



**COMUNE DI ARBEDO - CASTIONE**  
MUNICIPIO

# PIANO FINANZIARIO 2017 - 2020

Arbedo, novembre 2016



## COMUNE DI ARBEDO - CASTIONE

### MUNICIPIO

### CONSIDERAZIONI GENERALI

Presentiamo il consueto annuale aggiornamento del Piano finanziario che copre il periodo 2017-2020. Come d'abitudine è stato elaborato in proprio e le modalità d'allestimento e presentazione non subiscono cambiamenti rispetto alla versione conosciuta negli anni.

I continui ed importanti cambiamenti della politica finanziaria cantonale, indicati più e più volte negli ultimi preventivi e piani finanziari, condizionano non poco i conti comunali. I travasi di oneri cantonali sui Comuni, la diminuzione di sussidi ed il continuo aumento delle spese di sanità e socialità non sembrano intenzionate a stabilizzarsi e sono in costante crescita, determinando la non facile situazione evidenziatasi nei conti di previsione 2017 di diversi Comuni.

Nel nostro caso, malgrado figuriamo nei Comuni che sono più penalizzati dagli effetti della manovra di rientro finanziario decisa dal Cantone, tale aspetto è contenuto a seguito della contemporanea positiva evoluzione dell'importante cespite d'entrata che è il contributo di livellamento, per effetto dell'aumento del nostro moltiplicatore d'imposta a valere dal 2016.

Restano inoltre ancora da definire nei dettagli quali saranno i rapporti collaborativi con la nuova Bellinzona, considerando che per il momento di certo vi è solo il mantenimento per tutto il 2017 delle precedenti convenzioni. Tra i punti chiave di tale tema vi è la convenzione per il servizio di polizia comunale, che in base alle notizie apparse sugli organi d'informazione dovrebbe raggiungere un procapite di fr. 150.- contro gli attuali fr. 60.-, corrispondenti ad un aggravio dei nostri conti cifrabile indicativamente sui fr. 500'000.-. Altri temi potranno essere anche la partecipazione agli utili delle AMB, la collaborazione per la gestione/manutenzione dell'acquedotto ed eventuali ridondanze per cambiamenti nei Consorzi.

Per quanto concerne la nostra libera scelta continua la politica di mantenere sostanzialmente inalterati, per tutto il periodo osservato, gli impegni delle *Spese per beni e servizi*, praticamente l'unico capitolo in cui si dispone di una certa autonomia decisionale, pur limitata da eventuali necessità contingenti.

Trovano inoltre nuova conferma le scelte in ambito della politica d'ammortamenti economici al tasso minimo del 13%, considerando però i limiti assoluti tra un valore minimo di 1,5 milioni ed un massimo di 2 milioni ritenuto il rispetto del tasso legale; questo al fine di sostenere gli ambiziosi quanto necessari impegni della gestione investimenti.

Nel periodo coperto dalla presente pianificazione il tasso percentuale scenderà attorno all'11.4% mentre l'impegno raggiungerà il tetto massimo previsto di 2 milioni di franchi. Sussiste quindi ancora un discreto margine di manovra, corrispondente a circa fr. 400'000.- prima di raggiungere il tasso minimo legale del 9%.



## COMUNE DI ARBEDO - CASTIONE

### MUNICIPIO

La realizzazione degli importanti investimenti previsti in ambito di edilizia scolastica (progetto nuova scuola infanzia di Castione), nonché gli interventi stradali (in particolare quelli previsti dalla pianificazione e dal PAB per il comparto di Castione) porterà la necessità di una riduzione negli altri ambiti d'investimento.

Il risultato complessivo comporterà un cospicuo aumento dei Beni amministrativi, evidenziata dal suddetto aumento della posta per il relativo ammortamento economico.

Saremo anche confrontati con un autofinanziamento molto instabile il cui grado si muoverà tra il limite minimo del 36% e massimo dell'89% con una media del 60%.

Aspetto che trova ulteriore conferma nell'importante balzo in avanti del parametro "debito pubblico", la cui importanza deve comunque essere relativizzata, considerando il dato di partenza veramente basso. Il futuro pro capite di tale parametro andrà a fissarsi ad un valore attorno ai fr. 2'500.- (considerando una popolazione di ca. 5'100 unità), quindi ancora ben al di sotto dei valori medi attualmente conosciuti a livello cantonale, leggermente superiore nel confronto regionale.

Nonostante gli sforzi sostenuti per gli investimenti, sommati ai già indicati impegni cantonali e intercomunali, riusciremo a mantenere il moltiplicatore d'imposta fermo al 91%.

L'avverarsi delle attese finanziarie qui pianificate non comporterà nessuna modifica del capitale proprio il cui ammontare, al 31.12.2020, sarà sempre di 5,4 milioni di franchi. Importo analogo a quello di partenza atteso per il 2016.

Per le tasse d'uso, segnatamente rifiuti e canalizzazione, non vi saranno adeguamenti, considerato che l'atteso grado di copertura dei costi può essere considerato raggiunto.

Per quanto concerne il gettito fiscale troviamo una costante progressione per le persone fisiche ed un sensibile aumento per quanto riguarda le persone giuridiche.

Per le prime si è adottato un incremento attorno al 4% che considera sia l'aumento tecnico (indicato dall'autorità fiscale cantonale) sia quello endogeno dell'evoluzione al rialzo conosciuta dalla nostra popolazione, confermato dall'ancora attuale fervore edificatorio.

L'aumento del gettito delle persone giuridiche è dettato dal fatto che, negli ultimi anni, il nostro comune è diventato attrattivo per diverse ditte che vi hanno portato la propria sede.

L'auspicio atteso da "partner responsabili" è che l'aumento del moltiplicatore al 91%, avvenuto nel 2016, non condizioni eccessivamente questo interesse insediativo. Gli imprenditori ben sanno che vi sono periodi in cui la situazione è favorevole ed altri in cui lo è meno e sanno stringere i denti per poi aspettare il nuovo ciclo positivo.

Queste prospettive d'entrata ci permetteranno di sostenere parzialmente la tendenziale crescita del fabbisogno indicata.

Come già anticipato la somma di questi intendimenti operativi metterà una certa pressione sul debito pubblico che raggiungerà nel 2020 il picco di fr. 12.73 milioni pari ad un pro capite di circa 2'500.- (3'278.- media cantonale 2014).



## COMUNE DI ARBEDO - CASTIONE

### MUNICIPIO

Per il tema liquidità prevediamo come nel corso del 2017, tenuto conto dell'inizio degli investimenti della Fondazione Focus, ci troveremo a far fronte ai nostri impegni e versare nelle loro casse il previsto prestito di 8 milioni.

Ciononostante considerata la situazione di grossa liquidità nelle nostre casse, nel 2018 riusciremo anche a diminuire il debito onerario, rimborsando parzialmente il prestito PostFinance di 2 milioni che giungerà a scadenza.

La buona situazione generale delle nostre finanze, l'abituale prudenza delle nostre stime ed il fatto che si tratta pur sempre di previsioni che in genere risultano più pessimistiche di quanto succederà in realtà, ci portano a considerare sostenibile la situazione globale fotografata dal presente piano.

Non dobbiamo ad ogni modo scordare che nel periodo del presente piano il moltiplicatore aritmetico resterà sempre fisso al 91% il che ci lascia ancora un discreto margine di manovra.

Gli organi politici e l'amministrazione dovranno tuttavia essere pronti ad adottare quei provvedimenti che si renderanno necessari qualora la situazione dovesse mutare oltre le attese, rispettivamente usare cautela nella definizione delle risposte da dare alle attese, in ogni ambito operativo, per il potenziale impatto di nuovi oneri che ne consegue.

Nei successivi commenti tratteremo in modo più approfondito le varie tematiche.



## COMUNE DI ARBEDO - CASTIONE MUNICIPIO

### GESTIONE CORRENTE

1. **Spese del personale:** Nel 2018 si è considerato l'avvicendamento, per pensionamento anticipato del Segretario Comunale, questa sostituzione non dovrebbe mutare più di tanto l'aspetto economico generale. Sempre in quell'anno dovrebbe anche delinarsi la definizione della funzione di Capo Tecnico tra l'attuale personale presente comportando un leggero aumento di stipendio. Ritroveremo in tutto il quadriennio i leggeri aumenti conseguenti agli adeguamenti ad un contenuto rincaro ed agli scatti d'anzianità.
2. Per le **spese per beni e servizi** prosegue la politica di rincaro 0. Non troviamo quindi né aumenti né diminuzioni per tutto il periodo in esame.
3. **Interessi passivi:** nel 2018 e 2019 diminuiranno i costi grazie al rinnovo a condizioni migliori e su un importo minore, per l'indicato rimborso, del prestito Postfinance che giungerà a scadenza. Sono pure contemplati cambiamenti per la cessione all'Azienda Acqua Potabile di parte (fr. 1 milione) di attuali prestiti.
4. Gli importi indicati negli **Ammortamenti** sono il risultato della nostra politica di definizione per quanto riguarda quelli amministrativi: tasso annuo del 13% ritenuto un minimo di fr. 1,5 milioni e massimo di fr. 2 milioni (fatta salva l'osservanza del tasso di legge del 9%).  
Il valore di riferimento sarà per contro sempre la sostanza ammortizzabile all'inizio di ogni anno.
5. **Rimborsi ad enti pubblici:** troviamo un forte incremento a seguito del dovuto per il servizio POLCOM; nel 2018 per un primo passaggio del pro capite da fr. 60.- a fr. 100.- e nel 2019 per l'ulteriore passo a fr. 150.-.  
Si tratta di una conferma, spostata di un anno, dei dati già noti e considerati lo scorso anno che non sta però a significare un'acritica accettazione di quanto apparso sugli organi d'informazione quale volontà da parte della nuova Bellinzona.
6. Per quanto riguarda i **Contributi propri** vi è unicamente un aumento dovuto al rincaro.
7. I **Versamenti a finanziamenti speciali** non subiscono variazioni negli anni.
8. La valutazione dei ricavi per **Imposte** contempla il mantenimento delle posizioni corrispondenti al gettito dell'imposta alla fonte e la diminuzione negli anni di quelle speciali per vincite e prelevamenti dai fondi di previdenza.
9. Le **Regalie e concessioni** non subiscono variazioni negli anni.
10. Per quanto riguarda i **Redditi della sostanza** non vi sono mutazioni negli anni.
11. I **Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, eccetera** rimangono invariati per tutto il periodo in esame.
12. La cifra dei **Contributi senza fine specifico** è determinata dal risultato della presunzione del gettito del contributo di livellamento.



## COMUNE DI ARBEDO - CASTIONE

### MUNICIPIO

Rammentiamo che il calcolo non è di facile attuazione considerando l'imponderabilità dei criteri che lo compongono. Prevediamo tuttavia una stabilità attorno a fr. 2 milioni del contributo di livellamento. Questo considerando prudentemente una stabilità complessiva della situazione cantonale di riferimento e non mutamenti eccezionali degli attuali criteri di determinazione.

13. I **Contributi per spese correnti** sono influenzati dal sussidio cantonale sugli stipendi docenti che si muove in considerazione dell'evoluzione della nostra forza finanziaria, del numero di sezioni scolastiche e dell'ammontare dello standard sussidiabile per sezione scolastica.  
Negli anni in esame non sono previste modifiche alle entrate per questi sussidi, così come non sono previste modifiche per quanto riguarda la partecipazione all'utile dell'AMB, sezione elettricità.
14. Per tutto il periodo di validità del piano i **Prelevamenti da finanziamenti speciali** non subiscono variazioni.

Il **fabbisogno** da coprire a mezzo imposta comunale registra un graduale aumento che lo porterà a raggiungere gli 11,4 milioni di franchi nel 2020.

Resta più che attuale la necessità di prestare attenzione alla definizione di nuovi impegni, sia per la spesa corrente che per investimenti.

## GESTIONE CORRENTE PER CENTRO DI COSTO

## PIANO FINANZIARIO 2017-2020

	ANNO	2017	ANNO	2018	ANNO	2019	ANNO	2020
<b>S P E S E</b>								
SPESE PER IL PERSONALE	5'849'800	36.93%	5'863'956	36.64%	5'923'534	35.57%	5'983'678	35.60%
SPESE PER BENI E SERVIZI	1'973'300	12.46%	1'973'300	12.33%	1'973'300	11.85%	1'973'300	11.74%
INTERESSI PASSIVI	435'100	2.75%	310'294	1.94%	333'003	2.00%	365'503	2.17%
AMMORTAMENTI	1'845'000	11.65%	1'869'920	11.68%	2'128'160	12.78%	2'125'441	12.65%
CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	1'593'700	10.06%	1'784'164	11.15%	2'024'910	12.16%	2'025'399	12.05%
CONTRIBUTI PROPRI	3'786'600	23.91%	3'848'982	24.05%	3'912'612	23.50%	3'977'514	23.67%
RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	260'000	1.64%	260'000	1.62%	260'000	1.56%	260'000	1.55%
ADDEBITI INTERNI	95'400	0.60%	95'400	0.60%	95'400	0.57%	95'400	0.57%
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>15'838'900</b>	<b>100.00%</b>	<b>16'006'016</b>	<b>100.00%</b>	<b>16'650'919</b>	<b>100.00%</b>	<b>16'806'235</b>	<b>100.00%</b>
Mutamento rispetto anno precedente	410'800	2.66%	167'116	1.06%	644'903	4.03%	155'317	0.93%
<b>R I C A V I</b>								
IMPOSTE	700'000	11.68%	605'000	10.26%	605'000	10.25%	605'000	10.25%
REGALIE E CONCESSIONI	196'100	3.27%	196'100	3.33%	196'100	3.32%	196'100	3.32%
REDDITI DELLA SOSTANZA	263'800	4.40%	263'800	4.47%	263'800	4.47%	263'800	4.47%
RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, ECC.	1'296'900	21.64%	1'296'900	21.99%	1'305'156	22.11%	1'305'156	22.12%
CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	2'008'200	33.50%	2'005'740	34.01%	2'002'870	33.93%	2'001'435	33.92%
RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	59'000	0.98%	59'000	1.00%	59'180	1.00%	59'180	1.00%
CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'375'000	22.94%	1'375'000	23.32%	1'375'000	23.30%	1'375'000	23.30%
CONTRIBUTI DA RIVERSARE	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
ACCREDITI INTERNI	95'400	1.59%	95'400	1.62%	95'400	1.62%	95'400	1.62%
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>5'994'400</b>	<b>100.00%</b>	<b>5'896'940</b>	<b>100.00%</b>	<b>5'902'506</b>	<b>100.00%</b>	<b>5'901'071</b>	<b>100.00%</b>
Mutamento rispetto anno precedente	42'100	0.71%	-97'460	-1.63%	5'566	0.09%	-1'435	-0.02%
<b>FABBISOGNO</b>	<b>9'844'500</b>	<b>62.15%</b>	<b>10'109'076</b>	<b>63.16%</b>	<b>10'748'413</b>	<b>64.55%</b>	<b>10'905'164</b>	<b>64.89%</b>
Mutamento rispetto anno precedente	368'700	3.89%	264'576	2.69%	639'337	6.32%	156'752	1.46%

## TABELLA MUTAZIONI PER GENERE DI COSTO

## PIANO FINANZIARIO 2017-2020

	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019		ANNO 2020	
	assoluto	%	assoluto	%	assoluto	%	assoluto	%
<b>S P E S E</b>								
SPESE PER IL PERSONALE	-91'800	-1.55%	14'156	0.24%	59'578	1.02%	60'144	1.02%
SPESE PER BENI E SERVIZI	-211'400	-9.68%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
INTERESSI PASSIVI	10'000	2.35%	-124'806	-28.68%	22'709	7.32%	32'500	9.76%
AMMORTAMENTI	183'000	11.01%	24'920	1.35%	258'240	13.81%	-2'719	-0.13%
CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
RIMBORSI A ENTI PUBBLICI	136'800	9.39%	190'464	11.95%	240'746	13.49%	489	0.02%
CONTRIBUTI PROPRI	341'000	9.90%	62'382	1.65%	63'630	1.65%	64'902	1.66%
RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	50'000	23.81%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
ADDEBITI INTERNI	-6'800	-6.65%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>410'800</b>		<b>167'116</b>		<b>644'903</b>		<b>155'317</b>	
<b>R I C A V I</b>								
IMPOSTE	-50'000	-6.67%	-95'000	-13.57%	0	0.00%	0	0.00%
REGALIE E CONCESSIONI	10'000	5.37%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
REDDITI DELLA SOSTANZA	600	0.23%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, ECC.	84'100	6.93%	0	0.00%	8'256	0.64%	0	0.00%
CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	140'000	7.49%	-2'460	-0.12%	-2'870	-0.14%	-1'435	-0.07%
RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	-12'800	-17.83%	0	0.00%	180	0.31%	0	0.00%
CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	-23'000	-1.65%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
CONTRIBUTI DA RIVERSARE	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	-100'000	-100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
ACCREDITI INTERNI	-6'800	-6.65%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>42'100</b>		<b>-97'460</b>		<b>5'566</b>		<b>-1'435</b>	



## COMUNE DI ARBEDO - CASTIONE

### MUNICIPIO

### GETTITO IMPOSTE

Il gettito d'imposta comunale è sicuramente la parte della pianificazione finanziaria più complicata da prevedere, essendo praticamente impotenti nell'influenzarlo, eccezion fatta la competenza di determinare il moltiplicatore d'imposta.

L'impossibilità di prevedere e d'influenzare cosa sarà deciso a livello cantonale, rispettivamente l'evoluzione congiunturale, impongono cautela nella previsione della maggior fonte d'entrata del Comune.

La linea adottata per le nostre previsioni resta pertanto prudente, a maggior ragione se si considerano le sorprese negative registrate nel gettito 2010 e le sorprese invece più che positive nel 2011. L'idea di fondo è comunque una certa crescita del gettito, seppur contenuta, per quanto riguarda le persone fisiche ed un aumento graduale per quanto riguarda le persone giuridiche.

#### Persone fisiche

- 2012-13** Gettiti di partenza per le successive proiezioni. I valori sono un'estrapolazione con arrotondamenti in crescita dei dati accertati dal Cantone nell'ambito dei calcoli per la determinazione del contributo di livellamento.
- 2014** Valutazione di una tendenziale crescita generale, confortata anche dalle notifiche di tassazione finora emesse e sui dati trasmessici dal Cantone, nonché dall'evoluzione registrata dalla nostra popolazione.
- 2015-16** Ulteriore crescita sulla base delle informazioni assunte presso il Cantone e considerata la tendenza all'aumento della popolazione (seppur meno pronunciata per il 2015).
- 2017-20** Regolare crescita variabile tra il 3.7% e il 4.7% annuo suddivisa tra l'evoluzione del numero dei contribuenti e secondo le indicazioni cantonali.

#### Persone giuridiche

L'arrivo sempre più marcato di nuove ditte ha aumentato l'importanza del gettito delle persone giuridiche che ha raggiunto costantemente il 10% rispetto al gettito fiscale complessivo.

#### Imposte non soggette al moltiplicatore

Le previsioni di gettito, dell'imposta personale ed immobiliare, non presentano particolari e/o sostanziali difficoltà di quantificazione; le eventuali variazioni sono in ogni modo contenute. Non ci sono pertanto particolari commenti.

## PREVISIONE EVOLUZIONE GETTITO

## PIANO FINANZIARIO 2017-2020

	<u>ANNO</u> <u>2012</u>	<u>ANNO</u> <u>2013</u>	<u>ANNO</u> <u>2014</u>	<u>ANNO</u> <u>2015</u>	<u>ANNO</u> <u>2016</u>	<u>ANNO</u> <u>2017</u>	<u>ANNO</u> <u>2018</u>	<u>ANNO</u> <u>2019</u>	<u>ANNO</u> <u>2020</u>
VALUTAZIONE INCREMENTO PF		3.79%	3.38%	0.75%	4.16%	4.77%	4.16%	3.88%	3.68%
VALUTAZIONE INCREMENTO PG		3.05%	0.85%	3.33%	4.30%	3.09%	0.00%	5.00%	4.76%
GETTITO PERSONE FISICHE	<b>7'442'031</b>	<b>7'723'958</b>	<b>7'985'000</b>	<b>8'045'000</b>	<b>8'380'000</b>	<b>8'980'000</b>	<b>9'345'000</b>	<b>9'700'000</b>	<b>10'050'000</b>
GETTITO PERSONE GIURIDICHE	<b>866'017</b>	<b>892'399</b>	<b>900'000</b>	<b>930'000</b>	<b>970'000</b>	<b>1'000'000</b>	<b>1'000'000</b>	<b>1'050'000</b>	<b>1'100'000</b>
<b>IMPOSTA SOGGETTA AL MOLTIPLICATORE</b>	<b>8'308'048</b>	<b>8'616'357</b>	<b>8'885'000</b>	<b>8'975'000</b>	<b>9'350'000</b>	<b>9'980'000</b>	<b>10'345'000</b>	<b>10'750'000</b>	<b>11'150'000</b>
GETTITO IMPOSTA PERSONALE		<b>72'000</b>	<b>72'000</b>	<b>72'000</b>	<b>146'000</b>	<b>146'000</b>	<b>148'000</b>	<b>148'000</b>	<b>148'000</b>
GETTITO IMPOSTA IMMOBILIARE		<b>530'000</b>	<b>530'000</b>	<b>530'000</b>	<b>550'000</b>	<b>650'000</b>	<b>650'000</b>	<b>650'000</b>	<b>650'000</b>
<b>IMPOSTA NON SOGGETTA MOLTIPLICATORE</b>		<b>602'000</b>	<b>602'000</b>	<b>602'000</b>	<b>696'000</b>	<b>796'000</b>	<b>798'000</b>	<b>798'000</b>	<b>798'000</b>



## COMUNE DI ARBEDO - CASTIONE

### MUNICIPIO

### GESTIONE INVESTIMENTI

Gli spazi per gli interventi d'investimento devono considerare la loro sostenibilità nell'ambito degli obiettivi di politica finanziaria preannunciata. Tali aspetti non sono però da misurare sul breve periodo, ma su quello medio-lungo.

Si deve quindi essere consapevoli di potersi trovare confrontati con situazioni di modesta pressione, ad altre dove questa è più pesante, come è ipotizzabile pensare per la realizzazione della nuova Scuola d'infanzia a Castione.

L'importante sarà di non perdere di vista i valori medi dei vari dati e parametri, nonché rendersi conto che necessariamente, prima o dopo gli sforzi, ci deve essere il periodo per recuperare le energie, se non ci si vuole trovare in situazioni di crisi e quindi subire le situazioni invece che gestirle.

La decisione di confermare gli ammortamenti economici a valori alti, tra 1.5 e 2 milioni, è un chiaro segnale di come vogliamo continuare ad approcciarci.

#### Terreni non edificati

Nessun intervento.

#### Opere del genio civile

**Opere stradali** Nel **2017**, **2018** e **2019** sono previsti costanti spese per fr. 800'000.- annui. In queste uscite troviamo fr. 600'000.- dovuti alla realizzazione stradali previste in ambito PAB e fr. 200'000.- conseguenti ad interventi di pavimentazione per interventi a sottostrutture da parte dell'AAP e puntuali necessità. Nei tre anni troviamo i rispettivi sussidi da parte del PAB cioè, fr. 500'000.- per il **2018** e fr. 200'000.-per gli anni **2019** e **2020**.

**Canalizzazioni** Nel **2018** e **2019** sono previsti il completamento delle canalizzazioni nella zona J1, stimando che per allora l'aspetto pianificatorio sarà definito. Per questi anni troveremo anche i ricavi per l'incameramento delle rate annuali dell'ultima e della nuova emissione dei contributi costruzione canalizzazione, oltre alle entrate dagli accantonamenti a Bilancio.

**Illuminazione** Troviamo l'annunciata richiesta di potenziamento degli impianti di illuminazione pubblica con la tecnologia LED del periodo quadriennale 2016-2019, con le rispettive entrate dalla tassa di illuminazione pubblica e dal fondo energie rinnovabili (FER) atte a contenere l'impegno netto di questo potenziamento nei termini di fr. 90'000.- annui. Nel **2020** torniamo ad avere i regolari interventi annui per completare e aggiornare la nostra rete.



## COMUNE DI ARBEDO - CASTIONE

### MUNICIPIO

#### **Costruzioni edili**

Nel **2018** troviamo l'inizio dei lavori per la costruzione della nuova scuola dell'infanzia di Castione che si protrarranno fino al **2020**; con lo sforzo finanziario maggiore appunto nel **2018**. Nel **2018, 2019 e 2020** troviamo entrate annue attorno ai fr. 165'000.- quali contributi FER per gli interventi di valenza energetica presso la nuova SI di Castione.

#### **Mobilia, attrezzi, ecc.**

Per quanto concerne le attrezzature, nel **2018** saremo confrontati con l'esigenza di acquisto di un nuovo veicolo callaneve. Nel **2019** è stato previsto l'acquisto di nuova attrezzatura per rimpiazzare eventuali macchinari vetusti, così come nel **2020** prevediamo la necessità di sostituzione di un veicolo.

#### **Contributi per investimenti**

Continuazione, secondo il programma di versamento a rate, della nostra partecipazione agli interventi previsti dal PTB/PAB ed al Consorzio strada forestale Arbedo (quest'ultima unicamente fino al 2018).

#### **Altre uscite attivate**

Nessun intervento.

#### **Beni particolari**

Nessun intervento.

#### **Riserva**

Nessun intervento.





## COMUNE DI ARBEDO - CASTIONE MUNICIPIO

### EVOLUZIONE LIQUIDITA'

L'importanza di questa tabella è legata alla segnalazione in anticipo, rispetto al momento effettivo, dei mezzi liquidi necessari per far fronte agli impegni assunti.

Il vantaggio di conoscere con un certo preavviso tale dato ci permette di attivarci sul mercato, sfruttando eventuali periodi interessanti, per trovare la soluzione più conveniente.

L'anno effettivo di tale passo sarà però determinato una volta stabilizzati i vari dati che concorrono a determinare la necessità, nonché dopo la valutazione delle tendenze del mercato dei capitali. Attualmente è previsto per il 2018 il rinnovo parziale di un prestito di 4 milioni con PostFinance.

### TABELLA DI CHIUSURA

Si tratta dell'abituale tabella riassuntiva dei conti pubblici. Si evince che, per gli anni oggetto della pianificazione finanziaria, non si prevedono delle chiusure in rosso di una certa importanza, fatta eccezione per l'anno 2019 dove è prevista una perdita di fr. 168'000.-. La somma complessiva dei risultati d'esercizio del periodo del presente piano è ad ogni modo pareggiato dando un avanzo di fr. 7'000.-.

L'importante capitale proprio accumulato e il cui scopo è proprio quello da fungere da ammortizzatore per i momenti difficili, permetterà di mantenere con tranquillità il moltiplicatore d'imposta del 91%.

### BILANCIO e DEBITO PUBBLICO

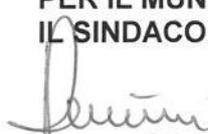
In calce a questa tabella troviamo l'evoluzione del Debito pubblico che registra una forte crescita dai fr. 7,7 milioni stimati per il 2016 ai circa 12,7 milioni del 2020, pari ad un pro capite di circa fr. 2'500.- per una stimata popolazione di 5100 abitanti.

Si deve tener presente che l'importanza della crescita è accentuata dalla bassa soglia di partenza.

Ricordiamo nuovamente la non indifferente disponibilità di capitale proprio che, alla fine del periodo osservato, si aggirerà pur sempre sulla non trascurabile cifra di 5.4 milioni di franchi.

Con i migliori saluti.

PER IL MUNICIPIO DI ARBEDO-CASTIONE  
IL SINDACO: IL SEGRETARIO:

  
Luigi Decarli

  
Elios Beltraminelli



## EVOLUZIONE LIQUIDITA'

## PIANO FINANZIARIO 2017-2020

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
<b>STATO INIZIO PERIODO</b>	<b>15'569</b>	<b>14'016</b>	<b>6'064</b>	<b>733</b>	<b>-407</b>
USCITE PER INVESTIMENTI	3'617	2'858	6'235	3'727	3'150
ENTRATE PER INVESTIMENTI	<u>-911</u>	<u>-900</u>	<u>-800</u>	<u>-495</u>	<u>-455</u>
<b>SALDO GESTIONE INVESTIMENTI</b>	<b>2'706</b>	<b>1'958</b>	<b>5'435</b>	<b>3'232</b>	<b>2'695</b>
AMMORTAMENTI	1'558	1'713	1'741	2'000	2'000
ALTRI MOVIMENTI NON MONETARI	70	260	260	260	260
RISULTATO D'ESERCIZIO	<u>-475</u>	<u>33</u>	<u>103</u>	<u>-168</u>	<u>39</u>
<b>AUTOFINANZIAMENTO</b>	<b>1'153</b>	<b>2'006</b>	<b>2'103</b>	<b>2'092</b>	<b>2'299</b>
<b>MOVIMENTO DEBITI/CREDITI</b>	<b>0</b>	<b>-8'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>STATO A FINE PERIODO</b>	<b>14'016</b>	<b>6'064</b>	<b>733</b>	<b>-407</b>	<b>-803</b>
	ECCEDENZA	ECCEDENZA	ECCEDENZA	INDEBITAM.	INDEBITAM.

## TABELLA DI CHIUSURA

## PIANO FINANZIARIO 2017-2020

	<u>ANNO</u>	<u>2017</u>	<u>ANNO</u>	<u>2018</u>	<u>ANNO</u>	<u>2019</u>	<u>ANNO</u>	<u>2020</u>
<b><u>GESTIONE CORRENTE</u></b>								
<b>SPESE CORRENTI</b>								
USCITE CORRENTI	14'031	14'170	14'555	14'711	14'711	14'711	14'711	14'711
AMMORTAMENTI AMMINISTRATIVI	1'713	1'741	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
ADDEBITI INTERNI	<u>95</u>							
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>15'839</b>	<b>16'006</b>	<b>16'651</b>	<b>16'651</b>	<b>16'651</b>	<b>16'651</b>	<b>16'651</b>	<b>16'806</b>
<b>RICAVI CORRENTI</b>								
ENTRATE CORRENTI	5'899	5'802	5'807	5'806	5'806	5'806	5'806	5'806
ADDEBITI INTERNI	<u>95</u>							
<b>TOTALE RICAVI CORRENTI</b>	<b>5'994</b>	<b>5'897</b>	<b>5'903</b>	<b>5'903</b>	<b>5'903</b>	<b>5'903</b>	<b>5'901</b>	<b>5'901</b>
<b>GETTITO IMPOSTE al moltiplicatore del</b>	<b>9'878</b>	<b>10'212</b>	<b>10'581</b>	<b>10'581</b>	<b>10'581</b>	<b>10'581</b>	<b>10'945</b>	<b>91%</b>
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>-33</b>	<b>-103</b>	<b>168</b>	<b>168</b>	<b>168</b>	<b>168</b>	<b>-39</b>	<b>AVANZO</b>
	AVANZO	AVANZO	DISAVANZO	DISAVANZO	DISAVANZO	DISAVANZO	DISAVANZO	AVANZO
<b><u>GESTIONE INVESTIMENTI</u></b>								
USCITE PER INVESTIMENTI	2'858	6'235	3'727	3'150	3'150	3'150	3'150	3'150
ENTRATE PER INVESTIMENTI	<u>900</u>	<u>1'080</u>	<u>932</u>	<u>455</u>	<u>455</u>	<u>455</u>	<u>455</u>	<u>455</u>
<b>ONERE NETTO D'INVESTIMENTO</b>	<b>1'958</b>	<b>5'155</b>	<b>2'795</b>	<b>2'795</b>	<b>2'795</b>	<b>2'795</b>	<b>2'695</b>	<b>DISAVANZO</b>
	DISAVANZO							
<b><u>CONTO DI CHIUSURA</u></b>								
<b>ONERE NETTO D'INVESTIMENTO</b>	<b>1'958</b>	<b>5'155</b>	<b>2'795</b>	<b>2'795</b>	<b>2'795</b>	<b>2'795</b>	<b>2'695</b>	<b>2'695</b>
AMMORTAMENTI AMMINISTRATIVI	1'713	1'741	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
RISULTATO D'ESERCIZIO	<u>-33</u>	<u>-103</u>	<u>168</u>	<u>-39</u>	<u>-39</u>	<u>-39</u>	<u>-39</u>	<u>-39</u>
<b>AUTOFINANZIAMENTO</b>	<b>1'746</b>	<b>1'843</b>	<b>1'832</b>	<b>1'832</b>	<b>1'832</b>	<b>1'832</b>	<b>2'039</b>	<b>76%</b>
	89%	36%	66%	66%	66%	66%	76%	76%
<b>RISULTATO TOTALE</b>	<b>212</b>	<b>3'312</b>	<b>963</b>	<b>963</b>	<b>963</b>	<b>963</b>	<b>656</b>	<b>DISAVANZO</b>
	DISAVANZO							

**BILANCIO al 31 dicembre****PIANO FINANZIARIO 2017-2020**

<b>ATTIVI</b>	<b>ANNO 2015</b>	<b>ANNO 2016</b>	<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
BENI PATRIMONIALI	25'414	23'861	23'910	10'578	9'845	9'845
BENI AMMINISTRATIVI	11'997	13'145	13'390	16'804	17'599	18'135
ANTICIPI A FINANZIAMENTI SPECIALI	0	0	0	0	0	0
ECCEDEZZA PASSIVA	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE ATTIVI</b>	<b>37'411</b>	<b>37'006</b>	<b>37'300</b>	<b>27'383</b>	<b>27'445</b>	<b>27'980</b>
<b>PASSIVI</b>						
CAPITALE DEI TERZI	30'075	30'075	30'075	19'795	19'765	20'004
IMPEGNI PER FINANZIAMENTI SPECIALI	1'461	1'531	1'791	2'051	2'311	2'571
CAPITALE PROPRIO	5'875	5'400	5'433	5'536	5'368	5'405
<b>TOTALE PASSIVI</b>	<b>37'411</b>	<b>37'006</b>	<b>37'300</b>	<b>27'383</b>	<b>27'445</b>	<b>27'980</b>
<b>DEBITO PUBBLICO</b>	<b>6'122</b>	<b>7'745</b>	<b>7'957</b>	<b>11'268</b>	<b>12'231</b>	<b>12'730</b>
<b>EVOLUZIONE DEBITO PUBBLICO</b>		<b>AUMENTO 26.51%</b>	<b>AUMENTO 2.73%</b>	<b>AUMENTO 41.62%</b>	<b>AUMENTO 8.54%</b>	<b>AUMENTO 4.08%</b>
		1'623	212	3'312	963	499