

Orselina, 16 aprile 2008

MESSAGGIO MUNICIPALE no. 1/2008

Consuntivo 2007 del Comune e dell'Azienda acqua potabile

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

PREMESSA

Le risultanze dei conti 2007 sono il prodotto della gestione che sta per chiudersi. Giunti alla fine della legislatura 2004/2008, il Municipio uscente, che si assume la responsabilità di questo consuntivo, ha deciso di licenziare il presente messaggio sui conti 2007.

Si precisa che i conti sono stati oggetto, per la prima volta nella storia del nostro Comune, di una approfondita e accurata revisione da parte di un organo esterno qualificato. La validità e l'esattezza dei dati presentati è stata confermata dall'Ufficio di revisione designato, Sanfido SA di Muralto (vedi allegato).

INTRODUZIONE

Il preventivo approvato dal Consiglio comunale in data 18 dicembre 2006, prevedeva un disavanzo di Fr. 490'450.--. Un approfondito esame delle singole voci confermava che la situazione deficitaria non era imputabile alle uscite (rimaste praticamente costanti) bensì alla mancata ripresa del gettito fiscale.

Le tabelline comparative che seguono confermano queste considerazioni.

Nel frattempo si è verificato un fatto in parte inaspettato e cioè lo sblocco di importanti cifre di imposte dovute negli scorsi anni e che, per vari motivi (ricorsi vari in tema di successioni, plusvalenze, ecc.) non erano mai state versate. I tribunali competenti hanno infine emanato le loro sentenze che si sono rivelate favorevoli agli Enti pubblici, per cui queste somme sono quindi dovute all'erario e sono già state in parte versate alle casse cantonali e comunali.

Di fronte al miglioramento di base dei cespiti correnti, si sono quindi aggiunti degli importi che hanno permesso all'esercizio 2007 di chiudere con una maggiore entrata.

Questa rallegrante situazione avrà ripercussioni anche per l'esercizio 2008, in quanto una parte degli importi dovuti verrà versata nel corso di quest'anno.

A livello di entrate fiscali, va comunque rilevato che ci troviamo sempre di fronte a previsioni di entrate valutate secondo criteri assai prudenziali ma che devono, sempre e comunque, essere confermate dai dati concreti in sede di consuntivo.

Si può quindi affermare che il guado finanziario, che il nostro Comune sta attraversando da alcuni anni a questa parte, si stia per colmare e che le finanze del Comune possano ritornare a presentare chiusure con avanzi d'esercizio, ciò che è assai importante in vista degli impegni finanziari, non procrastinabili, che saremo chiamati a sostenere. Si fa

riferimento in particolare al completamento del progetto di moderazione del traffico e arredo stradale (tratta stradale Parco di Orselina - Chiesa) nonché, a lavori ultimati dei grandi cantieri, al rifacimento integrale di Via Eco (sopra e sottostrutture), quest'ultimo progetto assai impegnativo sotto tutti gli aspetti (operativi e finanziari).

L'evoluzione positiva delle finanze comunali non deve tuttavia portare ad un cambiamento di politica nella gestione degli affari correnti.

E' auspicabile che il prossimo Municipio prosegua nella politica di rigoroso controllo delle risorse finanziarie controllando, come in passato, l'andamento delle spese correnti, ovviamente senza compromettere l'amministrazione del Comune e la qualità dei servizi offerti ai cittadini.

L'andamento dei conti 2007 ci consente quindi di guardare al futuro ed ai prospettati investimenti con maggiore serenità.

Uno sguardo retrospettivo ci permette di constatare con soddisfazione che la maggioranza delle opere pubbliche votate dal Consiglio comunale sono state portate a termine nel corso dell'anno in rassegna (il riassetto radicale del Parco comunale e la sistemazione/riattazione del Palazzo comunale) e ciò rispettando puntualmente i preventivi approvati dal Consiglio comunale.

L'evoluzione positiva a livello delle entrate, evidenziata dagli ultimi consuntivi (2006-2007), porterà il prossimo Esecutivo ad una riflessione sull'opportunità o meno di ritoccare il moltiplicatore d'imposta oggi all'85%. Non vanno tuttavia dimenticati gli importanti investimenti infrastrutturali che ci attendono. La revisione del Piano finanziario 2008-2012 a cui dovrà por mano il prossimo Esecutivo, dovrà quindi tenere debitamente in considerazione questi ulteriori aggravii, sia a livello di indebitamento, che di costi per interessi dovuti sui mutui accesi presso terzi.

Il conto economico del Comune 2007 si chiude quindi con un avanzo d'esercizio di Fr. 147'841.97 contro una perdita preventivata di Fr. 490'450.--.

L'Azienda acqua potabile ha pure registrato un utile di Fr. 61'397.81.

CONSUNTIVO DEL COMUNE

➤ **Risultati d'esercizio comparati**

2002 +	Fr. 525'728.—
2003 +	Fr. 97'119.—
2004 -	Fr. 374'020.—
2005 -	Fr. 288'013.—
2006 +	Fr. 292'673.—
2007 +	Fr. 147'842.—

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

2002	Fr. 3'240'376.—
2003	Fr. 3'312'873.—
2004	Fr. 3'449'126.—
2005	Fr. 3'451'717.—
2006	Fr. 3'208'724.—
2007	Fr. 3'500'162.— (a preventivo 2007: uscite Fr. 3'552'950.--)
2008	Fr. 3'492'450.— preventivo

➤ **Evoluzione ammortamenti amministrativi.**

2002	Fr. 539'925.--	9.68%	della sostanza ammortizzabile
2003	Fr. 516'694.--	9.19%	"
2004	Fr. 401'283.--	7.39%	"
2005	Fr. 382'023.--	7.60%	"
2006	Fr. 333'870.--	6.68%	"
2007	Fr. 303'784.--	5.53%	"
2008	Fr. 320'200.--	5.30%	preventivo “

➤ **Evoluzione del capitale proprio**

2002	Fr. 3'273'001.—
2003	Fr. 3'370'119.—
2004	Fr. 2'996'100.—
2005	Fr. 2'708'086.—
2006	Fr. 3'000'760.—
2007	Fr. 3'148'602.—

CONTO ECONOMICO

P = Preventivo 2007

C = Consuntivo 2007

0 – AMMINISTRAZIONE

010 Potere legislativo ed esecutivo

010.318.20 Spese per ricorrenze e ricevimenti (P 7'000 / C 9'131.15)

Il sorpasso di spesa rispetto al preventivo è dovuto ai costi sostenuti dal Comune (Fr. 2'485.90) in occasione della visita dei rappresentanti del Comune di Ormalingen, avvenuta il 5 ed il 6 maggio 2007.

030 Edilizia privata e costruzione alloggi

030.318.10 Consulenza di terzi (P 25'000 / C 27'495.65)

Il maggior costo è dovuto al fatto che per alcune pratiche edilizie il Municipio ha fatto capo a consulenze legali particolari, data la delicatezza di alcuni casi.

2 – EDUCAZIONE

200 Scuole dell'infanzia

200.319.01 Spese varie (P 500 / C 30'000)

200.439.01 Altri ricavi (P 1'000 / C 30'000)

Gli importi ascritti a tali conti si riferiscono alla generosa donazione di Fr. 30'000.- della defunta sig.a Beck Ella a favore della nostra Casa dei bambini (vedi conti di bilancio 120.31 UBS 246-431.660.03Y e 233.10 Legato Beck Ella – casa dei bambini).

210 Scuole

210.302.02 Indennità per supplenze scolastiche (P 3'000 / C 14'812.50)

210.436.02 Rimborso assicurazione malattia (P 1'000 / C 23'024.65)

Il sorpasso registrato per indennità di supplenze è dovuto al congedo maternità della maestra. Il costo è tuttavia coperto dall'indennità maternità risultante al conto ricavi 210.436.02.

210.302.04 Stipendio docente attività creative (P 0 / C 39'252.40)

Nel corso del mese di ottobre 2007 abbiamo ricevuto, da parte del Comune di Ronco sopra Ascona (Comune "pilota"), il conteggio spese riguardante le prestazioni della docente di attività creative per il periodo da settembre 2004 ad agosto 2007, mai inviatoci in precedenza.

Nel dettaglio gli importi della fattura risultano i seguenti:

Fr. 2'530.30 settembre – dicembre 2004

Fr. 4'451.15 gennaio – agosto 2005

Fr. 5'209.80 settembre – dicembre 2005 (aumento di una sezione SE)

Fr. 14'219.20 gennaio – dicembre 2006

Fr. 8'948.60 gennaio – agosto 2007.

A partire dal settembre 2007 la docente insegna unicamente nel nostro Comune, motivo per il quale questo conto comprende pure un importo di Fr. 3'893.35 per lo stipendio del periodo da settembre 2007 a dicembre 2007.

3 – CULTURA E TEMPO LIBERO

300 Cultura

300.314.55 Manutenzione strutture (P 2'000 / C 5'834.99)

Nel corso dell'anno in rassegna è stato sostituito il quadro comando delle campane, con il costo imputato a questo conto.

310 Tempo libero

310.314.30 Manutenzione sentieri e boschi (P 20'000 / C 28'007.80)

Oltre alle ricorrenti spese per manutenzione dei sentieri e boschi, nel 2007 si è resa necessaria la sistemazione di alcuni sentieri comunali per un importo di Fr. 11'405.60.

320 Parco e giardini

320.315.50 Manutenzione attrezzature (P 1'000 / C 4'217.55)

Il sorpasso è dovuto ai costi della manutenzione dei tavoli e delle panche del Parco (riparazione e costruzione di guide zincate) nonché a spese di manutenzione e controllo dell'impianto di irrigazione.

5 – PREVIDENZA SOCIALE

500 Previdenza sociale

500.319.01 Spese varie (P 500 / C 3'281.20)

500.439.01 Altri ricavi (P 50 / C 3'281.20)

Gli importi registrati nei due conti si pareggiano in quanto per far fronte a spese dovute alla successione di una nostra defunta concittadina, abbiamo fatto capo al legato lasciato Lepper Emmy (vedi conti di bilancio 120.28 e 233.09).

500.361.30 Contributo per l'assistenza sociale (P 20'000 / C 25'597.09)

Si tratta della quota parte a carico del Comune (20%) per prestazioni assistenziali a favore di nostri domiciliati.

500.361.50 Partecipazione secondo la legge per le famiglie (P 0 / C 13'643)

Come già indicato in occasione della presentazione del preventivo 2008, ricordiamo che con l'entrata in vigore della nuova legge per le famiglie (Lfam), il Comune è stato chiamato a partecipare ai costi di affidamento di minorenni nei centri educativi per minori.

500.362.00 Contributi per anziani ospiti di istituti (P 230'000 / C 308'807.45)

Tale conto comprende un importo di Fr. 277'297.- quale contributo comunale 2007 e Fr. 31'510.45 quale conguaglio 2006.

6 – TRAFFICO

600 Traffico

600.427.40 Introiti tasse posteggi (P 120'000 / C 124'972.29)

Gli introiti dei posteggi sono stati superiori alle previsioni e si possono così ventilare:

Vendita tessere posteggi zona disco	Fr. 29'140.00	
Incasso presso autosilo	<u>Fr. 99'304.79</u>	di cui Fr. 51'638.40 Fond. Varini
	Fr. 128'444.79	
./I. IVA autosilo	<u>Fr. 3'472.50</u>	
	Fr. 124'972.29	

630 Strade

630.315.30 Manutenzione veicoli (P 3'000 / C 4'301.15)

Il maggior costo è dovuto a spese per la preparazione al collaudo del veicolo comunale Jeep Wrangler.

630.382.01 Contributi sostitutivi posteggi (P 1'000 / C 26'286.25)

630.430.01 Tasse per mancata creazione di posteggi privati (P 1'000 / C 26'286.25)

I due conti si pareggiano in quanto i contributi sostitutivi vengono accreditati all'apposito fondo risultante a bilancio.

7 – PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

730 PROTEZIONE DELL'ARIA

730.318.18 Controllo impianti di combustione (P 5'000 / C 14'196)

730.434.31 Tassa controllo impianti combustione (P 5'000 / C 15'276)

La spesa sopportata per il controllo impianti di combustione viene recuperata tramite il pagamento della relativa tassa.

8 – ECONOMIA PUBBLICA

800 Economia pubblica

800.319.01 Spese varie (P 1'000 / C 2'105.10)

800.439.01 Altri ricavi (P 500 / C 6'180)

Il Comune, seguendo le direttive del Dipartimento del territorio, ha collaborato attivamente con la Sezione dell'agricoltura, effettuando nella giurisdizione i trattamenti contro la flavescenza dorata alle piante di vite e fatturando ai proprietari l'importo di Fr. 20.- per trattamento fino a 5-6 piante.

I costi (escluse le prestazioni dei nostri operai) ed i relativi ricavi risultano registrati nei conti sopraccitati.

9 – FINANZE E IMPOSTE

900 Imposte

Richiamiamo l'introduzione del presente messaggio municipale.

INVESTIMENTI

Il conto degli investimenti riporta uscite di Fr. 1'123'541.75 ed entrate di Fr. 303'784.20 (ammortamenti).

Questo capitolo non da adito ad osservazioni particolari.

CONSUNTIVO 2007 DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

CONTO ECONOMICO

1 – AZIENDA ACQUA POTABILE

100 Azienda acqua potabile

Il 2007 è stato il terzo anno consecutivo con clima piuttosto secco ed eccezionalmente caldo nel primo semestre (globalmente è stato il quarto anno più caldo da quando sono

iniziati i rilevamenti sistematici, nel 1864), mentre il secondo semestre, quando maggiore è la domanda di acqua, è stato vicino alla media. Le precipitazioni complessive misurate a Locarno Monti sono state, con 1504 mm, del 19 % inferiori alla media pluriannuale.

L'esercizio 2007 dell'Azienda acqua potabile chiude con un utile di Fr. 61'397.81, derivante in particolare da minori impegni di manutenzione rispetto a quanto preventivato, ma anche da una attenta gestione degli apporti di acqua da Minusio nei periodi di forte richiesta, che ci ha consentito di non superare i quantitativi minimi stabiliti nella convenzione, malgrado l'anno, come detto, povero di precipitazioni.

Nell'autunno è stato eseguito l'appalto, assieme alle opere di messa in sicurezza del riale Gutta, dei lavori di risanamento delle captazioni, grazie al credito concesso da questo Consiglio comunale il 17 dicembre 2007. I lavori, iniziati lo scorso febbraio, hanno già permesso di risanare le captazioni situate più in alto. In quella zona, la realizzazione di due briglie in legno, oltre a stabilizzare l'alveo del riale, permette anche di aumentare la sicurezza delle sorgenti. I lavori sulle sorgenti più a valle sono in corso e termineranno entro l'estate.

Visto quanto sopra si invita questo Consiglio comunale a voler

d e c i d e r e :

- 1) Sono approvati i consuntivi 2007 del Comune e dell'Azienda acqua potabile, così come presentati.**

p/Il Municipio

Il Sindaco:

Il Segretario:

(ing. L. Pohl)

(S. Rossi)

Allegato: rapporto di revisione 14.4.2008 Sanfido SA

Questo messaggio municipale è demandato alla Commissione della gestione