

Orselina, 9 maggio 2012

MESSAGGIO MUNICIPALE no. 2/2012

Consuntivo 2011 del Comune e dell'Azienda acqua potabile

Signora Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

COMUNE

Introduzione

*Il preventivo 2011, approvato dal Consiglio Comunale il 20.12.2010, prevedeva un **disavanzo** di Fr. 222'800.-. Il relativo consuntivo chiude, per contro, con un **avanzo** d'esercizio di Fr. 501'100.38.*

Il 2011, anche con la diminuzione del moltiplicatore al 70%, è risultato più positivo del previsto.

Questo risultato conferma la correttezza della linea meno prudentiale adottata con il preventivo 2012. Infatti questo avanzo di esercizio è dovuto a delle entrate straordinarie di imposte sugli utili immobiliari, senza questo ricavo i conti si sarebbero chiusi a pareggio. Inoltre il Comune non opera con cifre importanti ed è sufficiente un costo straordinario di una certa importanza o la mancanza di una sopravvenienza che il trend positivo si capovolge.

CONSUNTIVO DEL COMUNE

**Risultati d'esercizio
comparati**

2006 + Fr. 292'673.-
2007 + Fr. 147'842.-
2008 + Fr. 351'694.-
2009 + Fr. 325'113.-
2010 + Fr. 562'570.-
2011 + Fr. 501'100.-

**Evoluzione delle uscite della gestione
corrente (ammortamenti esclusi)**

2006 Fr. 3'208'724.-
2007 Fr. 3'500'162.-
2008 Fr. 3'532'254.-
2009 Fr. 3'476'269.-
2010 Fr. 3'438'235.-
2011 Fr. 3'395'533.-

**Evoluzione ammortamenti
amministrativi**

2006 Fr. 333'870.-
2007 Fr. 303'784.-
2008 Fr. 342'550.-
2009 Fr. 343'856.-
2010 Fr. 332'831.-
2011 Fr. 414'186.-

Evoluzione del Capitale Proprio

2006 Fr. 3'000'760.-
2007 Fr. 3'148'602.-
2008 Fr. 3'500'296.-
2009 Fr. 2'825'409.-
2010 Fr. 3'387'980.-
2011 Fr. 3'889'080.-

Indicatori finanziari

Tipo indicatore	Scala di valutazione	Anno : 2011
Copertura delle spese correnti [(ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti – spese correnti senza addebiti interni e riversamenti) / spese correnti senza addebiti interni e riversamenti] * 100	<i>Sufficiente-positivo</i> > 0% <i>Disavanzo moderato</i> -2,5% - 0% <i>Disavanzo importante</i> < -2,5%	13.2%
Ammortamenti amministrativi in percentuale dei beni amministrativi [Ammortamenti amministrativi ordinari e supplementari / beni amministrativi ad inizio anno senza partecipazioni] * 100	<i>Limite tecnico auspicabile</i> >= 10% <i>Limite minimo di legge</i> 5%	9.2%
Quota degli interessi [interessi netti / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100	<i>Bassa</i> < 1% <i>Media</i> 1% - 3% <i>Alta</i> 3% - 5% <i>Eccessiva</i> > 5%	-3.0%
Quota degli oneri finanziari [interessi netti e ammortamenti amministrativi / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100	<i>Bassa</i> < 3% <i>Media</i> 3% - 10% <i>Alta</i> 10% - 18% <i>Eccessiva</i> > 18%	6.7%
Capacità di autofinanziamento [autofinanziamento / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100	<i>Buono</i> > 15% <i>Sufficiente</i> 8% - 15% <i>Debole</i> < 8%	21.3%
Debito pubblico procapite [debito pubblico / popolazione finanziaria] x 100 Formula = [(2-29-10-11-12-13) / (popolazione finanziaria)]	<i>Debole</i> < fr. 2'000 <i>Medio</i> fr. 2'000 – fr. 4'000 <i>Elevato</i> fr. 4'000 – fr. 6'000 <i>Eccessivo</i> > fr. 6'000	1'774
Quota di capitale proprio [capitale proprio / totale dei passivi] * 100	<i>Eccessiva</i> > 40% <i>Buona</i> 20% - 40% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Debole</i> < 10%	40.0%
Quota di indebitamento lordo [debiti a breve e medio termine e per gestioni speciali / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100	<i>Molto buona</i> < 50% <i>Buona</i> 50% - 100% <i>Discreta</i> 100% - 150% <i>Alta</i> 150% - 200% <i>Critica</i> 200% - 300% <i>Molto critica</i> > 300%	109.4%
Quota degli investimenti [investimenti lordi / spese di gestione corrente senza ammortamenti e addebiti interni e riversamenti + uscite di investimento] x 100	<i>Molto alta</i> > 30% <i>Elevata</i> 20% - 30% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Ridotta</i> < 10%	19.8%
Moltiplicatore politico		70.0%

Questi dati confermano il buon andamento delle finanze comunali.

CONTO ECONOMICO

P = Preventivo 2011

C = Consuntivo 2011

0 – AMMINISTRAZIONE GENERALE

010 Potere legislativo ed esecutivo

010.300.10 Onorario al Sindaco e ai Municipali – P CHF 37'000.- / C CHF 39'500.-

Conformemente all'art. 100 del regolamento comunale, l'onorario al Sindaco e gli onorari ai Municipali sono stati adeguati al rincaro, ciò che non era stato fatto negli anni precedenti.

010.319.01 Spese varie – P CHF 2'000.- / C CHF 8'816.55

I questo conto sono stati registrati i costi legati agli studi e alla campagna di informazione per la votazione sulle aggregazioni della sponda sinistra della Maggia per un importo di CHF 6'513.-.

3 – CULTURA E TEMPO LIBERO

310 Tempo libero

310.314.30 Manutenzione sentieri e boschi – P CHF 20'000.- / C CHF 35'542.60

Nel corso del 2011 si sono resi necessari dei lavori supplementari di manutenzione dei nostri sentieri per garantire una adeguata agibilità e la sicurezza degli utenti.

310.374.01 Centro balneare regionale - copertura disavanzo – P 0.- / C CHF 14'700.-

Si riferisce alla perdita 2010 e l'importo è stata pagato sulla base del patto sindacale.

In tale ambito, Orselina è tenuta ad assumere il 2.905% del disavanzo fino ad un importo massimo di CHF 14'700.- annui.

320 Parco e Giardini

320.315.50 Manutenzione attrezzature – P CHF 5'000.- / C CHF 24'367.-

Questo conto comprende principalmente le spese legate alla posa della scultura di Remo Rossi, "Gli Acrobati", e la sistemazione della bordura del parco giochi dei bambini.

4 – SALUTE PUBBLICA

400 Salute pubblica

400.351.51 Rimborso al Cantone per servizio dentario – P CHF 2'000.- / C CHF 5'206.70

Il servizio dentario delle scuole viene fatturato al Comune dal Cantone in base alle prestazioni date ai singoli bambini, dopodiché, in base alla tassazione dei genitori, le prestazioni terapeutiche (cure dentarie) possono venire rifatturate a quest'ultimi e l'eventuale ricavo viene registrato nel conto 400.439.01.

5 – PREVIDENZA SOCIALE

500 Previdenza sociale

500.318.08 Mercede-spese per tutori e curatori – P 0.- / C CHF 4'594.20

Questo costo dipende dalla capacità economica dei pupilli domiciliati nel Comune. Nel caso in cui il pupillo non può far fronte all'onorario e alle spese del curatore/tutore, l'autorità tutoria decide l'ammontare degli stessi ed il Comune è tenuto a pagare.

500.352.08 Rimborso al Comune di Locarno per delegazione tutoria – P CHF 2'500.- / C CHF 3'462.40

In questo conto è stato registrato il conguaglio 2010, da qui il maggior costo.

500.376.01 Anticipo assistenza pubblica – P 50.- / C CHF 2'214.55

In casi particolari, il Comune, su richiesta e con autorizzazione del Cantone, anticipa l'aiuto sociale, questi importi sono in seguito rimborsati e registrati nel conto 500.471.01, dove sono registrati anche eventuali altri recuperi di prestazioni elargite.

6 – TRAFFICO

600 Traffico

600.311.60 Acquisto segnali per regolamentazione traffico – P CHF 2'000.- / C CHF 6'631.20

Si è proceduto alla messa in sicurezza dei passaggi pedonali in base alle direttive cantonali.

600.315.61 Manutenzione installazioni luminose – P CHF 6'500.- / C CHF 8'381.90

Si è dovuto procedere al potenziamento di candelabri in via Caselle.

630 Strade

630.314.40 Manutenzione Strade – P CHF 30'000.- / C CHF 75'265.05

Il sorpasso è dovuto alla registrazione in tale conto dell'importo di CHF 44'105.45 votato dal Consiglio Comunale il 14 giugno 2011 in relazione alla pavimentazione dell'ultimo tratto di via Caselle.

630.352.90 Altri Rimborsi ai Comuni – P CHF 10'000.- / C CHF 19'196.-

In questo conto viene registrato il pagamento alla città di Locarno per la manutenzione della strada Bré- San Bernardo, il sorpasso è dovuto alla conguaglio 2010.

INVESTIMENTI

Il conto degli investimenti riporta uscite per Fr. 820'102.98 ed entrate per Fr. 414'186.80 (ammortamenti).

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

Ristrutturazione Casa comunale	Fr. 62'953.00
Riscaldamento Castello Bernese	Fr. 6'981.45
Consolidamento sentiero di accesso Madonna del Sasso	Fr. 103'015.55
Moderazione traffico e arredo via al Parco	Fr. 500'794.98
Risanamento tronchi canalizzazione	Fr. 22'359.25
Progettazione rifacimento Via Eco	Fr. 31'970.35
Sistemazione cimitero	Fr. 92'028.40
	Fr. 820'102.98

AZIENDA ACQUA POTABILE

L'esercizio 2011 dell'Azienda acqua potabile chiude con un utile di Fr. 80'238.46 rispetto ad deficit previsto di Fr. 16'100.-.

CONCLUSIONI

Visto quanto sopra si invita questo Consiglio comunale a voler

d e c i d e r e :

- 1) Sono approvati i consuntivi 2011 del Comune e dell'Azienda acqua potabile, così come presentati.**

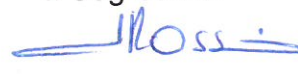
p/Il Municipio

Il Sindaco:



(ing. L. Pohl)

Il Segretario:



(S. Rossi)

Allegati: rapporto di revisione Sanfido Revisioni SA

Questo messaggio municipale è demandato alla Commissione della gestione