



Orselina, 11 aprile 2014

MESSAGGIO MUNICIPALE no. 2/2014

Consuntivo 2013 del Comune e dell'Azienda acqua potabile

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

conformemente alle disposizioni della LOC, vi presentiamo il conto consuntivo per l'anno 2013 dell'amministrazione comunale. Le cifre essenziali si riassumono nei termini seguenti:

	Consuntivo 2013		Preventivo 2013	
Conto di gestione corrente				
Uscite correnti	3'646'403.50		3'657'750.00	
Ammortamenti amministrativi	453'516.10		436'700.00	
Addebiti interni	0.00		0.00	
Totale spese correnti		4'099'919.60		4'094'450.00
Entrate correnti	4'587'905.75		1'297'950.00	
Imposte			2'129'585.00	
Accrediti interni	0.00		0.00	
Totale ricavi correnti		4'587'905.75		3'427'535.00
Risultato d'esercizio	68%	487'986.15	68%	- 666'915.00
Conto degli investimenti in beni amministrativi				
Uscite per investimenti		1'655'182.10		1'392'000.00
./ Entrate per investimenti		0.00		500'000.00
Onere netto per investimenti		1'655'182.10		892'000.00
Conto di chiusura				
Onere netto per investimenti		1'655'182.10		892'000.00
Ammortamenti amministrativi	453'516.10		436'700.00	
Risultato d'esercizio	487'986.15		-666'915.00	
Autofinanziamento		941'502.25		-230'215.00
Risultato totale		-713'679.85		-1'122'215.00

INTRODUZIONE

Il preventivo 2013 presentava una perdita, questa non si è realizzata grazie ad entrate straordinarie nella gestione corrente, all'imposta sugli utili immobiliari ed a delle sopravvenienze: senza questi introiti il consuntivo del Comune sarebbe stato in linea con il preventivo.

Dalla tabella che segue potete rilevare l'evoluzione dei costi, dei ricavi e del risultato d'esercizio dal 2008 al 2013.

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Ricavi	4'226'499	4'145'238	4'333'637	4'310'819	4'127'119	4'587'905
Costi	3'874'805	3'820'125	3'771'067	3'809'719	3'915'093	4'099'919
Risultato	351'694	325'113	562'570	501'100	212'026	487'986
Ammortamenti	342'550	343'856	332'831	414'186	416'990	453'516

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

COSTI

Costi	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Differenza	%
30 Spese per il personale	933'032	882'403	50'629	5.7
31 Spese per beni e servizi	968'124	993'430	-25'306	-2.5
32 Interessi passivi	87'735	100'298	-12'563	-12.5
33 Ammortamenti	463'739	432'220	31'519	7.3
35 Rimborsi ad enti pubblici	476'379	464'974	11'405	2.5
36 Contributi propri	1'112'843	980'537	132'306	13.5
37 Riversamento contributi	14'700	14'700	0	0
38 Finanziamenti speciali	43'367	46'531	-3'164	-6.8
Totale	4'099'919	3'915'093	184'826	4.7

La ripartizione percentuale dei gruppi di conto rispetto al totale delle uscite è riassunta nella seguente tabella:

Costi	Consuntivo 2013	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
30 Spese per il personale	22.76 %	21.61%	22.54%
31 Spese per beni e servizi	23.61 %	24.54%	25.36%
32 Interessi passivi	2.14 %	2.74%	2.56%
33 Ammortamenti	11.31 %	10.96%	11.04%
35 Rimborsi ad enti pubblici	11.62 %	14.98%	11.88%
36 Contributi propri	27.14 %	24.76%	25.05%
37 Riversamento contributi	0.36 %	0.36%	0.38%
38 Finanziamenti speciali	1.06 %	0.05%	1.19%
Totale	100.00%	100.00%	100.00%

RICAVI

Ricavi	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Differenza	%
40 Imposte	2'549'619	2'802'737	-253'118	-9.0
41 Regalie e concessioni	189'631	194'056	- 4'425	- 2.3
42 Redditi della sostanza	236'480	233'134	3'346	1.4
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	1'106'001	544'853	561'148	102.9
44 Contr. senza fine specifico	300'266	121'341	178'925	147.4
45 Rimborsi da enti pubblici	144'687	152'812	-8'125	-5.3
46 Contr. per spese correnti	61'221	78'186	-16'965	-21.7
47 Contributi da riversare	0	0	0	0
Totale	4'587'905	4'127'119	460'786	11.1

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

Ricavi	Consuntivo 2013	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
40 Imposte	55.58%	11.56%	67.91%
41 Regalie e concessioni	4.13%	15.41%	4.70%
42 Redditi della sostanza	5.15%	16.89%	5.65%
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	24.12%	35.59%	13.20%
44 Contr. senza fine specifico	6.54%	1.90%	2.94%
45 Rimborsi da enti pubblici	3.15%	12.87%	3.70%
46 Contr. per spese correnti	1.33%	5.78%	1.90%
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:

C13 = Consuntivo 2013

P13 = Preventivo 2013

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

010 Potere Legislativo ed Esecutivo

010.318.20 Spese per ricorrenze e rappresentanza C13 9'217.55 / P13 7'000

Nel corso del 2013 il Comune ha ospitato i Sindaci della regione e i rappresentanti del Cantone che si sono occupati della moderazione del traffico, questi due incontri hanno portato all'aumento delle spese per ricorrenze e rappresentanza.

020 Amministrazione

020.318.06 Spese esecutive C13 8'565.45 / P13 3'000

Nel corso delle procedure esecutive del Comune, per un caso particolare e ai sensi della legislazione in materia, il Municipio ha dovuto anticipare le spese di esecuzione.

030 Edilizia privata e costruzione alloggi

030.318.10 Consulenza di terzi C13 42'040.90 / P13 15'000

Per l'edilizia privata si è dovuto far capo a consulenti esterni per delle prestazioni specializzate.

030.319.01 Spese varie C13 2'376.75 / P13 500

Si tratta delle ripetibili che si sono dovute pagare nelle procedure giudiziarie giunte a sentenza.

030.352.20 Partecipazione per ufficio tecnico C13 21'093.70 / P13 75'000

L'ufficio tecnico ha iniziato la sua attività il 1° luglio 2013 e viene fatturato in rapporto alle ore effettivamente prestate. Attualmente il tecnico comunale è presente in Comune il mercoledì e il venerdì tutto il giorno, oltre ad altri momenti necessari per l'evasione della pratiche edilizie (commissione edilizia, sopralluoghi, conciliazioni, ecc.).

Il dato a preventivo era stata stimato prima della stipulazione della convenzione.

2 EDUCAZIONE

200 Scuola dell'infanzia

200.303.01 Contributi AVS/AI/IPG/AD C13 58'855.55 / P13 7'600

A seguito del pensionamento anticipato della maestra della scuola dell'infanzia Franca Eichenberger Valsecchi, la legge prevede che il Comune paghi i contributi sociali per gli anni fino al pensionamento ordinario.

3 CULTURA

300 Cultura

300.319.01 Spese varie C13 10'610.70 / P13 2'000

Nell'ambito della manifestazione Arte per Arte, il Municipio ha deciso di comperare l'opera dell'artista locarnese Pascal Murer. La statua viene collocata nella zona del laghetto del Parco, che si trova arricchito di un'altra opera di pregio.

310 Tempo libero

310.314.30 Manutenzione sentieri e boschi C13 28'198 / P13 20'000

Nel corso dell'anno si è proceduto a vari lavori di manutenzione, come p.es. la riparazione di alcuni muri, panchine, ringhiere oltre che alla potatura deliglio nel cortile della casa comunale.

310.365.35 Contributo Pro Orselina C13 14'000 / P13 12'000

Il Municipio ha versato un importo extra di fr. 2'000.- per l'organizzazione della manifestazione Arte per Arte organizzata in collaborazione con il Comune di Giubiasco.

310.365.89 Contributo a Società sportive C13 5'100 / P13 1'500

Il maggior costo è dovuto al contributo per la copertura del deficit, a seguito della scarsità di neve, del Sci Club Cardada. Il Municipio ha anche voluto dare un segno di apprezzamento alla corsa podistica Orselina - Cardada partecipando al premio e alla Società Pallacanestro Muraltese per i successi ottenuti.

320 Parchi e giardini

320.315.50 Manutenzione attrezzature C13 11'389.70 / P13 5'000

Si è proceduto alla sostituzione/manutenzione dei cuscini del parco e alla riverniciatura delle panchine.

5 PREVIDENZA SOCIALE

500 Previdenza sociale

500.319.01 Spese varie C13 3'337.20 / P13 500

Come previsto dalla legge sanitaria cantonale, il Municipio è obbligato a coprire le spese funerarie in assenza di eredi o qualora questi rinunciano all'eredità.

500.361.40 Contributi per AVS, AI, CM C13 272'680.55 / P13 265'000

500.362.00 Contributi per anziani ospiti di istituti C13 307'187.60 / P13 270'000

500.365.01 Contributi per il servizio di assistenza e cura a domicilio C13 60'901.35 / P13 55'000

500.365.02 Contributi per i servizi di appoggio C13 25'809.10 / P13 22'000

500.366.05 Mantenimento a domicilio C13 12'067.90 / P13 0

Si tratta di spese conteggiate dal Cantone.

6 TRAFFICO

600 Traffico

600.311.60 Acquisto segnali per regolamentazione traffico C13 9'849.60 / P13 7'000

Il maggior costo è dovuto alla messa in norma della segnaletica come da direttive cantonali.

600.315.61 Manutenzione installazioni luminose C13 10'802.50 / P13 6'500

Si è proceduto alla manutenzione e al miglioramento dell'illuminazione alla scalinata alle Grotte e al vicolo del Lupo.

600.427.40 Introiti tasse posteggio C13 151'918.17 / P13 135'000

Gli introiti per posteggi si sono rilevati superiori al previsto e possono essere così suddivisi:

- Incassi autosilo	Fr. 114'481.97 (di cui 53'656.70 Clinica Varini)
- Incassi tessere zona a disco	Fr. 40'290.00
- Incassi parchimetro	Fr. 1'377.60
	Fr. 156'149.57
./ IVA autosilo	Fr. 4'231.40
Totale	Fr. 151'918.17

620 Fart e imprese di trasporto

620.361.70 Contributo alla Comunità tariffale C13 11'248 / P13 5'000

A seguito delle modifiche delle zone nel sistema tariffale, anche i parametri di calcolo sono stati modificati.

9 FINANZE E IMPOSTE

900 Imposte

900.400.02 Sopravvenienze imposte C13 225'833.40 / P13 0

L'anno scorso il Municipio ha deciso di modificare il metodo di valutazione delle imposte sul reddito e sulla sostanza per far sì che le eventuali sopravvenienze diventino l'eccezione e non la regola. I primi sviluppi di questo cambiamento saranno visibili solo nei prossimi anni, in ogni caso si ha già una prima diminuzione.

GESTIONE INVESTIMENTI

Totale delle uscite	Fr. 1'655'182.10	
Totale delle entrate		Fr. 0.00
Saldo		Fr. 1'655'182.10
	Fr. 1'655'182.10	Fr. 1'655'182.10

Nel dettaglio specifichiamo qui di seguito le varie uscite per investimento del 2013:

020.506.16 - Acquisto-riorganizzazione hardware e software (MM 7/2013)	Fr. 14'821.90
040.503.11 - Ristrutturazione casa comunale (MM 5/2010)	Fr. 10'387.00
300.503.14 - Risanamento e restauro Capela dal Salt (MM 1/2012)	Fr. 6'897.85
600.501.40 - Sistemazione copertura posteggi Chiesa (MM 13/2011)	Fr. 40'959.30
630.501.23 - Mod. traffico e arredo Via al Parco Via C. Mezzano (MM 1/2004)	Fr. 496'884.45
630.506.15 - Acquisto veicolo comunale (MM 6/2012)	Fr. 33'854.80
630.581.09 - Progettazione di massima Mulattiera San Bernardo (MM 12/2011)	Fr. 7'960.00
700.501.32 - Risanamento tronchi di canalizzazione (MM 10/2005)	Fr. 36'990.00
700.501.39 - Esecuzione rifacimento Via Eco (MM 7/2011)	Fr. 1'005'089.00
750.581.03 - Piano regolatore – allestimento varianti (MM 3/2010)	Fr. 1'337.80

630.501.23 Moderazione traffico e arredo Via al Parco – Via Consiglio Mezzano (MM 1/2004)
Credito votato: 1'990'000.- / Consuntivo al 31.12.2013: 2'291'062.28

Visto il sorpasso di credito vi informiamo che, conformemente all'art. 168 LOC, prossimamente verrà presentata la richiesta di credito suppletorio mediante un apposito messaggio municipale.

BILANCIO

Elenchiamo qui di seguito il riassunto del bilancio al 31.12.2013.

	Attivi	Passivi
Beni patrimoniali	3'411'113.52	
Beni amministrativi	7'038'619.23	
Capitale dei terzi		5'139'294.35
Finanziamenti speciali		721'344.85
Risultato d'esercizio		487'986.15
Capitale proprio		4'101'107.40
Totale	10'449'732.75	10'449'732.75

AZIENDA ACQUA POTABILE

L'esercizio 2013 dell'Azienda acqua potabile chiude con un avanzo d'esercizio di fr. 91'808.55.

Per l'ACAP il 2013 è stato un anno senza particolari necessità di interventi di manutenzione che chiude nuovamente con un buon avanzo d'esercizio. A seguito di questo risultato, il Municipio ha deciso di abbassare le tariffe del consumo per l'anno in corso, pur cosciente che nei prossimi anni saranno necessari investimenti per adeguare i serbatoi e il trattamento dell'acqua alle accresciute esigenze di controllo e garanzia della qualità dell'acqua potabile erogata, che sottostà alla Legge sulle derrate alimentari. Il relativo messaggio è in corso di allestimento.

Elenchiamo qui di seguito le uscite per investimenti registrate nel 2013:

100.501.14 – Condotta AP Via Santuario, Via al Parco, Via C. Mezzano	Fr.	68'098.40
100.501.17 – Risanamento sorgenti e bacini (MM 12/2007 – MM 16/2010)	Fr.	5'400.00
100.501.18 – Condotta AP Via Eco (MM 7/2011)	Fr.	82'910.65
100.501.21 – Potenziamento captazione sorgenti Gutta 5 - 6 (MM 14/2012)	Fr.	29'727.85

Gli investimenti effettuati nel 2013 sono legati ai lavori stradali eseguiti. Riguardo alle captazioni, nel 2013 è stato effettuato, come previsto dal messaggio 14/2012 un foro sulla captazione 6, il cui esito, anche se per un giudizio definitivo occorre un più lungo periodo di osservazione, è ritenuto positivo: si è infatti finora osservato un buon aumento della portata.

CONCLUSIONI

Visto quanto sopra invitiamo il Consiglio comunale a voler

d e c i d e r e :

- 1. Sono approvati i consuntivi 2013 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