

Orselina, 29 aprile 2011

MESSAGGIO MUNICIPALE no. 4/2011

Consuntivo 2010 del Comune e dell'Azienda acqua potabile

Signora Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

COMUNE

Introduzione

*Il preventivo 2010, approvato dal Consiglio Comunale il 21.12.2009, prevedeva un **disavanzo** di Fr. 238'400.50. Il relativo consuntivo chiude, per contro, con un **avanzo** d'esercizio di Fr. 562'570.39.*

Il preventivo 2010, come quello del 2011, è stato redatto su valori prudenziali perché le analisi sull'evoluzione economica erano e rimangono ancora incerte.

Questa incertezza degli ultimi anni ha portato il Municipio a valutare in modo prudente i dati di preventivo e per fortuna, a posteriori, si può dire che le entrate del Comune sono risultate migliori del previsto. Questo scenario si sta però ripetendo da alcuni anni e si dovrà quindi valutare in sede di preventivo 2012 se continuare su questa prassi oppure se allentare questi valori prudenziali dopo aver ben valutato i bisogni di liquidità per gli investimenti in corso e quelli pianificati dal Comune.

CONSUNTIVO DEL COMUNE

Risultati d'esercizio comparati

2003 + Fr. 97'199.-
2004 - Fr. 374'020.-
2005 - Fr. 288'013.-
2006 + Fr. 292'673.-
2007 + Fr. 147'842.-
2008 + Fr. 351'694.-
2009 + Fr. 325'113.-
2010 + Fr. 562'570.-

Evoluzione delle uscite della gestione corrente (ammortamenti esclusi)

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.-
2008 Fr. 3'532'254.-
2009 Fr. 3'476'269.-
2010 Fr. 3'438'235.-

Evoluzione ammortamenti amministrativi

2003	Fr. 516'694.-
2004	Fr. 401'283.-
2005	Fr. 382'023.-
2006	Fr. 333'870.-
2007	Fr. 303'784.-
2008	Fr. 342'550.-
2009	Fr. 343'856.-
2010	Fr. 332'831.-

Evoluzione del Capitale Proprio

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.-
2008	Fr. 3'500'296.-
2009	Fr. 2'825'409.-
2010	Fr. 3'387'980.-

Indicatori finanziari

Tipo indicatore	Scala di valutazione	Anno : 2010
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	Sufficiente-positivo > 0% Disavanzo moderato -2,5% - 0% Disavanzo importante < -2,5%	15.0%
Ammortamenti amministrativi in percentuale dei beni amministrativi [Ammortamenti amministrativi ordinari e supplementari / beni amministrativi ad inizio anno senza partecipazioni] * 100	Limite tecnico auspicabile \geq 10% Limite minimo di legge 5%	7%
Quota degli interessi [interessi netti / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100	Bassa < 1% Media 1% - 3% Alta 3% - 5% Eccessiva > 5%	-2.4%
Quota degli oneri finanziari [interessi netti e ammortamenti amministrativi / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100	Bassa < 3% Media 3% - 10% Alta 10% - 18% Eccessiva > 18%	5.3%
Capacità di autofinanziamento [autofinanziamento / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100	Buono > 15% Sufficiente 8% - 15% Debole < 8%	20.7%
Debito pubblico procapite [debito pubblico / popolazione finanziaria] x 100 Formula = [(2-29-10-11-12-13) / (popolazione finanziaria)]	Debole < fr. 2'000 Medio fr. 2'000 – fr. 4'000 Elevato fr. 4'000 – fr. 6'000 Eccessivo > fr. 6'000	1'921
Quota di capitale proprio [capitale proprio / totale dei passivi] * 100	Eccessiva > 40% Buona 20% - 40% Media 10% - 20% Debole < 10%	36.4%
Quota di indebitamento lordo [debiti a breve e medio termine e per gestioni speciali / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100	Molto buona < 50% Buona 50% - 100% Discreta 100% - 150% Alta 150% - 200% Critica 200% - 300% Molto critica > 300%	109.4%

Quota degli investimenti

[investimenti lordi / spese di gestione corrente senza ammortamenti e addebiti interni e riversamenti + uscite di investimento] x 100

Molto alta > 30%
 Elevata 20% - 30%
 Media 10% - 20%
 Ridotta < 10%

8%**Moltiplicatore politico****85.0%**

Questi dati confermano il buon andamento delle finanze comunali.

CONTO ECONOMICO

Tutto il conto economico presenta un aumento generalizzato dei costi nell'ambito dell'energia elettrica, questa differenza è dovuta all'introduzione della nuova legge che ha modificato sostanzialmente la suddivisione dei costi e dei ricavi. Solo adesso si sta iniziando ad avere una visione più completa del nuovo sistema delle entrate e delle uscite, che però sarà ancora modificato parzialmente a partire dal 2014.

Oltre a questo, in rapporto al preventivo 2010, il costo a consuntivo della pulizia stabili comunali risulta diverso da quanto preventivato, questa differenza è dovuta alla diminuzione di una sezione scolastica che ha comportato una modifica della chiave di ripartizione dei costi totali degli stabili del Comune.

P = Preventivo 2010

C = Consuntivo 2010

0 – AMMINISTRAZIONE GENERALE**010 Potere legislativo ed esecutivo**

010.318.20 Spese per ricorrenze e rappresentanza - P CHF 7'000.- / C CHF 10'196.20

L'aumento dei costi è da addebitare al cambio di un membro in seno al Municipio.

010.319.01 Spese varie - P CHF 2'000.- / C CHF 4'420.05

Il maggior costo è dovuto alla spesa per lo studio di aggregazione della ditta Fidirevisa, la quota parte per il Comune di Orselina ammonta a CHF 2'733.-.

020 Amministrazione

020.311.02 Acquisto materiale informatico - P CHF 7'000.- / C CHF 11'591.70

Il server rotto è stato sostituito per un costo di CHF 7'494.35.

1 – SICUREZZA PUBBLICA**110 Polizia del fuoco**

110.315.50 Manutenzione e attrezzature - P CHF 1'600.- / C CHF 2'431.-

Dopo le verifiche ordinarie si è resa necessaria una manutenzione più estesa di tutti gli estintori del Comune.

3 – CULTURA E TEMPO LIBERO

310 Tempo libero

310.374.01 Centro balneare regionale - copertura disavanzo – P 0.- / C CHF 2'779.-

Il patto sindacale, approvato nel novembre 2003 dagli allora 21 Comuni fondatori, prevede che per i primi 5 anni dall'apertura del centro il deficit della gestione corrente del nuovo centro balneare sia coperto dai Comuni fino ad un determinato importo. Per la Città di Locarno non sono previsti limiti temporali e di somma.

In tale ambito, Orselina è tenuta ad assumere il 2.905% del disavanzo, dopo deduzione dei contributi di Comuni che hanno scelto altre forme di sostenere il centro balneare senza aderire alla società (Ascona) oppure con un contributo fisso (Gordola), fino ad un importo massimo di CHF 14'700.- annui.

E' previsto che dopo i primi 5 anni la partecipazione alla copertura del deficit sia rinegoziata.

Il deficit 2009 (pagato nel 2010) si riferisce ai primi 2 mesi d'esercizio, essendo il nuovo Lido Locarno stato aperto al pubblico il 24.10.2009. Il deficit 2009 è inferiore a tale limite pro rata temporis.

Per informazione segnaliamo che anche il deficit 2010, primo anno di esercizio completo, è inferiore al limite stabilito nel patto e che ai Comuni non sono chiesti altri aiuti a sostegno dell'investimento, a comprova della bontà dell'iniziativa.

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.

500.319.01 Spese varie – P CHF 500.- / C CHF 29'443.90

Il Comune, in casi eccezionali e sulla base di comprovata documentazione, può elargire un contributo finanziario ai suoi cittadini in caso di danni non prevedibili e non coperti completamente da assicurazioni, facendo capo ad un fondo creato nel 1966. Nel 2010 è stato registrato il contributo di CHF 25'000.- per la ricostruzione di una casa di abitazione distrutta da un incendio.

500.365.90 Contributo ad associazioni – P CHF 2'000.- / C CHF 2'620.-

La differenza è dovuta principalmente al sostegno economico dato al progetto Midada, CHF 1'320.- che mira all'inserimento nel mondo del lavoro di giovani che altrimenti sarebbero a rischio.

500.361.40 Contributi per AVS, AI, CM – P CHF 260'000.- / C CHF 243'353.80

500.362.00 Contributi per anziani ospiti di istituti – P CHF 300'000.- / C CHF 200'792.-

500.365.01 Contributi per il SACD – P CHF 50'000.- / C CHF 49'183.85

500.365.02 Contributi per servizi di appoggio – P CHF 20'000.- / C CHF 19'171.70

Le valutazioni a preventivo di questi conti in rapporti ai dati di consuntivo si sono regolarmente rilevati errati in quanto dipendono dai dati del Cantone e dalla tempistica delle loro richieste di pagamento. Quest'anno non ci sono state sorprese negative ma, come suggerito dalla Commissione della gestione, il Municipio ha cercato di migliorare la sua valutazione dei costi allestendo l'allegata tabella (vedi allegato 1).

6 – TRAFFICO

620 Fart e imprese di trasporto

620.361.71 Contributo alle spese per traffico regionale P CHF 5'000.- / C CHF 32'807.-

Si rimanda a quanto già detto in sede di preventivo 2011 e consuntivo 2009, ovvero che i dati sono quelli ricevuti dalla Sezione della mobilità, Ufficio trasporti pubblici di Bellinzona.

630 Strade

630.318.13 Consulenza per progettazione e studi P CHF 5'000.- / C CHF 10'000.-

La differenza è dovuta al costo per l'allestimento del progetto di risanamento del sentiero della Madonna del Sasso, che era stato chiuso dal Cantone a seguito di alcuni cedimenti del terreno. Il credito di costruzione è stato concesso dal Consiglio comunale lo scorso dicembre e i lavori sono previsti dopo l'estate.

7 – PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

700 Depurazione acque

700.314.45 Manutenzione canalizzazioni P CHF 25'000.- / C CHF 43'214.15

Si tratta di diversi interventi di riparazione e manutenzione puntuali.

710 Raccolta e eliminazione rifiuti

710.313.01 Acquisto materiale consumo P CHF 2'000.- / C CHF 5'935.-

Il sorpasso rispetto al preventivo 2010 è dovuto all'acquisto di materiale per contenitori rifiuti vari.

710.352.40 Consorzio incenerimento P CHF 80'000.- / C CHF 47'460.70

La diminuzione è dovuta alla riduzione delle tariffe dopo l'entrata in funzione del nuovo termovalorizzatore di Giubiasco.

710.352.90 Altri rimborsi a Comuni P CHF 34'000.- / C CHF 37'894.35

Nel 2010 è stato modificato il contributo a Locarno per lo smaltimento degli ingombranti che è passato da CHF 19'000.- annui a CHF 25'000.- a seguito degli aumenti dei quantitativi provenienti dal nostro Comune.

INVESTIMENTI

Il conto degli investimenti riporta uscite per Fr. 288'187.74 ed entrate per Fr. 545'870.84 (importo comprensivo degli ammortamenti di Fr. 332'831.30).

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

Descrizione	Entrata	Uscita	Saldo
Manutenzione Castello Bernese	Fr. 13'039.54	Fr. 13'039.54	Fr. 0.00
Ristrutturazione Casa comunale		Fr. 14'731.30	Fr. 14'731.30
Riscaldamento Castello Bernese		Fr. 12'855.95	Fr. 12'855.95
Moderazione traffico e arredo via al Parco	Fr. 200'000.00	Fr. 16'763.50	Fr.-183'236.50
Risanamento tronchi canalizzazione		Fr. 56'579.85	Fr. 56'579.85
Scioglimento CDL e creazione CDV		Fr. 132'651.70	Fr. 132'651.70
Manutenzione straordinaria riale Fregera		Fr. 38'580.55	Fr. 38'580.55
Acquisizione terreni dallo Stato 277-477		Fr. 2'985.35	Fr. 2'985.35
			Fr. 75'148.20

AZIENDA ACQUA POTABILE

L'esercizio 2010 dell'Azienda acqua potabile chiude con un utile di Fr. 69'577.75 rispetto ad un leggero deficit previsto di Fr. 5'200.-.

CONCLUSIONI

Visto quanto sopra si invita questo Consiglio comunale a voler

d e c i d e r e :

- 1) Sono approvati i consuntivi 2010 del Comune e dell'Azienda acqua potabile, così come presentati.**

p/Il Municipio

Il Sindaco:

Il Segretario:

(ing. L. Pohl)

(S. Rossi)

Allegati: confronti contributi previdenza sociale (allegato 1)
rapporto di revisione Sanfido Revisioni SA

Questo messaggio municipale è demandato alla Commissione della gestione