

MESSAGGIO MUNICIPALE No. 2 /2008

Accompagnante i conti consuntivi comunali anno 2007

Signor Presidente
Signore e Signori Consiglieri Comunali

Vi presentiamo per esame ed approvazione i conti consuntivi Comunali 2007. 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.	2'162'344.23	
- Ammortamenti amministrativi	Fr.	291'285.00	
- Addebiti interni	Fr.	0.00	

Totale spese correnti			Fr. 2'453'629.23
- Entrate correnti	Fr.	2'583'673.40	
- Accrediti interni	Fr.	0.00	

Totale ricavi correnti			Fr. 2'583'673.40

Avanzo d'esercizio 2007	Fr. 130'044.17
--------------------------------	-----------------------

Conto degli investimenti :

- Uscite per investimenti	Fr.	817'094.95	
- Entrate per investimenti	Fr.	0.00	

Onere netto di investimento	Fr. 817'094.95
------------------------------------	-----------------------

Conto di chiusura:

Onere netto di investimento		Fr.	817'094.95
Ammortamenti amministrativi	Fr.	291'285.00	
+ Avanzo d'esercizio	Fr.	130'044.17	

Autofinanziamento		Fr.	421'329.17
Disavanzo totale		Fr.	395'765.78

Riassunto del bilancio:

	Attivo		Passivo	
Beni patrimoniali	Fr.	2'245'429.17		
Beni amministrativi	Fr.	4'681'192.91		
Capitale dei terzi			Fr.	5'739'829.15
Finanziamenti speciali			Fr.	269'837.80
Capitale proprio			Fr.	786'910.96
Avanzo d'esercizio 2007			Fr.	130'044.17
	-----		-----	
TOTALI A PAREGGIO	Fr.	6'926'622.08	Fr.	6'926'622.08

Introduzione:

Nel corso del 2007 abbiamo registrato un avanzo d'esercizio di fr. 130'044.17. Questo è dovuto soprattutto a due fattori importanti:

- Imposte alla fonte preventivate in fr. 40'000.— e a consuntivo fr.113'619.60 (+ 73'619.60)
- Contributo di livellamento preventivato a fr. 230'000.-- e a consuntivo fr. 317'602 (+ 87'602.--)

Nell'esame del consuntivo, per i casi più significativi nella gestione corrente; bilancio e investimenti, verranno spiegati nei singoli dicasteri.

Per i vari dicasteri segnaliamo:

0. AMMINISTRAZIONE	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Spese	Fr. 364'663.24	Fr. 346'300.00
Ricavi	Fr. 75'440.70	Fr. 30'100.00
Maggior spesa	Fr. 289'222.54	Fr. 316'200.00

301.01 Stipendio personale avventizio

Sostituzione delle donne di pulizia per malattia o vacanze e lavori straordinari .

303.00 Contributo AVS-AI-IPG-AD

Durante la revisione AVS avvenuta nel corso del 2007, l'ispettore ci ha informato per la prima volta che anche i contributi AVS dei 5 municipali dovevano essere pagati. Per cui retroattivamente dal 01.01.2003 al 31.12.2006 abbiamo dovuto versare fr. 5174.70 alle casse cantonali dell'AVS. Nel 2007 abbiamo dunque provveduto ad annunciarli all'AVS. Considerato che prima non eravamo a conoscenza che questi importi dovevano essere annunciati alla cassa cantonale, di conseguenza nemmeno nel preventivo anno 2007 sono stati previsti.

315.00 Manutenzione macchine e computer

Costi maggiori dovuti ai contratti di manutenzione per computer e programmi vari del sistema GE.CO.TI, come pure per gli aggiornamenti e manutenzione del sito internet.

318.06 Consulenze varie

I costi maggiori sono dovuti ai seguenti servizi:

- Progettazione 4 case nel terreno edificabile del Comune: fr. 17'400.—
- MGF revisione consuntivi: fr. 4'750.—
- Progetto ampliamento scuola: fr. 4'100.—
- Consulenze edilizie

436.01 Rimborso ass. infortuni e malattia:

Sono dovuti a rimborsi per malattia e maternità

- Derada Tanja docente SI maternità: fr. 14'716.30
- Rabaglio Brigitte docente SE maternità: fr. 16'711.80
- Malattia varie docenti

1. SICUREZZA PUBBLICA	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Spese	Fr. 70'557.95	Fr. 79'180.00
Ricavi	Fr. 21'554.35	Fr. 22'100.00
Maggior spesa	Fr. 49'003.96	Fr. 57'080.00

318.10 Aggiornamento mappe

L'attività registrata per le mutazioni di cultura, misurazioni catastali, rilevamenti di mappa ecc...è stata anche quest'anno molto intensa da parte dell'ufficio ingegneria Lucchini & Lippuner.

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. Un costo mensile per interventi è stato di ca. fr. 900.--

427.00 Tasse affitti rifugi e Pci

Nel corso dell'anno abbiamo ospitato presso i nostri rifugi e protezione civile, una compagnia di militari.

2. EDUCAZIONE	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Spese	Fr. 691'395.00	Fr. 669'200.00
Ricavi	Fr. 376'238.60	Fr. 348'100.00
Maggior spesa	Fr. 315'156.40	Fr. 321'100.00

Scuola Infanzia:

302.01 Stipendi supplenze:

L'assenza per maternità della docente Guarisco T. è stata rimpiazzata da un'altra docente.

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 banchi e sedie per i bambini di una sezione di scuola elementare (Fr. 3'559.40).

314.02 Manutenzione centro scolastico

La spesa più sostanziosa, è stata la sostituzione delle chiavi del centro scolastico, il cui importo è di Fr. 10'185.80.

317.02 Contributo corso sci e settimana verde:

Nessun costo in quanto la settimana verde è stata anticipata dai docenti in autunno, mentre il corso di sci non ha potuto aver luogo per mancanza di neve).

427.01 Affitto palestra

Come da convenzione con il Cantone. Scuola Media di Bedigliora utilizza come ogni anno la nostra palestra.

452.01 Rimborso Astano S.E.

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

461.02 Sussidi Cantionali docenti SE

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

469.01 Proventi vari S.E.

Contributo finanziario che i docenti hanno messo insieme nel corso del 2007, pervenuti dai genitori per la partecipazione dei loro figli alla settimana verde tenutasi in autunno 2006.

366.03 Contributo mensa Scuola elementare

Nel corso dell'anno scolastico 2007-2008 è stato introdotto il servizio mensa per la SE e SI. Da settembre a dicembre 2007 i nostri allievi hanno frequentato la mensa scolastica di Bedigliora. I costi sono dovuti:

- Trasporto pulmino: Fr. 3'470.10
- Sorvegliante: Fr. 840.00
- Partecipazione costi mensa Fr. 1'742.50

3. CULTURA E TEMPO LIBERO	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Spese	Fr. 22'283.47	Fr. 28'505.00
Ricavi	Fr. 0.00	Fr. 0.00
Maggior spesa	Fr. 22'283.47	Fr. 28'505.00

318.23 Ricorrenze, ricevimenti, manifestazioni

Il costo più significativo è dovuto per la creazione di 4 pannelli espositivi, in ricordo di Franchino Demarta, che sono esposti permanentemente presso l'ex Municipio nella sala riunioni.

- Pannelli espositivi Fr. 5'078.70

4. SALUTE PUBBLICA	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Spese	Fr. 119'546.20	Fr. 142'500.00
Ricavi	Fr. 0.00	Fr. 0.00
Maggior spesa	Fr. 119'546.20	Fr. 142'500.00

361.02 Contributo istituti case per anziani:

Va in base ad una chiave di riparto Cantonale. Il costo per ogni ospite domiciliato nel Comune è di ca. fr. 33.25. Questa quota comunque non può superare il 6% del gettito d'imposta cantonale del nostro Comune. A questo importo va aggiunto il 4.5% del gettito d'imposta cantonale.

361.03 Contributo legge maternità-infanzia

Con l'entrata della Lfam (Legge per le famiglie) la partecipazione dei Comuni alla copertura dei costi viene applicata unicamente per quanto riguarda i costi cagionati dagli artt. 20 cpv 1 lett. (b) e 32 della Lfam. Di questi, la Lfam stabilisce che i Comuni assumano complessivamente 1/3 dei costi erogati dal Cantone (art. 30 cpv 1 Lfam). La quota a loro carico è assunta dai Comuni nella misura corrispondente ad una percentuale uniforme del loro gettito d'imposta cantonale (art. 39 cpv 2 Lfam). Ricordiamo che tale importo, in relazione all'entrata in vigore della Legge per le famiglie (Lfam), sostituisce di fatto la fatturazione dei 30.— fr. per giornata di presenza di un minore in un centro educativo, in vigore sino all'anno scorso (2006).

5. PREVIDENZA SOCIALE	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Spese	Fr. 190'896.92	Fr. 205'000.00
Ricavi	Fr. 1'603.00	Fr. 1'600.00
Maggior spesa	Fr. 189'293.92	Fr. 203'400.00

361.05 Contributi finanziari ass. comp. AVS

Costi che ci vengono addebitati direttamente dal Cantone. La chiave di riparto è applicata in ugual misura 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 sono tenuti a partecipare ai costi effettivi sull'assistenza nella misura del 30%.

6. TRAFFICO	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Spese	Fr. 212'193.70	Fr. 245'000.00
Ricavi	Fr. 19'215.60	Fr. 15'200.00
Maggior spesa	Fr. 192'978.10	Fr. 229'800.00

301.03 Operaio avventizio:

Contributo versato ai operai avventizi che si occupano della gestione del compostaggio e rifiuti ingombranti.

311.06 Acquisto macchine e attrezzature.

Materiale acquistato che serve agli operai comunali per la manutenzione del Comune.

318.27 Servizio calla neve

Costi che dipendono dalle condizioni meteorologiche invernali.

436.05 Rimborso AMM e Gerre operai comunali

Ricavi per la prestazione dei nostri operai per la gestione dei acquedotti consortili.

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 2007	Preventivo 2007
Spese	Fr. 348'424.00	Fr. 329'484.00
Ricavi	Fr. 239'458.00	Fr. 239'000.00
Maggior spesa	Fr. 108'966.00	Fr. 90'484.00

352.07 Contr. Cons. IDA Curio-Novaggio

Contributo annuo che si paga per la gestione del Consorzio Depurazione Acque. Considerato gli avanzamenti dei lavori per le nuove canalizzazione del Consorzio Alto Malcantone, è probabile che entro inizio 2009 tutte le acque sporche di Novaggio e Curio, saranno convogliate presso il Consorzio della Tresa a Croglia.

318.29 Servizio raccolta rifiuti

Costi che paghiamo in maggior parte al Consorzio raccolta rifiuti con una chiave di riparto già stabilita.

318.30 Servizio scarti vegetali:

I maggiori costi sono dovuti:

- Accatastare, girare e trasportare il materiale macinato nei campi: Fr. 19'300.00
- Macinatura compostaggio: Fr. 7'440.55

365.12 Contributo Consorzio Tresa

Costi del nuovo consorzio per l'arginatura e manutenzione dei riali e fiumi nel Malcantone.

8. ECONOMIA PUBBLICA	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Spese	Fr. 5'585.40	Fr. 5'900.00
Ricavi	Fr. 48'391.90	Fr. 48'040.00
Maggior ricavo	Fr. 42'806.50	Fr. 42'140.00

Nessuna osservazione particolare.

9. FINANZE E IMPOSTE	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Spese	Fr. 428'083.35	Fr. 389'500.00
Ricavi	Fr. 1'801'771.25	Fr. 322'060.00
Maggior ricavi	Fr. 1'373'687.90	Fr. 67'440.00

Imposte:

Come ogni anno il calcolo sull'imposta comunale anno 2006 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. 1'185'000.00
- Imposta persone giuridiche	Fr. 43'000.00
- Imposta personale	Fr. 12'000.00
- Imposta immobiliare	Fr. 82'000.00

TOTALE	Fr. 1'322'000.00

444.00 Contributo di livellamento:

Ci è stato riconosciuto per l'anno 2007 il contributo di livellamento di fr. 317'602.00. Questo contributo è fissato ogni anno dal Cantone, secondo la forza finanziaria di ogni Comune.

322.00 Interessi U.B.S.

Rinnovo dei capitali, con leggero aumento di tasso ipotecario (3.16% vedi tabelle debiti UBS)

422.00 Interessi su depositi bancari:

Anche l'interesse sui tassi dei depositi bancari sono stati remunerati con i tassi attuali del 2007.

331.00 Ammortamenti ordinari

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

Conto investimenti 2007

9. FINANZE E IMPOSTE – investimenti amministr.	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Uscite per investimenti	Fr. 306'522.40	Fr. 0.00
Entrate per investimenti	Fr. 0.00	Fr. 0.00
Uscite nette per investimenti	Fr. 306'522.40	Fr. 0.00

Nel corso dell'anno 2007 abbiamo registrato i seguenti investimenti:

Uscite per investimenti in beni amministrativi.

• Sistema informatico SIT	Fr.	9'841.10
• Contenitori interrati	Fr.	66'460.40
• Moderazione traffico	Fr.	2'252.70
• Canalizzazioni nucleo	Fr.	678'076.35
• Uscite di pianificazione (PR)	Fr.	21'092.80
• Muro sostegno Skater e pavimentazione	Fr.	39'371.60

TOTALE	Fr.	817'094.95

Uscite per investimenti in beni patrimoniali

Nessun costo per investimenti in beni patrimoniali.

681.00 Ammortamenti amministrativi

Per quel che riguarda gli ammortamenti, alleghiamo la tabellina. Gli ammortamenti totali effettuati nel 2006 sulla sostanza ammortizzabile superano il minimo richiesto dall'art. 158 LOC. In effetti, il tasso d'ammortamento medio sulla stessa sostanza al 01.01.2007 è stata pari al 7.01% I tassi di ammortamento utilizzati corrispondono a quelli votati in sede di preventivo 2007.

Bilancio 2007

Attivo:

Debitori per imposta

- Per l'anno 2003 abbiamo avuto delle sopravvenienze di imposta di Fr. 32'054.25
- Per l'anno 2004 abbiamo avuto delle sopravvenienze di imposta di Fr. 29'276.55

Le sopravvenienze di questi due anni sono andate a diminuire i residui totali e parziali di imposta dei seguenti anni:

	Fr.
• anno 1998:	1'865.10
• anno 1999:	2'042.05
• anno 2000:	5'879.05
• anno 2001:	10'023.55
• anno 2002:	10'907.85
• anno 2005	21'336.65
• anno 2006	9'276.55

Passivo:

Lascito Gambazzi:

L'importo è stato adeguato tenendo conto degli attuali tassi d'interesse (1%).

Capitale proprio:

Il capitale proprio presentato in data 01.01.2007 ammonta a Fr. 786'910.96. Con il computo dell'avanzo d'esercizio registrato nel corso del 2007 e ammontante a Fr. 130'044.17 risulta, in data di chiusura dell'anno di gestione, pari a Fr. 916'955.13.

Il Municipio propone di

RISOLVERE

- 1. Sono approvati i conti consuntivi del Comune, conto gestione corrente; conto degli investimenti e bilancio dell'esercizio 2007.**
- 2. E' dato scarico al Municipio per tutta la gestione 2007.**

Con ossequio.

Per il Municipio di Novaggio

Il sindaco

il segretario

Felice Campana

Franco Rodigari

Novaggio, 10 marzo '08
Ris. no. 4578