttivi.

La tempistica stessa lascia perplessi essendo la "proposta" giunta a preventivi ormai elaborati se non addirittura già licenziati, con il rischio di trovarsi a dovere effettuare modifiche dell'ultimo minuto senza il tempo necessario da dedicare ai dovuti approfondimenti. Il tutto senza considerare che parte di tali nuovi oneri o mancate entrate erano già note da tempo.

Tant'è che il Municipio in data 2 novembre ha avuto modo di ribadire al Consiglio di Stato la sua contrarietà ad ogni qualsiasi manovra finanziaria di aggravio per i comuni.

Dopo anni passati a discutere di piattaforme comuni per elaborare nuove competenze rispettivamente per rivedere i flussi finanziari tra enti ci si ritrova in sostanza ai piedi della scala con i Comuni a prendere atto delle decisioni Cantionali.

Dopo un'affrettata lettura dei preventivi cantonali, abbiamo preso atto nel dettaglio della modifica certamente più incisiva riguardante la decisione di trasferire ai comuni, entro il 2013, circa 40 mio di oneri legati al finanziamento delle spese delle assicurazioni sociali. La proposta, peraltro molto semplice, chiede di aumentare e fissare il limite percentuale prelevabile dai Comuni. Il limite, graduato in base all'indice di forza finanziaria, per Paradiso è attualmente del 9% ed in base alla proiezione dei costi unitari dell'ultimo conguaglio disponibile viene previsto per il 2012 un contributo di 2.3 mio di franchi. In caso di approvazione della proposta cantonale il contributo sarebbe calcolato su di una percentuale fissa sul gettito d'imposta del 10.5% per il 2012 rispettivamente del 12% per il 2013. Il maggior onere ammonta pertanto a circa 720 mila franchi per l'anno 2012 rispettivamente di circa 1.1 mio di franchi per il 2013, pari a circa 5 punti percentuali di moltiplicatore.

Con i preventivi cantonali viene inoltre proposta l'abolizione del riversamento della quota parte delle imposte di successione che se approvata comporterebbe una minore entrata di preventivo per fr. 10'000.00. Osserviamo che a consuntivo 2010 sono state incassate imposte di successione per complessivi fr. 249'578.70 mentre non disponiamo ancora del dato relativo al 2011 anche se occorre osservare che per la loro stessa natura le stesse risultano estremamente variabili.

Andranno peraltro verificate tali misure al momento dell'effettiva decisione da parte del Gran Consiglio ticinese. Rammentiamo infine che sono ancora in gestazione alcuni importanti temi quali ad esempio una più profonda revisione della Legge sulla perequazione finanziaria, l'effettiva incidenza della nuova LAMal o i temi fiscali attualmente in discussione.

Osserviamo che il presente documento non contempla nessuno degli scenari sopra descritti.

4. COSTI PER IL PERSONALE

Le spese per il personale, preventivate in fr. 15'710'000.00 sono comprensive di tutti gli scatti e promozioni a classi superiori come previsto dal Regolamento Organico dei Dipendenti ed indicizzate al carovita preventivo dello 0.6%.

Vengono inoltre riportate ai rispettivi centri di costo le gratifiche per anzianità di servizio quantificate come da ROD.

5. EDUCAZIONE

Con decisione del 11.05.2011 il Dipartimento Educazione, Cultura e Sport ha incrementato, presso la sezione elementare dell'Istituto scolastico, il numero di sezioni (6) per l'anno scolastico 2011/2012 precedentemente ridotte.

Sono pertanto rilevabili al competente centro costo alcune variazioni alle poste contabili, soprattutto in relazione ai costi salariali.

6. INVESTIMENTI E AMMORTAMENTI

Per il 2012 sono previsti investimenti netti complessivi di fr. 6'943'250.00 rilevabili nel dettaglio a pagina 31 del presente documento.

Inoltre vengono iscritti a preventivo ammortamenti arrotondati per complessivi fr. 2'055'000.00 ripartiti come segue:

- fr. 299'500.00 sui beni patrimoniali, corrispondenti al 4.02%
- fr. 1'728'000.00 sui beni amministrativi, corrispondenti al 10.74%
- fr. 27'500.00 ammortamenti particolari (art. 13 RgfC)

7. MISURE D'INTERVENTO A FAVORE DELLA POPOLAZIONE

Nel corso dell'anno 2011 sono state completate tutte quelle iniziative per le quali si erano gettate le basi nei precedenti esercizi e che facevano capo per il loro finanziamento al fondo di mezzo milione di franchi stanziato dal legislativo nel dicembre 2008.

Come già per i precedenti preventivi vengono attivate alcune voci di spesa direttamente ai costi dei rispettivi dicasteri in contropartita del fondo. Iniziative che, è bene ricordarlo, spaziano in più contesti e sono destinate a tutte le fasce di popolazione del Comune.

Tra questi quello certamente di più ampia portata è l'attuazione, in collaborazione con Pro-Juventute, del progetto Metoring che benché focalizzato sul territorio comunale ha certamente valenza regionale avendo aderito allo stesso tutti i Comuni del comprensorio della CTR 4 ai quali è stato proposto oltre al Comune di Collina d'Oro.

Altra iniziativa d'interesse certo è la prima applicazione completa del nuovo sistema di finanziamento dei costi d'Educazione, Sport e Musica e la concessione di borse di studio comunali.

Così come tutte le iniziative a favore della mobilità quali il sussidiamento di titoli di trasporto, l'acquisto di bici elettriche e l'implementazione del sistema di bike sharing.

Infine vengono pure confermate tutte le iniziative a carattere associativo e sportivo legate al progetto "Paradiso in movimento" gestito in collaborazione con il nostro istituto scolastico.

Riassumendo l'evoluzione delle uscite di gestione previste per il 2012 per singoli dicasteri si presenta come segue in rapporto al preventivo 2011:

	Dicastero	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
0	Amministrazione	2'597'750.00	2'533'010.00	2.56
1	Sicurezza e polizia	2'195'800.00	1'910'300.00	14.95
2	Educazione	2'625'000.00	2'382'000.00	10.20
3	Cultura e tempo libero	595'400.00	529'050.00	12.54
4	Igiene e sanità	112'500.00	98'500.00	14.21
5	Assistenza e previdenza sociale	16'180'750.00	14'963'150.00	8.14
6	Traffico	2'988'500.00	2'849'000.00	4.90
7	Sistemazione territorio, protezione ambiente	1'146'700.00	1'154'540.00	-0.68
8	Economia pubblica	105'000.00	103'000.00	1.94
9	Finanze	7'422'00.00	5'551'563.00	33.69

TOTALE COSTI DI GESTIONE	35'969'400.00	32'074'113.00	12.14
---------------------------------	----------------------	----------------------	--------------

Mentre l'evoluzione dell'entrate di gestione previste per il 2012 per singoli dicasteri si presenta come segue in rapporto al preventivo 2011:

	Dicastero	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
0	Amministrazione	461'100.00	503'780.00	-8.47
1	Sicurezza e polizia	524'500.00	447'000.00	17.34
2	Educazione	545'800.00	470'800.00	15.93
3	Cultura e tempo libero	0.00	5'000.00	-100.00
4	Igiene e sanità	0.00	0.00	0.00
5	Assistenza e previdenza sociale	10'445'550.00	9'696'001.00	7.73
6	Traffico	1'145'000.00	1'132'760.00	1.08
7	Sistemazione territorio, protezione ambiente	942'600.00	926'200.00	1.77
8	Economia pubblica	330'000.00	330'000.00	0.00
9	Finanze	9'474'000.00	5'771'500.00	64.15

TOTALE RICAVI DI GESTIONE	23'868'550.00	19'283'041.00	23.78
----------------------------------	----------------------	----------------------	--------------

FABBISOGNO DI PREVENTIVO	12'100'850.00	12'791'072.00	-5.40
---------------------------------	----------------------	----------------------	--------------

OSSERVAZIONI AI DICASTERI

Nelle osservazioni di dettaglio seguenti vengono riportate le differenze più significative ed incisive con l'indicazione della variazione percentuale del deficit/utile di ogni centro di costo in rapporto al preventivo della gestione 2011.

AMMINISTRAZIONE

010 ORGANI COMUNALI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
269'500.00	255'860.00	5.33

Non si effettuano particolari osservazioni. Vengono adeguate alcune voci contabili all'attuale situazione. Si osserva unicamente che il finanziamento ai partiti politici potrebbe subire delle variazioni a dipendenza dei risultati che scaturiranno dalle urne in occasione del rinnovo di poteri comunali.

020 AMMINISTRAZIONE COMUNALE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
1'671'250.00	1'575'320.00	6.09

301.100 *Stipendi personale in organico*

Come indicato gli stipendi vengono adeguati al carovita ed agli ordinari aumenti salariali come da ROD.

315.200 *Manutenzione + abbonamento centro elettronico*

Viene incrementata la voce di spesa a fr. 35'000.00 (2011 fr. 20'000.00) in considerazione dei nuovi oneri conseguenti la creazione di alcune bolle wireless sul territorio comunale.

318.310 *Allestimento piano finanziario*

Con l'inizio del nuovo quadriennio verrà allestito un nuovo piano finanziario. Viene pertanto attivato un credito per eventuali spese di allestimento dello stesso per fr. 5'000.00.

352.480 *Contributo Ente Regionale per lo Sviluppo del Luganese*

Viene attivata la spesa prevista per il finanziamento del nuovo Ente. La stessa viene quantificata sulla base di un contributo di fr. 4.00 pro-capite a complessivi fr. 15'250.00.

436.170 *Rimborso spese cancelleria appartamenti di vacanza*

Con risoluzione municipale il Municipio ha deciso di allinearsi alle direttive relative al controllo abitanti ed alla giurisprudenza in materia non più prelevando la relativa tassa di soggiorno.

436.180 *Rifusioni varie*

Viene riportata a questa posta l'entrata prevista per le prestazioni effettuate da parte del nostro informatico alle strutture delle Residenze Paradiso nel contesto del contratto di prestazione (2012 fr. 15'000.00, 2011 fr 1'000.00).

030 PRESTAZIONI PENSIONATI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
30'500.00	30'500.00	0.00

Nessuna osservazione.

090 CASA COMUNALE E DIVERSI IMMOBILI AMMINISTRATIVI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
166'400.00	169'550.00	-1.86

Nessuna osservazione.

095 SALA MULTIUSO E BAR

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
1'000.00	2'000.00	-50.00

Con l'esercizio 2011 è stato modificato il rapporto di lavoro con il custode della sala multiuso. Lo stesso non figura più quale stipendio ausiliario essendo le sue prestazioni versate attualmente direttamente dietro presentazione di una fattura. Vengono pertanto azzerate le poste relative a stipendi e viene nel contempo aumentata la posta relativa alle manutenzioni dove viene inglobata la spesa.

SICUREZZA E POLIZIA

100 CATASTO E MISURAZIONE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
24'000.00	24'000.00	0.00

Nessuna osservazione.

101 ALTRI SERVIZI GIURIDICI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
112'000.00	108'100.00	3.61

Nessuna osservazione.

102 COMMISSIONE TUTORIA REGIONALE 4

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
76'800.00	73'400.00	4.63

Nessuna osservazione.

103 PRESTAZIONE A TERZI PER SERVIZI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
124'000.00	0.00	100.00

Viene creato questo nuovo centro costo per la gestione del progetto Mentoring. Il costo previsto di fr. 130'000.00 risulta leggermente superiore all'effettivo importo da versare secondo convenzione a Pro Juventute, in modo da disporre di una copertura per eventuali piccole spese straordinarie. Il ricavato di fr. 6'000.00 viene valutato su di una base di circa 10 accompagnamenti di giovani domiciliati nel comprensorio CTR 4 rispettivamente di Collina d'Oro. Osserviamo che si tratta di una stima essendo il primo anno di gestione del progetto che permette ampi margini di ampliamento a dipendenza delle effettive necessità.

113 SICUREZZA E POLIZIA

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
1'109'000.00	1'032'300.00	7.43

A partire dal 1.gennaio sarà assunto un nuovo agente in formazione. La formazione di durata annuale comporta sia costi di formazione che costi salariali. Vengono pertanto adeguate le relative poste al centro costo.

436.150 Rimborsi per prestazioni

Con il nuovo anno viene attivata una collaborazione con il Comune di Melide che prevede l'assunzione da parte del nostro corpo di polizia di alcune funzioni di ordine pubblico sul territorio di quest'ultimo, segnatamente di prevenzione e pattugliamento abbinato con il personale già in dotazione. A livello di costi non vi sono particolari ripercussioni essendo il servizio garantito dall'attuale organico. Il servizio fornito sarà a pagamento e viene pertanto adeguata l'entrata a fr. 63'000.00 (2011 fr. 4'000.00).

Trattandosi della prima esperienza in tale ambito viene effettuata una valutazione degli interventi previsti che saranno retribuiti su basi forfettarie e andranno verificati in fase consuntiva.

140 SPEGNIMENTO FUOCHI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
87'000.00	86'000.00	1.16

In base alle informazioni parziali disponibili al momento attuale non si prevedono particolari aumenti di spesa (+ fr. 1'000.00). Osserviamo unicamente che per il 2012 l'Ente terminerà il suo servizio di sicurezza presso il cantiere della Vedeggio-Cassarate con conseguente minore entrata.

150 MILITARE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
10'500.00	10'500.00	0.00

Nessuna osservazione. Non disponiamo allo stato attuale di informazioni preventive relative al finanziamento del consorzio piazza di tiro. Viene pertanto riproposto l'usuale costo previsto.

160 PROTEZIONE CIVILE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
128'000.00	129'000.00	-0.78

Nessuna osservazione. Il costo previsto viene valutato sulla base dei dati forniti dall'Ente che ricalcano sostanzialmente quelli del precedente esercizio.

EDUCAZIONE

200 SCUOLA DELL'INFANZIA

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
569'200.00	554'700.00	2.61

Nessuna osservazione.

210 SCUOLA ELEMENTARE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
1'340'500.00	1'242'500.00	7.89

Come indicato in apertura del presente messaggio con l'inizio dell'anno scolastico 2011/2012 sono aumentate le sezioni di Scuola Elementare che passano dalle cinque del precedente anno alle sei attuali. Vengono di conseguenza adattate alcune poste del preventivo. Segnaliamo di seguito nel dettaglio:

- 301.100 Stipendi personale in organico
- 301.900 Stipendi ausiliari

Viene adeguata la voce stipendi in considerazione della prevista occupazione 2012. Complessivamente è rilevabile un incremento degli stipendi di fr. 4'000.00 rispetto al precedente esercizio.

- 302. Stipendi docenti
- 461.100 Contributo stipendi docenti SE
- 469.500 Contributo stipendi da altri Comuni

I costi stipendi docenti riportano un incremento complessivo di fr. 128'500.00 rispetto al precedente esercizio. Tale crescita è riconducibile sia all'assunzione di un nuovo docente conseguente l'aumento di una sezione della Scuola Elementare sia all'incremento delle unità didattiche di un docente presso un altro istituto scolastico. Tali aumenti sono di conseguenza anche rilevabili alle rispettive voci dei ricavi che presentano maggiori entrate previste per complessivi fr. 74'000.00.

- 314.101 Manutenzione edificio scolastico

Viene aumentata l'ordinaria spesa di fr. 10'000.00 (2011 fr. 40'000.00) in quanto nel corso del 2012 sono previsti alcuni interventi di rifacimento dei pavimenti di alcune aule.

- 436.120 Rimborsi diversi

Si rimanda alle spiegazioni del seguente centro costo.

211 ALTRE SCUOLE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
169'500.00	114'000.00	48.68

Da alcuni anni sono organizzati dalla nostra Scuola dei corsi di italiano, indirizzati principalmente ad adulti di lingua straniera, in modo da favorire una maggiore integrazione nel contesto sociale territoriale. I corsi riscuotono sempre più successo e hanno permesso di organizzare anche un'apprezzata manifestazione nel corso del 2011 (Gustate Paradiso).

Per chiarezza e completezza nella lettura dei conti vengono attivate al presente centro costo tutte le spesa relative al personale necessario che in precedenza erano inserite a livello di Scuola Elementare. Viene altresì riportata l'entrata prevista quale partecipazione cantonale a tale iniziativa. Tutte queste poste non trovano pertanto riscontro nel precedente preventivo.

366.417 Borse di Studio, contributi educazione, sport e musica

Richiamato quanto riportato in apertura del presente messaggio si rimanda altresì al commento relativo al conto 366.414 "Interventi a favore della popolazione" del centro costo 932.

CULTURA E TEMPO LIBERO

300	PROMOZIONE CULTURALE	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
		65'000.00	75'500.00	-13.91

365.404 Contributo congresso internazionale sulla vita nello spazio

Si ricorda che la manifestazione viene organizzata a cadenza biennale. Non sono pertanto rilevabili per il 2012 i costi relativi.

330	PARCHI PUBBLICI, SENTIERI, LAGO	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
		189'000.00	153'000.00	23.53

314.108 Manutenzione giardini

314.120 Manutenzione parchi gioco

Nel corso del 2012 sono previsti alcuni interventi di ridefinizione degli spazi verdi segnatamente nelle zone di Guidino, Sguancia e scalinata Via Boggia. Sono inoltre previsti interventi di sistemazione dei parchi gioco con particolare riferimento a quello di piazza Boldini. Questi interventi unitamente all'ordinaria gestione comportano costi complessivi per 145'000.00, superiori al precedente esercizio per 40'000.00 franchi.

340	SPORT	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
		51'400.00	51'400.00	0.00

Nessuna osservazione.

341	PISCINA COMUNALE	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
		71'000.00	61'000.00	16.39

Nessuna particolare osservazione. Vengono unicamente adeguate le spese previste per l'ordinaria gestione.

342	CENTRO SPORTIVO ALLA SGUANCIA	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
		27'000.00	27'000.00	0.00

Nessuna osservazione.

343 CAMPO SPORTIVO

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
42'500.00	37'500.00	13.33

434.460 Affitto campo di calcio

Durante la gestione 2011 è stata richiesta dalla locale società calcistica l'esenzione dal pagamento dell'affitto. L'esecutivo sensibile alla richiesta ed in considerazione dell'attività svolta soprattutto di quella a favore del settore giovanile, ha aderito a tale proposta. Si chiede pertanto di stralciare tale entrata.

350 TEMPO LIBERO

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
61'000.00	30'150.00	102.32

365.337 Contributi a colonie

Si propone di stralciare la posta in considerazione dell'esiguo ammontare dei contributi e dell'entrata in vigore della nuova ordinanza relativa agli aiuti in ambito scolastico, sportivo e musicale che va di fatto a sussidiare direttamente i beneficiari. Eventuali contributi diretti saranno conglobati alle poste generiche del dicastero.

366.416 Paradiso in movimento

Richiamato quanto riportato in apertura del presente messaggio si rimanda altresì al commento relativo al conto 366.414 "Interventi a favore della popolazione" del centro costo 932.

390 CULTO

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
88'500.00	88'500.00	0.00

Nessuna osservazione.

IGIENE E SANITA'

460 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
32'500.00	24'500.00	32.65

351.100 Medicina scolastica

In base al contributo previsto per la gestione 2011 che dovrebbe attestarsi a circa 27'000.00 franchi, viene adeguata la spesa prevista per l'anno 2012 a fr. 28'000.00 (preventivo 2011 fr. 20'000.00).

490 DIVERSI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
80'000.00	74'000.00	8.11

318.900 Croce Verde Lugano

Allo stato attuale non disponiamo ancora di alcun dato ufficiale circa l'incidenza finanziaria 2012. In base alle informazioni ottenute dai responsabili dell'Ente viene prevista una leggera crescita del contributo a carico che viene quantificato in fr. 71'000.00.

ASSISTENZA E PREVIDENZA SOCIALE

520 CASA PER ANZIANI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
330'000.00	87'012.00	73.63

Come di consueto sono rilevabili alcuni assestamenti dettati da ordinari adeguamenti. Nel dettaglio segnaliamo:

311.902 *Acquisto macchine e apparecchi diversi*

Si propone di mantenere il costo previsto con un leggero incremento della spesa (2012 fr. 62'500.00, 2011 fr. 60'000.00) in modo da permettere tutte quelle ordinarie sostituzioni di diverse piccole apparecchiature nei diversi reparti della Residenza Paradiso (Curante, cucina, economia domestica, ecc.)

313.903 *Articoli domestici, tessuti, detersivi, ecc.*

Oltre alle ordinarie spese di gestione si prevede di sostituire l'intera dotazione di materiale per le pulizie con nuovi sistemi che permettono di contenere i costi per l'acquisto dei prodotti di pulizia e di utilizzare un quantitativo minimo di acqua in modo da evitare eventuali disagi per gli ospiti e i collaboratori aumentando ulteriormente la sicurezza. Pertanto si propone di aumentare la voce di spesa a fr. 108'000.00 in previsione di tali acquisti (2011 fr. 64'000.00).

451.900 *Contratto di prestazione*

Lo stesso viene esposto a fr. 2'800'250.00 con un incremento rispetto alla precedente previsione di fr. 645'362.00 in modo da azzerare il deficit della struttura. Ricordiamo come lo stesso sia determinato in base a parametri standard ed eventuali maggiori entrate andranno accantonate negli appositi fondi di bilancio.

**525 CASA PER ANZIANI
STRUTTURA LUNGODEGENTI**

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
0.00	10'787.00	-100.00

432.920 *Partecipazioni assicurative*

Il ricavato di fr. 400'000.00 (2011 fr. 500'000.00) viene valutato sulla base dell'attuale tipologia di ospiti residenti. Segnaliamo che lo stesso potrebbe subire variazioni in fase di stesura dei conti consuntivi in virtù degli eventuali nuovi accordi stipulati con gli assicuratori malattia.

451.901 *Contratto di prestazione*

Lo stesso viene esposto a fr. 1'414'800.00 con un incremento rispetto alla precedente previsione di fr. 278'987.00 in modo da azzerare il deficit dalla struttura. Ricordiamo come lo stesso sia determinato in base a parametri standard ed eventuali maggiori entrate andranno accantonate negli appositi fondi di bilancio.

530 PRESTAZIONI COMPLEMENTARI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
2'300'000.00	2'050'000.00	12.20

Il costo previsto di fr. 2'300'000.00 risulta superiore rispetto al precedente esercizio (fr. 2'050'000.00). Rammentiamo come determinare lo stesso sia difficoltoso essendo valutato su fattori unitari cantonali che possono subire variazioni nelle proiezioni. Difficoltà accentuata ulteriormente per il 2012 nel caso confermati i riversamenti di ulteriori oneri da parte del Cantone.

540 PROTEZIONE GIOVENTU'

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
160'000.00	120'000.00	33.33

361.020 *Provvedimenti di protezione legge per le famiglie (LFAM)*

Il costo viene quantificato applicando l'aliquota di riferimento per il 2011 al gettito cantonale base per il 2008. L'incremento va dunque ricercato nell'aumento del gettito di competenza.

570 CENTRO ANZIANI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
2'180'000.00	1'715'000.00	27.11

362.200 *Contributi anziani ospiti in istituti*

Il costo viene quantificato in base alle informazioni fornite dall'Ufficio anziani e cure a domicilio. Si tratta evidentemente di proiezioni effettuate in un campo in costante mutamento soprattutto in relazione alle prestazioni da finanziare. Lo stesso viene inoltre quantificato in parte sul gettito cantonale base per il Comune anch'esso soggetto a variazioni spesso imprevedibili. Pertanto il costo di preventivo di fr. 2'180'000.00, superiore al precedente di fr. 465'000.00 andrà verificato in fase consuntiva.

580 CONTRIBUTI AGLI ANZIANI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
993'000.00	873'000.00	13.75

365 *Contributi per il SACD, Contributi servizi d'appoggio*

I due costi riportano un'uscita prevista di complessivi fr. 783'000.00 superiore al precedente esercizio di fr. 110'000.00. Si richiama quanto segnalato al precedente centro costo.

581 CONTRIBUTI ASSISTENZIALI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
351'500.00	334'350.00	5.13

301.903 *Stipendi programma inserimento sociale*

Vengono adeguate le poste relative alla nuova tipologia di impiego. Attualmente vengono infatti finanziati dei programmi occupazionali di attività di utilità pubblica (AUP) interamente rimborsati dall'Ente sussidiante. A titolo informativo segnaliamo che sono attualmente occupati 4 programmi presso diversi servizi comunali.

361.080 *Contributo assistenza sociale*

Sulla base delle proiezioni attuali va previsto un leggero incremento della spesa relativa all'assistenza sociale che si attesta a complessivi fr. 300'000.00 con un incremento di fr. 20'000.00 rispetto alla precedente previsione.

582 **SPORTELLO LAPS**

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
76'700.00	73'000.00	5.07

A titolo informativo segnaliamo che è attualmente in fase di ridiscussione il contratto di prestazione tra Ente sussidiato e Comune relativo alla gestione dello sportello regionale LAPS. Sarà pertanto possibile una leggera differenza tra il previsto di fr. 32'000.00 ed il consuntivo per quanto attiene la partecipazione cantonale.

589 **ALTRE INIZIATIVE ASSISTENZIALI**

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
4'000.00	4'000.00	0.00

Nessuna osservazione.

TRAFFICO

610 STRADE CANTONALI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
0.00	0.00	0.00

Nessuna osservazione.

620 STRADE COMUNALI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
1'488'000.00	1'408'740.00	5.63

311.601 Acquisto e rifacimento segnaletica

Il costo aumentato per la gestione 2011 viene ripristinato a fr. 30'000.00 anche in considerazione degli importanti interventi a carattere d'investimento attualmente in atto sulla rete viaria. Investimenti che contemplano evidentemente anche il rifacimento della segnaletica per le tratte interessate.

312.200 Acquisto energia

Il costo di fr. 65'000.00 risulta inferiore al precedente esercizio di fr. 12'000.00 (2011 fr. 77'000.00). Si ricorda che la convenzione concernente l'illuminazione pubblica, nel frattempo disdetta da ALL SA, comprendeva un costo forfettario di manutenzione della rete elettrica. Oggi la manutenzione ordinaria, per la quale non si prevedono particolari interventi, è assunta direttamente dal Comune. Viene pertanto adeguata la voce di spesa al minor costo previsto.

314.250 Manutenzione pavimentazione strade comunali

Viene ripristinato l'ordinario costo di manutenzione a fr. 30'000.00 a copertura di piccoli puntuali interventi di manutenzione sulla rete viaria.

621 AUTOSILO E POSTEGGI COMUNALI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
481'500.00	461'500.00	4.33

312.200 Acquisto energia

Nel corso del 2011 è stato sostituito il precedente superato sistema di illuminazione con delle moderne illuminazioni a LED. Tale operazione si traduce anche in un minor costo per energia elettrica preventivato in fr. 15'000.00 (2011 fr. 65'000.00, 2012 fr. 50'000.00).

650 TRAFFICO REGIONALE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
837'000.00	769'000.00	8.84

362.101 *Partecipazione deficit TPL Lugano*

Allo stato attuale non disponiamo di informazioni in relazione al contributo da versare a TPL per il finanziamento del trasporto pubblico urbano. Viene comunque previsto un aumento del contributo di fr. 25'000.00 a seguito del potenziamento dell'offerta conseguente la prossima apertura della galleria Vedeggio-Cassarate. Il contributo andrà peraltro verificato a consuntivo sulla base dell'effettiva offerta sottoscritta con la Sezione della mobilità.

362.103 *Contributo comunità tariffale Ticino e Moesano*

L'entrata in vigore della nuova comunità tariffale integrale è stata nuovamente posticipata ed è prevista verosimilmente con l'inizio del secondo semestre 2012. Viene pertanto mantenuto il costo di fr. 50'000.00 già previsto per il precedente esercizio e valutato sull'aumento nella regione della metà circa.

362.110 *Partecipazione costi bike sharing*

Richiamato quanto riportato in apertura del presente messaggio si rimanda altresì al commento relativo al conto 366.414 "Interventi a favore della popolazione" del centro costo 932.

SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE

710 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
23'900.00	32'000.00	-25.31

Nessuna osservazione.

720 ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
159'100.00	188'500.00	-15.60

351.200 Contributo Azienda Cantonale rifiuti

La tassa per lo smaltimento dei rifiuti urbani sarà diminuita per l'anno 2012. Viene pertanto adeguato il costo di preventivo a fr. 250'000.00 con una diminuzione rispetto al precedente di fr. 25'000.00.

740 CIMITERO

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
32'400.00	35'340.00	-8.32

Nessuna osservazione.

770 CONTROLLO IMPIANTI DI COMBUSTIONE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
0.00	0.00	0.00

Come di consueto vengono adeguate le poste contabili di preventivo. Si ricorda che la verifica degli impianti di combustione viene effettuata con cadenza biennale.

780 ALTRI COMPITI DI PROTEZIONE AMBIENTE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
6'500.00	6'500.00	0.00

Nessuna osservazione.

790 PIANO REGOLATORE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
30'000.00	30'000.00	0.00

Nessuna osservazione.

ECONOMIA PUBBLICA

830 TURISMO

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
105'000.00	103'000.00	1.94

365106 Spese accessorie manifestazioni

Viene incrementata la spesa prevista a fr. 15'000.00 in considerazione della crescente necessità di servizi d'appoggio per le manifestazioni.

860 ENERGIA ELETTRICA

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
330'00.00	330'000.00	0.00

Viene riproposta l'usuale entrata ordinaria valutata come per il precedente esercizio. Osserviamo che il dato non è direttamente verificabile da parte nostra in quanto attualmente viene prelevato da AIL SA un contributo unitario applicato direttamente al consumo dell'utenza. Sarà pertanto verificabile l'importo di nostra competenza unicamente in fase di consuntivo.

FINANZE

900 IMPOSTE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
8'650'000.00	5'250'000.00	64.76

400.400 *Soppravvenienze attive imposte*

Si richiama quanto riportato in apertura del presente messaggio. Viene adeguata l'entrata con un aumento rispetto al precedente esercizio di 3.2 mio di franchi (2011 4.3 mio di franchi). Si ricorda che le valutazioni preventive possono subire forti variazioni a dipendenza della tempistica nell'effettivo incasso.

920 COMPENSAZIONE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
4'516'000.00	2'906'000.00	55.40

361 *Contributo al fondo di compensazione e Contributo di livellamento*

La valutazione dei costi di competenza viene fortemente influenzata sia dalla diminuzione del moltiplicatore politico effettuata nel corso del 2011 sia dalle modalità di calcolo del contributo stesso. Si ricorda infatti che la quantificazione del contributo di livellamento viene effettuata sulla media di 5 anni (per il 2012 sui gettiti pubblicati 2005-2009). I due costi vengono pertanto quantificati a complessivi fr. 4'516'000.00 con una maggior spesa rispetto alla precedente previsione di fr. 1'610'000.00 (2011 fr. 2'906'000.00).

Segnaliamo che la valutazione del contributo di livellamento viene effettuata sulla base del massimo prelevabile del 15%. Una eventuale diminuzione di tale percentuale comporterà un minor costo rilevabile a consuntivo (per il 2011 prelevato il 14.08%).

931 PARTECIPAZIONE ALLE IMPOSTE CANTONALI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
135'000.00	133'000.00	1.50

441.300 *Partecipazione imposta immobiliare*

La partecipazione definitivamente abrogata a partire dal 2009 viene ridotta a fr. 1'000.00 a copertura di eventuali ulteriori entrate residue riferite ad anni precedenti.

932 REGALIE, PATENTI, CONTRIBUTI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
112'000.00	348'000.00	-67.82

366.414 *Interventi a favore della popolazione*

Dal credito residuo di franchi 349'500.00 del 2011 vengono dedotti gli importi utilizzati per l'adeguamento delle spese di gestione ordinarie seguenti:

conto	CC	descrizione	Ammontare
362.110	650	Partecipazione costi Bikesharing	40'000.00
362.111	103	Finanziamento progetto Mentoring, Pro-Juventute	130'000.00
366.416	350	Paradiso in movimento	36'000.00
366.416	211	Borse di studio, contributi educazione, sport e musica	30'000.00
366.418	932	Partecipazione acquisto bici elettriche	3'500.00

239'500.00

Le iniziative già completate vengono pertanto aggiornate alle rispettive voci di spesa.

940 INTERESSI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
195'500.00	191'500.00	2.09

322.100 *Interessi a medio-lungo termine*

Contrariamente a quanto ipotizzato nei messaggi relativi agli investimenti, attualmente gli stessi sono stati interamente finanziati attraverso mezzi propri. A dipendenza dell'afflusso di entrate relative alle imposte sarà effettuata una valutazione dell'eventuale necessità di capitale dei terzi, soprattutto in considerazione dell'attuale e futuro volume di investimenti che comporterà, salvo eventi straordinari, la necessità di ricorrere a prestiti. In tal caso sarà pertanto verificata la spesa 2012 prevista di fr. 320'000.00 a consuntivo ed in base alle effettive necessità nonché ai tassi di riferimento del momento. Osserviamo che l'evoluzione della liquidità viene fortemente influenzata dalla tempistica d'incasso dei conguagli d'imposta e viene costantemente monitorata in modo da evitare nel limite del possibile di ricorrere a capitali estranei.

942 IMMOBILI PATRIMONIALI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
145'500.00	11'500.00	92.09

L'acquisto effettuato nel corso del 2011 degli stabili di Via Barzagli e di Guidino modificano radicalmente la struttura del centro costo. Vengono pertanto adeguate le poste contabili alla nuova situazione con incrementi importanti sia nei costi sia nei ricavi di gestione. Si tratta del primo anno di gestione e i costi valutati andranno verificati in sede di consuntivo.

990 AMMORTAMENTI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
2'055'000.00	1'729'063.00	18.85

Come indicato in apertura del presente messaggio vengono esposti a preventivo ammortamenti arrotondati per complessivi fr. 2'055'000.00.

PREVENTIVO 2012: INVESTIMENTI

Cto No. D e s c r i z i o n e Cto No. Credito Voitato Saldo al 01.01.11 Inv. al 30.09.11 Sussidi e Contr. 11 Inv. netti Inv. al 30.09.11 Inv. al 31.12.11 Sussidi e Contr. 2012 Inv. al 31.12.12 Credito a Disposizione

Investimenti in beni patrimoniali

703100	Acquisto fondo 153 - Via Barzaghi	123105	6'650'000.00	-	6'150'000.00	-	6'159'750.00	490'000.00	6'649'750.00	-	6'649'750.00	250.00
703200	Acquisto fondo 248/249/250 - Guidino Superiore	123101	530'000.00	-	490'000.00	-	490'708.00	39'000.00	529'708.00	-	529'708.00	292.00
Totale parziale - Beni patrimoniali			7'180'000.00		6'640'000.00		6'650'458.00	529'000.00	7'179'458.00		7'179'458.00	542.00

Opere del genio civile

501271	Rifacimento marciapiede Via Guidino	141200	200'000.00	209'850.55	-	-	-	-	209'850.55	-	-	209'850.55	-9'850.55
501332	Giardini Riva Lago	141200	440'000.00	392'881.90	8'333.20	-	8'333.20	-	401'215.10	-	-	401'215.10	38'784.90
501340	Studio riqualifica Via Geretta/Via Guisan	141200	120'000.00	105'447.95	-	-	-	-	105'447.95	-	10'000.00	115'447.95	4'552.05
501350	Rifacimento strade 2005-2013	141200	2'731'000.00	650'010.15	969'648.90	-	969'648.90	50'000.00	1'669'659.05	-	800'000.00	1'749'659.05	1'011'340.95
501360	Riqualifica Via Geretta, Via Guisan, Via delle Scuole	141200	3'050'000.00	32'280.00	54'000.00	-	54'000.00	150'000.00	236'280.00	-	2'800'000.00	3'036'280.00	13'720.00

Costruzioni edili

503153	Progettazione ampliamento Scuola - Sezione Infanzia	143100	200'000.00	-	-	-	-	-	-	-	200'000.00	-	-
503214*	Sostituzione illuminazione autosilo - LED (DM)	143108	30'000.00	-	25'142.40	-	25'142.40	4'000.00	29'142.40	-	-	29'142.40	857.60
503277	Residenza Paradiso, nuova disposizione fisioterapia	143101	120'000.00	93'954.95	-	-	-	-	93'954.95	-	-	93'954.95	26'045.05
661103	Partecipazione cantonale - Residenza Paradiso, nuova disposizione fisioterapia	143101	-	-51'590.00	-	-	-	-	-51'590.00	-	-	-51'590.00	51'590.00
503278	Residenza Paradiso, sostituz. riscaldamento e posa pannelli solari	143101	550'000.00	617'411.10	194'290.75	-	194'290.75	200'000.00	456'031.85	-	100'000.00	356'031.85	193'968.15
503281*	Sistemazione straordinaria piscina (DM)	143111	60'000.00	-	55'443.75	-	55'443.75	-	55'443.75	-	-	55'443.75	4'556.25
503282	Sostituzione parapetti e posa coperture tensili piscina Conca D'Oro	143111	230'000.00	-	-	-	-	30'000.00	30'000.00	200'000.00	-	230'000.00	-
503295	Modernizzazione ascensori Casa Comunale	143108	1'050'000.00	967'926.10	-	-	-	-	967'926.10	-	-	967'926.10	82'073.90
503301	Cimitero - Escuzione rampe d'accesso	143115	100'000.00	-	10'781.40	-	10'781.40	70'000.00	80'781.40	-	15'000.00	55'781.40	44'218.60
503321	Risanamento area Ex Casello ferroviario	143116	110'000.00	154'955.70	13'227.75	-	13'227.75	-	168'183.45	-	-	168'183.45	-58'183.45
503322*	Pergolato esterno Ex Casello ferroviario (DM)	143116	60'000.00	58'784.50	-	-	-	-	58'784.50	-	-	58'784.50	12'15.50
503330*	Ris. Stabile ex Amici - progetto Mentoring (DM)	143109	30'000.00	-	23'776.50	-	23'776.50	-	23'776.50	-	-	23'776.50	6'223.50
503340	Demolizione stabile Ex Municipio	143102	140'000.00	-	-	-	-	-	-	-	140'000.00	-	-

Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni

506199	Ristrutturazione sistema informatico	146101	130'000.00	96'510.75	30'505.10	-	30'505.10	-	127'015.85	-	-	127'015.85	2'984.15
506201*	Paradiso Public Wireless (DM)	146101	43'000.00	-	36'720.90	-	36'720.90	-	36'720.90	-	-	36'720.90	6'279.10
506223*	Acquisto veicolo di servizio Smart (DM)	146102	22'000.00	-	20'515.60	-	20'515.60	-	20'515.60	-	-	20'515.60	1'484.40
506390	Acquisto mobilio palazzo scolastico	146100	120'000.00	100'864.25	18'734.75	-	18'734.75	-	119'599.00	-	-	119'599.00	401.00
506417	Residenza Paradiso - mobilio e altro	146105	500'000.00	-	-	-	-	100'000.00	100'000.00	-	400'000.00	500'000.00	-

PREVENTIVO 2012: INVESTIMENTI

Cto No. D e s c r i z i o n e

Cto No. Patr.

Credito Votato

Saldo al 01.01.11

Inv. al 30.09.11

Sussidi e Contr. 11

Inv. netti 30.09.11

off./dic. 11

Inv. al 31.12.11

Sussidi e Contr. 2012

Inv. 2012

Inv. al 31.12.12

Credito a Disposizione

506'418*	146'105	50'000.00	0	37754.90	37754.90	0	37754.90	37754.90	0	37754.90	37754.90	0	37754.90	12245.10
506'420	146'103	870'000.00	562'553.50	30'842.40	30'842.40	0	30'842.40	30'842.40	0	30'842.40	30'842.40	0	30'842.40	136'604.10
506'455	146'103	400'000.00	0	105'839.85	105'839.85	0	105'839.85	105'839.85	0	105'839.85	105'839.85	0	105'839.85	4'160.15
506'456*	146'103	60'000.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
506'480	149'103	87'000.00	72'357.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14'642.70
506'550*	146'103	40'000.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40'000.00
Contributi all'investimento														
562'130	162'100	3'705'716.00	2'389'652.50	0	0	0	2'389'652.50	2'389'652.50	0	2'389'652.50	2'389'652.50	0	2'389'652.50	1'316'063.50
562'135	162'100	440'000.00	102'766.55	4'178.30	4'178.30	0	4'178.30	106'944.85	0	106'944.85	106'944.85	0	106'944.85	333'055.15
562'136	162'100	585'000.00	0	8'452.50	8'452.50	0	8'452.50	8'452.50	0	8'452.50	8'452.50	0	8'452.50	576'547.50
562'150	162'102	2'452'500.00	2'081'250.00	0	0	0	2'081'250.00	2'081'250.00	0	2'081'250.00	2'081'250.00	0	2'081'250.00	-65'250.00
Altre uscite per investimenti														
581'220	171'100	140'000.00	128'677.75	12'856.65	12'856.65	0	12'856.65	141'534.40	0	141'534.40	141'534.40	0	141'534.40	-1'534.40
581'315*	171'106	40'000.00	27'444.35	0	0	0	27'444.35	27'444.35	0	27'444.35	27'444.35	0	27'444.35	12'555.65
581'351	171'101	500'000.00	437'838.90	0	0	0	437'838.90	437'838.90	0	437'838.90	437'838.90	0	437'838.90	37'161.10
581'352*	171'101	50'000.00	0	0	0	0	0	25'000.00	0	25'000.00	25'000.00	0	25'000.00	0
581'610*	171'111	40'000.00	15'645.60	0	0	0	15'645.60	15'645.60	0	15'645.60	15'645.60	0	15'645.60	24'354.40
581'620*	171'112	40'000.00	28'000.00	11'898.10	11'898.10	0	11'898.10	39'898.10	0	39'898.10	39'898.10	0	39'898.10	101.90
581'630*	171'113	20'000.00	4'927.90	6'904.75	6'904.75	0	6'904.75	11'832.65	0	11'832.65	11'832.65	0	11'832.65	8'167.35
581'650*	171'115	60'000.00	0	0	0	0	0	60'000.00	0	60'000.00	60'000.00	0	60'000.00	0
Totale parziale - Beni amministrativi		19'586'216.00	8'724'732.25	167'924.45	167'924.45	0	167'924.45	11'401'830.70	997'250.00	11'401'830.70	5'273'250.00	890'000.00	15'725'080.70	3'831'335.30
Investimenti previsti														
Esecuzione ampliamento Scuola - Sezione Infanzia		2'800'000.00												2'800'000.00
Acquisto veicolo squadra esterna		180'000.00												180'000.00
Sistemazione spazi pubblici centro paese		1'000'000.00												500'000.00
Riqualifica Riva Paradiso		1'380'000.00												1'380'000.00
Progettazione stazione FFS		50'000.00												50'000.00
Rifacimento pavimentazione terrazza ex Villa Ciria		300'000.00												200'000.00
Progettazione riqualifica rustici Guidino		150'000.00												150'000.00
TOTALE		26'736'216.00	8'724'732.25	8'319'848.45	8'319'848.45	0	8'330'306.45	18'581'288.70	1'526'250.00	18'581'288.70	7'833'250.00	890'000.00	22'904'538.70	3'831'677.30

PREVENTIVO 2012: AMMORTAMENTI

Cto. No. Patrim.	D e s c r i z i o n e	Saldo al 01.01.11	Investimenti 2011	Sussidi e Contributi 2011	Investim. netti 2011	Saldo al 31.12.11	Amm. %	Ammortamenti 2011	Saldo al 31.12.11	Amm. %	Ammortamenti 2012	Investim. netti 2012	Saldo al 31.12.12

INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI

121200	Azioni Avilù	1.00	-	-	-	1.00	0.00%	-	1.00	0.00%	-	-	1.00
123100	Mie 354 Via Zorzi (casa affitto)	2031.60	-	-	-	2031.60	0.00%	203.15	1828.45	99.99%	1827.45	-	1.00
123101	Mli 245/248/249/250/251/252 Costruzioni	9712.25	529708.00	-	529708.00	539420.25	10.00%	53942.05	485478.20	4.00%	19419.15	150000.00	616059.05
123102	Mie 40 Chiosco Lungolago	1.00	-	-	-	1.00	0.00%	-	1.00	0.00%	-	-	1.00
123103	Stabile ad affitti moderati	1.00	-	-	-	1.00	0.00%	-	1.00	0.00%	-	-	1.00
123104	Mli 155-156 terreno Via Barzagli	640372.70	-	-	-	640372.70	10.00%	64037.25	576335.45	4.00%	23053.40	-	563282.05
123105	Mie 158 stabile Via Barzagli	-	6649750.00	-	6649750.00	6649750.00	4.00%	265990.00	6383760.00	4.00%	255350.40	-	6128409.60
Totale		652119.55	7179458.00	-	7179458.00	7831577.55	58.91%	384172.45	7447405.10	4.02%	299650.40	150000.00	7297754.70

INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Terreni													
140100	Mie 324 Via Barzagli (AIEP)	19472.90	-	-	-	19472.90	3.50%	681.55	18791.35	3.50%	667.70	-	18133.65
140101	Mie 245 Parco Guidino	480177.60	-	-	-	480177.60	3.50%	16806.20	463371.40	3.50%	16218.00	-	447153.40
140102	Mie 232 Prato Via Carona/Guidino	1.00	-	-	-	1.00	0.00%	-	1.00	0.00%	-	-	1.00
140103	Mie 274 Bosco alla Valle	1.00	-	-	-	1.00	0.00%	-	1.00	0.00%	-	-	1.00
140104	Mie 278 Bosco Selva Grande	1.00	-	-	-	1.00	0.00%	-	1.00	0.00%	-	-	1.00
140105	Piazza-Parco Geretta	81884.25	-	-	-	81884.25	3.50%	2865.95	79018.30	3.50%	2765.65	-	76252.65
Totale		581537.75	-	-	-	581537.75	3.50%	20353.70	561184.05	3.50%	19541.35	-	541542.70

Opere del genio civile

141101	Mie 162 Piscina	8997.05	-	-	-	8997.05	10.00%	899.70	8097.35	10.00%	809.75	-	7287.60
141102	Mli 189/247 (Pambio) Campi Sguancia	40126.80	-	-	-	40126.80	10.00%	4012.70	36114.10	10.00%	3611.40	-	32502.70
141103	Mie 65 Campo Calcio Via Zorzi	8539.55	-	-	-	8539.55	10.00%	863.95	7675.60	10.00%	768.55	-	6917.05
141104	Mli 1907/2032 Campo Calcio Montagnola	62833.10	-	-	-	62833.10	10.00%	6283.30	56549.80	10.00%	5655.00	-	50894.80
141105	Mli 154 Giardino Via Barzagli	8557.40	-	-	-	8557.40	10.00%	855.75	7701.65	10.00%	770.15	-	6931.50
141200	Strade	1862385.00	1231982.10	-	1231982.10	3094367.10	10.00%	186238.50	2908128.60	10.00%	290812.85	5690000.00	8307315.75
141220	Copertura ferroviaria - ripari fonici	241396.65	-	-	-	241396.65	10.00%	24139.65	217257.00	10.00%	21725.70	-	195531.30
141230	Interriamento contenitori rifiuti	463419.10	-	-	-	463419.10	10.00%	46341.90	417077.20	10.00%	41707.70	-	375389.50
Totale		2696294.65	1231982.10	-	1231982.10	3928236.75	10.00%	269625.45	3658611.30	10.00%	365861.10	5690000.00	8982750.20

Costruzioni edili

143100	Mie 97 Scuola dell'infanzia	92079.80	-	-	-	92079.80	9.00%	8287.20	83792.60	9.00%	7541.35	300000.00	376251.25
143101	Mie 59 Casa per persone anziane	363355.10	394290.75	-	394290.75	4027825.85	9.00%	327018.15	3700807.70	9.00%	333072.70	-100000.00	3267735.00
143102	Mie 152 Via Bossa ex-casa comunale	1.00	-	-	-	1.00	0.00%	-	1.00	0.00%	-	140000.00	140001.00
143103	Mie 75 Via Scuole stabile amministrativo	58426.80	-	-	-	58426.80	9.00%	5258.40	53168.40	9.00%	4785.15	-	48383.25
143104	Mie 286 Casa S. Martino	1.00	-	-	-	1.00	0.00%	-	1.00	0.00%	-	-	1.00
143105	Mie 95 Magazzini Comunali	121190.35	-	-	-	121190.35	9.00%	10907.15	110283.20	9.00%	9925.50	-	100357.70
143107	Mie 100 Palazzo scolastico e palestra	408941.00	-	-	-	408941.00	9.00%	36804.70	372136.30	9.00%	33492.25	-	338544.05
143108	Mie 75 Autotilo Comunale Mun. Sala Muilt	4614064.25	29142.40	-	29142.40	4643206.65	9.00%	415265.80	4227940.85	9.00%	380514.70	-	3847426.15
143109	Mie 75/242 P.le Geretta Ex-Amici	24219.80	23776.50	-	23776.50	47996.30	9.00%	2179.80	45816.50	9.00%	41693.00	-	41693.00
143111	Mie 162 Piscina	346469.80	85443.75	-	85443.75	431913.55	9.00%	31182.30	400731.25	9.00%	36065.80	200000.00	564665.45
143112	Risanamento debarcadere	36132.65	-	-	-	36132.65	9.00%	3251.95	32880.70	9.00%	2969.25	-	29921.45
143113	Rifacimento muro San Martino	32846.25	-	-	-	32846.25	9.00%	2956.15	29890.10	9.00%	2590.10	-	27200.00
143115	Cimitero	8708.85	80781.40	-	80781.40	168230.25	9.00%	7875.80	160414.45	9.00%	14437.30	-25000.00	120977.15
143116	Ex Casello Ferroviario	382387.35	13227.75	-	13227.75	395615.10	9.00%	34414.85	361200.25	9.00%	32508.00	-	328692.25
Totale		9837804.00	626562.55	-	626562.55	10464466.55	9.00%	885402.25	9579064.30	9.00%	862115.60	515000.00	9231948.70

Mobili, macchine, veicoli ed attrezzature

146100	Mobili e arredamento	10021.75	-	-	-	10021.75	25.00%	2505.45	26251.05	25.00%	6562.75	-	19688.30
146101	Centro elettronico	111617.15	67226.00	-	67226.00	178843.15	25.00%	27904.30	150938.85	25.00%	37734.70	-	113204.15
146102	Veicoli	196948.10	20515.60	-	20515.60	217463.70	25.00%	49237.05	168226.65	25.00%	42056.65	180000.00	306170.00
146103	Attrezzature e installazioni	402904.10	286682.25	-	286682.25	689586.35	25.00%	100726.05	588860.30	25.00%	147215.10	380000.00	821645.20
146104	Parz. sost. e polenz. sist. informatico	1.00	-	-	-	1.00	0.00%	-	1.00	0.00%	-	-	1.00
146105	Residenza Paradiso, attrezzature	12052.25	137754.90	-	137754.90	149807.15	25.00%	3013.05	146794.10	25.00%	36698.55	400000.00	510955.55
Totale		733544.85	530913.50	-	530913.50	1264457.85	25.00%	183385.90	1081071.95	25.00%	270267.75	960000.00	1770904.20

PREVENTIVO 2012: AMMORTAMENTI

Cto No. D e s c r i z i o n e Saldo al 01/01/11 Investimenti 2011 Sussidi e Contributi 2011 Investim. netti 2011 Saldo al 31/12/11 Amm. 2011 Ammortamenti 2011 Saldo al 31/12/11 Amm. 2012 Ammortamenti 2012 Investim. netti 2012 Saldo al 31/12/12

Contributi all'investimento

162102	Piano dei trasporti Luganese TPL	879732.15	218'250.00	-	1'097'982.15	15,00%	131'959.80	966'022.35	15,00%	144'903.35	218'250.00	1'039'363.00
162103	Contr. str. Fondazione Chiesa Nuova	50849.05	-	-	50849.05	15,00%	7627.35	43'221.70	15,00%	6'483.25	-	36'738.45
162104	Finanziamento Piazza di Iro	4792.40	-	-	4792.40	15,00%	718.85	4'073.55	15,00%	611.05	-	3'462.50
162106	Contr. str. Associazione calcio Lugano	3998.80	-	-	3998.80	15,00%	599.80	3'399.00	15,00%	509.85	-	2889.15
Totale		939'372.40	218'250.00		1'157'622.40	15,00%	140'905.80	7'016'716.60	15,00%	152'507.50	218'250.00	1'082'459.10

Altre uscite per investimenti

149100	Cartoteca, fonoteca, materiale storico	1.00	-	-	1.00	0,00%	-	1.00	-	-	-	1.00
149101	Opere d'arte: quadri	1.00	-	-	1.00	0,00%	-	1.00	-	-	-	1.00
149102	Opere d'arte: nuova Piazza Fontana	1.00	-	-	1.00	0,00%	-	1.00	-	-	-	1.00
149103	Opere d'arte - La Grande Testa	71425.95	-	-	71425.95	25,00%	17'856.50	53'569.45	30,00%	16'070.85	-	37'498.60
154100	Finanz. costituzione pista ghiaccio Purza	1.00	-	-	1.00	0,00%	-	1.00	-	-	-	1.00
171100	Piano Regolatore Comunale	12'856.65	-	-	12'856.65	30,00%	14'333.60	46'301.65	30,00%	13'890.50	-	32'411.15
171101	Piano gen. smaltimento acque (PGS)	46'460.45	25'000.00	-	71'460.45	30,00%	13'938.15	57'522.30	30,00%	17'256.70	50'000.00	90'765.60
171106	Piano particolareggiato Riva Paradiso	5'058.35	-	-	5'058.35	30,00%	1'517.50	3'540.85	30,00%	1'062.25	-	2'478.60
171107	Perizia autosilo comunale	1.00	-	-	1.00	0,00%	-	1.00	0,00%	-	-	1.00
171108	Partecipazione azionariato PTL	1.00	-	-	1.00	0,00%	-	1.00	0,00%	-	-	1.00
171109	Studio aggregazioni	1573.75	-	-	1573.75	30,00%	472.15	1'101.60	99,99%	1'100.60	-	1.00
171110	Sviluppo concetto urbanistico	5'037.15	-	-	5'037.15	30,00%	1'511.15	3'526.00	30,00%	1'057.80	-	2'468.20
171111	Studio dispost. strategica Park & Ride	1'905.70	-	-	1'905.70	30,00%	571.70	1'334.00	99,99%	1'333.00	-	1.00
171112	Studio contributi miglioria Omega	5'928.00	-	-	5'928.00	30,00%	1'778.40	4'149.60	30,00%	4'149.60	-	11'233.40
171113	Rete Tram del Luganese - studio di fattibi	4'927.90	-	-	4'927.90	30,00%	1'478.95	3'449.55	30,00%	1'034.85	-	2'414.70
171114	Progettazione stazione FFS	-	-	-	-	0,00%	-	-	0,00%	-	50'000.00	50'000.00
171115	Studio di massima rustici Guidino	-	-	-	-	0,00%	-	-	0,00%	-	50'000.00	50'000.00
Totale		190'107.85	56'659.50		239'856.60	28,12%	53'457.50	186'399.10	30,91%	57'620.85	160'000.00	288'778.25

TOTALE		14'978'615.00	2'664'467.65		17'636'177.90	10,37%	1'553'130.60	16'083'047.30	10,74%	1'728'074.15	7'543'250.00	21'898'283.15
---------------	--	----------------------	---------------------	--	----------------------	---------------	---------------------	----------------------	---------------	---------------------	---------------------	----------------------

INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI - ammortamenti particolari

141106	GDA Sistemazione argini Riale Carzo	1.00	-	-	1.00	0,00%	-	1.00	-	-	-	1.00
162100	Consorzio Depurazione Acque	315'279.05	12'630.80	-	327'909.85	annuo	27'675.25	300'234.60	annuo	27'675.25	-	272'569.35
141210	Canalizzazioni	1.00	-	-	1.00	0,00%	-	1.00	-	-	-	1.00
TOTALE		315'281.05	12'630.80		327'911.85		27'675.25	300'236.60		27'675.25		272'561.35

TOTALE		15'946'015.60	9'856'556.45		25'795'667.30		1'964'978.30	23'830'689.00		2'055'339.80	7'693'250.00	29'468'599.20
---------------	--	----------------------	---------------------	--	----------------------	--	---------------------	----------------------	--	---------------------	---------------------	----------------------

RESIDENZA PARADISO – GESTIONE BAR

	<i>Preventivo 2012</i>	<i>Preventivo 2011</i>	<i>Variazione %</i>
TOTALE USCITE	26'350.00	26'550.00	-0.75
TOTALE ENTRATE	34'750.00	33'750.00	2.96
AVANZO D'ESERCIZIO	8'400.00	7'200.00	

Non si effettuano particolari osservazioni. Vengono unicamente adeguate le poste contabili sulla base dell'attuale situazione.

Vengono riportati ammortamenti per fr. 8'700.00 corrispondenti al 20% del valore d'acquisto della sostanza.

AZIENDA ACQUA POTABILE

I conti preventivi dell'Azienda Acqua Potabile Paradiso sono sostanzialmente in linea con quelli proposti nella gestione 2011 e prevedono i seguenti totali:

	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Variazione %
TOTALE USCITE	1'467'700.00	1'462'000.00	0.39
TOTALE ENTRATE	1'537'000.00	1'537'000.00	0.00
AVANZO D'ESERCIZIO	69'300.00	75'000.00	

I costi di gestione complessivi aumentano del 0.39% assestandosi a fr. 1'467'700.00 con una maggiore uscita rispetto al precedente esercizio di fr. 5'700.00. Le entrate d'esercizio vengono al contrario confermate nella loro globalità.

Osserviamo come sia attualmente in fase di approvazione il nuovo regolamento dell'Azienda Acqua Potabile. Sarà inoltre ridefinita la convenzione per la fornitura di acqua potabile con il Comune di Savosa, che ricordiamo attualmente disdetta da quest'ultimo. Le entrate di gestione potranno pertanto subire delle variazioni a dipendenza dei nuovi parametri.

Non si rilevano particolari variazioni rispetto al precedente documento preventivo. Osserviamo unicamente quanto segue.

	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
100 STIPENDI E INDENNITA'	472'700.00	466'200.00	1.39
110 CONTRIBUTI SOCIALI E ASSICURAZIONE INFORTUNI	105'500.00	104'800.00	0.67

Gli oneri salariali vengono quantificati in complessivi fr. 578'200.00 e vengono aggiornati ad eventuali scatti e promozioni a classi superiori come da ROD. Così come per il Comune si prevede un carovita dello 0.6%.

	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
200 MATERIALE E SPESE D'ESERCIZIO	459'500.00	437'000.00	5.15

Non si effettuano particolari osservazioni. Vengono unicamente adeguate alcune poste dei costi alle attuali necessità.

210 SERVIZI ED ONORARI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
163'000.00	162'500.00	0.31

Non si effettuano particolari osservazioni. Vengono unicamente adeguate alcune poste dei costi alle attuali necessità.

220 SPESE DIVERSE

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
10'000.00	10'000.00	0.00

Nessuna osservazione.

300 INTERESSI, AMMORTAMENTI, CONTRIBUTI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
257'000.00	281'500.00	-8.70

331.100 Ammortamenti

Vengono registrati ammortamenti arrotondati per fr. 97'000.00 pari al 8.1%. La diminuzione va ricercata principalmente nell'introduzione dei nuovi parametri di ammortamento di cui all'art. 27 cpv 4 del RgfC.

400 TASSE D'UTILIZZO E DIVERSI

Preventivo 2012	Preventivo 2011	Var. %
1'537'000.00	1'537'000.00	0.00

Nessuna particolare osservazione.

PREVENTIVO 2012: INVESTIMENTI AZIENDA ACQUA POTABILE

Cto No.	D e s c r i z i o n e	Cto No. Patr.	Credito Votato	Saldo al 01.01.2011	Inv. al 30.09.2011	Sussidie Contr. 11	Inv. netti 30.09.2011	Investim. ott./dic. 11	Inv. al 31.12.2011	Inv. 2012	Inv. al 31.12.2012	Credito a Disposizione
Opere del genio civile												
501'230	Posa nuove condotte a Savosa	141'230	400'000.00	68'738.75	0.00	0.00	0.00	0.00	68'738.75	0.00	68'738.75	331'261.25
501'401	Nuovo credito quadro per sost. Condotte	141'350	300'000.00	102'859.85	24'918.45	0.00	24'918.45	0.00	127'778.30	0.00	127'778.30	172'221.70
501'500	Rifacimento strade 2009-2013	141'430	269'000.00	90'718.15	43'175.70	0.00	43'175.70	20'000.00	153'893.85	80'000.00	233'893.85	35'106.15
501'505	Riqualifica Via Geretta, Via Guisan e Via delle Scuole	141'431	200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200'000.00	200'000.00	0.00
501'520	Sostituzione condotta Capo San Martino	141'440	60'000.00	0.00	50'081.15	0.00	50'081.15	5'000.00	55'081.15	0.00	55'081.15	4'918.85
501'525	Risanamento versante Capo San Martino	141'441	40'000.00	0.00	25'575.40	0.00	25'575.40	0.00	25'575.40	0.00	25'575.40	14'424.60
501'530	Sostituzione condotte	141'450	400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400'000.00
501'535	Interventi strutture e manufatti AAPP	141'460	350'000.00	0.00	15'565.00	0.00	15'565.00	30'000.00	45'565.00	300'000.00	345'565.00	4'435.00
Mobili, macchine, veicoli ed attrezzature												
501'450	Sost. e ris. impianti stazione pompaggio San Martino	146'170	195'000.00	13'132.00	26'237.80	0.00	26'237.80	0.00	39'369.80	0.00	39'369.80	155'630.20
501'466	Getto acqua lago - adattamento e nuova illuminazione	146'180	60'000.00	0.00	40'705.40	0.00	40'705.40	0.00	40'705.40	0.00	40'705.40	19'294.60
501'495	Acquisto motocicletta	146'211	13'600.00	0.00	12'592.60	0.00	12'592.60	0.00	12'592.60	0.00	12'592.60	1'007.40
501'510	Risanamenti AAPP 2010-2011	146'220	30'000.00	0.00	24'534.25	0.00	24'534.25	0.00	24'534.25	0.00	24'534.25	5'465.75
501'540	Sistema di telelettura	146'230	335'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	335'000.00	335'000.00	0.00
Totale			2'652'600.00	275'448.75	263'385.75	0.00	263'385.75	55'000.00	593'834.50	915'000.00	1'508'834.50	1'143'765.50

PREVENTIVO 2012: AMMORTAMENTI AZIENDA ACQUA POTABILE

Cto No.	Descrizione	Saldo al 01.01.2011		Investim. netti 31.12.2011		Anm. Ammortamenti 2011		Saldo dopo ammortamenti 31.12.2011		Inv. netti 31.12.2011		Anm. Ammortamenti 2012		Saldo dopo ammortamenti 31.12.2012		Inv. netti 31.12.2012		Anm. Ammortamenti 2012		Saldo dopo ammortamenti 31.12.2012		
		01.01.2011	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00
Opere del genio civile																						
141100	Potenziamento acquedotto comunale	1.00																				
141110	Sostit. condotta Via Pambio/Via Cattori	1.00																				
141130	Sostituzione condotta Via Zorzi	1.00																				
141150	Sostit. condotta Via Carzo/Via Geretta	1.00																				
141160	Sostituzione condotta Via Antonietti	1.00																				
141170	Sostit. condotta Via Boggia/Via Bosia	1.00																				
141180	Sostituzione condotta Via Calprino	1.00																				
141190	Nuove pompe a Guidino	1.00																				
141200	Sostituzione e posa nuove condotte	46'835.65																				
141210	Nuova condotta Guidino/Morchino	34'794.80																				
141230	Posa nuove condotte a Savosa	1.00																				
141240	Condotta Via Guidino/Via Carona	63'180.85																				
141250	Sostituzione condotta Via Zuccoli	1.00																				
141270	Revisione pompe S. Martino/Guidino	4'930.85																				
141280	Recinz. zona protez. I sorgenti Caneedo	17'050.90																				
141310	Sost. parz. cond. Riva P.-Porto Espl.	1.00																				
141320	Sost. parz. cond. Riva P.-Conca d'Oro	52'632.75																				
141340	Sost. condotta Via Carona-Parco Parad.	10'633.25																				
141350	Credito quadro per sost. condotte	193'060.75																				
141360	Sost. condotta Via Carzo	18'457.00																				
141370	Sost. condotta Via ai Grotti	29'087.60																				
141380	Rifacimento tetto rustico Caneedo	7'932.00																				
141400	Nuovo serbatoio a Morchino	78'749.05																				
141410	Revisione pompe S. Martino	13'455.80																				
141420	Sostituzione condotta Via Guidino Superiore	90'082.70																				
141430	Rifacimento strade 2009-2013	90'718.15																				
141431	Riquifica Via Guisan, Via Geretta e Via delle Scuole	0.00																				
141440	Sostituzione condotta Capo San Martino	0.00																				
141441	Risanamento versante Capo San Martino	0.00																				
141450	Sostituzione condotte	0.00																				
141460	Interventi strutture e manufatti AAPP	0.00																				
Mobili, macchine, veicoli ed attrezzature																						
146100	Autocarro furgone a trazione integrale	1.00																				
146110	Autocarro a trazione integrale	1.00																				
146120	Acq. camioncino Toyota	1.00																				
146130	Acq. scavatore cingolato	5'688.55																				
146140	Acq. impianti di disinfezione a raggi ultravioletti	17'050.95																				
146150	Sost. impianto telemisura e telecomando	17'828.70																				
146160	Catalizzatori per ozono	11'017.65																				
146170	Sost. e ris. impianti stanza pompaggio S. Martino	4'930.85																				
146180	Commemorazione anno internazionale dell'acqua - Getto a lago	123'854.55																				
146190	Catasto rete idrica	19'288.55																				
146200	Elettro valvola Serbatoio Carona	24'032.90																				
146210	Acquisto veicolo Toyota	22'169.45																				
146211	Acquisto motocicletta	0.00																				
146220	Risanamenti impianti	0.00																				
146230	Sistema di telelettura	0.00																				
Totale		996'578.25	318'385.75	0.00	318'385.75	1'1314'964.00	115'533.05	1'199'430.95	915'000.00	2'114'430.95	97'514.50	902'457.60										

Ciò premesso, vi invitiamo a voler

risolvere:

1. I bilanci preventivi del Comune, del Bar Residenza Paradiso e dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno 2012 sono approvati.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo di fr. 12'100'850.- a mezzo dell'imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2012 è fissato al 53%

Con la massima stima.

Il Sindaco
Avv. Ettore Vismara

Per il Municipio



Il Segretario
Waldo Pfund

Per esame e rapporto:

Gestione	Opere Pubbliche	Petizioni
●		