

Municipio



Cará 2
Casella postale 161
CH 6593 Cadenazzo

telefono 091 858 11 77
telefax 091 858 25 22

e-mail municipio@cadenazzo.ch
web www.cadenazzo.ch

funzionario Gianpietro Lucca
telefono 091 850 29 16
e-mail gianpietro.lucca@cadenazzo.ch

Membri del Consiglio comunale
del Comune di Cadenazzo

Cadenazzo 29 ottobre 2014
Ris. mun. 938 del 27.10.2014

Messaggio municipale 38/2014

Preventivo 2015 dell'Azienda comunale acqua potabile

Signor Presidente e Consiglieri comunali,

secondo le disposizioni della LOC, vi presentiamo per esame e approvazione il conto preventivo per l'anno 2015 dell'Azienda comunale acqua potabile.

1. Considerazioni generali

Il preventivo che il Municipio vi sottopone può apparire a prima vista una fotocopia di quello del 2014. In effetti le cifre esposte nella gestione corrente sono per la maggior parte delle poste simili. In seguito saranno espresse le motivazioni a tal riguardo. La previsione di consuntivo si attesta su di un ulteriore disavanzo (- fr. 21'100.00), cosa già rimarcata da alcuni anni e anche già accennata a più riprese negli ultimi preventivi.

Nel corso dell'anno 2014 sono essenzialmente due gli elementi da rimarcare. In primo luogo l'avvio concreto della collaborazione con le AMB e la conclusione sullo studio economico dell'azienda.

La collaborazione con le AMB, dopo un primo periodo di assestamento sta cominciando a dare suoi frutti. La disponibilità di personale appositamente formato, le conoscenze dei tecnici, il picchetto 24h/24h assommate alle conoscenze nei nostri attuali dipendenti, ci permette di guardare al futuro con una certa tranquillità operativa.

Per contro, dal punto di vista economico, la vetustà della rete e di altri oggetti esterni, devono rendere attenti che l'avvio di importanti investimenti non può essere procrastinata ulteriormente.

Come già indicato in precedenti commenti, il Piano Generale dell'Acquedotto prevede investimenti per il prossimo decennio di oltre 5 MIO. L'analisi effettuata ha dimostrato l'impossibilità di assorbire tali costi senza un ritocco delle tariffe attualmente applicate. È comunque evidente come il processo aggregativo abbia rallentato tutto il processo, in attesa degli sviluppi sulla votazione prevista il prossimo anno.

2. Commento di dettaglio sulle singole voci

Nei dettagli seguenti sono riportati unicamente i conti per i quali vi sono degli scostamenti rispetto alle gestioni precedenti, e per i quali sono necessarie delle spiegazioni.

000.321.01 Interessi su c/c Comune:

L'azienda acqua potabile non avendo personalità giuridica e in base alla Legge sulla municipalizzazione dei servizi pubblici del 12 dicembre 1907, non può contrarre prestiti. Pertanto i finanziamenti necessari per gli investimenti sono contratti dal Comune e da qui si giustifica la posta in oggetto. Gli interessi sono stati calcolati con il tasso medio pagato dal Comune per il capitale dei terzi che ammonta all'1.73 % su di un debito di fr. 2'106'921.10.

000.318.05 al Comune per prestazione operai:

Tale importo è stato diminuito proprio di riflesso all'inizio della collaborazione delle AMB, che svolge parte dei lavori in precedenza attribuiti agli operai comunali.

3. Investimenti

Si ricorda che il Piano degli investimenti ha unicamente scopo programmatico e non deve essere votato al termine della discussione. Segnaliamo i disposti dell'art. 157, cpv. 2 LOC:

2Esso deve inoltre dare indicazioni sulla situazione delle entrate e delle uscite del conto investimenti per opere già votate o da votare.

3.1 Investimenti già votati

000.501.37 Revisione zone di protezione delle sorgenti comunali

Con decisione municipale di competenza, è stato attribuito allo studio Andreotti & Partners SA il mandato per l'aggiornamento delle zone di protezione delle sorgenti e dei pozzi di captazione. Svariati lavori erano già stati avviati alcuni anni fa ma in realtà mai portati a termine. I lavori di ricerca effettuato ha permesso di raccogliere tutte le informazioni già disponibili e definire quali attività necessitavano per essere completate. Prevediamo di poter realizzare tutte le operazioni mancanti il prossimo anno, per poi poter eseguire le procedure amministrative conclusive l'anno successivo. Si informa già sin d'ora, che il Pozzo di captazione presso le scuole elementari potrà essere dismesso visto quanto realizzato da Gambarogno nell'ambito del PGA, e quindi nessuna attività è prevista.

La decisione di dismissione è comunque di competenza del legislativo, e pertanto non appena possibile procederemo ad interpellarvi in merito.

3.2 Investimenti previsti

Credito quadro manutenzione per realizzazione interventi PGA:

Tale credito quadro è la logica conseguenza dell'allestimento del PGA. Per la sua realizzazione rimane imprescindibile poter ottenere dei maggiori ricavi. Pertanto, al momento lo stesso è previsto unicamente a livello programmatico in attesa degli sviluppi citati.

4. Conclusione

I conti della gestione corrente possono essere così brevemente riassunti:

• Spese	fr.	369'100.00
• Ricavi	fr.	348'000.00
• Presunto disavanzo	fr.	21'100.00

La documentazione allegata corrisponde a:

- Riassunto del preventivo
- Gestione corrente ricapitolazione per genere di conto - riassunto
- Gestione corrente ricapitolazione per genere di conto - dettaglio
- Gestione corrente ripartizione funzionale per genere di conto
- Gestione corrente per dicasteri
- Gestione corrente - dettaglio
- Tabella degli investimenti
- Tabella degli ammortamenti dei beni amministrativi
- Tabella del calcolo degli interessi al conto corrente del Comune

* * * * *

Sulla scorta delle indicazioni formulate vi invitiamo ad approvare il preventivo in esame, che prevede:

1. E' approvato il preventivo dell'Azienda comunale acqua potabile per l'anno 2015 che prevede spese per fr. 369'100.00, ricavi per fr. 348'000.00 e un disavanzo d'esercizio di fr. 21'100.00.

PER IL MUNICIPIO
IL SINDACO
IL SEGRETARIO
Flavio Petraglio
Gianpietro Lucca



Preavviso commissionale

L'esame del presente messaggio compete alla Commissione della gestione.

Municipale responsabile: Renaud Gilles

RIASSUNTO DEL PREVENTIVO 2015

	preventivo 2015	preventivo 2014	consuntivo 2013
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	243'600.00	264'800.00	201'923.00
Ammortamenti amministrativi	125'500.00	114'000.00	90'704.82
Addebiti interni			
Totale spese correnti	369'100.00	378'800.00	292'627.82
Entrate correnti			
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	348'000.00	338'500.00	345'423.90
Risultato d'esercizio	-21'100.00	-40'300.00	52'796.08
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti			
Entrate per investimenti			286'747.40
Onere netto per investimenti			286'747.40
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti			
Ammortamenti amministrativi	125'500.00	114'000.00	90'704.82
Risultato d'esercizio	-21'100.00	-40'300.00	52'796.08
Autofinanziamento	104'400.00	73'700.00	143'500.90
Risultato totale	-104'400.00	73'700.00	-143'246.50

GESTIONE CORRENTE		Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
3	SPESE CORRENTI	369'100.00	378'800.00	292'627.82
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	206'600.00	214'800.00	165'353.15
32	INTERESSI PASSIVI	37'000.00	50'000.00	36'569.85
33	AMMORTAMENTI	125'500.00	114'000.00	90'704.82
4	RICAVI CORRENTI	348'000.00	338'500.00	345'423.90
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	348'000.00	338'500.00	345'423.90

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2015	preventivo 2014	consuntivo 2013
3	SPESE CORRENTI	369'100.00	378'800.00	292'627.82
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	206'600.00	214'800.00	165'353.15
31001	Materiale di cancelleria	1'000.00	1'000.00	1'000.00
31101	Acquisto e riparazione contatori	8'000.00	5'000.00	9'703.85
31201	Energia elettrica	26'000.00	26'000.00	28'367.50
31301	Materiale manutenzione e analisi	15'000.00	15'000.00	11'714.55
31401	Manutenzione di terzi	90'000.00	90'000.00	47'768.35
31801	Assicurazione incendio e rottura macchine	5'000.00	5'000.00	4'388.00
31802	Spese telefoniche	3'800.00	3'800.00	3'793.10
31804	Al Comune per prestazioni amministrative	20'000.00	20'000.00	20'000.00
31805	Al Comune per prestazione operai	33'800.00	45'000.00	34'217.95
31901	Altre spese per beni e servizi	4'000.00	4'000.00	4'399.85
32	INTERESSI PASSIVI	37'000.00	50'000.00	36'569.85
32101	Interessi su c/c Comune	37'000.00	50'000.00	36'569.85
33	AMMORTAMENTI	125'500.00	114'000.00	90'704.82
33101	Ammortamenti ordinari beni amministrativi	125'500.00	114'000.00	90'704.82

GESTIONE CORRENTE		preventivo 2015	preventivo 2014	consuntivo 2013
4	RICAVI CORRENTI	348'000.00	338'500.00	345'423.90
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	348'000.00	338'500.00	345'423.90
43401	Tasse di allacciamento	40'000.00	30'000.00	44'475.50
43402	Tasse di utenza	270'000.00	270'000.00	263'598.45
43403	Nolo contatori	22'000.00	22'000.00	22'904.65
43404	Tasse AP Comune per fontane e idranti	12'000.00	12'000.00	11'988.00
43405	Tasse d'uso Comune Gambarogno	2'000.00	2'000.00	1'339.70
43601	Diversi recuperi	2'000.00	2'500.00	1'117.60

PREVENTIVO 2015 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE SPESE CORRENTI										
	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Amministrazioni generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	206'600									206'600
32 INTERESSI PASSIVI	37'000									37'000
33 AMMORTAMENTI	125'500									125'500
3 SPESE CORRENTI	369'100									369'100

PREVENTIVO 2015 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE RICAVI CORRENTI	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
	43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	348'000									348'000
	46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI										
4 RICAVI CORRENTI	348'000										348'000
Maggiore spesa	21'100										21'100

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 Azienda acqua potabile netto costi	369'100.00	348'000.00 21'100.00	378'800.00	338'500.00 40'300.00	292'627.82 52'796.08	345'423.90
TOTALE SPESE E RICAVI	369'100.00	348'000.00 21'100.00	378'800.00	338'500.00 40'300.00	292'627.82 52'796.08	345'423.90
PREVISIONE D'ESERCIZIO						
RISULTATO D'ESERCIZIO						
TOTALI	369'100.00	369'100.00	378'800.00	378'800.00	345'423.90	345'423.90

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015		Preventivo 2014		Consuntivo 2013	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 Azienda acqua potabile						
000 Azienda acqua potabile						
SPESE CORRENTI						
000.310.01 Materiale di cancelleria	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
000.311.01 Acquisto e riparazione contatori	8'000.00		5'000.00		9'703.85	
000.312.01 Energia elettrica	26'000.00		26'000.00		28'367.50	
000.313.01 Materiale manutenzione e analisi	15'000.00		15'000.00		11'714.55	
000.314.01 Manutenzione di terzi	90'000.00		90'000.00		47'768.35	
000.318.01 Assicurazione incendio e rottura macchine	5'000.00		5'000.00		4'388.00	
000.318.02 Spese telefoniche	3'800.00		3'800.00		3'793.10	
000.318.04 Al Comune per prestazioni amministrative	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
000.318.05 Al Comune per prestazione operai	33'800.00		45'000.00		34'217.95	
000.319.01 Altre spese per beni e servizi	4'000.00		4'000.00		4'399.85	
000.321.01 Interessi su c/c Comune	37'000.00		50'000.00		36'569.85	
000.331.01 Ammortamenti ordinari beni amministrativi	125'500.00		114'000.00		90'704.82	
RICAVI CORRENTI						
000.434.01 Tasse di allacciamento		40'000.00		30'000.00		44'475.50
000.434.02 Tasse di utenza		270'000.00		270'000.00		263'598.45
000.434.03 Nolo contatori		22'000.00		22'000.00		22'904.65
000.434.04 Tasse AP Comune per fontane e idranti		12'000.00		12'000.00		11'988.00
000.434.05 Tasse d'uso Comune Gambarogno		2'000.00		2'000.00		1'339.70
000.436.01 Diversi recuperi		2'000.00		2'500.00		1'117.60
Totale ricavi correnti		348'000.00		338'500.00		345'423.90
Totale spese correnti	369'100.00		378'800.00		292'627.82	
Saldo		21'100.00		40'300.00	52'796.08	

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2014-2018

Data concessione	Consiglio comunale Credito	Municipio Delega	Conto no.	Genere investimento	Investimenti precedenti	Investimento 2014		Totale speso	Investimento 2015		Investimento 2016		Investimento 2017		Investimento 2018	
						Uscite	Entrate		Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
20.12.2007	70'000.00		000.501.23	Catasto privato e pubblico per PGA	50'314.95	6'669.85		58'984.80								
18.06.2009	90'000.00		000.501.27	Partecipazione PCAI		90'000.00										
18.06.2009	35'000.00		000.501.28	Completazione PGA e rilievi condotte												
14.12.2009	380'000.00		000.501.29	Sostituzione condotta Via Monte Ceneri	394'496.80			394'496.80								
29.03.2010	75'000.00		000.501.30	Sostituzione condotta Meggiara sotto	82'839.10			82'839.10								
31.05.2010	132'000.00		000.501.31	Infrastrutture Via San Leonardo - II tappa	64'655.95			64'655.95								
12.10.2010	100'000.00		000.501.32	Rifacimento condotta Pontè Carà	91'623.50			91'623.50								
05.07.2011	255'000.00		000.501.35	Lavori urgenti di manutenzione oggetti esterni acquedotto	173'834.95	70'067.00		243'901.95								
28.07.2014		15'000.00	000.501.37	Revisione zone di protezione delle sorgenti comunali		3'780.00		10'260.00	15'000.00							
15.07.2013	10'260.00		000.581.02	Analisi finanziaria	6'480.00											
			000.661.03	Sussidio pompaggio Cadenazzo-Robasacco *			44'425.00									
Totale investimenti					864'245.25	170'516.85	44'425.00	944'762.10	15'000.00							
				Credito quadro manutenzione per realizzazione interventi PGA		Uscite	Entrate		Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Totale investimenti previsti									150'000.00		370'000.00		310'000.00		370'000.00	
TOTALE INVESTIMENTI NETTI							126'091.85		150'000.00	0	370'000.00	0	310'000.00	-	370'000.00	-

* Si tratta del sussidio versato per le opere di cui al conto 000.501.15 Condotta da Cadenazzo a Robasacco chiuso con il consuntivo 2008.

INVESTIMENTI DA TRASFERIRE A BILANCIO ESERCIZIO 2014

GENERE D'INVESTIMENTO	IMPORTO	N. CONTO DARE	N. CONTO AVERE
SPESE			
Catasto privato e pubblico per PGA	6'669.85	141.01	900.02
PCAI	90'000.00	141.01	
Manutenzione oggetti esterni acquedotto	70'067.00	141.01	900.02
Analisi finanziaria	3'780.00	141.01	
		141.01	
		141.01	900.02
Totale	170'516.85		
RICAVI			
Sussidio pompaggio Cadenazzo e Robasacco	44425		
Totale	44'425.00	900.02	141.01

900.02 = Riporto entrate/uscite investimenti a bilancio

Amministrazione Comunale
Cadenazzo

TABELLA AMMORTAMENTO LINEARE ANNO 2015

No. Conto Bilancio	Genere investimento	Valore iniziale (inv. Netto)	Valore bilancio 01.01.2014	Importo ammortamento 2014	Uscite per investimento 2014	Entrate per investimento 2014	Valore 31.12.2014	Tasso ammortamento 2015	Importo ammortamento 2015
141.01	Acquedotti e manufatti	2'549'556.92	1'346'242.54	69'839.10	0.00	44'425.00	1'231'978.44	*	69'839
141.01	Revisione zone protezione pozzo scuole	27'811.20	16'686.72	5'562.24			11'124.48	20.00	5'562
141.01	Progettazione definitiva lavori acquedotto	12'500.00	7'500.00	2'500.00			5'000.00	20.00	2'500
141.01	Catasto zone protezione sorgenti Robasacco	3'228.00	1'936.80	645.60			1'291.20	20.00	646
141.01	Catasto privato e pubblico per PGA		50'314.95		6'669.85	0.00	56'984.80	20.00	11'397
141.01	Completazione impianto telecomando	150'991.35	141'176.91	9'814.44		0.00	131'362.47	6.50	9'814
141.01	Sostituzione condotta Via Monte Genesi		394'496.80			0.00	394'496.80	2.50	9'862
141.01	Sostituzione condotta Meggiagra sotto		82'839.10			0.00	82'839.10	2.50	2'071
141.01	Infrastrutture Via San Leonardo - Il tappa		64'655.95	0.00		0.00	64'655.95	2.50	1'616
141.01	Rifacimento condotta Ponte Carà		91'623.50	0.00		0.00	91'623.50	2.50	2'291
141.01	Posa contatore serbatoio Plan di Cöll	26'553.60	25'225.92	1'725.98		0.00	23'499.94	6.50	1'726
141.01	Lavori urgenti di manutenzione oggetti esterni				70'067.00		243'901.95	2.50	6'098
141.01	PCAI del Gambarogno		0.00		90'000.00		90'000.00	**	0
141.01	Completazione PGA e rilievi condotte ***		0.00				0.00	**	0
141.01	Analisi finanziaria	10'280.00	6'480.00		3'780.00		10'260.00	20.00	2'052
Totale		2'780'901.07	2'403'014.14	90'087.36	170'516.85	44'425.00	2'439'018.63		125'474.03

* impianti realizzati precedentemente alla modifica della LOC. Per questi non essendo possibile risalire al valore e il tipo di ogni singolo oggetto, si stima una vita media residua di 18 anni a partire dal 31.12.2014.

** Investimenti non ancora chiusi

*** Questa voce è stata estrapolata dal conto Acquedotti e manufatti in quanto non ancora chiuso.

QUESTI IMPORTI INIZIANO AD ESSERE AMMORTIZZATI DALL'ANNO SUCCESSIVO LA FINE DEI LAVORI. IL TASSO SI APPLICA SUL VALORE DELL'INVESTIMENTO INIZIALE NETTO. Art. 13.cpv.3 e art.27 del Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei Comuni

PREVENTIVO 2015 CONTEGGI INTERESSI
CONTO CORRENTE C/C COMUNE-AZIENDA AP

Debito previsto al 1. gennaio 2015: **fr. 2'106'921.10**

Calcolo interessi 2015:
Importo arrotondato

$$\text{fr. 2'106'921.10 al 1.73 \% = } \frac{\text{fr. 36'449.75}}{\text{fr. 37'000.00}}$$

C.to Comune: 994.421.03
C.to AAP: 321.01