



Municipio di S. Antonino

Via Municipio 10, 6592 S. Antonino

Tel. 091 850 20 90

cancelleria@santonino.ch

Fax 091 850 20 99

<http://www.santonino.ch>

Ccp 65-791-4

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 02/2018: Aggiornamento del preventivo 2017 dell'Amministrazione comunale con un ammortamento straordinario di fr. 570'000.00 e consuntivo 2017 dell'Amministrazione comunale

Egregio signor Presidente,
Gentili signore ed Egregi signori Consiglieri,

sottoponiamo alla vostra approvazione i conti consuntivi 2017 dell'Amministrazione comunale che chiudono con un avanzo d'esercizio di fr. 52'588.50, dopo la contabilizzazione di un ammortamento straordinario di fr. 570'000.00.

Nello specchio riassuntivo che segue si può comprendere com'è stato conseguito il risultato d'esercizio di quest'anno. Nel capitolo dedicato all'analisi del conto di gestione presenteremo nel dettaglio i risultati dei singoli dicasteri con delle informazioni aggiuntive a supporto delle cifre esposte nel rendiconto finanziario che accompagna il presente messaggio, qui riassunte.

Gestione corrente	Consuntivo 2017	Preventivo 2017	Consuntivo 2016
+ Uscite correnti	8'796'427.71	8'094'075.00	7'993'133.37
+ Ammortamenti amministrativi	655'826.99	776'700.00	565'073.62
+ Ammortamenti straordinari	570'000.00	0.00	875'000.00
+ Addebiti interni	18'500.00	8'000.00	10'500.00
= Totale spese correnti	10'040'754.70	8'889'275.00	9'443'706.99
./. Entrate (senza sopravvenienze)	4'048'732.69	3'595'424.00	3'444'196.15
./. Addebiti interni	18'500.00	8'000.00	10'500.00
= Accrediti interni	5'973'522.01	5'285'851.00	5'989'010.84
./. Imposte comunali	5'005'000.00	4'972'500.00	4'917'408.75
./. Sopravvenienze	1'021'110.51	350'000.00	1'147'067.81
= Avanzo d'esercizio	52'588.50	47'149.00	75'465.72

Per quanto riguarda gli investimenti effettuati durante l'anno, essi si situano su un livello importante (2'857'482.29 franchi) con una ulteriore progressione rispetto all'anno precedente, che colloca il comune in una fascia di investimenti elevata. A questo importo va poi tolto l'incasso di alcuni sussidi e contributi.

L'importo netto è contabilizzato con lo scioglimento degli accantonamenti per il FER (Fondo Energie Rinnovabili) e la realizzazione di nuove canalizzazioni.

La cifra lorda degli investimenti risulta superiore a quanto previsto a Piano finanziario che compensa l'importo del 2016.

Nel dettaglio degli investimenti si potrà poi apprendere come sono stati distribuiti nei vari dicasteri e come è composta la cifra a consuntivo.

Investimenti		Consuntivo 2017	Preventivo 2016	Consuntivo 2016
+	Uscite per investimenti	2'857'482.29	2'600'000.00	1'619'564.25
./.	Entrate per investimenti	119'323.55	0.00	0.00
=	Investimenti netti	2'738'158.74	2'600'000.00	1'619'564.25
./.	Scioglimento accantonamenti	139'931.75	0.00	15'034.95
=	Investimenti netti	2'598'226.99	2'600'000.00	1'604'529.30

Per quanto riguarda invece la situazione patrimoniale del comune possiamo così riassumere il bilancio:

Situazioni di bilancio	Attivi	Bilancio 2017	Passivi	Bilancio 2016
Beni patrimoniali		3'957'751.83		4'537'344.07 +
Beni amministrativi		7'969'900.00		6'597'500.00 +
Capitale dei terzi			5'224'035.81	4'410'888.40 ./.
Finanziamenti speciali			1'235'536.70	1'308'464.85 ./.
Capitale proprio			5'468'079.32	5'415'490.82 ./.
Totale di bilancio		11'927'651.83	11'927'651.83	

Da questi primi specchietti riassuntivi si osserva come la situazione finanziaria del Comune si sia mantenuta buona anche per il 2017 e si riconferma la correttezza dell'applicazione del moltiplicatore comunale al 65% (moltiplicatore aritmetico riconfermato al 64%).

La spesa pubblica, tolti gli ammortamenti, si attesta a fr. 8'796'427.71 che significa un maggior costo rispetto al preventivo dell'8.6%. Nella tabella comparativa presentata in appendice al Conto di Gestione Corrente si può notare come il dicastero che presenta un forte rialzo sia la Previdenza sociale. Il motivo è riconducibile alla crescita dei contributi cantonali legati percentualmente al gettito fiscale. Nelle spiegazioni di dettaglio si argomentano i sorpassi o quelle spese straordinarie e non previste; salvo qualche giustificata eccezione, per contro, la spesa a diretto controllo dell'esecutivo si è mantenuta in linea con i preventivi.

Le entrate, al netto delle imposte e delle sopravvenienze, registrano in totale fr. 4'048'732.69, con una differenza rispetto al preventivo di circa fr. 453'308.69 riconducibile quasi esclusivamente all'aumento delle Imposte alla fonte.

Per quanto riguarda il gettito fiscale ci si aspetta una sostanziale riconferma di quanto già espresso a preventivo e a Piano finanziario. Questa indicazione è confermata dalla rivalutazione del gettito fiscale 2014 e dalle prime previsioni per il gettito fiscale 2015 (pubblicate a inizio 2018).

Premettendo comunque una certa prudenza nella valutazione, si attende un gettito fiscale per il 2017 così riassunto:

Gettito fiscale	Gettito cantonale	Moltiplicatore	Introito fiscale
+ Persone fisiche	3'600'000.00	65.00	2'340'000.00
./ Persone giuridiche	4'100'000.00	65.00	2'665'000.00
Totale gettito	7'700'000.00		5'005'000.00
+ Imposta immobiliare			580'100.00
+ Imposte personali			72'000.00
Totale introito fiscale			5'657'100.00

In considerazione dei dati pubblicati sull'aggiornamento del gettito si è optato per un leggero rialzo delle persone fisiche (+ fr. 50'000.00 rispetto alla cifra di preventivo). Anche per questo esercizio il gettito delle persone giuridiche supera quello delle persone fisiche.

Nella valutazione delle imposte immobiliari si segnala come dal 2017 siano stati aumentati i valori di stima che incide sull'aumento di questo introito fiscale.

Per quanto concerne le sopravvenienze, come in passato, derivano dai brillanti risultati conseguiti dalle aziende nella nostra Zona Industriale.

In appendice al consuntivo si possono trovare tutti gli indicatori finanziari che confermano come la nostra situazione economica possa essere giudicata positiva e solida, pur considerando la dovuta prudenza.

Indice dei contenuti nel messaggio:

Situazione patrimoniale	Pagina	4
Gestione corrente		5
Dettaglio voci della gestione corrente		7
Investimenti		16
Dettaglio voci della gestione corrente		31

Situazione patrimoniale

Situazione patrimoniale al	31.12.2017	31.12.2016
Liquidità	356'113.89	1'206'790.80
Crediti	3'106'912.94	2'853'018.75
Transitori attivi	494'725.00	477'534.52
Beni amministrativi	7'969'900.00	6'597'500.00
Contributi per investimenti	0.00	0.00
Altre spese attivate	0.00	0.00
Totale	11'927'651.83	11'134'844.07
Impegni correnti	1'688'359.46	586'336.90
Debiti a breve termine	0.00	0.00
Debiti a medio e lungo termine	3'000'000.00	3'000'000.00
Debiti per gestioni speciali	24'341.00	24'341.00
Transitori passivi	402'335.35	731'210.50
Accantonamenti a fondi di riserva	1'235'536.70	1'308'464.85
Capitale proprio	5'468'079.32	5'415'490.82
Totale	11'927'651.83	11'134'844.07

Come si denota dall'esposizione del bilancio la situazione della liquidità del comune è da considerarsi buona.

Il capitale proprio è solido e, dopo la capitalizzazione dell'avanzo d'esercizio, si attesta a fr. 5'468'079.32. Segnaliamo che la SEL ha modificato l'interpretazione del capitale proprio liberando il vincolo precedente relativo al massimo di un gettito fiscale e ponendo unicamente dei vincoli di rientro nel caso di capitali propri comunali negativi.

In coda al consuntivo, come previsto dall'articolo 21 cpv. 2 RgfLOC, viene presentato il flusso dei capitali per il fondo mezzi liquidi. Questo strumento analizza la variazione della liquidità durante l'anno. Per liquidità s'intendono la piccola cassa, il conto corrente postale ed i conti correnti bancari di gestione. In particolare si può constatare l'origine dei mezzi (finanziamenti) ed il loro impiego (investimenti o riduzione dei debiti).

Dall'esposizione del conto flusso dei capitali si evince come la diminuzione della liquidità corrente va ricondotta al finanziamento degli investimenti sostenuti durante l'anno.

Nel contempo prosegue la politica cantonale di finanziamento FER (Fondo Energie Rinnovabili). L'impiego del fondo FER è stato di fr. 107'673.55, dei quali fr. 87'531.75 per investimenti e fr. 20'141.80 a favore della Gestione corrente. Nella tabella investimenti si possono evincere quali siano stati attribuiti al FER. Dopo gli impieghi l'accantonamento FER disponibile è pari a fr. 569'211.30.

Conto di Gestione Corrente

Dicastero	Consuntivo 2017	Preventivo 2017	Differenza Con. / Prev.		Consuntivo 2016
Amministrazione generale	907'660.70	914'800.00	-7'139.30	-0.78	875'131.76
Sicurezza pubblica	474'791.20	463'810.00	10'981.20	2.37	403'040.34
Educazione	1'598'597.15	1'436'260.00	162'337.15	11.30	1'516'423.10
Cultura e tempo libero	189'005.10	140'210.00	48'795.10	34.80	152'124.50
Salute pubblica	82'825.15	85'100.00	-2'274.85	-2.67	90'436.00
Previdenza sociale	2'096'817.47	1'396'700.00	700'117.47	50.13	1'581'430.66
Traffico	1'096'292.09	1'100'200.00	-3'907.91	-0.36	1'127'012.66
Protezione dell'ambiente	175'981.05	262'816.00	-86'834.95	-33.04	300'120.84
Economia pubblica	-527'665.45	-469'244.00	-58'421.45	12.45	-476'590.75
Finanze e imposte (*)	-6'146'892.96	246'799.00			-5'644'594.83
Risultato d'esercizio	Avanzo	52'588.50		Avanzo	75'465.72
<i>(*) così ripartito:</i>					
Finanze (entrate e uscite)	-1'715'619.95	-529'901.00	-1'185'718.95		-1'630'559.70
Ammortamenti	1'225'826.99	776'700.00	449'126.99		1'440'073.62
Imposte	-5'657'100.00				-5'454'108.75

La tabella indica il saldo netto fra costi e ricavi dei singoli dicasteri. Per l'indicazione delle voci al lordo (dettaglio dei costi e dei ricavi), rimandiamo ai conti consuntivi a pagina 1 della seconda sezione.

La crescita di alcune voci legate al gettito fiscale è inevitabile. Tuttavia prosegue l'impegno al contenimento della spesa che permette di raggiungere, in quasi tutti i casi, gli obiettivi prefissati a preventivo. Per contro, al di là degli introiti fiscali (gettito, sopravvenienze e Imposte alla fonte), le altre entrate non segnalano particolari variazioni al preventivo.

Come poi meglio approfondito nelle spiegazioni di dettaglio, si osserva che gli investimenti degli ultimi anni nel dicastero traffico contribuiscano alla diminuzione costante delle spese per le manutenzioni stradali.

Gli ammortamenti correnti sono in linea con le disposizioni della SEL fissandosi al 9.94% della massa ammortizzabile (ammortamento minimo 8%). La percentuale di ammortamento, considerato sia quello ordinario che quello straordinario, si fissa al 18.8%.

La politica degli ammortamenti straordinari, perseguita da anni, permette e permetterà di affrontare i nuovi importanti investimenti senza che gli stessi vadano a gravare sugli esercizi futuri in modo penalizzante sottoforma di costi per ammortamenti amministrativi.

La tabella degli indicatori esplicita la stabilità finanziaria (conferma del moltiplicatore), si riscontra negli ultimi anni un grado di investimento elevato mantenendo un debito pubblico pro capite basso.

Indice	2013	2014	2015	2016	2017	Valutazione
Copertura delle spese correnti	1.60 %	5.60 %	1.60 %	0.80 %	0.50 %	Sufficiente/Positiva
Ammortamenti beni amministrativi	9.40 %	29.90 %	20.40 %	26.10 %	18.60 %	Nelle prescrizioni
Quota interessi	-0.02 %	-0.03 %	-0.02 %	0.01 %	-0.10 %	Bassa
Quota degli oneri finanziari	4.80 %	15.00 %	4.90 %	6.00 %	6.50 %	Media
Grado di autofinanziamento	35.80 %	643.00 %	61.10 %	60.10 %	49.20 %	Problematico
Capacità di autofinanziamento	6.50 %	20.60 %	12.30 %	16.00 %	12.70 %	Media
Debito pubblico pro capite in fr.	54.00	-225.00	72.00	476.00	992.00	Basso
Quota di capitale proprio	43.70 %	46.40 %	48.50 %	48.60 %	45.80 %	Eccessiva
Quota di indebitamento lordo	48.10 %	37.20 %	34.00 %	32.00 %	30.00 %	Molto buona
Quota degli investimenti	16.50 %	18.80 %	23.50 %	25.30 %	25.00 %	Elevata
Moltiplicatore politico	65.00 %	65.00 %	65.00 %	65.00 %	65.00 %	

Commenti di dettaglio

INDICAZIONI DI CARATTERE GENERALE

Osservazioni iniziali

In sede di commento di dettaglio alle spese si è partiti dal principio di dare una giustificazione a tutte le voci che non sono state preventivate o eccedano il 10% di quanto esposto in sede di preventivo 2016 e di una certa rilevanza. In aggiunta a ciò sono pure proposti alcuni commenti su voci particolari.

Questi primi commenti di dettaglio riguardano quelle spese che ricorrono in diversi dicasteri. In seguito entreremo nel dettaglio specifico per ogni dicastero.

303.001 - Contributi AVS + AD + Assegni

Il calcolo dei contributi per AVS, AD e assegni figli avviene secondo le prescrizioni della Cassa Cantonale calcolati sulla massa salariale assoggettabile al lordo AVS, dedotto il premio recuperato dai dipendenti secondo le prescrizioni di legge e del regolamento comunale per i dipendenti del comune.

304.001 - Contributi Cassa Pensione

In questa voce di spesa vengono calcolati i contributi a carico del comune per la previdenza professionale dei suoi dipendenti. Il premio è calcolato secondo la massa salariale legata ai singoli dipendenti assoggettabili alla previdenza professionale.

305.001 - Premi assicurazioni infortuni e malattia

Il calcolo dei contributi per gli infortuni e perdita di guadagno a causa di malattia avviene secondo le prescrizioni della SUVA, per le coperture sugli infortuni del personale escluso i docenti che sono assicurati collettivamente presso l'Assicurazione Zurigo, e dell'Assicurazione Helsana che copre le indennità di perdita di guadagno causa malattia. Il costo è calcolato sulla massa salariale assoggettabile al lordo AVS, dedotto il premio recuperato dai dipendenti secondo le prescrizioni di legge e del regolamento comunale per i dipendenti del comune.

313.001 - Prodotti per pulizia

Il costo per prodotti di pulizia è in aumento e, per questo motivo, seppur rappresenti una voce di spesa marginale, verrà monitorato sia dal profilo "costo unitario" che quantitativo.

436.001 - Recupero per assenze malattia e infortuni

Nei singoli dicasteri, sotto questa voce, vengono rilevati i rimborsi delle assicurazioni per gli infortuni o le malattie dei dipendenti. Ricordiamo che il comune è assicurato con il rimborso degli infortuni dal terzo giorno e dal trentesimo in caso di assenza per malattia. L'assenza dei docenti viene conteggiata diversamente poiché l'assicurazione interviene a sovvenzionare le supplenze che ne derivano.

461.001 - Sussidio stipendi

Dal 2011 il sussidio degli stipendi è stato modificato e ora viene determinato in diretta corrispondenza con il numero delle sezioni presenti nella scuola dell'infanzia e in quella elementare. Gli importi ammontano a fr. 81'040.— per la SI, da notare che noi abbiamo diritto al sussidio pieno poiché dotati di refezione, e fr. 86'428.— per la SE. Nel caso vi sia un cambiamento del numero di sezioni fra un anno scolastico e l'altro, si considerano i 2/3 per l'inizio anno e 1/3 per la seconda parte. L'importo finale del sussidio è poi calcolato applicando un coefficiente fissato in ragione del 43% che tiene conto di alcuni fattori fra cui la forza finanziaria.

In aggiunta a ciò, per l'anno scolastico 2016/2017, un'intera sezione della Scuola elementare non è stata sussidiata (maggiori dettagli nelle voci specifiche).

Dicastero **AMMINISTRAZIONE GENERALE**

020 - AMMINISTRAZIONE GENERALE

Costi

<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo 2017</i>	<i>Consuntivo 2017</i>
310.013	Bollettino circolari e documenti di informazione	4'500.00	7'091.60

Il bollettino informativo nel 2017 è uscito con un solo numero. Il sorpasso è dovuto alla stampa della cartina topografica di S. Antonino aggiornata a oggi.

<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo 2017</i>	<i>Consuntivo 2017</i>
315.002	Apparecchiature informatiche, licenze e abbonamenti	25'000.00	27'068.50

Nel corso del 2017 si è proceduto alla realizzazione dei collegamenti in fibra ottica fra i diversi servizi comunali come da Delega di investimento. Questo ha comportato l'accavallarsi di alcuni costi per il periodo di introduzione. Qualche spesa di manutenzione straordinaria ha poi fatto aumentare il costo al saldo esposto.

<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo 2017</i>	<i>Consuntivo 2017</i>
317.001	Rimborso spese di viaggio, diarie, uso veicoli privati	2'700.00	3'330.65

Il maggior costo è dovuto al rimborso di una trasferta della squadra operai impegnata in un corso nella Svizzera tedesca.

<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo 2017</i>	<i>Consuntivo 2017</i>
319.007	Retrocessione quota di alienazione terreno	<i>Non previsto</i>	10'000.00

Nel 2001 venne ceduto uno scorporo di terreno comunale a un privato cittadino mediante convenzione sottoposta al Consiglio comunale. Il prezzo pattuito per la cessione prevedeva, nel nuovo Piano Regolatore allora in fase di ultimazione, l'inclusione nelle zone edificabili di quella particella. A seguito di ricorsi sul PR ciò non avvenne e la particella rimase come non edificabile. Da qui l'accordo bonale per la retrocessione di parte del prezzo pattuito. In considerazione di come il terreno non sia più di proprietà del comune, questo importo va speso direttamente e non riattivato in aumento del valore dei terreni.

<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo 2017</i>	<i>Consuntivo 2017</i>
366.008	Sussidio Ebike	3'500.00	4'245.00

I sussidi per l'acquisto delle biciclette elettriche avviene tramite contributo diretto comunale o tramite sovvenzione convenzionata tramite le AMB. Il leggero sorpasso è dovuto all'erogazione in simultanea di entrambi i sussidi. Va comunque relativizzato questo costo poiché interamente sussidiato dal contributo FER.

Ricavi

<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo 2017</i>	<i>Consuntivo 2017</i>
436.011	Recupero spese esecutive	9'000.00	5'252.47

In questa voce vanno contabilizzati tutti i crediti incassati eccedenti il credito originale messo in esecuzione. Purtroppo il 2017 è stato contraddistinto dall'emissione di numerosi Attestati di carenza dei beni senza recupero di capitale. Per quello che riguarda le procedure di incasso, ricordiamo che a inizio 2017 è stata approvata l'ordinanza che disciplina la prassi già in vigore per l'incasso delle tasse comunali (le imposte sono disciplinate dalla Legge Tributaria).

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
485.001	Prelevamento dal contributo FER	5'500.00	6'070.00

Il prelievo dal conto FER in questo dicastero copre i sussidi per l'acquisto di biciclette E-bike e il contributo per l'acquisto di benzina alchilata.

Dicastero **SICUREZZA PUBBLICA**

100 - PROTEZIONE GIURIDICA

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
318.010	Aggiornamento misurazione catastale	20'000.00	46'975.80

Dal 2016 l'incasso delle misurazioni catastali è demandato all'ufficio del geometra revisore. A nostro carico rimangono solo le misurazioni catastali su fondi comunali e la quotaparte sussidiata.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
352.011	Autorità regionale di protezione 15	20'000.00	25'974.75

Il costo dell'ARP è direttamente collegato al numero di casi che vengono aperti. Si constata come in questi ultimi anni siano in crescita costante.

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
436.004	Recupero indennità per tutori e curatori	14'000.00	8'165.40

Le attività dei tutori e dei curatori, quando il loro pupillo è dotato di sostanza propria, vengono finanziati dagli assistiti. Si nota come vi sia un aumento di casi, ma quelli dotati di sostanza propria non hanno seguito la stessa evoluzione.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
461.002	Sussidi per misurazioni catastali	2'000.00	15'160.55

Il costo legato alle misurazioni catastali viene parzialmente sussidiato e contabilizzato in questa voce. L'aumento dei costi si riflette anche nell'aumento dei sussidi percepiti.

150 - DIFESA NAZIONALE MILITARE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
352.013	Consorzio stand di tiro	5'500.00	6'529.00

Il comune di S. Antonino è convenzionato con lo Stand di tiro di Quartino nel comune del Gamberogno e, visto il riconfermarsi su questa quota contributiva, è stata adeguata la voce nel preventivo 2018.

Dicastero **EDUCAZIONE**

200 - SCUOLA MATERNA

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
313.020	Refezione scolastica	37'000.00	39'225.25

Il sorpasso va giustificato con il numero crescente di bambini che usufruiscono del servizio della mensa. Alla crescita di questa voce di spesa si contrappone l'aumento dei ricavi per pasti della refezione (200 432.001).

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
318.002	Spese telefoniche	700.00	1'164.40

Si constata come le spese legate alla telefonia siano aumentate. Anche questa voce sarà monitorata.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
330.001	Perdita su tasse emesse	500.00	1'989.00

Purtroppo è difficile stimare a priori l'importo delle perdite sulle tasse della refezione. Va comunque precisato che i problemi di incasso sono riconducibili a bambini della Scuola dell'infanzia dove vige l'obbligatorietà della frequenza in mensa, mentre sono tenuti sotto controllo le domande di iscrizione alla refezione per i bambini delle elementari dove, in caso di difficoltà d'incasso, non si esclude la revoca dell'autorizzazione alla frequenza in mensa.

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
461.001	Sussidio stipendi	106'000.00	73'514.00

La voce dei sussidi elargiti a livello cantonale per la partecipazione ai costi della formazione (sia a livello della Scuola dell'infanzia che di quella delle Elementari) è stata ridotta sensibilmente negli scorsi anni.

210 - SCUOLE PUBBLICHE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
311.001	Acquisto macchine, mobili e attrezzature	3'000.00	4'579.45

Il sorpasso si giustifica con la creazione dell'albo scolastico chiesto dal Consiglio Comunale.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
314.001	Manutenzione stabili e strutture	30'000.00	40'679.55

Il maggior costo della manutenzione è riconducibile a dei lavori importanti legati alle infiltrazioni d'acqua. Per la tipologia di manutenzione è stata richiesta la partecipazione alla nostra assicurazione stabili che ha stanziato un importo di fr. 12'586.20 quale valutazione del sinistro assicurabile.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
318.201	Formazione docenti	1'500.00	2'704.50

Le nuove disposizioni formative comunicate di recente alle direzioni scolastiche imporranno nei prossimi anni dei cicli di perfezionamento aggiuntivi per il corpo docenti. In previsione di ciò, in accordo con la direttrice scolastica, è stato adeguato anche il preventivo 2018.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
352.022	Docenti titolari di altre sedi	80'000.00	57'615.00

Il sensibile minor costo è dovuto alla remunerazione di un docente ora salariato direttamente e in precedenza rifatturato dal comune sede.

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
439.001	Altri ricavi	500.00	2'292.00

Durante l'anno il docente di educazione fisica ha promosso un'attività supplementare sul mezzogiorno che è stata finanziata da Gioventù e Sport ed è stata contabilizzata sotto questa voce.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
461.001	Sussidio stipendi	247'300.00	151'657.90

La voce dei sussidi elargiti a livello cantonale per la partecipazione ai costi della formazione (sia a livello della Scuola dell'infanzia che di quella delle Elementari) è stata ridotta sensibilmente negli scorsi anni. Un ulteriore riduzione è dovuta al fatto di aver optato per mantenere una sezione delle scuole elementari anche se l'ispettorato scolastico diede parere negativo chiedendo la riduzione del numero di sezioni.

Dicastero **CULTURA E TEMPO LIBERO**

300 - PROMOZIONE CULTURALE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
314.001	Manutenzione stabili e strutture	10'000.00	14'129.85

Il maggior costo è dovuto a un intervento straordinario conservativo fatto al murales del centro comunale.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
319.004	Studi e progettazioni particolari	Non previsto	5'400.00

In questa voce abbiamo contabilizzato l'onorario dell'architetto incaricato del progetto per la realizzazione della nuova cucina presso la Sala Multiuso (vedi MM 14/2017).

Dicastero **SALUTE PUBBLICA**

460 - SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
318.210	Spese di trasporto	Non previsto	2'667.10

A partire dal consuntivo 2016 sotto questa nuova voce vengono registrate le spese per il trasporto dal dentista scolastico.

Dicastero **PREVIDENZA SOCIALE**

500 - ASSICURAZIONE AVS, PC, AI, CM

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
361.001	Contributo assicurazione AVS, PC, AI, CM	530'000.00	894'518.20

Il costo di questa voce è del 9% del gettito fiscale. Il forte aumento è dovuto da una parte alla crescita del gettito fiscale e, dall'altra, da una sottovalutazione del congruaggio 2016 giunto nel corso dell'anno.

570 - CASE PER ANZIANI

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
362.001	Contributi per anziani ospiti di Istituti	390'000.00	606'291.97

Il costo prelevato per il contributo al finanziamento delle case anziani è complesso da valutare a preventivo. Oltre al numero di ospiti negli istituti che incide marginalmente al costo, il gettito fiscale contribuisce per la gran parte alla definizione dell'importo prelevato dai comuni. Considerato il forte aumento del gettito, il costo a consuntivo ne è una diretta conseguenza.

580 - ASSISTENZA

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
365.001	Contributi per il SACD	175'000.00	274'338.16

Il finanziamento richiesto per questa voce ha un influsso diretto sull'evoluzione del gettito e, pertanto, l'incremento dello stesso giustifica l'aumento avvenuto.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
365.004	Contributi per i servizi d'appoggio	70'800.00	101'357.36

Il finanziamento richiesto per questa voce ha un influsso diretto sull'evoluzione del gettito e, pertanto, l'incremento dello stesso giustifica l'aumento avvenuto.

Dicastero **TRAFFICO**

620 - STRADE COMUNALI, POSTEGGI, PIAZZE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
314.003	Manutenzione strade comunali, posteggi, piazze	155'000.00	197'794.25

Anche per questo esercizio si nota una diminuzione del costo legato alla manutenzione delle strade, delle piazze e dei posteggi rispetto ai consuntivi degli anni precedenti. I forti investimenti di questi ultimi anni, come auspicato, hanno certamente contribuito favorevolmente. Confidiamo che, proseguendo nelle opere di rifacimento stradale, a medio termine, si riesca a ricondurre la voce di spesa a quanto preventivato.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature e veicoli	15'000.00	30'079.75

La maggior spesa è dovuta alla riorganizzazione del magazzino avvenuto con il completamento nei ranghi della squadra operai e l'acquisto di quel materiale mancante giudicato necessario per il corretto pronto intervento.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
315.003	Manutenzione illuminazione	25'000.00	27'810.85

Il leggero sorpasso è dovuto al numero elevato di interventi di ripristino dei pali dell'illuminazione accidentati. In contropartita si noti l'aumento dei rimborsi da terzi.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
318.020	Spese assicurative	10'100.00	13'117.55

La spesa è aumentata in considerazione dell'aumento del parco veicoli.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
318.601	Posa decorazioni natalizie	6'500.00	14'341.20

Nel costo delle decorazioni natalizie è stato anche contabilizzato l'acquisto di nuovo materiale a risparmio energetico. Questo acquisto è stato finanziato tramite il fondo FER.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
319.001	Spese diverse	500.00	1'755.20

In particolare si registra il sorpasso di spesa per due voci: rimborso di una franchigia per un danno a terzi e il preavviso sulle strade da parte del preposto ufficio cantonale.

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
427.003	Tasse per autorizzazioni parcheggio	5'000.00	3'745.00

Nel 2017 è entrata in vigore la nuova ordinanza che disciplina i parcheggi. Il ricavato di questi tagliandi è stato leggermente inferiore a quanto si era ipotizzato in sede di preventivo poiché vi è stata una traslazione della data di inizio a seguito di alcuni ricorsi presentati al momento della pubblicazione e la concomitanza del cantiere su via del Tiglio (zona 3).

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
436.010	Rimborso danni da terzi	500.00	3'410.20

Vedi commento sulla manutenzione dell'illuminazione.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
485.001	Prelevamento dal contributo FER	15'000.00	4'546.80

Sussidio per l'acquisto di illuminazione a risparmio energetico.

650 - TRAFFICO REGIONALE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
361.005	Comunità tariffale	25'000.00	57'535.00

Il costo della comunità tariffale è salito e si fissa in fr. 47'535.00 per il 2016. Come valutazione per il 2017 è stato inserito fr. 40'000.00. La differenza è dovuta al maggior costo dell'anno precedente poiché a consuntivo 2016 si stimò in fr. 30'000.00 il costo per quell'anno.

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
485.001	Prelevamento dal contributo FER	7'000.00	8'525.00

Il contributo FER finanzia l'elargizione degli abbonamenti Arcobaleno e il disavanzo sulle carte giornaliere FFS.

Dicastero **PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO**

710 - ELIMINAZIONE ACQUE LURIDE

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
380.001	Manutenzione straordinaria fognatura	17'000.00	25'500.00

L'accantonamento alla manutenzione straordinaria della fognatura equivale al 4.5% delle spese legate al dicastero e servirà a coprire eventuali sovracosti per manutenzioni straordinarie così da non incidere troppo negativamente nel calcolo della tassa per l'utilizzo delle canalizzazioni acque luride.

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
434.012	Accantonamento per nuove canalizzazioni	Non previsto	-21'700.00

L'accantonamento viene effettuato per pareggiare il ricavo a preventivo delle Tasse di allacciamento con l'attivazione nei passivi di bilancio e che verrà poi sciolto quando saranno effettuati investimenti nel campo delle canalizzazioni per le acque luride.

720 - ELIMINAZIONE RIFIUTI

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
319.070	Ripresa IVA - Imposta precedente	13'600.00	7'694.45

Questa voce contabilizza la differenza di imposta precedente recuperabile in funzione del deficit di copertura fra tasse causali e costo del servizio spazzatura che, ai sensi della LIVA, risulta a tutti gli effetti un sussidio indiretto del servizio.

750 - ARGINATURE

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
439.001	Altri ricavi	Non previsto	51'700.00

Questo ricavo corrisponde alla differenza fra il versamento integrale dell'USTRA per il finanziamento dell'Asta fluviale n. 20 e l'importo dell'investimento. Considerato come l'importo del sussidio ecceda il valore di investimento del corrente anno e, tramite ammortamenti straordinari, il valore di bilancio risulta azzerato, l'eccedenza è stata contabilizzata in gestione corrente come ricavo.

790 - PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
319.001	Spese diverse	Non previsto	7'021.30

Nei conti di pianificazione del territorio (319.001 e 319.004) sono contabilizzate le spese pianificatorie relative al passaggio pedonale in zona Nosetto, classificate separatamente in due conti distinti per la differente natura del costo.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
319.004	Studi e progettazioni particolari	Non previsto	3'690.90

Vedi commento precedente.

Dicastero **ECONOMIA PUBBLICA**

860 - ENERGIA

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
485.001	Prelevamento dal contributo FER	15'000.00	1'000.00

Il prelievo dal conto FER serve a coprire il contributo legato all'efficienza energetica.

Dicastero **FINANZE E IMPOSTE**

900 - IMPOSTE

Ricavi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
400.002	Imposte alla fonte	530'000.00	859'870.43

L'aumento delle imposte alla fonte è importante rispetto ai risultati degli anni precedenti e quanto esposto a preventivo. Si rimarca come questo importo non sia frutto di valutazioni, ma rappresenti l'effettivo incassato.

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
400.003	Imposte dirette sopravvenienze	350'000.00	1'021'110.51

Il gettito fiscale del comune è fortemente dipendente da quello delle persone giuridiche che da qualche tempo ha addirittura superato quello delle persone fisiche. La valutazione di questo potenziale d'imposta è complesso e deve essere considerato in maniera prudentiale. Le sopravvenienze sono la conseguenza di maggiori utili conseguiti dalle aziende negli anni fiscali precedenti che testimoniano la solidità costante della Zona Industriale.

940 - INTERESSI

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
329.001	Interessi passivi su crediti di imposte	Non previsto	7'031.55

La contabilizzazione degli interessi di mora (ricavi) avviene al netto del costo per interessi (costi) e veniva sempre esposta ai ricavi. Da quest'anno si è corretta l'imperfezione diversificando le voci nei due conti distinti così da esporre, come quest'anno, nella sua corretta posizione l'eventuale maggior costo.

990 - AMMORTAMENTI

Costi

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
331.001	Ammortamenti	776'700.00	655'826.99

L'ammortamento è calcolato come al dettaglio della tabella ammortamenti in allegato al consuntivo. L'ammortamento medio sulla sostanza è pari a circa il 10% e in linea con le prescrizioni della SEL.

<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Preventivo 2017</i>	<i>Consuntivo 2017</i>
332.001	Ammortamenti supplementari	<i>Non previsto</i>	570'000.00

In considerazione della straordinarietà del risultato, si è optato per un ulteriore ammortamento straordinario della sostanza fissa.

Conto degli investimenti

Gli investimenti nel corso del 2017 hanno toccato diversi dicasteri come dal riepilogo seguente:

Dicastero	Uscite		Entrate	
	Costo	%	Ricavo	%
Amministrazione generale	13'076.10	0.46	210.60	0.08
Educazione	25'846.50	0.90	0.00	0.00
Cultura e tempo libero	349'683.05	12.24	83'000.00	32.01
Traffico	1'661'433.51	58.14	106'594.70	41.12
Protezione dell'ambiente	804'743.13	28.16	69'450.00	26.79
Economia pubblica	2'700.00	0.09	0.00	0.00
Totale	2'857'482.29	100.00	259'255.30	100.00
Investimento netto	2'598'226.99			
./. Ammortamenti	1'225'826.99			
Saldo del conto investimenti	1'372'400.00			

Gli investimenti hanno un influsso immediato sulle disponibilità finanziarie e andranno a ripercuotersi sulla Gestione Corrente degli anni successivi sottoforma di costo per ammortamenti.

Bisogna pertanto considerare attentamente il volume e le priorità degli investimenti poiché la nostra disponibilità a sopportare il costo da essi derivato è influenzato in modo marcato dalla stabilità del Gettito Fiscale, in particolare quello delle Persone Giuridiche.

Nel dettaglio, gli investimenti effettuati durante l'anno 2017, si presentano nel modo seguente:

Dicastero **AMMINISTRAZIONE GENERALE**

020 - AMMINISTRAZIONE GENERALE

Sostituzione parziale serramenti Casa Comunale

conto n. 503.048 Delega RM 1490/2017 FER

Totale investimenti registrati	210.60 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	39'789.40 Fr.

È stata stanziata una delega di investimento per la sostituzione parziale delle serramenti alla Casa Comunale.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Nuovo software per orologio di timbratura		Terminato
conto n. 506.005	Delega RM 1221/2010	

Totale investimenti registrati	9'355.00 Fr.	Credito votato:	10'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	8'376.50	Credito residuo	645.00 Fr.
Investimenti anno in corso	978.50		

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Fornitura e posa di 2 apparecchi di timbratura	
conto n. 506.049	Delega RM 1852/2016

Totale investimenti registrati	2'052.00 Fr.	Credito votato:	5'000.00 Fr.
		Credito residuo	2'948.00 Fr.

Prosegue l'operazione di potenziamento delle strutture informatiche e, grazie all'estensione della rete, si sono potuti posare due ulteriori apparecchi di timbratura per uniformare il sistema di rilevazione delle presenze elettronico già in dotazione alla Casa comunale.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Estensione rete informatica comunale		Terminato
conto n. 506.050	Delega RM 1733/2016	

Totale investimenti registrati	9'835.00 Fr.	Credito votato:	10'000.00 Fr.
		Credito residuo	165.00 Fr.

La rete è stata migrata avvalendosi del servizio AMB. Questa modifica tecnica ha permesso di collegare tutti gli stabili comunali (Casa comunale, Scuola dell'infanzia e Scuola elementare) in un'unica grande rete. Il collegamento è realizzato sulla fibra ottica.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Dicastero **SICUREZZA PUBBLICA**

100 - PROTEZIONE GIURIDICA

Impianti di videosorveglianza	
conto n. 506.016	Delega RM 257/2012

Totale investimenti registrati	12'249.50 Fr.	Credito votato:	25'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	12'249.50	Credito residuo	12'750.50 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

Rimane ancora da effettuare un'installazione da videosorveglianza nella zona raccolta rifiuti Alambicco e, pertanto, l'investimento non viene ancora chiuso.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero **EDUCAZIONE**

200 - SCUOLA MATERNA

Sostituzione porta entrata SI - Sezione 3

conto n. 503.046 Delega RM 1059/2017

Terminato

Totale investimenti registrati	8'890.90 Fr.	Credito votato:	10'000.00 Fr.
		Credito residuo	1'109.10 Fr.

Come da richiesta del corpo docenti, si è proceduto alla sostituzione della porta d'entrata presso le Scuole dell'infanzia alla sezione 3.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Sistemazione tapparelle SI e SE

conto n. 503.049 Delega RM 1154/2017

Terminato

Totale investimenti registrati	9'455.60 Fr.	Credito votato:	10'000.00 Fr.
		Credito residuo	544.40 Fr.

Sono state sostituite le tapparelle presso la Scuola dell'infanzia e la Scuola elementare. L'investimento, nei conti di consuntivo, si presenta spaccato sui due dicasteri (200 e 210). Qui riportiamo il valore complessivo dell'investimento, suddiviso in fr. 3'122.05 per la Scuola dell'infanzia e fr. 6'333.55 per la Scuola elementare.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Risanamento ascensore scuole elementari

conto n. 506.052 Delega RM 507/2017

Totale investimenti registrati	7'500.00 Fr.	Credito votato:	30'000.00 Fr.
		Credito residuo	22'500.00 Fr.

La delega di investimento si è resa necessaria per degli interventi di risanamento presso l'ascensore delle scuole elementari che verrà realizzato nel corso del prossimo anno.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero **CULTURA E TEMPO LIBERO**

330 - PARCHI PUBBLICI E SENTIERI

Sviluppo comparto area svago

conto n. 501.048 Delega RM 1523/2014

Terminato

Totale investimenti registrati	17'789.80 Fr.	Credito votato:	20'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	17'789.80	Credito residuo	2'210.20 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Creazione rampa d'accesso Cucina Sala Multiuso

conto n. 501.095 Delega RM 260/2017

Terminato

Totale investimenti registrati	39'360.00 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	640.00 Fr.

In delega si è provveduto a creare la rampa di accesso che da via Canvera accede alla futura cucina della Sala Multiuso. Questo permetterà una miglior gestione sia nel momento della realizzazione dell'opera, sia la facilitazione d'accesso per i fornitori.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Progetto di massima area svago

conto n. 503.030 Delega RM 1178/2014

Terminato

Totale investimenti registrati	31'366.00 Fr.	Credito votato:	33'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	31'366.00	Credito residuo	1'634.00 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Progettazione definitiva della Fase I Area Svago

conto n. 503.047 MM 11/2017

Terminato

Totale investimenti registrati	105'166.95 Fr.	Credito votato:	110'000.00 Fr.
		Credito residuo	4'833.05 Fr.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Nuovo ufficio per Custode stabili e Ausiliario di pol.

conto n. 506.048 Delega RM 2023/2016

Terminato

Totale investimenti registrati	9'461.85 Fr.	Credito votato:	12'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	4'305.75	Credito residuo	2'538.15 Fr.
Investimenti anno in corso	5'156.10		

Con l'assunzione dell'Agente ausiliario e Custode stabili si è resa necessaria la creazione di un suo ufficio. Vista la peculiarità dei suoi compiti, per l'ubicazione è stato scelto il Centro comunale riclassificando uno spazio in precedenza usato per altri scopi.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Contributo per rifacimento Campo sportivo

conto n. 565.008 MM 3/2016

FER

Totale investimenti registrati	200'000.00 Fr.	Credito votato:	210'000.00 Fr.
		Credito residuo	10'000.00 Fr.

Il finanziamento FER è solo parziale e relativo al contributo per il rifacimento dell'illuminazione con fari al LED a risparmio energetico.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero **TRAFFICO**

620 - STRADE COMUNALI, POSTEGGI, PIAZZE

Credito quadro				Terminato
conto n. 501.040	MM 7/2012			
Totale investimenti registrati	977'482.61	Fr.	Credito votato:	2'508'900.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	912'220.96		Credito residuo	1'531'417.39 Fr.
Investimenti anno in corso	65'261.65			

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Sistemazione via Campo Sportivo e moderazioni traffico			
conto n. 501.062	MM 11/2014		
Totale investimenti registrati	880'779.29	Fr.	Credito votato: 995'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	536'662.93		Credito residuo 114'220.71 Fr.
Investimenti anno in corso	344'116.36		

L'investimento è terminato. Rimangono in sospeso a fine anno esclusivamente alcune posizioni che verranno evase nel 2018.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Progettazione e rifacimento via della Stazione			
conto n. 501.066	Delega RM 1616/2013		
Totale investimenti registrati	7'000.00	Fr.	Credito votato: 12'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	7'000.00		Credito residuo 5'000.00 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sistemazione via Gorelle			
conto n. 501.078	MM 10/2014		
Totale investimenti registrati	415'321.80	Fr.	Credito votato: 725'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	407'497.05		Credito residuo 309'678.20 Fr.
Investimenti anno in corso	7'824.75		

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sistemazione via Municipio e via Vignaccia			
conto n. 501.083	MM 14/2015		
Totale investimenti registrati	551'769.45	Fr.	Credito votato: 765'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	289'548.45		Credito residuo 213'230.55 Fr.
Investimenti anno in corso	262'221.00		

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sistemazione via del Tiglio - Fase esecutiva

conto n. 501.086 MM 3/2015

Totale investimenti registrati	448'233.70	Fr.	Credito votato:	908'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	6'300.00		Credito residuo	459'766.30	Fr.
Investimenti anno in corso	441'933.70				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Progettazione comparto pozzo AAP Via Girono, Via Boschetti, Via Scuole

conto n. 501.091 Delega RM 1379/2015

Totale investimenti registrati	27'000.00	Fr.	Credito votato:	40'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	27'000.00		Credito residuo	13'000.00	Fr.
Investimenti anno in corso	0.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Introduzione zona 30 comparto paese Ovest

conto n. 501.092 Delega RM 1696/2016

Terminato

Totale investimenti registrati	4'000.00	Fr.	Credito votato:	7'000.00	Fr.
			Credito residuo	3'000.00	Fr.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Lavori in zona Casello Mondò

conto n. 501.093 MM 11/2016

Totale investimenti registrati	41'472.00	Fr.	Credito votato:	185'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	5'400.00		Credito residuo	143'528.00	Fr.
Investimenti anno in corso	36'072.00				

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Valutazione dello stato e proposte d'intervento Sovrapasso via industrie

conto n. 501.094 Delega RM 529/2015

Terminato

Totale investimenti registrati	39'269.75	Fr.	Credito votato:	40'000.00	Fr.
Investimenti anni precedenti	34'317.20		Credito residuo	730.25	Fr.
Investimenti anno in corso	4'952.55				

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Fornitura e posa cartelli per posteggi con limite

conto n. 501.098 Delega RM 202/2017

Terminato

Totale investimenti registrati	20'958.90	Fr.	Credito votato:	25'000.00	Fr.
			Credito residuo	4'041.10	Fr.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Microrivestimento Cavalcavia Via Industrie			
conto n. 501.099	Delega RM 968/2017		Terminato

Totale investimenti registrati	40'000.00 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	0.00 Fr.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Microrivestimento Via Serrai tra Cantonale e Jowa			
conto n. 501.100	Delega RM 969/2017		Terminato

Totale investimenti registrati	34'119.65 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	5'880.35 Fr.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Risanamento stradale via Industrie			
conto n. 501.101	MM 4/2015		

Totale investimenti registrati	143'774.30 Fr.	Credito votato:	841'000.00 Fr.
		Credito residuo	697'225.70 Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Introduzione zona 30 paese ovest - fase esecutiva			
conto n. 501.102	Delega RM 144/2017		Terminato

Totale investimenti registrati	25'856.50 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	14'143.50 Fr.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Pavimentazione via Selvascia			
conto n. 501.103	Delega RM 900/2017		Terminato

Totale investimenti registrati	39'409.70 Fr.	Credito votato:	40'000.00 Fr.
		Credito residuo	590.30 Fr.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Nuove lampade LED Via Stazione e Via della Posta (FER)			
conto n. 506.046	Delega RM 1904/2016	FER	Terminato

Totale investimenti registrati	8'642.50 Fr.	Credito votato:	10'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	4'321.35	Credito residuo	1'357.50 Fr.
Investimenti anno in corso	4'321.15		

Prosegue l'intervento di ammodernamento dei punti luce stradali con la sostituzione delle lampade attuali con quelle al LED ad alto risparmio energetico. Questo investimento è finanziato con il fondo FER.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Nuova lama callaneve per trattorino			Terminato
conto n. 506.047	Delega RM 1903/2016		

Totale investimenti registrati	5'288.00 Fr.	Credito votato:	6'000.00 Fr.
		Credito residuo	712.00 Fr.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Contributo PAB2			
conto n. 561.002	MM 16/2017		

Totale investimenti registrati	148'923.30 Fr.	Credito votato:	893'539.80 Fr.
		Credito residuo	744'616.50 Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Piano mobilità aziendale comprensoriale			
conto n. 581.013	MM 8/2017		

Totale investimenti registrati	32'400.00 Fr.	Credito votato:	120'000.00 Fr.
		Credito residuo	87'600.00 Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero **PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO**

710 - ELIMINAZIONE ACQUE LURIDE

Tratta fognatura zona Paiardi			
conto n. 501.043	MM 8/2012		

Totale investimenti registrati	140'881.61 Fr.	Credito votato:	215'016.10 Fr.
Investimenti anni precedenti	140'881.61	Credito residuo	74'134.49 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Fognatura tratta La Perla - Bizzozero			Terminato
conto n. 501.061	MM 14/2012		

Totale investimenti registrati	350'858.00 Fr.	Credito votato:	475'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	316'957.80	Credito residuo	124'142.00 Fr.
Investimenti anno in corso	33'900.20		

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Asta Fluviale n. 20

conto n. 501.073 MM 12/2016

Totale investimenti registrati	158'481.30 Fr.	Credito votato:	193'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	141'417.30	Credito residuo	34'518.70 Fr.
Investimenti anno in corso	17'064.00		

Il credito per l'investimento Asta Fluviale n. 20 si compone nel seguente modo: MM 23/2014 stanziamento di fr. 123'000.00 e MM 12/2016 stanziamento di ulteriori fr. 70'000.00.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Progettazione canalizzazione zona di protezione Ronco Rossi

conto n. 501.090 Delega RM 351/2015

Totale investimenti registrati	15'000.00 Fr.	Credito votato:	25'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	15'000.00	Credito residuo	10'000.00 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Progettazione stazione pompaggio fognatura zona Nosett

conto n. 501.097 Delega RM 331/2017

Terminato

Totale investimenti registrati	14'000.00 Fr.	Credito votato:	20'000.00 Fr.
		Credito residuo	6'000.00 Fr.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Stazione di pompaggio fognatura Zona Nosetto

conto n. 501.104 MM 9/2017

Totale investimenti registrati	4'558.60 Fr.	Credito votato:	525'000.00 Fr.
		Credito residuo	520'441.40 Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Nuovo centro raccolta rifiuti

conto n. 503.039 MM 16/2014

Totale investimenti registrati	1'126'509.43 Fr.	Credito votato:	1'260'500.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	395'565.90	Credito residuo	133'990.57 Fr.
Investimenti anno in corso	730'943.53		

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Toem per Centro raccolta rifiuti vegetali

conto n. 506.051 Delega RM 330/2017

Terminato

Totale investimenti registrati	4'276.80 Fr.	Credito votato:	5'000.00 Fr.
		Credito residuo	723.20 Fr.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Piano PGS

conto n. 581.001 MM 5/2013

Totale investimenti registrati	239'992.30 Fr.	Credito votato:	360'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	239'992.30	Credito residuo	120'007.70 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Allestimento Variante PR Passo pedonale tra Via Cantonale e Via Monda

conto n. 581.011 Delega RM 573/2014

Totale investimenti registrati	5'446.40 Fr.	Credito votato:	9'000.00 Fr.
Investimenti anni precedenti	5'446.40	Credito residuo	3'553.60 Fr.
Investimenti anno in corso	0.00		

Si è iniziata la procedura per l'allestimento di una variante di PR per definire il passo pedonale fra via Cantonale e via Monda.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero ECONOMIA PUBBLICA**860 - ENERGIA****Mappatura energetica del Bellinzonese**

conto n. 509.002 Delega RM 537/2017

Totale investimenti registrati	2'700.00 Fr.	Credito votato:	10'000.00 Fr.
		Credito residuo	7'300.00 Fr.

L'investimento prosegue e non si prevedono sorpassi di spesa.

I conti sono stati sottoposti alla Fiduciaria incaricata del loro esame che ci ha inviato il rapporto di revisione nel quale è indicato come la verifica sia stata effettuata secondo le norme professionali e che, durante il 2017, la contabilità è stata tenuta in modo corretto: per questi motivi ne raccomanda l'approvazione formale.

Il Municipio è a disposizione qualora occorressero ulteriori informazioni e invita il Consiglio comunale a voler risolvere:

1. **E' aggiornato il Preventivo 2017 dell'Amministrazione comunale con l'aggiunta di un ammortamento supplementare di fr. 570'000.00 (come da tabella allegata).**
2. **Sono approvati:**
 - il conto di gestione corrente;
 - il conto investimenti;
 - il bilancio;**concernenti il Consuntivo 2017 dell'amministrazione comunale.**
3. **Sono approvate le liquidazioni finali dei seguenti crediti:**

Investimento	Stanziamento	Credito votato Fr.	Credito usato Fr.
3.1 Nuovo software per orologio di timbratura	Delega	10'000.00	9'355.00
3.2 Estensione rete informatica comunale	Delega	10'000.00	9'835.00
3.3 Sostituzione porta entrata SI - Sezione 3	Delega	10'000.00	8'890.90
3.4 Sistemazione tapparelle SI e SE	Delega	10'000.00	9'455.60
3.5 Creazione rampa d'accesso Cucina Sala Multiuso	Delega	40'000.00	39'360.00
3.6 Nuovo ufficio per Custode stabili e Ausiliario di pol.	Delega	12'000.00	9'461.85
3.7 Sviluppo comparto area svago	Delega	20'000.00	17'789.80
3.8 Progetto di massima area svago	Delega	33'000.00	31'366.00
3.9 Progettazione definitiva della Fase I Area Svago	MM	110'000.00	105'166.95
3.10 Credito quadro	MM	2'508'900.00	977'482.61
3.11 Introduzione zona 30 comparto paese Ovest	Delega	7'000.00	4'000.00
3.12 Valutazione dello stato e proposte d'intervento Sovrapasso via industrie	Delega	40'000.00	39'269.75
3.13 Fornitura e posa cartelli per posteggi con limite	Delega	25'000.00	20'958.90
3.14 Microrivestimento Cavalcavia Via Industrie	Delega	40'000.00	40'000.00
3.15 Microrivestimento Via Serrai tra Cantonale e Jowa	Delega	40'000.00	34'119.65
3.16 Introduzione zona 30 paese ovest - fase esecutiva	Delega	40'000.00	25'856.50
3.17 Pavimentazione via Selvascia	Delega	40'000.00	39'409.70
3.18 Nuove lampade LED Via Stazione e Via della Posta (FER)	Delega	10'000.00	8'642.50
3.19 Nuova lama callaneve per trattorino	Delega	6'000.00	5'288.00
3.20 Fognatura tratta La Perla - Bizzozero	MM	475'000.00	350'858.00
3.21 Progettazione stazione pompaggio fognatura zona Nosett	Delega	20'000.00	14'000.00
3.22 Toem per Centro raccolta rifiuti vegetali	Delega	5'000.00	4'276.80

4. **L'avanzo d'esercizio va in aggiunta al capitale proprio.**
5. **Al Municipio è dato scarico della gestione 2017.**

PER IL MUNICIPIO:

IL SINDACO:

IL SEGRETARIO:

Simona Zinniker

Davide Vassalli

Approvato dal Municipio con risoluzione n. 507 del 16.04.2018

Commissione incaricata dell'esame: Gestione.