

Orselina, 25 aprile 2018

MESSAGGIO MUNICIPALE no. 1/2018

Consuntivo 2017 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 2017 dell'amministrazione comunale. Le cifre essenziali si riassumono nei termini seguenti:

	Consuntivo 2017		Preventivo 2017	
Conto di gestione corrente				
Uscite correnti	4'179'629.31		4'290'150.00	
Ammortamenti amministrativi	422'110.60		459'280.00	
Addebiti interni	0.00		0.00	
Totale spese correnti		4'601'739.91		4'749'430.00
Entrate correnti	3'983'401.74		1'315'200.00	
Imposte			2'532'500.00	
Accrediti interni	0.00		0.00	
Totale ricavi correnti		3'983'401.74		3'847'700.00
Risultato d'esercizio	65%	-618'338.17	65%	- 901'730.00
Conto degli investimenti in beni amministrativi				
Uscite per investimenti		1'136'088.70		753'000.00
./. Entrate per investimenti		0.00		0.00
Onere netto per investimenti		1'136'088.70		753'000.00
Conto di chiusura				
Onere netto per investimenti amm.		1'136'088.70		753'000.00
Ammortamenti amministrativi	422'110.60		459'280.00	
Risultato d'esercizio	-618'338.17		-901'730.00	
Autofinanziamento		-196'227.57		-442'450.00
Risultato totale		-1'332'316.27		-1'195'450.00

GESTIONE CORRENTE

Dalla tabella che segue potete rilevare l'evoluzione dei costi, dei ricavi e del risultato d'esercizio dal 2012 al 2017.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Ricavi	4'127'119	4'587'905	4'793'741	4'748'465	4'628'451	3'983'401
Costi	3'915'093	4'099'919	5'081'726	4'464'746	4'723'823	4'601'739
Risultato	212'026	487'986	-287'985	283'719	-95'372	-618'338
Ammortamenti	416'990	453'516	1'428'135	670'853	911'581	422'110

Il confronto per genere di conto dei costi e dei ricavi fra il consuntivo 2017, il preventivo 2017 e il consuntivo 2016 è visibile a pag. 5 del prospetto.

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

No. conto	Descrizione conto	N. pag.	Consuntivo 2017	Preventivo 2017
-----------	-------------------	---------	-----------------	-----------------

010.300.01	Indennità membri del Consiglio com.	10	CHF 3'975.00	CHF 3'000.00
------------	-------------------------------------	----	--------------	--------------

Conformemente all'art. 100 cpv. 2) del Regolamento comunale sono stati versati in totale 53 gettoni di presenza ai membri del Consiglio comunale per le sedute a cui hanno partecipato.

020.318.16	Revisione contabile e piano finanziario	11	CHF 8'640.00	CHF 8'000.00
------------	---	----	--------------	--------------

Durante l'anno in rassegna, oltre alla usuale revisione contabile, è stato elaborato il piano finanziario 2017-2021, presentato al Consiglio comunale durante la seduta dello 18 dicembre u.s.

030.437.10	Multe infrazione regolamento edilizio	13	CHF 0.00	CHF 1'000.00
------------	---------------------------------------	----	----------	--------------

Come ampiamente illustrato in più occasioni, a partire da quest'anno è cessata l'entrata straordinaria.

040.318.13	Consulenza per progettazione e studi	14	CHF 8'000.00	CHF 1'000.00
------------	--------------------------------------	----	--------------	--------------

L'importo ascritto a questo conto concerne il costo per l'allestimento di uno studio di fattibilità per una mensa scolastica presso la casa al mapp. no. 979 di proprietà comunale.

040.319.01	Spese varie	14	CHF 1'685.95	CHF 1'000.00
------------	-------------	----	--------------	--------------

Costo relativo ai lavori di giardinaggio presso la casa al mapp. no. 979 di proprietà comunale.

130.319.01	Spese varie	18	CHF 12'025.70	CHF 500.00
------------	-------------	----	---------------	------------

Nell'ambito dei lavori concernenti il rinnovo della mappa catastale, il nostro geometra ufficiale ha effettuato, fra il 2010 e il 2013, le ricerche della terminazione esistente nel nostro Comune: tale importo verrà sussidiato da parte del Cantone. Il Municipio, in accordo con l'Ufficio della misurazione ufficiale e della geoinformazione di Bellinzona, è stato chiamato ad anticiparne il pagamento.

200.310.31	Materiale scuola dell'infanzia	19	CHF 3'400.40	CHF 2'500.00
------------	--------------------------------	----	--------------	--------------

Con l'introduzione della SI inclusiva si è proceduto ad un parziale rinnovamento del materiale a disposizione dei bambini.

200.314.80	Pulizia stabili comunali	19	CHF 14'889.35	CHF 14'000.00
------------	--------------------------	----	---------------	---------------

Questo conto comprende pure l'importo di CHF 1'177.20 riguardante le spese di pulizia della mensa sociale.

200.319.01	Spese varie	19	CHF 2'530.65	CHF 500.00
------------	-------------	----	--------------	------------

L'importo risultante da questo conto è comprensivo di CHF 2'248.60 per le prestazioni elargite da una biologa professionista nell'ambito del progetto la Scuola nel bosco.

200.365.25	Costi di gestione mensa sociale	19	CHF 63'222.00	CHF 57'000.00
200.432.01	Tasse refezione mensa sociale	19	CHF 14'784.00	CHF 17'000.00

I costi ed i ricavi della mensa sociale dipendono dal numero degli iscritti, rispettivamente dal numero dei sorveglianti necessari, oltre a questo a partire dal mese di settembre viene offerto il servizio anche il mercoledì. Si precisa che la mensa è molto apprezzata e praticamente tutti i bambini frequentano almeno un giorno alla settimana la mensa.

200.452.01	Rimborso Comune Brione s/Minusio	19	CHF 63'906.95	CHF 27'000.00
------------	----------------------------------	----	---------------	---------------

L'importo comprende la partecipazione del Comune di Brione s/Minusio per la frequenza della SI in base alla convenzione a suo tempo sottoscritta nonché il rimborso relativo alla mensa sociale, che ammonta a CHF 17'240.10.

200.461.01	Sussidio cantonale stipendi docenti	19	CHF 12'376.00	CHF 22'000.00
------------	-------------------------------------	----	---------------	---------------

Come risulta dal decreto esecutivo del 17.2.2016 il Consiglio di Stato ha stabilito che dal 1.1.2016 l'importo di riferimento per il sussidio cantonale è ridotto di CHF 10'000.00 per ogni sezione. Nel preventivo 2017 non si è tenuto conto di questo aspetto.

210.319.01	Spese varie	21	CHF 4'225.70	CHF 3'000.00
------------	-------------	----	--------------	--------------

L'importo risultante da questo conto comprende la spesa di CHF 1'925.70 per le prestazioni elargite da una biologa professionista nell'ambito del progetto la Scuola nel bosco.

210.352.53	Partecipazione al Comune di Brione s/Minusio – scuola SE	21	CHF 107'448.35	CHF 80'000.00
------------	--	----	----------------	---------------

L'importo ascritto a questo conto corrisponde alla quota parte a carico del nostro Comune calcolata in base dell'art. 8 della Convenzione scolastica in vigore fra Brione s/Minusio ed Orselina. Il costo totale annuo per la sede scolastica di Brione s/Minusio ammonta a CHF 179'080.55 per un totale di 10 allievi, di cui 6 bambini domiciliati nel nostro Comune.

210.352.60	Rimborso al Comune di Minusio per direttore	21	CHF 19'000.00	CHF 18'000.00
------------	---	----	---------------	---------------

I costi della direzione sono ancora stati fissati in modo forfettario in attesa di trovare un accordo con il Comune di Minusio per la creazione di un Istituto unico che ci permetterà di mantenere le scuole in collina.

210.461.01	Sussidio cantonale stipendi docenti	22	CHF 15'591.00	CHF 30'000.00
------------	-------------------------------------	----	---------------	---------------

Anche per la Scuola elementare vale quanto indicato al conto no. 200.461.01.

300.314.55	Manutenzione strutture	23	CHF 9'750.71	CHF 2'000.00
------------	------------------------	----	--------------	--------------

Il sorpasso è dovuto ad una fattura di CHF 9'331.00 concernente i lavori di conservazione e di restauro della Cappella Vanoni e della Cappella al Lorio effettuati nel 2016 / 2017 dal restauratore signor Grimbühler.

300.362.01	Contributo Comunità evangelica	23	CHF 16'000.00	CHF 15'000.00
------------	--------------------------------	----	---------------	---------------

Oltre al contributo ricorrente questo conto comprende l'importo di CHF 1'000.00 versato in occasione del 500mo anniversario della Riforma protestante.

300.365.31	Contributo Festival del film	23	CHF 25'000.00	CHF 20'000.00
------------	------------------------------	----	---------------	---------------

Oltre al contributo ricorrente di CHF 15'000.00 nel 2017 il Comune ha partecipato, in occasione del 70° del Festival, con un contributo per il rifacimento del cinema ex Rex.

320.318.10	Consulenza di terzi	25	CHF 4'927.20	CHF 3'000.00
------------	---------------------	----	--------------	--------------

Questo importo concerne i costi per lo studio di fattibilità di un nuovo accesso al Parco e creazione di un deposito bibite elaborato dallo Studio Forni & Gueli architetti sagl.

320.319.01	Spese varie	25	CHF 4'356.00	CHF 2'000.00
------------	-------------	----	--------------	--------------

La spesa concerne l'acquisto di un nuovo impianto audio per il Parco.

500.352.08	Rimborso al Comune di Locarno per delegazione tutoria	27	CHF 12'136.55	CHF 6'000.00
------------	---	----	---------------	--------------

Oltre all'importo riguardante il 2017, valutato in CHF 8'300.00, questo conto comprende conguagli per gli anni 2016 e 2015.

500.361.30	Contributi per l'assistenza sociale	27	CHF 24'435.60	CHF 20'000.00
------------	-------------------------------------	----	---------------	---------------

L'importo è leggermente superiore al preventivato ma risulta in linea con i costi sostenuti l'anno precedente.

500.361.40	Contributi per AVS, AI, CM	27	CHF 340'412.45	CHF 300'000.00
500.361.50	Partecipazione secondo la LFam		CHF 24'970.00	CHF 20'000.00
500.362.00	Contributi per anziani ospiti di istituti		CHF 276'571.16	CHF 280'000.00
500.365.01	Contributi SACD		CHF 79'192.87	CHF 65'000.00
500.365.02	Contributi per servizi di appoggio		CHF 40'467.39	CHF 30'000.00
500.366.05	Mantenimento a domicilio		CHF 16'766.14	CHF 14'000.00

Come nei precedenti anni le differenze sono dovute ai vari conguagli cantonali.

500.365.69	Contributi allo sviluppo	27	CHF 5'000.00	CHF 0.00
------------	--------------------------	----	--------------	----------

Come lo scorso anno abbiamo sostenuto finanziariamente alcune attività di ONG ticinesi che operano all'estero in progetti di sviluppo, in particolare:

CHF 2'000.00 Associazione Mani per il Nepal, opere di pubblica utilità e attività artigianali / imprenditoriali locali;

CHF 2'000.00 Associazione Munsel Society, nuovo edificio scolastico per bambini disabili;

CHF 1'000.00 Gruppo Lavoro Africa, autosviluppo della popolazione africana.

500.365.90	Contributo ad associazioni	27	CHF 3'492.60	CHF 3'000.00
------------	----------------------------	----	--------------	--------------

Il sorpasso è dovuto principalmente al versamento di CHF 1'000.00 a favore dell'Associazione dei Comuni svizzeri quale contributo volontario al fondo vittime e persone oggetto di misure coercitive.

600.427.40	Introiti tasse posteggi	29	CHF 152'524.10	CHF 150'000.00
------------	-------------------------	----	----------------	----------------

Gli introiti per posteggi sono risultati superiori al previsto e così suddivisi:

- Incassi autosilo	CHF 114'923.20
- Incassi tessere zona a disco	CHF 40'330.00
- Incassi parchimetro	CHF 1'539.70
	<u>CHF 156'792.60</u>
./. IVA autosilo	<u>CHF 4'268.80</u>
Totale	CHF 152'524.10

620.361.70	Contributo alla Comunità tariffale	31	CHF 15'340.00	CHF 12'000.00
------------	------------------------------------	----	---------------	---------------

La nostra partecipazione a finanziamento della Comunità tariffale arcobaleno è leggermente superiore a quanto preventivato ma in linea con il consuntivo dello scorso anno.

630.301.02	Stipendio personale d'esercizio	32	CHF 130'567.50	CHF 125'000.00
------------	---------------------------------	----	----------------	----------------

Nell'ambito di lavori straordinari concernenti l'allestimento del PGS si è reso necessario l'aumento del grado d'occupazione di un operaio comunale, dal 60% al 100%, durante i mesi di ottobre, novembre e dicembre 2017.

630.314.67	Servizio calla neve	32	CHF 26'737.90	CHF 15'000.00
------------	---------------------	----	---------------	---------------

Il sorpasso è dovuto alle maggior prestazioni della ditta incaricata per il servizio invernale a causa delle abbondanti nevicate dello scorso anno.

630.315.30	Manutenzione veicoli	32	CHF 9'143.75	CHF 5'000.00
------------	----------------------	----	--------------	--------------

Il maggior costo rispetto a quanto preventivato è dovuto a spese di riparazione sia di meccanica che di carrozzeria del furgone Nissan Cabstar, sottoposto al controllo periodico da parte della Sezione della circolazione di Camorino.

630.352.90	Altri rimborsi a Comuni	32	CHF 18'412.65	CHF 15'000.00
------------	-------------------------	----	---------------	---------------

L'importo comprende:

CHF 1'425.65	Comune Minusio –	partecipazione manutenzione strada forestale
CHF 3'487.00	Comune Locarno –	partecipazione manutenzione strada Brè /San Bernardo, conguaglio 2016
CHF 13'500.00	Comune Locarno –	partecipazione manutenzione strada Bre/San Bernardo, valutazione 2017

700.314.45	Manutenzione canalizzazioni	34	CHF 43'014.50	CHF 20'000.00
------------	-----------------------------	----	---------------	---------------

Il maggior costo è dovuto ad interventi urgenti imprevisi, in particolare il prolungo di un tratto di canalizzazione in Via al Corridore, necessario per completare l'allacciamento di quel comparto. come pure il rifacimento della tratta di canalizzazione lungo la scalinata situata ad ovest del Parco. Nell'importo ascritto a tale conto è pure compreso il costo per diversi rilievi con telecamera per localizzare perdite e infiltrazioni puntuali oltre alle spese per la riparazione di pozzetti e per la pulizia regolare della caditoie stradali.

710.313.01	Acquisto materiale di consumo	35	CHF 6'402.70	CHF 3'000.00
------------	-------------------------------	----	--------------	--------------

L'acquisto dei vari tipi di sacchi non avviene annualmente, nel 2017 si è proceduto all'acquisto della scorta necessaria.

800.385.01	Riversamento a fondo energie rinnovabili (FER)	39	CHF 69'724.00	CHF 65'000.00
800.461.20	Contributi fondo energie rinnovabili (FER)		CHF 69'724.00	CHF 65'000.00
800.485.01	Prelevamento dal fondo energie rinnovabili (FER)		CHF 19'146.50	CHF 20'000.00

Nel 2017 il contributo FER incassato ammonta a CHF 69'724.00 e trattandosi di una operazione neutra per la gestione corrente, l'importo è contabilizzato sia in entrata (800.461.20) sia in uscita (800.385.01) e va ad alimentare il conto di bilancio no. 285.00 Fondo energie rinnovabili (FER).

I contributi FER possono essere utilizzati unicamente per coprire spese di gestione corrente o d'investimento concernenti misure a favore delle energie rinnovabili, del risparmio energetico, della promozione del trasporto pubblico ed in generale dello sviluppo sostenibile.

Nell'esercizio 2017 abbiamo quindi effettuato il seguente prelevamento dal fondo FER:

- Sussidi abbonamento arcobaleno CHF 18'366.50 (vedi conto 800.485.01)
- Acquisto benzina alchilata CHF 780.00 (vedi conto 800.485.01)

Al 31.12.2017, rimangono sul Fondo energie rinnovabili FER (vedi conto. 285.00) CHF 148'060.00 ancora a nostra disposizione.

900.400.01	Imposte sul reddito e sulla sostanza	40	CHF 1'949'900.00	CHF 0.00
------------	--------------------------------------	----	------------------	----------

Il gettito fiscale 2017 è stato calcolato, in modo prudenziale, sulla base delle cifre risultanti dai tabulati del Cantone per l'imposta comunale 2016, tenuto conto degli importi già conguagliati e di quelli relativi ai contribuenti non ancora tassati.

900.400.02	Sopravvenienze imposte	40	CHF 359'980.30	CHF 100'000.00
------------	------------------------	----	----------------	----------------

Rispetto a quanto preventivato, nel 2017 risulta un maggior introito di imposte sul reddito e sulla sostanza persone fisiche concernenti gli anni 2016 e precedenti.

910.361.02	Contributo al fondo di livellamento	41	CHF 253'441.00	CHF 220'000.00
------------	-------------------------------------	----	----------------	----------------

A causa della forza finanziaria del nostro Comune il contributo di livellamento ha subito un ulteriore aumento rispetto a quanto preventivato.

930.330.05	Ammort. ordinari beni patrimoniali	43	CHF 37'509.45	CHF 37'600.00
930.331.10	Ammort. ordinari beni amministrativi	43	CHF 422'110.60	CHF 459'280.00

Gli ammortamenti sono stati calcolati applicando i tassi d'ammortamento previsti a preventivo 2017.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Totale delle uscite	CHF 1'136'088.70
Totale delle entrate (ammortamenti esclusi)	CHF 0.00
Investimenti netti	CHF 1'136'088.70

Nel dettaglio specifichiamo qui di seguito le varie uscite per investimenti nel 2017:

040.503.16 – Risanamento Castello Bernese (MM 5/2014)	CHF 25'130.00
310.506.17 - Noleggio illuminazione natalizia (MM 6/2014)	CHF 15'854.40
700.501.32 - Risanamento tronchi di canalizzazione (MM 10/2005)	CHF 24'492.10
700.501.39 - Esecuzione rifacimento Via Eco (MM 7/2011)	CHF 626'359.20
700.501.42 - Canalizzazione Scal. Cimitero-Via Caselle (MM 13/2014 + 8/2016)	CHF 163'750.50
700.501.43 - Collettore fognatura Via Vignole (MM 14/2014 + MM3/2017)	CHF 153'700.35
700.562.10 - Part. canalizzazione Via S. Gottardo Muralto (MM 2/2007)	CHF 51'717.20
700.581.14 - Elaboraz. contributi di costruzione canalizz. (MM 9/2008)	CHF 10'000.00
700.581.20 - Elaboraz. contributi di costruzione canalizz. ex novo (MM 7/2016)	CHF 30'000.00
700.581.25 - Piano evacuazione delle acque PGS (MM 6/2016)	CHF 32'924.95
800.505.01 - Piano gestione forestale (MM 7/2014)	CHF 2'160.00

BILANCIO

Elenchiamo qui di seguito il riassunto del bilancio al 31.12.2017.

	Attivi	Passivi
Beni patrimoniali	4'799'778.89	
Beni amministrativi	6'472'570.23	
Capitale di terzi		6'901'691.92
Finanziamenti speciali		499'540.50
Risultato d'esercizio		-618'338.17
Capitale proprio		4'489'454.87
Totale	11'272'349.12	11'272'349.12

AZIENDA ACQUA POTABILE

L'esercizio 2017 dell'Azienda acqua potabile chiude con un avanzo d'esercizio di CHF 4'952.40. Per quanto riguarda la gestione corrente non vi sono osservazioni di rilievo e le cifre rispecchiano pressoché il preventivo 2017.

In merito alla gestione investimenti, che riporta investimenti netti per CHF 955'377.15, elenchiamo qui di seguito gli importi registrati.

INVESTIMENTI

100.501.18 - Condotta AP Via Eco (MM 7/2011)	CHF 172'581.60
100.501.21 - Potenziamento captazione sorgenti Gutta 5-6 (MM 14/2012)	CHF 33'223.20
100.501.23 - Rinnovo bacini Vignole e Bolla + igienizzaz. (MM 14/2014)	CHF 627'045.10
100.501.24 - Condotta AP Scal. Cimitero / Via Caselle (MM 13/2014+MM 8/2016)	CHF 120'146.25
100.501.26 - Condotta AP Via Santuario – Via Basilica (MM 9/2016)	CHF 2'381.00

* * * * *

CONCLUSIONI

Visto quanto sopra invitiamo il Consiglio comunale a voler

d e c i d e r e :

- 1. Sono approvati i consuntivi 2017 del Comune e dell'Azienda acqua potabile, così come presentati.**


Con i migliori saluti.

p/Il Municipio

Il Sindaco:


(ing. L. Pohl)

Il Segretario:


(S. Rossi)

Allegati: rapporto di revisione Sanfido Revisioni SA

Questo messaggio è demandato alla Commissione della gestione