



Orselina, 12 aprile 2017

**MESSAGGIO MUNICIPALE no. 1/2017**

**Consuntivo 2016 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 2016 dell'amministrazione comunale. Le cifre essenziali si riassumono nei termini seguenti:

	Consuntivo 2016		Preventivo 2016	
<b>Conto di gestione corrente</b>				
Uscite correnti	3'812'242.16		4'083'700.00	
Ammortamenti amministrativi	911'581.55		932'000.00	
Addebiti interni	0.00		0.00	
<b>Totale spese correnti</b>		<b>4'723'823.71</b>		<b>5'015'700.00</b>
Entrate correnti	4'628'451.73		1'877'200.00	
Imposte			2'235'500.00	
Accrediti interni	0.00		0.00	
<b>Totale ricavi correnti</b>		<b>4'628'451.73</b>		<b>4'112'700.00</b>
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>65%</b>	<b>-95'371.98</b>	<b>65%</b>	<b>- 903'000.00</b>
<b>Conto degli investimenti in beni amministrativi</b>				
Uscite per investimenti		233'729.80		703'000.00
./ Entrate per investimenti		0.00		0.00
<b>Onere netto per investimenti</b>		<b>233'729.80</b>		<b>703'000.00</b>
<b>Conto di chiusura</b>				
Onere netto per investimenti amm.		233'729.80		703'000.00
Ammortamenti amministrativi	911'581.55		932'000.00	
Risultato d'esercizio	-95'371.98		-903'000.00	
Autofinanziamento		816'209.57		29'000.00
<b>Risultato totale</b>		<b>582'479.77</b>		<b>-674'000.00</b>

## GESTIONE CORRENTE

Dalla tabella che segue potete rilevare l'evoluzione dei costi, dei ricavi e del risultato d'esercizio dal 2011 al 2016.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Ricavi	4'310'819	4'127'119	4'587'905	4'793'741	4'748'465	4'628'451
Costi	3'809'719	3'915'093	4'099'919	5'081'726	4'464'746	4'723'823
<b>Risultato</b>	<b>501'100</b>	<b>212'026</b>	<b>487'986</b>	<b>-287'985</b>	<b>283'719</b>	<b>-95'372</b>
Ammortamenti	414'186	416'990	453'516	1'428'135	670'853	911'581

Il confronto per genere di conto dei costi e dei ricavi fra il consuntivo 2016, il preventivo 2016 e il consuntivo 2015 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 2016	Preventivo 2016
-----------	-------------------	---------	-----------------	-----------------

010.319.01	Spese varie	10	CHF 4'380.15	CHF 2'000.00
------------	-------------	----	--------------	--------------

A questo conto sono stati imputati, tra l'altro, le spese per la frequenza di Consiglieri comunali che hanno partecipato ai corsi di formazione organizzati dal Cantone nonché alcuni versamenti in memoria di persone legate al Comune.

030.352.20	Partecipazione per ufficio tecnico	13	CHF 43'006.10	CHF 65'000.00
------------	------------------------------------	----	---------------	---------------

La partecipazione al Comune di Muralto per prestazioni ufficio tecnico dipende dalle ore effettivamente prestate.

040.318.13	Consulenza per progettazione e studi	14	CHF 6'528.40	CHF 1'000.00
------------	--------------------------------------	----	--------------	--------------

E' stata commissionata un'analisi energetica sugli stabili comunali per un costo totale di CHF 4'028.40. Inoltre tale conto comprende i costi per le consulenze relative all'acquisto dello stabile al mapp. 979, in particolare una perizia peritale.

040.319.01	Spese varie	14	CHF 8'166.60	CHF 1'000.00
------------	-------------	----	--------------	--------------

Importo relativo alla necessaria sistemazione esterna della casa al mapp. 979.

120.383.01	Contributi sostitutivi PCI	17	CHF 6'400.00	CHF 0.00
120.430.10	Tasse esonero costruzione rifugi PCI	17	CHF 6'400.00	CHF 0.00

Gli importi, sia alla voce spese che ricavi, risultano compensarsi e contabilizzati a bilancio al conto no. 283.00 "Fondo costruzioni PCI".

200.452.01	Rimborso Comune Brione s/Minusio	19	CHF 44'740.75	CHF 50'000.00
------------	----------------------------------	----	---------------	---------------

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.

200.461.01	Sussidio cantonale stipendi docenti	19	CHF 11'905.00	CHF 27'000.00
------------	-------------------------------------	----	---------------	---------------

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.

210.352.05	Rimborso quota parte stip. docenti impegnati in più sedi scolastiche	21	CHF 6'464.05	CHF 28'000.00
------------	--	----	--------------	---------------

L'importo di preventivo 2016 è stato sopravvalutato, infatti il costo registrato nel 2016 è in corrispondenza con le spese sostenute l'anno precedente.

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

Il nostro Comune si è accordato con il Comune di Minusio per le prestazioni forniteci dal loro direttore scolastico in base alla Legge cantonale sulle Scuole. L'importo totale di CHF 36'000.00 è stato suddiviso tra Orselina e Brione s/Minusio in parti uguali.

210.439.01	Altri ricavi	22	CHF 20'600.00	CHF 1'000.00
------------	--------------	----	---------------	--------------

Il Municipio ha deciso di scaricare dal conto creditori passivi (no. 200.90) l'importo di CHF 20'000.00 riguardanti gli anni 2013 e 2014 per il docente di sostegno pedagogico in quanto la relativa legislazione è stata nel frattempo modificata e tali importi non sono più dovuti.

210.461.01	Sussidio cantonale stipendi docenti	22	CHF 10'591.00	CHF 15'000.00
------------	-------------------------------------	----	---------------	---------------

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

310.439.01	Altri ricavi	24	CHF 10'000.00	CHF 300.00
------------	--------------	----	---------------	------------

Il Municipio ha deciso di scaricare dal conto creditori passivi (no. 200.90) l'importo di CHF 10'000.00 contabilizzato nel 2006 per la copertura provvisoria della piscina al Lido di Locarno.

500.361.40	Contributi per AVS, AI, CM	27	CHF 333'368.65	CHF 285'000.00
500.362.00	Contributi per anziani ospiti di istituti		CHF 248'239.08	CHF 300'000.00
500.365.01	Contributi SACD		CHF 68'192.76	CHF 60'000.00
500.365.02	Contributi per servizi di appoggio		CHF 34'999.82	CHF 25'000.00
500.366.05	Mantenimento a domicilio		CHF 14'613.63	CHF 12'000.00

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

500.365.90	Contributo ad associazioni	27	CHF 6'872.80	CHF 3'000.00
------------	----------------------------	----	--------------	--------------

Il Municipio riceve regolarmente richieste di sostegno da parte di associazioni culturali o di sostegno sociale. In linea generale si sostengono attività che hanno una relazione con la nostra regione e/o nelle quali operano nostri cittadini. Sempre più spesso veniamo a conoscenza di Comuni che sostengono anche attività di ONG ticinesi che operano all'estero in progetti di sviluppo, quale segno di sensibilità e solidarietà ma anche di aiuto concreto affinché queste popolazioni possano avere i mezzi necessari per lo sviluppo del loro paese.

Con questi intenti il Municipio propone di dedicare un importo, che potrebbe diventare ricorrente, a sostegno di ONG ticinesi che operano in paesi in via di sviluppo. Con questo intento nel 2016 ha sostenuto, con versamenti di CHF 1'500, due progetti, uno dell'associazione Aiuto al Centro America (AMCA) per un "progetto mamme" e l'altra all'associazione Munsel Society per un progetto educativo in India, dove ha collaborato come volontaria una nostra concittadina.

500.439.01	Altri ricavi	27	CHF 16'225.00	CHF 50.00
------------	--------------	----	---------------	-----------

La maggior entrata è dovuta soprattutto al fatto che il Municipio ha deciso di scaricare dal conto creditori passivi (no. 200.90) l'importo di CHF 9'000.00 riguardanti i contributi 2008, 2009 e 2010 per il collocamento di minorenni e di CHF 7'000.00 per gli anni 2013 e 2014 concernenti il pagamento di mercede a tutori di pupilli domiciliati nel nostro Comune.

600.315.05	Manutenzione autosilo	29	CHF 22'187.80	CHF 12'000.00
------------	-----------------------	----	---------------	---------------

Nel corso del 2016 si è proceduto a lavori di risanamento e tinteggio protettivo dei muri dell'autosilo comunale per un importo totale di CHF 19'557.50.

600.427.40	Introiti tasse posteggi	29	CHF 149'670.75	CHF 140'000.00
------------	-------------------------	----	----------------	----------------

Gli introiti per posteggi si sono rilevati più del previsto e sono così suddivisi:

- Incassi autosilo	CHF 112'841.30
- Incassi tessere zona a disco	CHF 39'535.00
- Incassi parchimetro	CHF 1'467.60
	<u>CHF 153'843.90</u>
./ IVA autosilo	CHF 4'173.15
Totale	<u>CHF 149'670.75</u>

610.362.07	Opere piano dei trasporti del Locarnese e Vallemaggia	30	CHF 1'184.90	CHF 21'000.00
------------	---	----	--------------	---------------

Da informazioni ricevute dai competenti servizi cantonali risulta che per l'anno 2016 non vi sono ulteriori spese da imputare a tale conto.

800.385.01	Riversamento a fondo energie rinnovabili (FER)	39	CHF 63'392.00	CHF 68'000.00
800.461.20	Contributi fondo energie rinnovabili (FER)		CHF 63'392.00	CHF 68'000.00
800.485.01	Prelevamento dal fondo energie rinnovabili (FER)		CHF 16'545.50	CHF 0.00

Nel 2016 il contributo FER incassato ammonta a CHF 63'392.00 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 2016 abbiamo quindi effettuato il seguente prelevamento dal fondo FER:

- Sussidi abbonamento arcobaleno CHF 16'545.50 (vedi conto 800.485.01)

Al 31.12.2016, rimangono sul Fondo energie rinnovabili FER (vedi conto. 285.00) CHF 97'482.50 ancora a nostra disposizione.

900.400.03	Imposta personale	40	CHF 29'111.70	CHF 0.00
------------	-------------------	----	---------------	----------

A partire dal 1.1.2016 l'imposta personale ammonta a CHF 40.00 anziché CHF 20.00.

900.403.01	Tassazioni speciali	40	CHF 320'637.05	CHF 20'000.00
------------	---------------------	----	----------------	---------------

Nel corso del 2016 abbiamo incassato un considerevole importo derivante da una imposta annua intera su prestazioni in capitale proveniente dalla previdenza.

910.361.02	Contributo al fondo di livellamento	41	CHF 207'739.00	CHF 180'000.00
------------	-------------------------------------	----	----------------	----------------

Il contributo di livellamento ha subito un aumento a causa della forza finanziaria del nostro Comune.

## CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Totale delle uscite	CHF 1'160'465.80
<u>Totale delle entrate (ammortamenti esclusi)</u>	<u>CHF 0.00</u>
Investimenti netti	<b>CHF 1'160'465.80</b>

Nel dettaglio specifichiamo qui di seguito le varie uscite per investimento del 2016:

040.703.01 - Acquisto mapp. 979 (MM 1/2016)	CHF 926'736.00
300.503.14 - Risanamento e restauro Capela dal Salt (MM 1/2012)	CHF 8'532.00
310.506.17 - Noleggio illuminazione natalizia (MM 6/2014)	CHF 15'854.40
700.501.39 - Esecuzione rifacimento Via Eco (MM 7/2011)	CHF 150'476.40
700.501.42 - Canalizzazione Scal. Cimitero-Via Caselle (MM 13/2014 + 8/2016)	CHF 18'183.30
750.581.03 - Piano regolatore / allestimento varianti (MM 3/2010 + MM 8/2015)	CHF 40'500.00
800.505.01 - Piano gestione forestale (MM 7/2014)	CHF 183.70

## BILANCIO

Elenchiamo qui di seguito il riassunto del bilancio al 31.12.2016.

	<b>Attivi</b>	<b>Passivi</b>
Beni patrimoniali	4'651'970.01	
Beni amministrativi	5'758'592.13	
Capitale di terzi		5'405'442.72
Finanziamenti speciali		515'664.55
Risultato d'esercizio		-95'371.98
Capitale proprio		4'584'826.85
<b>Totale</b>	<b>10'410'562.14</b>	<b>10'410'562.14</b>

## AZIENDA ACQUA POTABILE

L'esercizio 2016 dell'Azienda acqua potabile chiude con un avanzo d'esercizio di CHF 77'687.48. L'importante avanzo è da considerarsi eccezionale e non dovrebbe ripetersi in avvenire per effetto degli importanti investimenti in corso e dell'acquisto di acqua dall'Azienda di Locarno in sostituzione dell'acqua ancora oggi captata nel riale Rabissale, captazione che il Laboratorio cantonale d'igiene auspica sia abbandonata per motivi di sicurezza.

### INVESTIMENTI

Elenchiamo qui di seguito gli investimenti registrati nel 2016:

100.501.23 – Adeguamento bacini Vignole e Bolla + igienizzaz. (MM 14/2014)	CHF	103'062.40
100.501.26 – Condotta AP Via Santuario – Via Basilica (MM 9/2016)	CHF	39'026.75

\* \* \* \* \*

## CONCLUSIONI

Visto quanto sopra invitiamo il Consiglio comunale a voler

**d e c i d e r e :**

- 1. Sono approvati i consuntivi 2016 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