

MM 2-2018

**Aggiornamento del preventivo con un ammortamento straordinario di fr. 570'000.—
e Consuntivo 2017 dell'Amministrazione comunale**

Rapporto della commissione della gestione

S.Antonino, 8 giugno 2018

Signor Presidente, signore e signori Consiglieri comunali,

la Commissione della gestione si è riunita ed ha esaminato i conti consuntivi 2017 del Comune prendendo nel contempo atto del rapporto dell'Ufficio di revisione. Si ringrazia il Municipio per l'esattivo incontro avuto e l'Amministrazione comunale per la documentazione messa a disposizione.

Tenuto conto della documentazione in possesso dei Consiglieri comunali si ritiene opportuno evidenziare solamente i punti più importanti riguardanti la gestione corrente.

<u>Conto di gestione corrente</u>	<u>Uscite</u>	<u>Entrate</u>
Uscite correnti	8'796'427.71	
Ammortamenti amministrativi	655'826.99	
Ammortamenti straordinari	570'000.00	
Addebiti interni	<u>18'500.00</u>	
Totale spese correnti	10'040'754.70	
Entrate correnti		4'048'732.69
Imposte comunali		5'005'000.00
Sopravvenienze		1'021'110.51
Accrediti interni		<u>18'500.00</u>
Totale ricavi correnti		10'093'343.20
Risultato d'esercizio (avanzo)		<u>52'588.50</u>
 <u>Conto degli investimenti</u>		
Uscite	2'857'482.29	
Entrate		119'323.55
Scioglimento accantonamenti		<u>139'931.75</u>
Onere netto per investimenti		2'598'226.99

Grazie alla buona situazione del Comune, dovuta in particolare alle sopravvenienze fatte registrare e alle entrate legate all'imposta alla fonte, il Municipio ha proposto di aggiornare il preventivo con un ammortamento straordinario di fr. 570 mila. Tramite questa registrazione l'avanzo d'esercizio per il 2017 del Comune è di fr. 52'588.50.

Parametri comparativi del Comune secondo le indicazioni della SEL

La quota di capitale proprio come per gli anni scorsi è definito eccessivo e si rende nuovamente attento il Municipio sul fatto che ci si avvicina sempre più al gettito massimo consentito.

Quota interessi	Quota oneri finanziari	Grado di auto-finanziamento	Capacità di auto-finanziamento	Debito pubblico pro capite	Quota di capitale proprio	Quota di indebitamento lordo	Quota investimenti
0,10%	6,50%	49,20%	12,70%	992,00	45,80%	30%	25%
Bassa	Media	Problematico	Medio	Basso	Eccessivo	Molto buona	Elevata

Il consuntivo presenta un risultato inferiore rispetto a quanto preventivato ma che mostra sempre come la situazione finanziaria del Comune sia buona. La quota degli investimenti fa registrare negli ultimi 4 anni una media che si attesta attorno al 20%.

Il debito pubblico è cresciuto in base agli investimenti fatti, ma viene considerato ancora basso, quindi una situazione buona.

Fatte queste considerazioni, la commissione formula le seguenti osservazioni:

Scuole pubbliche:

Si rileva che il sussidio elargito dal cantone per la formazione scolastica ha fatto registrare una diminuzione di ca. 95 mila franchi rispetto al preventivo 2017. Questa diminuzione è da imputare al mancato sussidio versato per una sezione di Scuola Elementare che, in base alla volontà del Municipio, è stata mantenuta per rapporto al preavviso negativo da parte dell'Ispettorato scolastico.

Previdenza sociale:

I costi legati alla previdenza sociale fanno registrare una crescita che rispecchia il trend degli ultimi anni. I conti riguardanti le assicurazioni AVS, PC, AI, CM, le case anziani, e l'assistenza (SACD e servizi di appoggio) mostrano infatti un aumento considerevole rispetto a quanto inserito a preventivo. Registriamo infatti per la prima voce un aumento del 68%, per la seconda del 55% e per la terza del 56%.

Ricordiamo che queste voci sono influenzate in modo diretto dal gettito fiscale.

Traffico regionale:

L'aumento del costo della Comunità tariffale è da ricondurre all'inserimento a consuntivo 2017 di parte dei costi imputabili però all'esercizio 2016. Pertanto l'inserimento di ca. 16 mila franchi dell'esercizio precedente ha fatto registrare il sorpasso rispetto a quanto inserito a preventivo.

Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio:

Nel 2017 il Comune ha potuto registrare un ricavo di fr. 51'700.- non preventivato. Detto importo rappresenta l'eccedenza legata al finanziamento dell'USTRA alla manutenzione straordinaria dell'Asta fluviale n. 20 (vedi MM n. 12/2016).

Finanze e imposte:

L'imposta alla fonte incassata effettivamente nel 2017 è aumentata in modo importante facendo registrare un incremento del 62% rispetto a quanto preventivato. Questo aumento e quello fatto registrare delle sopravvenienze (+ 671 mila franchi ca.) ha permesso al Comune di presentare un avanzo d'esercizio di fr. 52'588.50, tenuto conto di un ammortamento straordinario di fr. 570 mila. Le forti sopravvenienze registrate sono dovute agli utili d'esercizio fatti registrare delle ditte e dai commerci presenti nella zona industriale del Comune.

Investimenti:

Gli investimenti totali per il 2017 sono stati di poco superiori al 2.8 milioni di franchi. Il dicastero che ha fatto registrare i maggiori investimenti è quello del Traffico. Qui troviamo infatti diversi interventi sulle strade comunali (via Campo sportivo, via Municipio, via Vignascia, via del Tiglio, ecc.).

Il credito quadro votato nel 2012 viene chiuso facendo registrare un credito residuo non utilizzato di ca. 1.5 milioni). Le opere principali previste, sono state realizzate. Il minor costo è dovuto in buona parte alle partecipazioni degli Enti che hanno posato le loro sottostrutture prendendosi a carico una parte dei relativi costi. Per quanto riguarda Via Industrie, Metanord ha rinunciato alla posa delle sottostrutture e di conseguenza anche il Comune non ha eseguito lavori. Per quanto riguarda Via Canvera, il lavoro non è stato eseguito.

Conclusione:

La Commissione della gestione invita il Consiglio comunale a voler approvare il MM 2/2018 come da dispositivo del messaggio municipale.

Per la Commissione della gestione:

Davide Gianola Sandra Cossa Antonio Di Iorio Vincenzo Lo Russo Sascha Bognuda

