



Municipio di S. Antonino

Via Municipio 10, 6592 S. Antonino

Tel. 091 850 20 90 cancelleria@santonino.ch

Fax 091 850 20 98 http://www.santonino.ch

Ccp 65-791-4

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 1/2016: Aggiornamento del preventivo 2015 dell'Amministrazione comunale con un ammortamento straordinario di fr. 500'000.00 e consuntivo 2015 dell'Amministrazione comunale

Egregio signor Presidente,
Gentili signore ed Egregi signori Consiglieri,

sottoponiamo alla vostra approvazione i conti consuntivi 2015 dell'Amministrazione comunale che chiudono con un avanzo d'esercizio di fr. 139'467.44, dopo la contabilizzazione di un ammortamento straordinario di fr. 500'000.00.

Nello specchio riassuntivo che segue si può comprendere com'è stato conseguito il risultato d'esercizio di quest'anno. Nel capitolo dedicato all'analisi del conto di gestione presenteremo nel dettaglio i risultati dei singoli dicasteri con delle informazioni aggiuntive a supporto delle cifre esposte nel rendiconto finanziario che accompagna il presente messaggio, riassunte nello specchio qui di seguito.

Gestione corrente	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Consuntivo 2014
+ Uscite correnti	7'845'982.66	7'771'164.00	7'522'281.49
+ Ammortamenti amministrativi	455'525.03	562'200.00	443'207.43
+ Ammortamenti straordinari	500'000.00	0.00	1'000'000.00
+ Addebiti interni	10'500.00	8'000.00	15'500.00
= Totale spese correnti	8'812'007.69	8'351'864.00	8'980'988.92
/./ Entrate (senza sopravvenienze)	3'605'208.88	3'339'880.00	4'003'163.38
/./ Addebiti interni	10'500.00	8'000.00	15'500.00
= Accrediti interni	5'196'298.81	5'003'984.00	4'962'325.54
/./ Imposte comunali	4'680'000.00	4'875'000.00	4'680'000.00
/./ Sopravvenienze	655'766.25	300'000.00	784'507.03
= Avanzo d'esercizio	139'467.44	181'516.00	502'181.49

Per quanto riguarda gli investimenti effettuati durante l'anno, essi si situano su un buon livello (2'327'756.53 franchi) con una progressione rispetto all'anno precedente. A questo importo va poi tolto l'incasso di alcuni sussidi cantonali. L'importo netto è poi contabilizzato con lo scioglimento degli accantonamenti per il FER (Fondo Energie Rinnovabili) e il fondo per la realizzazione di nuove tratte di canalizzazione delle acque luride.

La cifra lorda degli investimenti risulta inferiore a quanto preventivato; ciò è da ricondursi essenzialmente allo slittamento dell'inizio lavori per l'ecocentro, previsto nel 2015 e che ha dovuto essere rinviato all'esercizio 2016.

Nel dettaglio degli investimenti si potrà poi apprendere come sono stati distribuiti nei vari dicasteri e come è composta la cifra a consuntivo.

Investimenti	Consuntivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2014
+ Uscite per investimenti	2'327'756.53	3'715'500.00	1'689'250.98
./. Entrate per investimenti	280'000.00	0.00	61'205.85
= Investimenti netti	2'047'756.53	3'715'500.00	1'628'045.13
./. Scioglimento accantonamenti	255'957.30	0.00	325'500.00
= Investimenti netti	1'791'799.23	3'715'500.00	1'302'545.13

Per quanto riguarda invece la situazione patrimoniale del comune possiamo così riassumere il bilancio:

Situazioni di bilancio	Attivi	Bilancio 2015	Passivi	Bilancio 2014
Beni patrimoniali	5'493'515.32		6'528'437.78 +	
Beni amministrativi	5'516'800.00		4'680'525.80 +	
Capitale dei terzi		4'348'530.67	4'435'928.22 ./.	
Finanziamenti speciali		1'321'759.55	1'572'477.70 ./.	
Capitale proprio		5'340'025.10	5'200'557.66 ./.	
Totale di bilancio	11'010'315.32	11'010'315.32		

Da questi primi specchietti riassuntivi possiamo vedere come la situazione finanziaria del Comune si sia mantenuta buona anche per il 2015 e quindi si riconferma la correttezza dell'applicazione del moltiplicatore comunale al 65%.

La spesa pubblica, tolto l'ammortamento straordinario citato in precedenza, si attesta a fr. 8'312'007.69 che significa un minor costo rispetto al preventivo del 0.47%. Questo a dimostrazione di quanto la spesa complessiva sia stata in linea con i preventivi.

Va comunque rimarcato come vi sia stato un ulteriore riversamento d'oneri (o minor partecipazione alla spesa) da parte del cantone, in particolare nelle voci legate al sociale, che è pure la meno controllabile dall'esecutivo in considerazione dell'andamento sociale (+ ca. fr. 80'000.00).

Per quel che concerne le entrate, al netto delle imposte e delle sopravvenienze, registriamo in totale fr. 3'605'208.88, con una maggior entrata rispetto al preventivo pari a fr. 265'328.88 (+ 7.94%). La grossa parte è riconducibile a dei maggiori introiti per le Imposte alla fonte, gli utili AMB e il prelievo del fondo FER.

Per quanto riguarda il gettito fiscale ci si aspetta una sostanziale riconferma di quanto già espresso a preventivo, ritenuta una leggera revisione prudenziale al ribasso per quel che concemono le persone giuridiche.

Premettendo quindi una certa prudenza nella valutazione, si attende un gettito fiscale per il 2015 così riassunto:

Gettito fiscale	Gettito cantonale	Moltiplicatore	Introito fiscale
+ Persone fisiche	3'400'000.00	65.00	2'210'000.00
./. Persone giuridiche	3'800'000.00	65.00	2'470'000.00
Totale gettito	7'200'000.00		4'680'000.00
+ Imposta immobiliare			467'000.00
+ Imposte personali			30'000.00
Totale introito fiscale			5'177'000.00

Analizzando i dati a consuntivo per quanto riguarda gli introiti fiscali, si constata come vi sia stato un aumento di fr. 160'766.00, ricondotto a una diminuzione del gettito fiscale preventivato pari a fr. 195'000.00 (in linea con il consuntivo 2014) e un aumento delle sopravvenienze pari a fr. 355'766.00.

Benché non si disponga ancora delle tassazioni che confermino la tendenza, persistono le indicazioni per le quali il gettito delle persone giuridiche si confermerà sulle previsioni e supererà quello delle persone fisiche.

In appendice al consuntivo si possono trovare tutti gli indicatori finanziari che confermano come la nostra situazione finanziaria possa essere giudicata positiva e solida, pur considerando la dovuta prudenza.

Indice dei contenuti nel messaggio:

Situazione patrimoniale	Pagina	4
Gestione corrente		5
Dettaglio voci della gestione corrente		7
Investimenti		16
Dettaglio voci della gestione corrente		31

Situazione patrimoniale

Situazione patrimoniale al	31.12.2015	31.12.2014
Liquidità	1'903'963.87	3'315'370.30
Crediti	3'064'780.80	2'750'965.83
Transitori attivi	524'770.65	462'101.65
Beni amministrativi	5'516'800.00	4'680'525.80
Contributi per investimenti	0.00	0.00
Altre spese attivate	0.00	0.00
Totale	11'010'315.32	11'208'963.58
Impegni correnti	468'712.42	94'102.97
Debiti a breve termine	0.00	0.00
Debiti a medio e lungo termine	3'000'000.00	3'500'000.00
Debiti per gestioni speciali	24'341.00	24'341.00
Transitori passivi	855'477.25	817'484.25
Accantonamenti a fondi di riserva	1'321'759.55	1'572'477.70
Capitale proprio	5'340'025.10	5'200'557.66
Totale	11'010'315.32	11'208'963.58

Come si denota dall'esposizione del bilancio la situazione della liquidità del comune è molto buona. Anche il capitale proprio è buono e, dopo la capitalizzazione dell'avanzo d'esercizio, si attesta a fr. 5'340'025.10. Il valore del capitale proprio è in norma con le disposizioni di legge.

In coda al consuntivo, come previsto dall'articolo 21 cpv. 2 RgfLOC, viene presentato il flusso dei capitali per il fondo mezzi liquidi. Questo strumento analizza la variazione della liquidità durante l'anno. Per liquidità s'intendono la piccola cassa, il conto corrente postale ed i conti correnti bancari di gestione. In particolare si può constatare l'origine dei mezzi (finanziamenti) ed il loro impiego (investimenti o riduzione dei debiti).

Dall'esposizione del conto flusso dei capitali si può notare come vi sia stata una diminuzione della liquidità a fine anno. Facendo astrazione delle naturali fluttuazioni dei crediti e dei debiti per tasse e imposte, nonché dei transitori, la diminuzione è giustificata dal rimborso di parte dei prestiti fissi giunti a scadenza a fine anno. La situazione particolare dei tassi ci ha permesso di rifinanziarci con delle condizioni altamente vantaggiose così composte: fr. 2'000'000.00 allo 0.51% con scadenza 31.12.2025 e fr. 1'000'000.00 allo 0.35% con scadenza 31.12.2020.

Da notare nel contempo come prosegue la politica cantonale di finanziamento FER (Fondo Energie Rinnovabili). L'impiego del fondo FER è stato per l'anno 2015 di fr. 150'323.45, dei quali fr. 124'366.60 per investimenti e fr. 25'956.85 a favore della Gestione corrente. Nella tabella investimenti si possono evincere quali siano stati attribuiti al FER. Dopo gli impieghi l'accantonamento FER disponibile è pari a fr. 277'879.55.

Conto di Gestione Corrente

Dicastero	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Differenza Con. / Prev.		Consuntivo 2014
Amministrazione generale	863'937.32	808'680.00	0.00	0.00	733'013.42
Sicurezza pubblica	354'141.71	376'970.00	0.00	0.00	384'755.97
Educazione	1'454'006.55	1'527'260.00	0.00	0.00	1'468'438.19
Cultura e tempo libero	140'561.80	142'760.00	0.00	0.00	136'352.72
Salute pubblica	95'301.65	74'400.00	0.00	0.00	71'134.10
Previdenza sociale	1'323'229.73	1'362'300.00	0.00	0.00	933'279.46
Traffico	1'147'138.30	1'091'400.00	0.00	0.00	1'125'716.79
Protezione dell'ambiente	292'546.97	319'310.00	0.00	0.00	296'782.55
Economia pubblica	-468'088.55	-422'670.00	0.00	0.00	-529'080.95
Finanze e imposte (*)	-5'342'242.92	-89'926.00			-5'122'573.74
Risultato d'esercizio	Avanzo 139'467.44			Avanzo	502'181.49
<i>(*) così ripartito:</i>					
Finanze (entrate e uscite)	-1'120'767.95	-652'126.00	0.00		-1'429'781.17
Ammortamenti	955'525.03	562'200.00	0.00		1'443'207.43
Imposte	-5'177'000.00				-5'136'000.00

Se analizziamo il dettaglio delle cifre, constatiamo come le uscite correnti siano pari a fr. 8'812'007.69 con uno scostamento dal preventivo di fr. 460'143.69 pari al 5.50%, dal quale poi va tolto l'ammortamento straordinario che al rispetto della spesa pubblica messa a preventivo (risparmio di fr. 39'856.31). Lo scostamento, inferiore al 1%, è la conferma che le spese sono state controllate con successo, soprattutto in quelle sotto diretto controllo dell'esecutivo dove, fatto salvo per qualche eccezione comunque motivata e argomentata nei commenti di dettaglio, vi è stato il rispetto di quanto previsto a preventivo.

Sul fronte delle entrate abbiamo per contro avuto delle belle sorprese come le sopravvenienze, attese in ragione di fr. 300'000.00 e confermatasi a più del doppio, alla quale si aggiungono altre voci di minore entità.

Un ulteriore contributo al buon risultato generale del comune per l'anno corrente lo si ha dagli ammortamenti che fanno registrare, al netto dell'ammortamento straordinario, un risparmio di spesa pari a poco più di fr. 100'000.00 che equivale al 18.9%. Il forte ammortamento dell'anno scorso ha permesso questo minor costo. Rimarchiamo comunque come gli ammortamenti correnti siano in linea con le disposizioni della SEL fissandosi al 9.73% della massa ammortizzabile (ammortamento minimo 8%).

Quanto sopra si evince pure dal confronto delle cifre complessive dei singoli dicasteri dove si denota come non ci siano dei forti scostamenti fra le cifre a consuntivo e quelle a preventivo.

Indice	2011	2012	2013	2014	2015	Valutazione
Copertura delle spese correnti	15.40 %	3.70 %	1.60 %	5.60 %	1.60 %	Positiva
Ammortamenti beni amministrativi	40.30 %	22.80 %	9.40 %	29.90 %	20.40 %	Nelle prescrizioni
Quota interessi	-0.03 %	-0.03 %	-0.02 %	-0.03 %	-0.02 %	Bassa
Quota degli oneri finanziari	14.30 %	10.20 %	4.80 %	15.00 %	4.90 %	Bassa
Grado di autofinanziamento	145.30 %	119.90 %	35.80 %	643.00 %	61.10 %	Problematico
Capacità di autofinanziamento	27.90 %	14.20 %	6.50 %	20.60 %	12.30 %	Media
Debito pubblico pro capite in fr.	-238.00	-320.00	54.00	-225.00	72.00	Basso
Quota di capitale proprio	41.50 %	42.30 %	43.70 %	46.40 %	48.50 %	Eccessiva
Quota di indebitamento lordo	38.50 %	43.50 %	48.10 %	37.20 %	34.00 %	Molto buona
Quota degli investimenti	24.50 %	13.30 %	16.50 %	18.80 %	23.50 %	Elevata

Commenti di dettaglio

INDICAZIONI DI CARATTERE GENERALE

Osservazioni iniziali

In sede di commento di dettaglio alle spese si è partiti dal principio di dare una giustificazione a tutte le spese che non sono state preventivate o eccedano il 10% di quanto esposto in sede di preventivo 2014. In aggiunta a ciò sono pure proposti alcuni commenti su voci particolari.

Questi primi commenti di dettaglio riguardano quelle spese che ricorrono in diversi dicasteri. In seguito entreremo nel dettaglio specifico per ogni dicastero.

303.001 - Contributi AVS + AD + Assegni

Il calcolo dei contributi per AVS, AD e assegni figli avviene secondo le prescrizioni della Cassa Cantonale calcolati sulla massa salariale assoggettabile al lordo AVS, dedotto il premio recuperato dai dipendenti secondo le prescrizioni di legge e del regolamento comunale per i dipendenti del comune.

304.001 - Contributi Cassa Pensione

In questa voce di spesa vengono calcolati i contributi a carico del comune per la previdenza professionale dei suoi dipendenti. Il premio è calcolato secondo la massa salariale legata ai singoli dipendenti assoggettabili alla previdenza professionale.

305.001 - Premi assicurazioni infortuni e malattia

Il calcolo dei contributi per gli infortuni e perdita di guadagno a causa di malattia avviene secondo le prescrizioni della SUVA, per le coperture sugli infortuni del personale escluso i docenti che sono assicurati collettivamente presso l'Assicurazione Zurigo, e dell'Assicurazione Helsana che copre le indennità di perdita di guadagno causa malattia. Il costo è calcolato sulla massa salariale assoggettabile al lordo AVS, dedotto il premio recuperato dai dipendenti secondo le prescrizioni di legge e del regolamento comunale per i dipendenti del comune.

319.004 - Progettazioni particolari

In questa voce sono registrate quelle progettazioni particolari ai quale il Municipio attinge in gestione corrente senza stanziare una delega di investimento. La voce è definita a preventivo sotto il dicastero traffico (620) poiché ne è il principale beneficiario, ma nel corso dell'anno può presentarsi il caso di studi specifici anche negli altri dicasteri. Pertanto questa voce va vista in quest'ottica e così riassunta: - Fr. 3'098.00 nel dicastero amministrazione per lo studio aggregativo - Fr. 6'000.00 nel dicastero istruzione per il Piano della mobilità scolastica - Fr. 8'960.55 nel dicastero traffico per degli studi su dei comparti specifici Il totale di questa voce riassunta è di fr. 18'058.55 a fronte di un preventivo di spesa pari a fr. 20'000.00 e quindi in linea con quanto previsto.

436.001 - Recupero per assenze malattia e infortuni

Nei singoli dicasteri, sotto questa voce, vengono rilevati i rimborsi delle assicurazioni per gli infortuni o le malattie dei dipendenti. Ricordiamo che il comune è assicurato con il rimborso degli infortuni dal terzo giorno e dal trentesimo in caso di assenza per malattia. L'assenza dei docenti viene conteggiata diversamente poiché l'assicurazione interviene a sovvenzionare le supplenze che ne derivano.

461.001 - Sussidio stipendi

Dal 2011 il sussidio degli stipendi è stato modificato e ora viene determinato in diretta corrispondenza con il numero delle sezioni presenti nella scuola dell'infanzia e in quella elementare. Gli importi ammontano a fr. 83'040.— per la SI, da notare che noi abbiamo diritto al sussidio pieno poiché dotati di refezione, e fr. 88'570.— per la SE. Nel caso vi sia un cambiamento del numero di sezioni fra un anno scolastico e l'altro, si considerano i 2/3 per l'inizio anno e 1/3 per la seconda parte. L'importo finale del sussidio è poi calcolato applicando un coefficiente fissato in ragione del 43% che tiene conto di alcuni fattori fra cui la forza finanziaria.

Dicastero AMMINISTRAZIONE GENERALE**010 - LEGISLATIVO ED ESECUTIVO****Costi**

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
318.100	Spese di rappresentanza e ricevimenti	10'000.00	26'306.90

Il maggior costo è derivato da eventi eccezionali quali i festeggiamenti aperti a tutta la popolazione per l'elezione del Onorevole Christian Vitta a Consigliere di Stato, l'omaggio a una collaboratrice che ha terminato il suo impiego dopo oltre un decennio di collaborazione e la sostituzione di tutte le bandiere da esporre presso la Sala multiuso.

020 - AMMINISTRAZIONE GENERALE**Costi**

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
310.010	Inserzioni e abbonamenti	4'500.00	7'527.20

La spesa ha superato il preventivo, ma si allinea nelle medie degli ultimi anni. Con il Preventivo 2016 si è provveduto ad allineare il costo alle esigenze amministrative.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
311.001	Acquisto macchine, mobili e attrezzature	3'000.00	8'283.60

Il sorpasso si giustifica con l'introduzione generalizzata del voto per corrispondenza anche in occasione delle elezioni. Si è reso necessario sostituire la bucalettere con una apposita che permette la giacenza in sicurezza del grosso quantitativo di buste recapitate in queste occasioni (fr. 5'583.60)

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
318.005	Consulenze, perizie legali, finanziarie e tasse di giudizio	10'000.00	25'258.25

Il sorpasso è dovuto alla richiesta di consulenze legali come supporto decisionale al Municipio per incarti particolarmente delicati.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
318.006	Spese esecutive	15'000.00	17'187.95

Le spese esecutive sono superiori a quanto preventivato. Questo è parzialmente dovuto a numerosi recuperi di scoperti effettuati dalla nostra ditta di consulenza incassi esterna alla quale vengono demandate quelle pratiche particolari che non possono essere affrontate d'ufficio e per i quali recuperi viene richiesta una provvigione pari al 10% dell'importo incassato.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
319.004	Studi e progettazioni particolari	Non previsto	3'098.00

Questa spesa riguardano le spese correnti legate al finanziamento dello studio aggregativo del Bellinzonese sfociato con la votazione consultiva di ottobre 2015.

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
410.020	Devoluzione ereditaria a favore del comune	Non previsto	10'000.00

Un concittadino ha voluto lasciare in eredità un contributo straordinario a beneficio del comune che è stato contabilizzato quale ricavo in gestione corrente.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
436.001	Recupero per assenze malattia e infortuni	500.00	25'261.40

In questa voce sono registrati i recuperi assicurativi per assenze causa malattia e infortuni. L'importo è da ricondurre all'assenza di lunga durata di una collaboratrice all'UTC che ha reso necessario l'incarico a una sostituta.

Dicastero **SICUREZZA PUBBLICA**

100 - PROTEZIONE GIURIDICA

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
318.010	Aggiornamento misurazione catastale	20'000.00	50'068.35

Questa voce corrisponde al costo delle misurazioni catastali effettuate dal nostro geometra revisore. In questo costo sono presenti sia le misurazioni che sono effettivamente a carico del comune, sia quelle che sono a carico dei privati. Il compito del comune è quello di rifondere la totalità delle prestazioni e procedere al recupero delle quote a carico dei privati. Il ricavo viene contabilizzato nella voce 434.001 - 100. A questo va aggiunto un sussidio cantonale 461.002 - 100. Pertanto l'onere netto a carico del comune ammonta a fr. 22'421.30.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
352.011	Autorità regionale di protezione 15	10'000.00	21'045.70

Il numero dei pupilli che fanno capo al servizio regionale di protezione è in costante aumento e, di conseguenza, sono in aumento anche i costi legati a questo servizio. In aggiunta ai costi dell'ARP, vi sono le prestazioni dirette dei tutori/curatori per fr. 30'604.15 (conto 301.050), rimborsi spese per fr. 4'609.60 (conto 317.001) e ai quali vanno dedotti gli importi recuperati dagli assistiti che hanno sostanza propria per fr. 21'189.10. Onere netto a carico del comune pari a fr. 35'070.35 (onere ARP + onere curatori + rimborsi spese - recupero da pupilli).

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
434.001	Tasse per misurazioni catastali	12'000.00	18'144.05

Questo importo è la quota a carico dei privati delle misurazioni catastali ufficiali fatturate dal geometra revisore e contabilizzate nel conto trattato in precedenza.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
436.004	Recupero indennità per tutori e curatori	9'000.00	21'189.10

Vedi conto 352.011 - 100.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
451.003	Contributo valutazione casi morosi LAMal	1'000.00	3'675.00

Questo importo è l'indennità versata al comune da parte dell'Amministrazione cantonale per il lavoro d'appoggio alla gestione dei casi morosi LAMal.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
461.002	Sussidi per misurazioni catastali	1'000.00	9'503.00

Si tratta del sussidio spettante al Comune sui costi delle misurazioni catastali a suo carico.

140 - POLIZIA DEL FUOCO

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
352.012	Contributo al Corpo pompieri	37'000.00	31'013.21

L'importo è inferiore a quanto previsto a preventivo. Il motivo è da ricondursi a un minor costo straordinario fatto registrare nel 2014.

Dicastero **EDUCAZIONE**

200 - SCUOLA MATERNA

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
314.001	Manutenzione stabili e strutture	15'000.00	27'934.55

Il sorpasso è dovuto ad un intervento straordinario per il rifacimento della copertura nella pensilina dell'entrata alla Scuola dell'infanzia (fr. 12'357.50).

210 - SCUOLE PUBBLICHE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
301.044	Direzione scolastica	Non previsto	15'065.55

Con l'anno scolastico 2015/2016 si è provveduto a nominare una direttrice scolastica con un impiego al 50%, il quale costo era caricato sul conto 210 - 302.003 (Compenso al docente responsabile). Così si giustifica quindi il forte risparmio su quest'ultimo conto.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
318.210	Spese di trasporto	28'000.00	33'140.00

Il maggior costo è da ricondursi al nuovo contratto stipulato nel corso dell'autunno 2014 con il concessionario che vedeva un leggero rialzo del costo.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
319.004	Studi e progettazioni particolari	Non previsto	6'000.00

La spesa in questione è quella concernente lo studio per la mobilità scolastica iniziato nel corso del 2015.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
352.020	Docente sostegno pedagogico, attività creative e alloggiotti	56'000.00	67'508.00

Rispetto al preventivo si è reso necessario l'incarico a una docente per sostegno pedagogico dall'inizio dell'anno 2015 e per alcuni mesi.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
352.022	Docenti titolari di altre sedi	13'000.00	27'185.35

Si ha un maggior costo a causa della modifica dei rapporti con il docente di ginnastica dopo la partenza del docente titolare nel corso del mese di agosto. Attualmente abbiamo due docenti di educazione fisica impiegati e uno è titolare in un'altra sede. Rispetto all'anno precedente il docente titolare nell'altro comune impiega più unità didattiche rispetto all'anno precedente. Come per lo stipendio normale dei docenti, questa voce è sussidiata a livello cantonale (vedi conto 461.001 - 210)

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
436.005	Recupero docenti attivi in altre sedi	Non previsto	7'148.80

Il docente di educazione fisica da noi stipendiato, incaricato per sopperire alla partenza del docente precedente, presta delle ore anche in un altro comune e questa voce di ricavo ne rappresenta il relativo recupero.

Dicastero CULTURA E TEMPO LIBERO

340 - SPORT

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
365.020	Contributo Unione Sportiva	10'000.00	15'500.00

Nel corso dell'anno, oltre al contributo usuale dato all'USSA, si è intervenuti con altri due sostegni diretti per la gestione del campo sportivo (fr. 3'500.00) e per lo studio di riassetto del campo sportivo (fr. 2'000.00).

Dicastero SALUTE PUBBLICA

490 - ALTRI COMPITI DELLA SALUTE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
318.400	Contributo Croce Verde	57'600.00	73'516.00

Questa spesa è sensibilmente superiore alla voce di preventivo. La spesa dell'esercizio 2015 è di fr. 63'000.00. La differenza di fr. 10'516.00 riguarda il conguaglio del 2014 che venne valutato al ribasso a causa della mancanza di informazioni circa il possibile consuntivo al momento della stesura dei conti.

Dicastero PREVIDENZA SOCIALE

580 - ASSISTENZA

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
361.004	Contributi di assistenza versati ai beneficiari	130'000.00	156'820.45

Questa voce di spesa rappresenta la partecipazione alle spese assistenziali corrisposte dall'Amministrazione Cantonale ai nostri concittadini. Si rimarca come l'aumento di questa spesa sia in forte aumento negli ultimi anni ed è fonte di preoccupazione per il sempre maggior bisogno dei cittadini nel doversi rivolgere al sostegno sociale. Il Municipio, preoccupato per l'evoluzione al rialzo, cerca di monitorare, nel limite delle sue competenze, l'andamento di questa voce di spesa.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
365.001	Contributi per il SACD	115'000.00	145'225.63

Il forte aumento è da ricondursi a una nuova partecipazione richiesta dall'Amministrazione Cantonale. Il saldo a consuntivo 2014 non è comunque di riferimento poiché erano dei risparmi dovuti a delle sopravvalutazioni di questa potenziale voce di spesa. Il costo a consuntivo non è facilmente stimabile a priori poiché intercorrono numerosi fattori fra cui il gettito, le prestazioni effettivamente fornite e le aliquote contributive a livello cantonale. Secondo le informazioni in nostro possesso riteniamo che questo importo sia di riferimento per l'anno 2015.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
365.004	Contributi per i servizi d'appoggio	57'500.00	73'351.04

Il saldo a consuntivo 2014 non è di riferimento poiché erano dei risparmi dovuti a delle sopravvalutazioni di questa potenziale voce di spesa. Il costo a consuntivo non è facilmente stimabile a priori poiché intercorrono numerosi fattori fra cui il gettito, le prestazioni effettivamente fornite e le aliquote contributive a livello cantonale. Secondo le informazioni in nostro possesso riteniamo che questo importo sia di riferimento per l'anno 2015.

Dicastero **TRAFFICO**

620 - STRADE COMUNALI, POSTEGGI, PIAZZE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
314.003	Manutenzione strade comunali, posteggi, piazze	130'000.00	225'689.60

Il sorpasso è da ricondursi alle numerose sollecitazioni per la manutenzione delle strade. Si confida che i forti investimenti di questi ultimi anni riusciranno a contenere gli aumenti di questa voce di spesa. Si fa osservare come a preventivo 2016 questa voce di spesa sia stata aggiornata al rialzo.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
314.061	Servizi invernali	30'000.00	49'196.85

La spesa di questa voce è strettamente legata alle condizioni climatiche dell'inverno e quindi difficilmente prevedibili in sede di preventivo.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
318.601	Posa decorazioni natalizie	6'500.00	11'447.15

Il sorpasso è da ricondursi a una spesa straordinaria per la messa a norma degli allacciamenti ai pali dell'illuminazione su cui vengono affisse le decorazioni natalizie (fr. 3'382.00) e a una fattura del 2014 che giunse tardivamente dopo la chiusura del precedente consuntivo (fr. 2'189.70).

650 - TRAFFICO REGIONALE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
314.001	Manutenzione stabili e strutture	Non previsto	2'517.20

Questa spesa straordinaria riguarda una manutenzione a una pensilina del trasporto pubblico (fermata autopostali).

Dicastero **PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO**

710 - ELIMINAZIONE ACQUE LURIDE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
314.070	Manutenzione impianti fognatura	10'000.00	26'041.20

Rileviamo delle spese straordinarie di manutenzione alla voce manutenzione. Per pareggiare il costo di questa manutenzione straordinaria è stata sciolta una riserva dall'accontamento a bilancio (conto 380.001 - 710) così da rientrare nel costo a preventivo.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
352.076	Consorzio smaltimento acque Bellinzonese	340'000.00	286'217.75

Il costo del consorzio smaltimento acque del Bellinzonese viene integralmente coperto dall'unica impresa che ne fa capo.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
380.001	Manutenzione straordinaria fognatura	17'000.00	14'000.00

Il Municipio ha calcolato l'accantonamento per la manutenzione straordinaria della fognatura in ragione di circa il 4.5% delle spese totali. L'importo è quindi contabilizzato a bilancio nel conto 280.001.

720 - ELIMINAZIONE RIFIUTI

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
316.001	Locazione piazza raccolta rifiuti	Non previsto	2'500.00

In vista della realizzazione del nuovo Ecocentro è stata sottoscritta una convenzione con l'Amministrazione Patriziale che prevede una locazione di fr. 2'500.00 annua per la messa a disposizione del terreno.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
318.722	Servizio raccolta scarti vegetali	18'000.00	20'469.90

Il maggior costo è dovuto principalmente al servizio di vagliatura imposto dalle prescrizioni cantonali.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
319.001	Spese diverse	1'500.00	5'152.00

Nel corso dell'anno abbiamo sovente fatto capo a una ditta di sicurezza per la sorveglianza delle piazze di raccolta rifiuti al fine di sensibilizzare l'utenza all'uso corretto delle infrastrutture.

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
319.072	Costo straordinario gestione sacchi rifiuti	Non previsto	14'090.55

La fornitura dei sacchi rifiuti per l'anno 2016 ha avuto un problema di tempistica e di qualità che ha costretto il Municipio a contestare integralmente la fornitura alla ditta incaricata. Considerato come il recupero del danno cagionatoci non è scontato per un rischio di controparte, si è optato prudenzialmente per quantificare ed esporre a consuntivo il costo a nostro carico. In questo importo non è inserito il costo dei sacchi difettosi.

Dicastero ECONOMIA PUBBLICA

860 - ENERGIA

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2015
362.002	Contributo città dell'energia	1'500.00	19'450.00

Sul finire dell'anno il nostro comune ha acquisito il label di città dell'energia. L'intensificarsi di questo studio ha comportato il costo aggiuntivo alla tassa annua di fr. 1'300.00. L'importo spese verrà sussidiato mediante un contributo dell'Amministrazione cantonale che sarà contabilizzata al momento del ricevimento (anno 2016) e con un contributo straordinario di Postfinance pari a fr. 5'000.00 (conto 439.001 - 860).

Dicastero FINANZE E IMPOSTE**940 - INTERESSI****Ricavi**

<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo 2015</i>	<i>Consuntivo 2015</i>
420.001	Interessi diversi istituti di credito	5'000.00	1'728.15

La compressione dei tassi d'interesse si ripercuote di riflesso anche sui ricavi dai conti correnti per i depositi di liquidità e di conseguenza questa voce è al ribasso.

990 - AMMORTAMENTI**Costi**

<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo 2015</i>	<i>Consuntivo 2015</i>
331.001	Ammortamenti	562'200.00	455'525.03

Vedi tabella allegata ai conti consuntivi.

<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo 2015</i>	<i>Consuntivo 2015</i>
332.001	Ammortamenti supplementari	Non previsto	500'000.00

Il buon andamento delle finanze comunali ha permesso anche quest'anno di effettuare un importante ammortamento straordinario in diminuzione della sostanza fissa e meglio come alla tabella allegata ai conti consuntivi che porta il totale degli ammortamenti a una percentuale del 20.41%.

Conto degli investimenti

Gli investimenti nel corso del 2015 hanno toccato diversi dicasteri come dal riepilogo seguente:

Dicastero	Uscite		Entrate	
	Costo	%	Ricavo	%
Amministrazione generale	55'784.54	2.40	0.00	0.00
Educazione	57'146.95	2.46	0.00	0.00
Cultura e tempo libero	46'721.00	2.01	0.00	0.00
Traffico	1'847'660.74	79.38	404'366.60	75.45
Protezione dell'ambiente	320'443.30	13.77	131'590.70	24.55
Totale	2'327'756.53	100.00	535'957.30	100.00
Investimento netto	1'791'799.23			
./. Ammortamenti	955'525.03			
Saldo del conto investimenti	836'274.20			

Gli investimenti hanno un influsso immediato sulle disponibilità finanziarie e andranno a ripercuotersi sulla Gestione Corrente degli anni successivi sottoforma di costo per ammortamenti.

Bisogna pertanto considerare attentamente il volume e le priorità degli investimenti poiché la nostra disponibilità a sopportare il costo da essi derivato è influenzato in modo marcato dalla stabilità del Gettito Fiscale delle Persone Giuridiche.

Nel dettaglio, gli investimenti in corso durante l'anno, si presentano nel modo seguente:

Dicastero **AMMINISTRAZIONE GENERALE**

020 - AMMINISTRAZIONE GENERALE

Nuovo software per orologio di timbratura

conto n. 506.005 Delega RM 1221/2010

Totale investimenti registrati	8'376.50 Fr.	Credito votato:	10'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	8'376.50	Credito residuo	1'623.50 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

Con gennaio 2016 è stato integralmente attivato il software che gestisce l'orologio di timbratura e, pertanto, con il prossimo consuntivo questo investimento verrà chiuso.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Acquisto nuovi programmi informatici specifici per UTC

conto n. 506.039 Delega RM 1092/2015

Totale investimenti registrati	36'208.05 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	3'791.95 Fr.

Sono stati acquistati dei nuovi programmi informatici specifici per l'UTC al fine di uniformare (anche con il Dipartimento del Territorio) i software che gestiscono l'emissione delle licenze edilizie e le diverse informazioni concernenti i fondi.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sostituzione impianto telefonia casa comunale

conto n. 506.040 Delega RM 1090/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	14'173.90 Fr.	Credito votato:	15'000.00 Fr.
		Credito residuo	826.10 Fr.

La vecchia centralina telefonica è stata sostituita con un nuovo sistema VOIPE che permette di abbattere i costi legati alla telefonia nell'amministrazione comunale.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Aggregazione del Bellinzonese

conto n. 562.003 MM 22/2013

Terminato

Totale investimenti registrati	15'472.35 Fr.	Credito votato:	20'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	10'069.76	Credito residuo	4'527.65 Fr.
Investimenti anno in corso	5'402.59		

Con la votazione consultiva si è concluso anche lo studio aggregativo.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Dicastero SICUREZZA PUBBLICA**100 - PROTEZIONE GIURIDICA****Impianti di videosorveglianza**

conto n. 506.016 Delega RM 257/2012

Totale investimenti registrati	12'249.50 Fr.	Credito votato:	25'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	12'249.50	Credito residuo	12'750.50 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero **EDUCAZIONE**

210 - SCUOLE PUBBLICHE

Messa in sicurezza del centro comunale (adeg. Credito 06/11)

conto n. 503.012 MM 11/2007

Totale investimenti registrati	617'039.54	Fr.	Credito votato:	650'600.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	617'039.54		Credito residuo	33'560.46	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Risanamento del tetto per la scuola dell'infanzia

conto n. 503.017 MM 7/2011

Terminato

Totale investimenti registrati	208'368.30	Fr.	Credito votato:	310'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	208'368.30		Credito residuo	101'631.70	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Sostituzione comandi da doccia per la palestra

conto n. 503.032 Delega RM 1081/2014

Terminato

Totale investimenti registrati	10'883.15	Fr.	Credito votato:	15'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	10'883.15		Credito residuo	4'116.85	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Rifacimento pavimento docce palestra

conto n. 503.038 Delega RM 991/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	17'000.00	Fr.	Credito votato:	25'000.00	Fr.
			Credito residuo	8'000.00	Fr.

Si è reso necessario il rifacimento del pavimento presso le docce della palestra.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Nuova cappa aspirante cucina SI

conto n. 506.015 Delega RM 976/2012

Terminato

Totale investimenti registrati	14'839.20	Fr.	Credito votato:	20'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	14'839.20		Credito residuo	5'160.80	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Interventi di risanamento del centro scolastico

conto n. 506.020 MM 8/2012

Totale investimenti registrati	109'649.80	Fr.	Credito votato:	137'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	109'649.80		Credito residuo	27'350.20	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Nuovo impianto regolazione centrale termica Centro scolastico

conto n. 506.026 Delega RM 752/2013

Terminato

Totale investimenti registrati	33'577.20	Fr.	Credito votato:	40'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	33'577.20		Credito residuo	6'422.80	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Fornitura di 13 PC per l'aula informatica

conto n. 506.031 Delega RM 87/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	12'016.00	Fr.	Credito votato:	12'000.00	Fr.
			Credito residuo	-16.00	Fr.

Sono stati acquistati i nuovi Personal computer in dotazione all'aula informatica così da attualizzarla nelle sue apparecchiature.

L'investimento è terminato.

Nuovo ufficio direzione scolastica

conto n. 506.033 Delega RM 1154/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	12'327.40	Fr.	Credito votato:	13'000.00	Fr.
			Credito residuo	672.60	Fr.

Con la nomina della direttrice scolastica è stato creato anche l'ufficio della direzione insediato in un'aula libera.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Nuove apparecchiature hardware per la SI

conto n. 506.034 Delega RM 1153/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	12'131.55	Fr.	Credito votato:	14'500.00	Fr.
			Credito residuo	2'368.45	Fr.

Da un'analisi delle esigenze espresse dai docenti alla Scuola dell'infanzia è emersa una necessità di dotarsi di un supporto informatico adeguato.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Sostituzione lavastoviglie SI

conto n. 506.041 Delega RM 1744/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	3'672.00 Fr.	Credito votato:	4'000.00 Fr.
		Credito residuo	328.00 Fr.

Si è reso necessaria la sostituzione della precedente lavastoviglie presente alla refezione della scuola dell'Infanzia.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Dicastero CULTURA E TEMPO LIBERO**330 - PARCHI PUBBLICI E SENTIERI****Sviluppo comparto area svago**

conto n. 501.048 Delega RM 1523/2014

Totale investimenti registrati	15'845.80 Fr.	Credito votato:	20'000.00 Fr.
		Credito residuo	4'154.20 Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Progetto di massima area svago

conto n. 503.030 Delega RM 1178/2014

Totale investimenti registrati	22'865.80 Fr.	Credito votato:	33'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	19'625.80	Credito residuo	10'134.20 Fr.
Investimenti anno in corso	3'240.00		

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sistemazione aree verdi zona LGI

conto n. 503.036 Delega RM 353/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	7'104.35 Fr.	Credito votato:	8'000.00 Fr.
		Credito residuo	895.65 Fr.

Con la conclusione del cantiere Gucci, si è proceduto alla sistemazione delle zone circostanti mediante la sistemazione delle aree verdi.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Nuovo impianto di irrigazione parco giochi LGI

conto n. 503.037 Delega RM 976/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	9'566.90 Fr.	Credito votato:	10'000.00 Fr.
		Credito residuo	433.10 Fr.

Al fine di garantire una corretta irrigazione dell'acqua per il mantenimento del manto erboso si è deciso di posare un sistema per l'irrigazione automatica.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Allestimento relazione idreologica per area svago

conto n. 503.041 Delega RM 260/2015

Totale investimenti registrati	2'160.00	Fr.	Credito votato:	6'000.00	Fr.
			Credito residuo	3'840.00	Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Acquisto di un'apparecchio lavapavimenti

conto n. 506.032 Delega RM 753/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	8'803.95	Fr.	Credito votato:	10'000.00	Fr.
			Credito residuo	1'196.05	Fr.

Quest'apparecchiatura viene utilizzata principalmente per il lavaggio del pavimento presso la Sala Multiuso.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Dicastero TRAFFICO**620 - STRADE COMUNALI, POSTEGGI, PIAZZE****Completamento marciapiede ed illuminazione di Via Essagra**

conto n. 501.023 MM 10/2010

Totale investimenti registrati	251'648.20	Fr.	Credito votato:	343'920.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	251'648.20		Credito residuo	92'271.80	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Studio viario preliminare Via Essagra, Via Gorelle, Via Lischedi e via Stazione

conto n. 501.038 Delega RM 616/2012

Totale investimenti registrati	5'530.70	Fr.	Credito votato:	15'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	5'530.70		Credito residuo	9'469.30	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Credito quadro

conto n. 501.040 MM 7/2012

Totale investimenti registrati	849'575.76	Fr.	Credito votato:	2'508'900.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	523'850.76		Credito residuo	1'659'324.24	Fr.
Investimenti anno in corso	325'725.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Rifacimento strada via Ronchi Margnoni

conto n. 501.041 Delega RM 1482/2013

Totale investimenti registrati	18'931.60	Fr.	Credito votato:	31'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	18'931.60		Credito residuo	12'068.40	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Moderazione via Paiardi

conto n. 501.046 Delega RM 143/2013

Terminato

Totale investimenti registrati	26'038.75	Fr.	Credito votato:	30'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	26'038.75		Credito residuo	3'961.25	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Zona 30 comparto Est

conto n. 501.047 MM 11/2013

Totale investimenti registrati	43'207.00	Fr.	Credito votato:	60'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	10'372.00		Credito residuo	16'793.00	Fr.
Investimenti anno in corso	32'835.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Progetto di massima sistemazione di via Industrie

conto n. 501.049 Delega RM 1707/2013

Terminato

Totale investimenti registrati	17'053.20	Fr.	Credito votato:	20'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	17'053.20		Credito residuo	2'946.80	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Progettazione via Essagra

conto n. 501.050 Delega RM 203/2013

Terminato

Totale investimenti registrati	27'745.60	Fr.	Credito votato:	30'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	27'745.60		Credito residuo	2'254.40	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Progettazione via Gorelle

conto n. 501.051 Delega RM 203/2013

Terminato

Totale investimenti registrati	19'559.90	Fr.	Credito votato:	30'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	19'559.90		Credito residuo	10'440.10	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.**Studio per il riassetto viario lungo via del Tiglio**

conto n. 501.054 Delega RM 1371/2011

Terminato

Totale investimenti registrati	9'000.00	Fr.	Credito votato:	10'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	9'000.00		Credito residuo	1'000.00	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.**Risanamento via Planca**

conto n. 501.055 Delega RM 830/2012

Terminato

Totale investimenti registrati	24'925.97	Fr.	Credito votato:	40'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	24'925.97		Credito residuo	15'074.03	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.**Progettazione definitiva di via Industrie**

conto n. 501.058 Delega RM 290/2014

Terminato

Totale investimenti registrati	21'469.38	Fr.	Credito votato:	25'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	21'469.38		Credito residuo	3'530.62	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.**Sistemazione via Campo Sportivo e moderazioni traffico**

conto n. 501.062 MM 11/2014

Totale investimenti registrati	59'350.68	Fr.	Credito votato:	995'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	13'537.44		Credito residuo	935'649.32	Fr.
Investimenti anno in corso	45'813.24				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Manutenzione strade collinari

conto n. 501.063 Delega RM 1659/2014

Totale investimenti registrati	15'893.70	Fr.	Credito votato:	40'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	15'893.70		Credito residuo	24'106.30	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Realizzazione fermata bus "Manor" + marciapiede in Via Essagra

conto n. 501.064 Delega RM 1858/2014

Terminato

Totale investimenti registrati	39'569.40	Fr.	Credito votato:	40'000.00	Fr.
			Credito residuo	430.60	Fr.

Nuova fermata per gli autopostali realizzata nel corso dell'anno.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Rifacimento via Paiardi parte a valle

conto n. 501.065 MM 21/2013

Totale investimenti registrati	756'444.30	Fr.	Credito votato:	790'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	475'722.65		Credito residuo	33'555.70	Fr.
Investimenti anno in corso	280'721.65				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Progettazione e rifacimento via della Stazione

conto n. 501.066 Delega RM 1616/2013

Totale investimenti registrati	5'000.00	Fr.	Credito votato:	12'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	5'000.00		Credito residuo	7'000.00	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Progettazione definitiva sistemazione via del Tiglio

conto n. 501.068 Delega RM 882/2014

Terminato

Totale investimenti registrati	19'000.00	Fr.	Credito votato:	22'000.00	Fr.
			Credito residuo	3'000.00	Fr.

Si è dato mandato per lo studio della sistemazione definitiva di via del Tiglio.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Sostituzione barriere di sicurezza via Vignaccia e via Ronco Margnoni

conto n. 501.069 Delega RM 1568/2013

Terminato

Totale investimenti registrati	23'816.45 Fr.	Credito votato:	25'000.00 Fr.
		Credito residuo	1'183.55 Fr.

Le barriere in questione erano vetuste e andavano sostituite.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Realizzazione fermata bus "Centro Triangolo"

conto n. 501.070 Delega RM 1810/2014

Totale investimenti registrati	32'248.20 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	7'751.80 Fr.

Nuova fermata per gli autopostali realizzata nel corso dell'anno.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sistemazione via Essagra

conto n. 501.072 Delega RM 9/2014

Totale investimenti registrati	491'620.25 Fr.	Credito votato:	945'000.00 Fr.
		Credito residuo	453'379.75 Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sistemazione via Predonico

conto n. 501.074 Delega RM 476/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	21'067.10 Fr.	Credito votato:	22'000.00 Fr.
		Credito residuo	932.90 Fr.

Intervento di sistemazione della pavimentazione su via Predonico.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Pavimentazione via Campisci

conto n. 501.075 Delega RM 545/2014

Terminato

Totale investimenti registrati	39'592.00 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	408.00 Fr.

Intervento di sistemazione della pavimentazione su via Campisci.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Taglio piante Strada e pista in zona Selvascia

conto n. 501.076 Delega RM 479/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	31'477.60 Fr.	Credito votato:	32'000.00 Fr.
		Credito residuo	522.40 Fr.

Intervento di miglioria della situazione legata alla vegetazione in zona Selvascia.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Formazione cunetta in asfalto Via Redondon

conto n. 501.077 Delega RM 1082/2015

Totale investimenti registrati	18'462.70 Fr.	Credito votato:	25'000.00 Fr.
		Credito residuo	6'537.30 Fr.

Intervento di sistemazione del lato riale su via Redondon.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sistemazione via Gorelle

conto n. 501.078 MM 10/2014

Totale investimenti registrati	128'350.00 Fr.	Credito votato:	725'000.00 Fr.
		Credito residuo	596'650.00 Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Opere straordinarie su via Paiardi a valle: bauletto e barriere

conto n. 501.079 Delega RM 2141/2015

Totale investimenti registrati	35'643.30 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	4'356.70 Fr.

Opere straordinarie stanziare in concomitanza con il cantiere presente per il rifacimento di via Paiardi zona a valle.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Fase esecutiva area parcheggi zona ex latteria

conto n. 501.080 Delega RM 2224/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	26'830.25 Fr.	Credito votato:	27'000.00 Fr.
		Credito residuo	169.75 Fr.

Si sta progettando la riclassificazione dell'area nella piazza adibito a parcheggio all'entrata del paese.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Sistemazione strada Bosco d'Albor

conto n. 501.081 Delega RM 1613/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	37'186.05 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	2'813.95 Fr.

Intervento di miglioria sulla strada Bosco d'Albor.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Moderazioni del traffico su via Redondon

conto n. 501.082 Delega RM 1428/2015

Totale investimenti registrati	32'392.00 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	7'608.00 Fr.

Interventi di moderazione del traffico su via Redondon.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Opere da capomastro e pavimentazione supplementari su via Paiardi

conto n. 501.084 Delega RM 2141/2015

Totale investimenti registrati	20'415.20 Fr.	Credito votato:	21'000.00 Fr.
		Credito residuo	584.80 Fr.

Opere straordinarie stanziare in concomitanza con il cantiere presente per il rifacimento di via Paiardi zona a valle.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Posa di 5 candelabri in zona Vigana di sotto

conto n. 503.035 Delega RM 339/2015

Totale investimenti registrati	20'772.40 Fr.	Credito votato:	24'000.00 Fr.
		Credito residuo	3'227.60 Fr.

Nuova illuminazione in zona Vigana di sotto.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Installazione di 50 lampade LED per illuminazione (FER) Prima tappa

conto n. 506.035 Delega RM 1799/2014 FER

Totale investimenti registrati	34'901.50 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	5'098.50 Fr.

Acquisto di lampade LED per l'illuminazione pubblica.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Installazione di 50 lampade LED per illuminazione (FER) Seconda tappa

conto n. 506.036 Delega RM 340/2015 FER

Totale investimenti registrati	31'368.60 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	8'631.40 Fr.

Acquisto di lampade LED per l'illuminazione pubblica.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Installazione di 50 lampade LED per illuminazione (FER) Terza tappa

conto n. 506.037 Delega RM 1083/2015 FER

Totale investimenti registrati	20'979.00 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	19'021.00 Fr.

Acquisto di lampade LED per l'illuminazione pubblica.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Acquisto nuovo furgone elettrico

conto n. 506.038	Delega RM 800/2015	FER	Terminato
------------------	--------------------	-----	-----------

Totale investimenti registrati	31'677.60 Fr.	Credito votato:	33'000.00 Fr.
		Credito residuo	1'322.40 Fr.

Nuovo veicolo in dotazione della squadra operai.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Fornitura lampade LED via delle Scuole

conto n. 506.042	Delega RM 1631/2015	FER	Terminato
------------------	---------------------	-----	-----------

Totale investimenti registrati	6'217.50 Fr.	Credito votato:	8'000.00 Fr.
		Credito residuo	1'782.50 Fr.

Nuove lampade LED nel viale su via delle Scuole.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Piano trasporti del Bellinzonese - PTB

conto n. 561.001	MM 6/2003
------------------	-----------

Totale investimenti registrati	858'018.75 Fr.	Credito votato:	838'800.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	839'040.00	Credito residuo	-19'218.75 Fr.
Investimenti anno in corso	18'978.75		

Si è in attesa che a livello cantonale venga licenziato il nuovo messaggio concernente il PTB che comporterà l'aggiornamento del credito a copertura del leggero sorpasso attuale e degli investimenti futuri. Non appena disponibili le indicazioni a livello cantonale, sarà premura del Municipio allestire il nuovo Messaggio Municipale da sottoporre per approvazione al Consiglio comunale. Il sorpasso attuale di fr. 19'218.75 (+ 2.3%) rientra nei limiti di tolleranza.

Si rende comunque attento il Consiglio Comunale che il Municipio non ha facoltà di intervento su questo tipo di investimento.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO**710 - ELIMINAZIONE ACQUE LURIDE****Tratta fognatura zona Palardi**

conto n. 501.043	MM 8/2012
------------------	-----------

Totale investimenti registrati	140'881.61 Fr.	Credito votato:	215'016.10 Fr.
Investimenti anni precedenti	140'881.61	Credito residuo	74'134.49 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Fognatura tratta La Perla - Bizzozero

conto n. 501.061 MM 14/2012

Totale investimenti registrati	316'957.80	Fr.	Credito votato:	475'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	185'367.10		Credito residuo	158'042.20	Fr.
Investimenti anno in corso	131'590.70				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Asta Fluviale n. 20

conto n. 501.073 MM 23/2014

Totale investimenti registrati	77'452.65	Fr.	Credito votato:	123'000.00	Fr.
			Credito residuo	45'547.35	Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Nuovo centro raccolta rifiuti

conto n. 503.039 MM 16/2014

Totale investimenti registrati	9'763.55	Fr.	Credito votato:	1'260'500.00	Fr.
			Credito residuo	1'250'736.45	Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Allestimento 45 loculi

conto n. 503.040 Delega RM 2252/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	39'700.00	Fr.	Credito votato:	40'000.00	Fr.
			Credito residuo	300.00	Fr.

Formazione di nuovi loculi presso il cimitero comunale.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Canale fagatore

conto n. 565.004 MM 26/2009

Totale investimenti registrati	755'419.16	Fr.	Credito votato:	1'919'700.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	755'419.16		Credito residuo	1'164'280.84	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Piano PGS

conto n. 581.001 MM 5/2013

Totale investimenti registrati	239'992.30	Fr.	Credito votato:	360'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	185'615.90		Credito residuo	120'007.70	Fr.
Investimenti anno in corso	54'376.40				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Revisione Piano regolatore

conto n. 581.002 MM 13/2004

Terminato

Totale investimenti registrati	98'742.25	Fr.	Credito votato:	100'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	98'742.25		Credito residuo	1'257.75	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

ZPC

conto n. 581.005 Delega RM 17/2009

Totale investimenti registrati	25'652.50	Fr.	Credito votato:	30'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	18'092.50		Credito residuo	4'347.50	Fr.
Investimenti anno in corso	7'560.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

ZPC - fase II

conto n. 581.006 Delega RM 751/2012

Totale investimenti registrati	19'409.55	Fr.	Credito votato:	22'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	19'409.55		Credito residuo	2'590.45	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

I conti sono stati sottoposti alla Fiduciaria incaricata del loro esame la quale ci ha inviato il rapporto di revisione nel quale è indicato che la verifica è stata effettuata secondo le norme professionali e che durante il 2015 la contabilità è stata tenuta in modo corretto: per questi motivi ne raccomanda l'approvazione formale.

Il Municipio è a disposizione qualora occorressero ulteriori informazioni e invita il Consiglio comunale a voler risolvere:

1. **E' aggiornato il Preventivo 2015 dell'Amministrazione comunale con l'aggiunta di un ammortamento supplementare di fr. 500'000.00 (come da tabella allegata).**
2. **Sono approvati:**
 - il conto di gestione corrente;
 - il conto investimenti;
 - il bilancio;**concernenti il Consuntivo 2015 dell'amministrazione comunale.**
3. **Sono approvate le liquidazioni finali dei seguenti crediti:**

Investimento	Stanziamiento	Credito votato Fr.	Credito usato Fr.
3.1 Acquisto di un'apparecchio lavapavimenti	Delega	10'000.00	8'803.95
3.2 Pavimentazione via Campisci	Delega	40'000.00	39'592.00
3.3 Sistemazione via Predonico	Delega	22'000.00	21'067.10
3.4 Sostituzione barriere di sicurezza via Vignaccia e via Ronco Margnoni	Delega	25'000.00	23'816.45
3.5 Progettazione definitiva sistemazione via del Tiglio	Delega	22'000.00	19'000.00
3.6 Realizzazione fermata bus "Manor" + marciapiede in Via Essagra	Delega	40'000.00	39'569.40
3.7 Sostituzione impianto telefonia casa comunale	Delega	15'000.00	14'173.90
3.8 Sistemazione aree verdi zona LGI	Delega	8'000.00	7'104.35
3.9 Sistemazione strada Bosco d'Albor	Delega	40'000.00	37'186.05
3.10 Nuovo ufficio direzione scolastica	Delega	13'000.00	12'327.40
3.11 Fornitura di 13 PC per l'aula informatica	Delega	12'000.00	12'016.00
3.12 Rifacimento pavimento docce palestra	Delega	25'000.00	17'000.00
3.13 Sostituzione lavastoviglie SI	Delega	4'000.00	3'672.00
3.14 Nuove apparecchiature hardware per la SI	Delega	14'500.00	12'131.55
3.15 Aggregazione del Bellinzonese	MM	20'000.00	15'472.35
3.16 Nuovo impianto di irrigazione parco giochi LGI	Delega	10'000.00	9'566.90
3.17 Nuovo impianto regolazione centrale termica Centro scolastico	Delega	40'000.00	33'577.20
3.18 Progettazione definitiva di via Industrie	Delega	25'000.00	21'469.38
3.19 Risanamento via Pianca	Delega	40'000.00	24'925.97
3.20 Studio per il riassetto viario lungo via del Tiglio	Delega	10'000.00	9'000.00
3.21 Progettazione via Gorelle	Delega	30'000.00	19'559.90
3.22 Progettazione via Essagra	Delega	30'000.00	27'745.60
3.23 Progetto di massima sistemazione di via Industrie	Delega	20'000.00	17'053.20
3.24 Taglio piante Strada e pista in zona Selvascia	Delega	32'000.00	31'477.60
3.25 Sostituzione comandi da doccia per la palestra	Delega	15'000.00	10'883.15
3.26 Fase esecutiva area parcheggi zona ex latteria	Delega	27'000.00	26'830.25
3.27 Nuova cappa aspirante cucina SI	Delega	20'000.00	14'839.20
3.28 Risanamento del tetto per la scuola dell'infanzia	MM	310'000.00	208'368.30
3.29 Allestimento 45 loculi	Delega	40'000.00	39'700.00
3.30 Fornitura lampade LED via delle Scuole	Delega	8'000.00	6'217.50
3.31 Acquisto nuovo furgone elettrico	Delega	33'000.00	31'677.60

3.32	Revisione Piano regolatore	MM	100'000.00	98'742.25
3.33	Moderazione via Paiardi	Delega	30'000.00	26'038.75

4. L'avanzo d'esercizio va in aggiunta al capitale proprio.

5. Al Municipio è dato scarico della gestione 2015.

PER IL MUNICIPIO:

IL SINDACO:

IL SEGRETARIO:

Simona Zinniker

Davide Vassalli

Approvato dal Municipio con risoluzione n. 619 del 04.04.2016

Commissione incaricata dell'esame: Gestione.