



Orselina, 29 aprile 2015

MESSAGGIO MUNICIPALE no. 2/2015

Consuntivo 2014 del Comune e dell'Azienda acqua potabile

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

conformemente alle disposizioni della LOC vi presentiamo, per esame ed approvazione, il conto consuntivo per l'anno 2014 dell'amministrazione comunale. Le cifre essenziali si riassumono nei termini seguenti:

	Consuntivo 2014		Preventivo 2014	
Conto di gestione corrente				
Uscite correnti	3'653'591.05		3'687'550.00	
Ammortamenti amministrativi	1'428'135.25		1'192'500.00	
Addebiti interni	0.00		0.00	
Totale spese correnti		5'081'726.30		4'880'050.00
Entrate correnti	4'793'741.34		1'879'350.00	
Imposte			2'043'500.00	
Accrediti interni	0.00		0.00	
Totale ricavi correnti		4'793'741.34		3'922'850.00
Risultato d'esercizio	65%	- 287'984.96	65%	- 957'200.00
Conto degli investimenti in beni amministrativi				
Uscite per investimenti		535'802.10		925'000.00
./ Entrate per investimenti		0.00		0.00
Onere netto per investimenti		535'802.10		925'000.00
Conto di chiusura				
Onere netto per investimenti		535'802.10		925'000.00
Ammortamenti amministrativi	1'428'135.25		1'192'500.00	
Risultato d'esercizio	-287'984.96		-957'200.00	
Autofinanziamento		1'140'150.29		235'300.00
Risultato totale		-604'348.19		-689'700.00

Il preventivo 2014 presentava una perdita di Fr. 957'200.00, questa si è realizzata parzialmente in particolar modo grazie a sopravvenienze d'imposte registrate al conto no. 900.400.02.

Dalla tabella che segue potete rilevare l'evoluzione dei costi, dei ricavi e del risultato d'esercizio dal 2009 al 2014.

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Ricavi	4'145'238	4'333'637	4'310'819	4'127'119	4'587'905	4'793'741
Costi	3'820'125	3'771'067	3'809'719	3'915'093	4'099'919	5'081'726
Risultato	325'113	562'570	501'100	212'026	487'986	-287'985
Ammortamenti	343'856	332'831	414'186	416'990	453'516	1'428'135

Qui di seguito elenchiamo la variazione dei gruppi di conto rispetto all'anno precedente.

COSTI

Costi	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Differenza	%
30 Spese per il personale	865'442	933'032	-67'590	-7.2
31 Spese per beni e servizi	944'064	968'124	-24'060	-2.5
32 Interessi passivi	96'277	87'735	8'542	9.7
33 Ammortamenti	1'440'402	463'739	976'663	210.6
35 Rimborsi ad enti pubblici	502'155	476'379	25'776	5.4
36 Contributi propri	1'132'085	1'112'843	19'242	1.7
37 Riversamento contributi	14'700	14'700	0	0
38 Finanziamenti speciali	86'601	43'367	43'234	99.7
Totale	5'081'726	4'099'919	981'807	23.9

Costi	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
30 Spese per il personale	17.03%	18.35%	22.76 %
31 Spese per beni e servizi	18.58%	20.73%	23.61 %
32 Interessi passivi	1.89%	2.09%	2.14 %
33 Ammortamenti	28.35%	24.69%	11.31 %
35 Rimborsi ad enti pubblici	9.88%	12.26%	11.62 %
36 Contributi propri	22.28%	21.54%	27.14 %
37 Riversamento contributi	0.29%	0.30%	0.36 %
38 Finanziamenti speciali	1.70%	0.04%	1.06 %
Totale	100.00%	100.00%	100.00%

RICAVI

Ricavi	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Differenza	%
40 Imposte	2'905'480	2'549'619	355'861	13.9
41 Regalie e concessioni	47'605	189'631	-142'026	-74.9
42 Redditi della sostanza	302'662	236'480	66'182	27.9
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	1'070'145	1'106'001	-35'856	-3.2
44 Contr. senza fine specifico	155'860	300'266	-144'406	-48.1
45 Rimborsi da enti pubblici	191'292	144'687	46'605	32.2
46 Contr. per spese correnti	120'697	61'221	59'476	97.1
47 Contributi da riversare	0	0	0	0
Totale	4'793'741	4'587'905	205'836	4.5

L'incidenza percentuale di ogni gruppo sul totale delle entrate è riassunta nella seguente tabella:

Ricavi	Consuntivo 2014	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
40 Imposte	60.62%	7.98%	55.58%
41 Regalie e concessioni	0.99%	10.11%	4.13%
42 Redditi della sostanza	6.31%	11.96%	5.15%
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	22.32%	56.30%	24.12%
44 Contr. senza fine specifico	3.25%	1.31%	6.54%
45 Rimborsi da enti pubblici	3.99%	8.35%	3.15%
46 Contr. per spese correnti	2.52%	3.99%	1.33%
47 Contributi da riversare	0	0	0
Totale	100.00%	100.00%	100.00%

Esaminando i singoli conti della gestione corrente, si rileva quanto segue:

C14 = Consuntivo 2014

P14 = Preventivo 2014

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

020 Amministrazione

020.318.14 Spese consulenza computer - C14 5'402.45 / P14 3'000

Il maggior costo è dovuto ad un primo acconto per l'allestimento del nuovo sito internet del Comune.

020.318.16 Revisione contabile e piano finanziario - C14 6'940 / P14 5'000

Conformemente all'art. 156 LOC si è reso necessario l'aggiornamento del piano finanziario.

040 Stabili comunali

040.314.21 Manutenzione stabili - C14 16'736.45 / P14 5'000

Il sorpasso di credito è dovuto ad interventi di manutenzione del magazzino comunale situato in Via Vignole per un importo complessivo di Fr. 13'232.45.

040.318.13 Consulenza per progettazione e studi - C14 5'975 / P14 1'000

L'importo risultante a consuntivo è così composto:

Fr. 5'500.- per uno studio di fattibilità della mensa scolastica;

Fr. 475.- per la progettazione e direzione lavori degli interventi presso il magazzino in Via Vignole.

1 SICUREZZA PUBBLICA

120 Militare e protezione civile

120.424.02 Utile scioglimento fondo rifugi PCi - C 14 32'800 / P14 0

A seguito dello scioglimento del fondo rifugi Pci come da direttive cantonali in materia, abbiamo registrato un utile di Fr. 32'800.-.

3 CULTURA E TEMPO LIBERO

300 Cultura – 310 Tempo libero

Considerato il buon andamento finanziario del Comune, il Municipio ha deciso di sostenere alcuni avvenimenti particolari, non ricorrenti, in favore della promozione della cultura.

310.365.32 Contributo Pro risotto - C14 5'000 / P14 3'000

Oltre al contributo annuale ricorrente di Fr. 3'000.- è stato riconosciuto un importo supplementare per la partecipazione alla manifestazione "Risotto in Piazza Grande".

310.365.35 Contributo Pro Orselina - C14 14'000 / P14 12'000

Il Municipio ha versato un importo extra di Fr. 2'000.- per l'organizzazione della manifestazione Arte per Arte.

320 Parchi e giardini

320.315.50 Manutenzione attrezzature - C14 7'166 / P14 5'000

Si è proceduto alla sostituzione/manutenzione di ulteriori cuscini del Parco.

320.319.01 Spese varie - C14 3'153.60 / P14 2'000

Si tratta del costo per l'acquisto di un gazebo per il Parco.

6 TRAFFICO

600 Traffico

600.315.05 Manutenzione autosilo - C14 11'378.75 / P14 6'000

Quest'anno si sono resi necessari alcuni lavori di manutenzione, in particolare presso l'apparecchio cassa e le colonne di entrata / uscita. Inoltre l'autosilo è stato munito di un UPS Gruppo di continuità.

630 Strade

630.314.40 Manutenzione strade - C14 37'071.15 / P14 30'000

Si tratta principalmente di opere di pavimentazione di strade comunali (Via Patocchi e Squadra di Sopra).

7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO

740 Arginature e corsi d'acqua

740.314.35 Manutenzione corsi d'acqua - C14 39'508.70 / P14 10'000

Oltre alla manutenzione ordinaria dei riali per un importo di Fr. 5'723.85, è stata pagata una fattura legata al risanamento idraulico del riale Ramognin e per i lavori forestali relativi al progetto Riali puliti Ramogna, in collaborazione con i Comuni di Locarno e Muralto.

8 ECONOMIA PUBBLICA

800 Economia pubblica

Le differenze riportate a consuntivo 2014 rispetto al preventivo sono la conseguenza delle modifiche legislative in materia (cfr. MM 9/2014 Preventivo 2015).

9 FINANZE E IMPOSTE

910 Perequazione finanziaria e partecipazione alle entrate

910.361.02 Contributo al fondo di livellamento - C14 107'633 / P14 95'000

La forza finanziaria del Comune contribuisce all'aumento di questo costo. A titolo informativo si comunica che l'aumento previsto per i prossimi anni, ritenuto un moltiplicatore del 65%, è indicativamente il seguente:

2015: Fr. 160'000.-

2016: Fr. 175'000.-

2017: Fr. 200'000.-

2018: Fr. 220'000.-.

930 Ammortamenti

930.331.10 Ammortamenti ordinari su beni amministrativi - C14 928'135.25 / P14 692'500

I tassi di ammortamento sul valore residuo degli investimenti corrispondono ai tassi del preventivo 2014 pertanto il maggior costo è dovuto all'aumento della sostanza ammortizzabile.

930.361.80 Partecipazione risanamento finanziario del Canton - C14 69'170 / P14 0

In fase di preventivo era stato ripartito il contributo sui conti segnalati dalla relativa circolare del Cantone ma in seguito il Gran Consiglio ha deciso di riproporre un importo unico.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Totale delle uscite	Fr. 535'802.10
<u>Totale delle entrate (ammortamenti esclusi)</u>	<u>Fr. 0.00</u>
Investimenti netti	Fr. 535'802.10

Nel dettaglio specifichiamo qui di seguito le varie uscite per investimento del 2014:

020.506.16 - Acquisto-riorganizzazione hardware e software (MM 7/2013)	Fr. 19'482.80
040.503.10 - Ristrutturazione casa comunale (MM 7/2005)	Fr. 5'100.00
040.503.11 - Ristrutturazione casa comunale (MM 5/2010)	Fr. 77'455.65
040.503.16 - Risanamento Casello Bernese (MM 5/2014)	Fr. 17'469.45
300.503.14 - Risanamento e restauro Capela dal Salt (MM 1/2012)	Fr. 3'443.15
310.501.41 - Corpi illuminanti sentieri accesso Madonna del Sasso (MM 5/2012)	Fr. 56'160.00
310.506.17 - Noleggio illuminazione natalizia (MM 6/2014)	Fr. 20'714.40
320.503.15 - Rinnovamento parco giochi al Parco (MM 4/2014 e 17/2014)	Fr. 64'356.40
630.501.23 - Mod. traffico e arredo Via al Parco Via C. Mezzano (MM 1/2004)	Fr. 39'698.25
630.581.16 - Progettazione definitiva Mulattiera San Bernardo (MM 5/2013)	Fr. 35'000.00
700.501.32 - Risanamento tronchi di canalizzazione (MM 10/2005)	Fr. 50'132.40
700.501.39 - Esecuzione rifacimento Via Eco (MM 7/2011)	Fr. 134'193.55
750.581.03 - Piano regolatore – allestimento varianti (MM 3/2010)	Fr. 8'276.05
800.505.01 – Piano gestione forestale (MM 7/2014)	Fr. 4'320.00

BILANCIO

Elenchiamo qui di seguito il riassunto del bilancio al 31.12.2014.

	Attivi	Passivi
Beni patrimoniali	3'747'870.15	
Beni amministrativi	6'112'536.08	
Capitale dei terzi		4'868'295.69
Finanziamenti speciali		691'001.95
Risultato d'esercizio		-287'984.96
Capitale proprio		4'589'093.55
Totale	9'860'406.23	9'860'406.23

AZIENDA ACQUA POTABILE

L'esercizio 2014 dell'Azienda acqua potabile chiude con un avanzo d'esercizio di Fr. 4'912.67.

Il minor introito per Tasse di consumo rispecchia l'anno estremamente piovoso con precipitazioni del 147% rispetto alla media pluriennale.

Elenchiamo qui di seguito le uscite per investimenti registrate nel 2014:

100.501.17 – Risanamento sorgenti e bacini (MM 12/2007 – MM 16/2010)	Fr.	21'850.05
100.501.18 – Condotta AP Via Eco (MM 7/2011)	Fr.	266'867.75
100.501.21 – Potenziamento captazione sorgenti Gutta 5 - 6 (MM 14/2012)	Fr.	11'006.65

CONCLUSIONI

Visto quanto sopra invitiamo il Consiglio comunale a voler

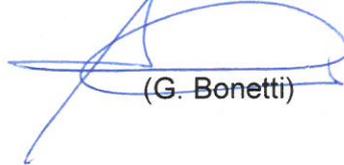
d e c i d e r e :

- 1. Sono approvati i consuntivi 2014 del Comune e dell'Azienda acqua potabile, così come presentati.**

Con i migliori saluti.

p/Il Municipio

Il v/Sindaco:



(G. Bonetti)

Il Segretario:



(S. Rossi)

Allegati: rapporto di revisione Sanfido Revisioni SA