

MESSAGGIO MUNICIPALE No. 1/2006

Accompagnante i conti consuntivi comunali anno 2005

Signor Presidente
Signore e Signori Consiglieri Comunali

Vi presentiamo per esame ed approvazione i conti consuntivi Comunali 2005. Il riassunto che segue è stato allestito secondo le direttive della Sezione degli Enti Locali del Dipartimento delle Istituzioni. La ricapitolazione prevede il risultato del conto gestione corrente; onere netto per investimenti; conto di chiusura; riassunto del bilancio e il conto dei flussi di capitale.

Conto di gestione corrente:

- Uscite correnti	Fr.	2'038'467.09	
- Ammortamenti amministrativi	Fr.	250'549.00	
- Addebiti interni	Fr.	0.00	

Totale spese correnti			Fr. 2'289'016.09
- Ricavi correnti	Fr.	2'268'712.80	
- Accrediti interni	Fr.	0.00	

Totale ricavi correnti			Fr. 2'268'712.80

Disavanzo d'esercizio 2005	Fr.	20'303.29
-----------------------------------	------------	------------------

Conto degli investimenti :

- Uscite per investimenti	Fr.	137'489.55	
- Entrate per investimenti	Fr.	0.00	

Onere netto di investimento	Fr.	137'489.55
------------------------------------	------------	-------------------

Conto di chiusura:

Onere netto di investimento		Fr.	137'489.55
Ammortamenti amministrativi	Fr.	250'549.00	
Disavanzo d'esercizio	Fr.	-20'303.29	

Autofinanziamento		Fr.	230'245.71

Avanzo totale	Fr.	92'756.16
----------------------	------------	------------------

Riassunto del bilancio:

	Attivo	Passivo
Beni patrimoniali	Fr. 2'928'184.57	
Beni amministrativi	Fr. 4'133'438.56	
Capitale dei terzi		Fr. 6'004'528.75
Finanziamenti speciali		Fr. 266'637.80
Capitale proprio		Fr. 810'759.87
Disavanzo d'esercizio 2005	Fr. 20'303.29	
	-----	-----
TOTALI A PAREGGIO	Fr. 7'081'926.42	Fr. 7'081'926.42

Considerazioni generali:

I conti consuntivi comunali 2005 chiudono con un disavanzo di Fr. 20'303.29 mentre nel preventivo, avevamo ipotizzato un avanzo di fr. 2'620.00. Questo risultato d'esercizio, conferma la contrazione del gettito fiscale del Comune già più volte accennato, con i vari interventi legislativi sugli sgravi fiscali attualizzati in questi ultimi anni. Se facciamo un paragone con l'anno 2000 il gettito accertato delle persone fisiche era di Fr. 1'358'091.--, mentre il medesimo gettito comunale 2005 è valutato a Fr. 1'154'131.00. Questo significa un minore incasso di Fr. 203'960.00 e che equivale ad una percentuale del 15% in meno del gettito. Pensiamo che queste cifre si commentano da sole e che politicamente si dovrebbe individuare nuove strategie, per colmare questa perdita.

Gli investimenti fatti nel 2005, (beni amministrativi fr. 137'489.55 e beni patrimoniali fr. 32'400) sono stati finanziati con la liquidità che dispone il Comune. Anche i prossimi investimenti previsti, ed è bene ricordarli:

- sostituzione (primo lotto) canalizzazioni e condotte acqua potabile nel nucleo con relativa asfaltatura (fr. 1'300'000.--)
- progetto e realizzazione della moderazione del traffico (prima tappa) Fr 350'000.--,

- ristrutturazione dell'ex Municipio (fr. 190'000.--);
- sistema informatico SIT (fr. 35'000.--);
- manutenzione centro scolastico (Fr. 95'700.--)
- varianti di Piano Regolatore (ampliamento zona, ecc...)

si ritiene di finanziarli nella misura del 70/80 % con la liquidità ancora disponibile. Questo ci permetterà in futuro di non caricare troppo gli oneri finanziari.

Per i vari dicasteri segnaliamo:

0. AMMINISTRAZIONE	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Spese	Fr. 340'380.89	Fr. 334'600.00
Ricavi	Fr. 30'815.75	Fr. 26'700.00
Maggior spesa	Fr. 309'565.14	Fr. 307'900.00

301.00 Stipendi

Nei stipendi sono compresi: il segretario; l'impiegata di cancelleria; le donne di pulizia; l'apprendista e le ore straordinarie del segretario.

301.01 Stipendio personale avventizio

Durante l'anno la donna di pulizia è stata assente per malattia, ed è stata sostituita.

315.00 Manutenzione macchine e mobili

Acquisto nuovi programmi per il Pc e manutenzione.

319.01 Spese diverse beni di servizio

Abbiamo appoggiato l'iniziativa azione abbonamento arcobaleno e fatto una cena natalizia per i dipendenti e municipio.

436.01 Rimborso ass. infortuni e malattia:

Rimborso da parte delle assicurazioni dovuti ad infortuni e malattie registrate da alcuni nostri dipendenti.

1. SICUREZZA PUBBLICA	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Spese	Fr. 111'697.90	Fr. 67'170.00
Ricavi	Fr. 27'028.55	Fr. 13'700.00

Maggior spesa	Fr. 84'669.35	Fr. 48'470.00
---------------	---------------	---------------

434.00 Aggiornamento mappe

L'attività registrata per le mutazioni di cultura, misurazioni catastali ecc...è stata molto intensa. Anche diversi cittadini hanno fatto capo alla consulenza da parte dell'ufficio di ingegneria che tiene aggiornata la mappa di Novaggio. Il Comune ha provveduto ad incassare una percentuale di questi costi.

318.11 Servizio di polizia

Nel corso dell'anno abbiamo fatto capo a questo servizio in diverse occasioni, non solo per le procedure di contravvenzione ma anche come sorveglianza preventiva.

383.00 Versamento contributi sostitutivi rifugi

Come evidenziato nel rapporto di revisione anno 2004 abbiamo provveduto ad assestare il conto di bilancio, rispetto al saldo della lista inviata dal competente ufficio cantonale. L'importo di questa operazione è di fr. 30'804.95.

2. EDUCAZIONE	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Spese	Fr. 630'329.15	Fr. 636'750.00
Ricavi	Fr. 308'094.30	Fr. 272'935.00
Maggior spesa	Fr. 322'234.85	Fr. 363'815.00

Scuola Infanzia:

452.00 Rimborso Astano S.I.

Secondo convenzione stipulata con il Comune di Astano per la frequenza dei loro bambini

Scuola Elementare:

311.02 Acquisto mobili, apparecchi, giochi

Abbiamo acquistato nuovi computer e stampante e una macchina per le pulizie.

312.06 Costi riscaldamento:

Dovuto essenzialmente all'aumento dei derivati del petrolio.

461.02 Sussidi Cantionali docenti SE

Sussidi riconosciuti in base alle tre sezioni e alla forza finanziaria del Comune.

3. CULTURA E TEMPO LIBERO	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Spese	Fr. 20'971.25	Fr. 26'605.00
Ricavi	Fr. 0.00	Fr. 0.00
Maggior spesa	Fr. 20'971.25	Fr. 26'605.00

318.23 Ricorrenze, ricevimenti e manifestazioni

Sorpasso del preventivo dovuto ai costi per il ricevimento di Alan Pedersini medaglia d'oro e d'argento "Special Olympics Nagano 2005" (Fr. 4'834.15).

4. SALUTE PUBBLICA	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Spese	Fr. 125'562.20	Fr. 141'650.00
Ricavi	Fr. 0.00	Fr. 0.00
Maggior spesa	Fr. 125'562.20	Fr. 141'650.00

361.02 Contributo istituti case per anziani:

Abbiamo registrato minori presenze degli anziani nei vari istituti.

361.03 Contributo legge maternità

Collocamento in istituti di alcuni minori con problemi familiari

5. PREVIDENZA SOCIALE	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Spese	Fr. 197'296.80	Fr. 162'000.00
Ricavi	Fr. 1'603.00	Fr. 1'600.00
Maggior spesa	Fr. 195'693.80	Fr. 160'400.00

361.05 Contributi finanziari ass. comp. AVS

Costi che ci vengono addebitati direttamente dal Cantone. La chiave di riparto è applicata in uguale modo in tutti del Cantone e si basa sulla forza finanziaria di ogni Comune e in base al gettito d'imposta Cantonale.

361.06 Contributi assistenza

Con la modifica della Legge Cantonale, i Comuni a partire dal 1 gennaio 2005 devono partecipare ai costi sull'assistenza nella misura del 30%.

6. TRAFFICO	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Spese	Fr. 245'901.25	Fr. 213'900.00
Ricavi	Fr. 13'911.60	Fr. 12'700.00
Maggior spesa	Fr. 231'989.65	Fr. 201'200.00

311.06 Acquisto macchine e attrezzature.

Si sono verificati diversi interventi di riparazione sulle attrezzature e alcuni acquisti.

318.27 Servizio calla neve

Abbiamo avuto un inverno con molta neve, e per mantenere sempre in ordine le strade, è stato necessario l'intervenuto dell'addetto allo sgombero neve.

436.06 Rimborso Con. Depurazione Acque

La manutenzione degli impianti Consortili della Depurazione Curio-Novaggio, viene fatto da un nostro operaio comunale. Per questa prestazione il Consorzio ci versa l'importo patuito tramite convenzione.

7. PROTEZ. AMBIENTE	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Spese	Fr. 295'179.80	Fr. 310'204.00
Ricavi	Fr. 212'935.10	Fr. 247'500.00
Maggior spesa	Fr. 82'244.70	Fr. 62'704.00

318.29 Servizio raccolta rifiuti

Il Consorzio rifiuti ci fatturato solo per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti Fr. 99'600.-- . Il restante costo sono dovuti allo smaltimento dei rifiuti separabili come: ingombranti; carta, metalli, vetri, oli, pet, batterie, ecc...

8. ECONOMIA PUBBLICA	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Spese	Fr. 4'772.70	Fr. 6'000.00
Ricavi	Fr. 47'325.70	Fr. 50'040.00
Maggior ricavo	Fr. 42'553.00	Fr. 44'040.00

Nessuna osservazione.

9. FINANZE E IMPOSTE	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Spese	Fr. 316'924.15	Fr. 347'036.00
Ricavi	Fr. 1'626'998.80	Fr. 233'310.00
Maggior ricavi	Fr. 1'310'074.65	Fr. 113'726.00

Imposte:

Come ogni anno il calcolo sull'imposta comunale anno 2005 è stato fatto con la collaborazione degli economisti del Dipartimento delle istituzioni – sezione Enti Locali e la società di revisione MGF Consulenze. Si calcolano le seguenti entrate.

- Imposte sul reddito e sostanza persone fisiche	Fr. 1'154'131.00
- Imposta persone giuridiche	Fr. 43'800.00
- Imposta personale	Fr. 11'000.00
- Imposta immobiliare	Fr. 77'000.00

444.00 Contributo di livellamento:

Ci è stato riconosciuto per l'anno 2005 il contributo di livellamento di fr. 234'923.--. Questo contributo che viene fissato ogni anno dal Cantone, è stata davvero una buona boccata d'ossigeno per le nostre finanze.

441.01 Quota parte imposta maggior valore immobiliare

Aumento sugli utili immobiliari dovuti a transazioni di compra-vendita di case e terreni, in linea con il passato anno.

322.00 Interessi U.B.S.

Rinnovo dei capitali, ad un tasso buono. Inoltre nel corso dell'anno è stato raggruppato in un solo credito di fr. 4'700'000.-- i due crediti presso l'UBS (fr. 2'700'000.— e fr. 2'000'000.--)

422.00 Interessi su depositi bancari:

Anche l'interesse sui tassi dei depositi bancari sono stati remunerati con i tassi odierni. Inoltre da segnalare lo scioglimento definitivo del lascito Tami il cui importo esposto a bilancio è stato riportato in questo ricavo.

331.00 Ammortamenti ordinari

Per quel che riguarda gli ammortamenti, la situazione dei crediti e debiti, alleghiamo la tabellina.

Conto investimenti 2005

9. FINANZE E IMPOSTE – investimenti amministr.	Consuntivo 2005	Preventivo 2005
Uscite per investimenti	Fr. 137'489.55	Fr. 0.00
Entrate per investimenti	Fr. 0.00	Fr. 0.00
Entrate nette per investimenti	Fr. 137'489.55	Fr. 0.00

Nel corso dell'anno 2005 abbiamo registrato i seguenti investimenti:

Uscite per investimenti in beni amministrativi.

- Moderazione traffico Fr. 68'124.95
- Canalizzazione nucleo Fr. 61'018.50
- Varianti di piano regolatore Fr. 8'346.10

Uscite per investimenti in beni patrimoniali

- Casa Comunale ex Canonica Fr. 32'400.00

681.00 Ammortamenti amministrativi

Per quel che riguarda gli ammortamenti, alleghiamo la tabellina. Gli ammortamenti totali effettuati nel 2005 sulla sostanza ammortizzabile superano il minimo richiesto dall'art. 158 LOC. In effetti, il tasso d'ammortamento medio sulla stessa sostanza al 01.01.2005 è stata pari al 5.9% I tassi di ammortamento utilizzati corrispondono a quelli votati in sede di preventivo 2005.

Bilancio 2005

Attivo:

Crediti

Sui debitori per imposta è stata fatta una nuova rivalutazione tenendo conto dei vari sgravi fiscali intervenuti nei recenti anni. Sono stati messi in perdita come sopravvenienze (spese) fr. 10'816.50. Come pure i residui dei contributi di miglioria e costruzione.

Passivo:

Lascito Gambazzi:

L'importo è stato adeguato tenendo conto degli attuali tassi d'interesse.

Capitale proprio:

Il capitale proprio presentato in data 01.01.2005 ammontava a Fr. 810'759.87. con il disavanzo d'esercizio conseguito nel corso del 2005 risulta, in data di chiusura dell'anno di gestione, pari a Fr. 790'456.58.

Il Municipio propone di

RISOLVERE

- 1. Sono approvati i conti consuntivi del Comune, conto gestione corrente; conto degli investimenti e bilancio dell'esercizio 2005.**
- 2. E' dato scarico al Municipio per tutta la gestione 2005.**

Con ossequio.

Per il Municipio di Novaggio

Il sindaco

il segretario

Felice Campana

Franco Rodigari

Novaggio, 2 maggio 2006

Ris. Mun. No.