

Comune di Blenio



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 02/2019

Trattanda no. 4

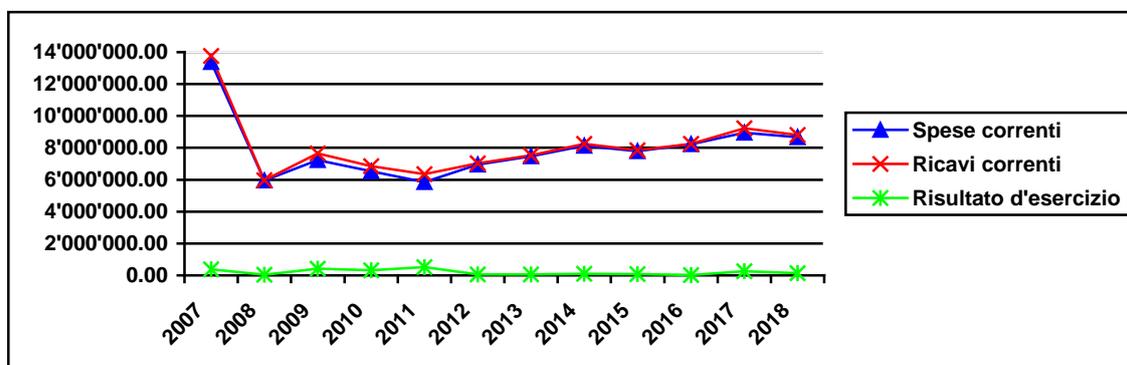
Il conto consuntivo comunale di Blenio per l'esercizio 2018

Lodevole Consiglio comunale,
Signore e signori Presidente e Consiglieri comunali

abbiamo il piacere di sottoporre al vostro esame e alla vostra approvazione il conto consuntivo comunale di Blenio per l'esercizio 2018, che chiude con le seguenti cifre riepilogative:

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018	
	uscite	entrate	uscite	entrate
Totale uscite correnti	7'168'939.57		7'053'690.00	
Ammortamenti	1'502'605.35		1'196'000.00	
Totale entrate correnti		5'161'085.06		4'609'650.00
Gettito d'imposta		3'645'200.00		3'645'200.00
Totale	8'671'544.92	8'806'285.06	8'249'690.00	8'254'850.00
Risultato d'esercizio		134'740.14		5'160.00

Evoluzione dei consuntivi 2007-2018:



In allegato trovate pure alcune tabelle riassuntive su gestione corrente, bilancio, ammortamenti, controllo dei crediti, ecc., che servono al Legislativo per avere una visione più ampia e dettagliata dei conti contabili.

Con il presente messaggio riteniamo opportuno presentarvi i conti che evidenziano differenze significative rispetto al preventivo e che richiedono quindi un breve cenno giustificativo da parte del Municipio.

Da precisare che i conti legati agli stipendi degli operai comunali sono imputati nei rispettivi centri di costo, sulla base delle ore effettivamente prestate a favore dei singoli dicasteri e in base ai rapporti di lavoro settimanali. Pertanto è possibile una differenza rispetto all'importo inserito a preventivo.

010 Potere legislativo ed esecutivo

Niente di particolare da segnalare.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-20.22% ca.).

020 Amministrazione generale

315.00 Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio: la differenza con il preventivo è dovuta dall'aggiornamento del sistema telefonico della casa comunale di Olivone.

318.02 Spese postali e telefoniche: in questo conto sono registrati tutti i costi per gli abbonamenti telefonici, le inserzioni su Local.ch e le spedizioni postali che vengono effettuate durante l'anno (votazioni, volantini, tasse, imposte,...). L'importo è di difficile quantificazione in sede di preventivo, perché dipende fortemente dall'attività corrente e da fattori non prevedibili.

318.03 Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive: le spese per questi servizi sono superiori al preventivo. Anche in questo ambito è difficile valutare l'effettivo costo in quanto dipende dalle varie procedure esecutive in corso. Una parte di questi costi viene comunque recuperata in seguito con il pagamento dei crediti scoperti (v. conto 020.436.01).

437.00 Multe: non risulta alcun importo, in quanto l'incasso è registrato nel dicastero 720 (eliminazione rifiuti), considerato che tutte le multe emesse sono relative ad abusi constatati in questo ambito specifico.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-2.05% ca.).

090 Compiti non ripartibili

311.01 Acquisto attrezzature: il superamento rispetto al preventivo è dovuto all'acquisto dei binari per l'affissione dei quadri che sono stati montati nella sala del Consiglio comunale di Olivone.

314.00 Manutenzione casa comunale: oltre ai costi di manutenzione dello stabile comunale, compresa la cura delle zone verdi attorno alla casa comunale, il superamento è dovuto all'acquisto di pannelli acustici per un ufficio della cancelleria comunale, il quale presentava delle problematiche come riscontrato in passato presso la sala del Municipio e del Consiglio comunale.

314.01 Manutenzione stabili: in questo conto abbiamo un sorpasso notevole causato dai seguenti lavori di manutenzione, i quali non erano purtroppo prevedibili al momento dell'allestimento del preventivo:

- *sostituzione tetto magazzino comunale Torre (ca. CHF 40'600.00):* a causa di alcune crepe e cedimenti della struttura del tetto, l'acqua piovana s'infiltrava nel magazzino comunale, causando danni anche alla struttura. Il Municipio, per evitare danni maggiori, ha deciso di sostituirlo. Siamo comunque riusciti a ricevere un indennizzo di CHF 4'000.00 dall'assicurazione (v. conto 090.436.03);
- *allacciamento cucina asilo provvisorio (ca. CHF 4'400.00):* lo spostamento della sede della scuola infanzia di Aquila presso l'ex-casa comunale, ha comportato un adeguamento dell'impianto elettrico in particolar modo per poter allacciare la cucina provvisoria.
- *lavori da idraulico ex-casa comunale Campo Blenio: (CHF 3'000.00);*
- *lavori di sistemazione dei danni causati ad una residenza secondaria (CHF 3'400.00):* l'infiltrazione di acqua piovana proveniente da un pozzetto delle acque stradali, ha provocato dei danni ad una residenza secondaria ad

Aquila. Dopo le relative verifiche eseguite tramite un perito, il Comune ha provveduto ad eseguire le dovute riparazioni. Per questi danni abbiamo comunque ricevuto un indennizzo assicurativo di CHF 2'400.00 (v. conto 090.436.03).

436.03 Rimborsi diversi: la differenza con il preventivo è dovuta dai rimborsi ricevuti da parte delle compagnie assicurative (v. commento conto 090.314.01).

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+22.46% ca.).

Il dicastero **AMMINISTRAZIONE** presenta un disavanzo totale inferiore a quanto preventivato (-0.27% ca.)

Differenza % consuntivi 2017-2018		
Dicastero 0		
	Costi	Ricavi
2017	955'645.80	75'882.05
2018	961'294.44	60'460.10
Differenza	+0.59%	-20.32%

DICASTERO 1 – SICUREZZA PUBBLICA

100 Protezione giuridica

318.12 Spese per Autorità Regionale di Protezione: l'importante sorpasso è dovuto dai costi fatturati dal Comune di Biasca in seguito al cambiamento di sede dell'ARP, trasferita da Dongio a Biasca. Inoltre il Comune di Biasca ha cambiato la cassa pensione e questo cambiamento ha comportato un costo supplementare per adeguare il contratto di previdenza di tutti i dipendenti.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+7.58% ca.).

110 Polizia

318.35 Servizio di polizia: in sede di preventivo non avevamo tutti gli elementi per stabilire il costo del servizio e pertanto era stata inserita una cifra di CHF 80'000.00. A consuntivo questa somma ammonta a CHF 76'692.00, la quale corrisponde ad un costo pro-capite di CHF 42.00. Una voce di spesa importante è stato il contributo versato dal Comune di Biasca per l'adeguamento del nuovo contratto di previdenza dei dipendenti.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-5.94% ca.).

140 Polizia del fuoco

352.01 Rimborso per corpo pompieri: la riduzione della spesa del corpo pompieri è motivata dal fatto che a preventivo viene sempre tenuto conto dello svolgimento completo dei corsi di formazione da parte di tutti i militi arruolati, mentre nella realtà, a causa di diversi fattori (assenze per lavoro fuori Cantone, vacanze, esami di fine apprendistato, ...), questo non si verifica. La mancata partecipazione alle lezioni è ammontata a ca. CHF 8'500.00.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-22.17% ca.).

160 Difesa nazionale civile

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+3.02% ca.).

Il dicastero **SICUREZZA PUBBLICA** presenta un disavanzo totale inferiore a quanto preventivato (-3.69% ca.).

Differenza % consuntivi 2017-2018		
Dicastero 1		
	Costi	Ricavi
2017	302'590.00	56'648.50
2018	333'947.20	49'053.50
Differenza	+10.39%	-13.41%

DICASTERO 2 – EDUCAZIONE

200 Scuole dell'infanzia

- 301.00 Stipendi e indennità personale:** l'importante differenza rispetto al preventivo è dovuta ai lavori preparatori eseguiti dagli operai comunali nell'ambito dei lavori di ristrutturazione dello stabile della scuola infanzia di Aquila.
- 302.00 Stipendi e indennità docenti:** l'aumento è da ricondurre allo stipendio versato alla docente-stagista in formazione presente alla scuola infanzia di Olivone nonché all'indennità versato alla docente titolare per il compito di rappresentante SI della Valle di Blenio nella direzione scolastica intercomunale.
- 302.01 Supplenze docenti:** supplenze per assenze delle docenti. Una parte dei costi è stata coperta dal rimborso delle assicurazioni (v. conto 200.436.00).
- 311.00 Acquisto mobilio e macchine per ufficio:** presso la sede di Olivone sono stati sostituiti alcuni mobili a causa della loro vetustà. Inoltre è stato sostituito il PC "laptop" in quanto non più funzionante.
- 311.01 Acquisto attrezzature:** presso le due sedi sono stati sostituiti piatti, posate, alcune pentole e attrezzi vari a causa della loro vetustà.
- 314.01 Manutenzione stabili:** al fine di adeguare la sede provvisoria della scuola dell'infanzia, sono stati eseguiti alcuni lavori (falegname, idraulico).

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+12.38% ca.).

210 Scuole elementari

- 301.00 Stipendi e indennità personale:** l'aumento è da imputare in modo particolare ad alcuni lavori preparatori eseguiti dagli operai comunali nell'ambito degli interventi di risanamento dello stabile scolastico.
- 302.00 Stipendi e indennità docenti:** la differenza con il preventivo è dovuta all'aumento della percentuale lavorativa di una docente con compiti di appoggio in sede. Inoltre dal 1° settembre la docente di educazione fisica è impiegata anche in un'altra sede scolastica. Il nostro Comune si occupa del versamento dello stipendio complessivo e chiede il rimborso della quota-parte all'altro Comune (v. conto 210.452.01).
- 302.01 Supplenze docenti:** la differenza con il preventivo è dovuta alle supplenze effettuate in seguito all'assenza di una docente per malattia di lunga durata.
- 311.00 Acquisto mobilio e macchine per ufficio:** nel 2018 è stata sostituita ed aggiornata la fotocopiatrice.
- 311.01 Acquisto attrezzature:** la differenza con il preventivo è dovuta principalmente all'acquisto di una rastrelliera per biciclette installata nell'atrio delle scuole.

312.03 Consumo energia termica: la fornitura di energia termica per le scuole elementari di Olivone è stata di 294'750 KWh (inferiore al 2017), per un costo totale di ca. CHF 50'000.00.

314.01 Manutenzione stabili: lavori di manutenzione eseguiti durante il 2018 tra i quali spicca la pulizia dei vetri da parte di una ditta specializzata.

315.01 Manutenzione installazioni informatiche: diversi interventi effettuati dal nostro informatico, tra i quali l'installazione di un sistema "firewall" per l'accesso in rete.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+4.83% ca.).

220 Scuola media

Niente di particolare da segnalare.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato -1.67% ca.).

Il dicastero **EDUCAZIONE** presenta un disavanzo totale superiore a quanto preventivato (+7.05%).

Differenza % consuntivi 2017-2018		
Dicastero 2		
	Costi	Ricavi
2017	1'214'057.39	331'238.15
2018	1'266'141.85	288'576.90
Differenza	+4.29%	-12.88%

DICASTERO 3 – CULTURA E TEMPO LIBERO

300 Promozione culturale

301.01 Stipendi personale di pulizia: a preventivo non risulta nessuna cifra, in quanto solamente durante il 2018 si è deciso di prendere a carico la pulizia della biblioteca comunale tramite le ausiliarie di pulizia comunali.

318.43 Costi catalogazione libri biblioteca Jauch: anche nel 2018 è continuata la catalogazione dei libri del Fondo Jauch in collaborazione con il Consorzio PCi Tre Valli.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+1.69% ca.).

330 Parchi pubblici e sentieri

314.03 Manutenzione aree pubbliche e sentieri: in questo conto vengono registrati i costi per la fornitura, la messa in opera e la manutenzione dei gerani che si trovano in luoghi visibili del territorio comunale durante il periodo da aprile ad ottobre (ca. CHF 10'000.00). Da imputare a questo conto anche l'acquisto dei sacchetti per la raccolta degli escrementi dei cani (ca. CHF 3'500.0). Quale spesa straordinaria di ca. CHF 15'000.00 segnaliamo lo spostamento ed adeguamento del parco giochi dell'asilo di Aquila, il quale trova attualmente posto sul sedime dell'ex-casa comunale.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+24.44% ca.).

340 Sport

312.01 Consumo energia elettrica: nel 2018 vi è stato un incremento del consumo di energia elettrica per il campo sportivo di Aquila motivato dal fatto che c'è stato un

maggior uso nelle ore serali (allenamenti, partite). Inoltre, per evitare che le tubature dell'acqua gelassero, si sono lasciati accesi i riscaldamenti.

314.05 Manutenzione impianti sportivi: la differenza con il preventivo è dovuta dalla riparazione di un bollitore elettrico presente negli spogliatoi del campo sportivo di Aquila (ca. CHF 4'000.00).

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+8.01% ca.).

350 Altre attività di tempo libero

318.42 Costi festeggiamenti 1° agosto: a preventivo non è stato inserito nessun importo. Considerato che l'organizzazione dei festeggiamenti è stata assunta da privati, il Municipio si è messo a disposizione per assumersi gli oneri e la gestione della parte ufficiale dei festeggiamenti. Gli altri due Comuni vallerani hanno contribuito con un importo complessivo di CHF 5'000.00.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+17.05% ca.).

360 Centro ricreativo Torre

312.01 Consumo energia elettrica: nel 2018 vi è stato un incremento del consumo di energia elettrica per il centro ricreativo di Torre. Anche in questo caso, come Aquila, il motivo è da ricondurre ad un maggior uso serale.

313.01 Materiale di consumo: la differenza consiste nei costi d'acquisto del concime e della pittura per il campo sportivo di Torre.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+23.03% ca.).

370 Polisport

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+7.27% ca.).

390 Culto

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-16.88% ca.).

Il dicastero **CULTURA E TEMPO LIBERO** presenta un disavanzo totale superiore a quanto preventivato (+9.33% ca.)

Differenza % consuntivi 2017-2018		
Dicastero 3		
	Costi	Ricavi
2017	287'881.65	6'273.40
2018	331'498.77	11'025.00
Differenza	+15.15%	+75.74%

DICASTERO 4 - SALUTE PUBBLICA

450 Lotta profilattica contro malattie

Niente di particolare da segnalare. Il consuntivo è superiore a quanto preventivato (+22.50% ca.)

460 Servizio medico scolastico

Niente di particolare da segnalare. Il consuntivo è superiore a quanto preventivato (+18.60% ca.).

490 Altri compiti per la salute

Niente di particolare da segnalare. Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-9.62% ca.).

Il dicastero **SALUTE PUBBLICA** presenta un disavanzo totale inferiore a quanto preventivato (-6.56% ca.)

Differenza % consuntivi 2017-2018		
Dicastero 4		
	Costi	Ricavi
2017	76'314.25	0.00
2018	80'175.15	0.00
Differenza	+5.06%	=

DICASTERO 5 – PREVIDENZA SOCIALE

500 Assicurazione vecchiaia e superstiti

Niente di particolare da segnalare. Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+2.46% ca.).

540 Protezione della gioventù

Niente di particolare da segnalare. Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-4.35% ca.).

570 Case per anziani

362.02 Contributo per anziani ospiti di istituti: da notare che oltre al contributo versato al Cantone secondo i parametri in uso, il Comune ha contribuito con ca. CHF 56'500.00 alle spese per degenza di diversi anziani in istituti fuori Valle.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+4.78% ca.).

580 Assistenza

361.03 Contributi assistenza: la cifra corrisponde a quella del 2017 ma è inferiore a quanto preventivato. La differenza con il preventivo è dovuta dalla diminuzione dei casi al beneficio dei contributi assistenziali che sono passati da 20 (31.12.2017) a 14 (31.12.2018). Alcune persone a beneficio del contributo sono partite dal Comune e altre sono passate al beneficio di pensione o rendita d'invalidità.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-11.40% ca.).

Il dicastero **PREVIDENZA SOCIALE** presenta un disavanzo totale inferiore a quanto preventivato (-0.09%)

Differenza % consuntivi 2017-2018		
Dicastero 5		
	Costi	Ricavi
2017	1'121'911.97	3'528.00
2018	1'196'814.56	3'546.00
Differenza	+6.68%	+0.51%

610 Strade cantonali

364.00 Contributo per apertura invernale Lucomagno: a causa dell'inverno contraddistinto da copiose nevicate, i costi per l'apertura del Lucomagno sono superiori a quanto preventivato.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+7.29% ca.).

620 Strade comunali

312.01 Consumo energia elettrica (illuminazione pubblica): la notevole differenza con il preventivo, rispettivamente con il consuntivo 2017, è da ricondurre in modo particolare alla sostituzione di molte lampade vetuste, le quali sono ora più performanti e consumano meno energia elettrica.

314.06 Manutenzione strade: il superamento del preventivo è da imputare a maggiori interventi di sostituzione della pavimentazione su strade esistenti (nel complesso CHF 106'500.00) e dai costi per la formazione di un microrivestimento lungo la strada di Torre per CHF 41'500.00.

314.08 Insalamento strade comunali: nella prima parte del 2018 le copiose nevicate hanno causato anche maggiori costi per l'insalamento (ca. CHF 152'00.00), mentre nella seconda parte le poche precipitazioni hanno causato minori costi (ca. CHF 43'000.00).

315.03 Manutenzione veicoli: interventi onerosi di manutenzione nel 2018 non ce ne sono stati. Gli importi registrati sono relativi a tutti i costi causati dai veicoli in dotazione (manutenzione ordinaria, pneumatici, targhe, ...).

317.01 Rimborso spese ai dipendenti: in questo conto abbiamo registrato gli anticipi versati all'operaio avventizio beneficiario della pubblica assistenza e impiegato in un piano d'attività di pubblica utilità. L'ufficio cantonale preposto ci ha poi rimborsato questi anticipi (v. conto 620.436.00).

436.03 Rimborsi diversi: la notevole differenza con il preventivo è dovuta dall'indennizzo ricevuto dalla compagnie assicurative per danni causati dai loro assicurati alle proprietà comunali. Nello specifico si tratta di danni al ponte di Sina, al ponte sulla Soja e ad un muro in zona Lavorceno a Olivone.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+2.20% ca.).

690 Trasporti pubblici

318.27 Contributo trasporto pubblico regionale: l'aumento del contributo versato per il trasporto pubblico regionale è compensato da una diminuzione del contributo versato per la comunità tariffale Ticino-Moesano (v. conto 690.361.04).

436.05 Vendita biglietti giornalieri FFS: l'incasso è leggermente superiore a quanto preventivato. La FTIA, che si occupa del sito di promozione e gestione dei biglietti giornalieri (www.swisstrotter.ch), ci ha fornito una statistica la quale indica, per l'anno 2018, una percentuale di vendita delle carte giornaliere di ca. il 94%, leggermente inferiore al dato del 2017 (96%). Anche nel 2019 viene riproposta quest'azione molto apprezzata.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-8.30% ca.).

Il dicastero **TRAFFICO** presenta un disavanzo totale superiore a quanto preventivato (+1.52% ca.).

Differenza % consuntivi 2017-2018		
Dicastero 6		
	Costi	Ricavi
2017	1'350'324.15	54'496.75
2018	1'303'623.70	70'151.05
Differenza	-3.46%	+28.73%

DICASTERO 7 – PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

700 Approvvigionamento idrico

309.00 Spese per la formazione: la spesa principale registrata in questo conto è quella relativa al costo straordinario di CHF 7'000.00 del corso di diploma di fontaniere federale svolto con successo dal dipendente Nathan Bonetti. Da notare che nel corso del 2019 verrà versato un contributo federale corrispondente al 50% dei costi sostenuti.

Grazie ai minori costi sostenuti, nel 2018 abbiamo un avanzo d'esercizio di CHF 17'822.65.

710 Eliminazione delle acque luride

312.01 Consumo energia elettrica: la diminuzione di costi è da imputare anche alla produzione di energia elettrica dell'impianto fotovoltaico installato sul tetto dello stabile IDA di Olivone.

314.04 Manutenzione canalizzazioni: la differenza con il preventivo è dovuta in particolar modo ai costi sostenuti per la formazione di un nuovo pozzetto in zona Gaira a Olivone.

315.02 Manutenzione attrezzature: la differenza con il preventivo è dovuta principalmente dalla sostituzione di tre pompe fecali all'IDA di Olivone (costo ca. CHF 11'400.00). Gli altri costi sostenuti sono relativi a normali lavori di manutenzione.

434.03 Tasse d'uso canalizzazioni: le tasse incassate sono inferiori al preventivo in quanto molte abitazioni dei nuovi comparti realizzati non erano ancora allacciate alla canalizzazione pubblica. Nel 2019 termineranno i lavori di allacciamento anche per i restanti edifici.

Nel complesso questo centro di costo presenta un avanzo superiore a quanto preventivato (+47.20% ca.).

720 Eliminazione rifiuti

314.10 Manutenzione centri raccolta rifiuti: il sorpasso è dovuto principalmente ai costi sostenuti per lo spostamento ed adeguamento del centro raccolta rifiuti di Campo Blenio.

318.09 Servizio raccolta rifiuti ingombranti: nel 2018 è aumentato il quantitativo di rifiuti ingombranti consegnato alle discariche comunali (283 tonnellate rispetto a ca. 230 nel 2017).

318.26 Servizio raccolta carta: aumento del costo a seguito dei nuovi prezzi fatturati dalla ditta che esegue la raccolta della carta.

352.04 Rimborso al CNU Biasca e Valli: la cifra è inferiore al preventivo in quanto vi è stato un versamento a conguaglio relativo all'anno 2017 (CHF 6'062.20).

La copertura dei costi si attesta attorno all'81% ed è superiore a quella del 2017 (76%). L'obiettivo di raggiungere una copertura di almeno l'80% è stato raggiunto. Nei prossimi anni, anche in seguito ai cambiamenti di Legge, dovremo raggiungere il 100%.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+4.45% ca.).

730 Discarica materiali inerti Torre

314.14 Manutenzione discarica inerti: anche nel 2018 è stato consegnato molto materiale alla discarica inerti (ca. 13'000.00 mc), di conseguenza i costi di sistemazione sono superiori a quanto preventivato. Situazione che si riflette anche sulle tasse incassate (v. conto 730.434.07).

318.45 Tasse federali, cantonali e Patriziato A-T-L: costi superiori al preventivo, dovuti alla registrazione delle tasse federali e cantonali relative al materiale depositato nel 2017 e le tasse pagate al Patriziato per il materiale 2018.

Questo centro di costo presenta un avanzo superiore a quanto preventivato (+88.28% ca.).

740 Cimitero

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-64.67% ca.).

750 Arginature

318.24 Contributo al Consorzio Arginatura: i contributi versati riguardano le partecipazioni comunali relative ai seguenti interventi:

- ripristino opere Rì di Piera a Sommascona;
- studio preliminare camera di ritenuta Rì di Marolta.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-16.54% ca.).

760 Stazione nivometeorologica

315.02 Manutenzione attrezzature: la differenza con il preventivo è dovuta in modo particolare all'aggiornamento del sistema informatico della stazione del Nara (ca. CHF 16'200.00). Tutte le spese sono sussidiate al 95%. Come consuetudine da molti anni il nostro Comune figura quale Comune-sede per la gestione contabile delle stazioni sul territorio di Acquarossa e Blenio.

Nel complesso questo centro di costo presenta un avanzo di CHF 14'501.20.

770 Gestione zona palustre del Lucomagno

Gli unici costi sostenuti nel 2018 sono quelli relativi al riparto dello stipendio del sorvegliante presente durante il periodo estivo, mentre non sono stati eseguiti interventi di rilievo e di conseguenza non risultano proventi da sussidi e partecipazioni.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+53.77% ca.).

780 Altra protezione dell'ambiente

318.41 Costi per eliminazione piante neofite invasive: anche nel 2018 sono stati realizzati degli interventi mirati per l'eliminazione delle piante neofite invasive. Tutte le spese sono state anticipate dal nostro Comune, che in seguito vengono recuperate sotto forma di sussidi cantonali e di partecipazione da parte del Comune di Acquarossa. I sussidi federali ricevuti sono quelli relativi all'anno 2017.

Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-62.61% ca.).

790 Sistemazione del territorio

318.32 Piano di sicurezza commissione catastrofe: l'aumento del costo rispetto al preventivo ed al consuntivo precedente è da imputare in particolar modo all'acquisto dei cartelli segnaletici dei pericoli valangari.

362.06 Contributi per interventi selvicolturali e di premunizione: 1° acconto versato al Patriziato di Ghirone quale contributo per il progetto di Ghirone-Cozzera.

Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-39.89% ca.).

Il dicastero **PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO** presenta un disavanzo totale inferiore a quanto preventivato (-80.67% ca.)

Differenza % consuntivi 2017-2018		
Dicastero 7		
	Costi	Ricavi
2017	1'421'761.59	1'254'430.29
2018	1'323'953.85	1'274'077.05
Differenza	-6.88%	+1.57%

DICASTERO 8 - ECONOMIA PUBBLICA

800 Agricoltura

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+25.29% ca.).

830 Turismo

365.19 Contributo a OTR Bellinzona e Alto Ticino: consuntivo superiore a quanto preventivato e calcolato sulla base dei pernottamenti 2017. Inoltre, come da accordi presi, la percentuale d'imposizione è stata aumentata al 16%.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+6.88% ca.).

840 Promovimento economico

365.11 Contributo ad associazioni di promovimento economico: i contributi e le partecipazioni versati grazie al fondo appositamente istituito sono i seguenti:

- CHF 9'496.66 per l'acquisto e la posa della stazione di ricarica e-bike presso il centro Polisport a Olivone.
- CHF 4'000.00 quale contributo alla Fondazione Istituto Internazionale di Architettura per un campo di studio in Valle di Blenio.
- CHF 5'000.00 quale saldo (50%) del contributo promesso all'organizzazione della prima edizione della gara di corsa in montagna Greina Trail.
- CHF 4'000.00 quale contributo al Patriziato di Aquila per la sistemazione del sentiero pedestre che si snoda dalla capanna Adula CAS alla capanna Adula UTOE.
- CHF 5'000.00 quale contributo all'OTR per la ricostruzione dell'accesso al passo Soreda.
- CHF 6'000.00 quale primo acconto del contributo per la realizzazione del libro "140 anni di Sport in Valle di Blenio".
- CHF 10'000.00 quale contributo all'Associazione amici del Simano per il progetto di valorizzazione territoriale Valle della Döisgia e monti di Dongio.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-28.97% ca.).

860 Energia

Niente di particolare da segnalare. Nel complesso questo centro di costo presenta un avanzo superiore a quanto preventivato (+0.68% ca.).

Il dicastero **ECONOMIA PUBBLICA** presenta un avanzo totale superiore a quanto preventivato (+8.18%).

Differenza % consuntivi 2017-2018		
Dicastero 8		
	Costi	Ricavi
2017	409'438.60	770'725.59
2018	346'260.38	797'674.85
Differenza	-15.43%	+3.50%

DICASTERO 9 – FINANZE E IMPOSTE

900 Imposte

330.00 Condoni e abbandoni d'imposta: in questo conto abbiamo registrato a guadagno la riconciliazione del conto debitori, in quanto non corrispondeva allo scoperto effettivo delle fatture emesse ma non ancora incassate (CHF 20'388.40). Senza considerare quest'importo, i casi effettivi registrati a perdita ammontano a CHF 25'000.00. Importo inferiore a quanto preventivato.

400.01 Sopravvenienze d'imposta reddito e sostanza: anche nel 2018 abbiamo avuto diverse sopravvenienze, dovuto al fatto che in sede di preventivo viene sempre stimato in modo prudenziale il gettito d'imposta. Questo per evitare di trovarsi nella spiacevole situazione di dover registrare il mancato incasso a perdita. Le sopravvenienze sono relative ai seguenti anni fiscali:

- 2014 e precedenti: CHF 118'347.25;
- 2015: CHF 96'306.55;
- 2016: CHF 260'782.57.

403.00 Imposte speciali sul reddito e la sostanza: in questo conto sono registrate tutte le imposte dovute per le vincite o per l'incasso del 2° e 3° pilastro. Nel 2018 abbiamo registrato diversi incassi a seguito del pensionamento di molte persone che hanno optato per il ritiro del capitale della cassa pensione.

Se non teniamo conto delle imposte e delle sopravvenienze (non inserite a preventivo), questo centro di costo presenta un avanzo superiore a quanto preventivato (+156.08% ca.).

920 Perequazione finanziaria

444.00 Contributo di livellamento: nel 2018 il contributo di livellamento effettivo ammonta a CHF 662'003.00 ed è quindi superiore a quanto preventivato. A consuntivo abbiamo però una cifra inferiore, in quanto abbiamo registrato la ripresa del contributo di livellamento 2017 di CHF 126'755.00, decisa dalla Sezione degli Enti Locali conformemente alla Legge sulla perequazione finanziaria.

Nel complesso questo centro di costo presenta un avanzo inferiore a quanto preventivato (-5.07% ca.).

930 Part. alle entrate altri enti pubblici

441.02 Partecipazione imposte immobiliari PG: la cifra a consuntivo è inferiore al preventivo in quanto nel 2018 non abbiamo incassato le imposte dovute dalle OFIBLE (ca. CHF 190'000.00) perchè non è ancora stata emessa la notifica di tassazione che avrebbe permesso l'incasso di queste imposte.

Nel complesso questo centro di costo presenta un avanzo inferiore a quanto preventivato (-97.19% ca.).

940 Gestione del patrimonio e dei debiti

329.00 Interessi remuneratori su imposte: la notevole differenza con il preventivo può essere giustificata dalla diminuzione dei contribuenti che decidono di pagare anticipatamente le imposte comunali, visto che attualmente il tasso d'interesse riconosciuto è molto basso (0.10%). Inoltre fino a un importo di CHF 20.00 d'interessi, gli stessi non vengono versati.

424.00 Utili contabili su investimenti: con il cambiamento del programma di gestione comunale è cambiato anche il sistema di calcolo degli ammortamenti: prima l'ammortamento veniva calcolato sul conto attivo registrato a bilancio, ora ogni investimento viene ammortizzato singolarmente. A causa di ciò ci sono degli investimenti con delle entrate superiori rispetto alle uscite. Per poter pareggiare il saldo negativo siamo stati costretti a registrare gli importi di correzione come utili contabili nel conto degli investimenti. Inoltre abbiamo un utile di CHF 2'962.29 dovuto dalla cessione, ad un prezzo superiore a quanto contabilizzato, di alcune azioni SES al Comune di Gambarogno.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-50.93% ca.).

990 Spese non ripartibili

Gli ammortamenti ordinari risultano dalle tabelle allegate. Per quanto concerne la sostanza ammortizzabile raggiungiamo una percentuale del 15.51% che è superiore alla percentuale minima prevista dalla LOC (8.00%).

Differenza % consuntivi 2017-2018		
Dicastero 9		
	Costi	Ricavi
2017	1'809'495.93	6'663'922.81
2018	1'527'835.02	6'251'720.61
Differenza	-15.57%	-6.19%

Riassunti complessivi

Differenza % globale consuntivi 2017-2018		
	Costi	Ricavi
2017	8'949'421.33	9'217'145.54
2018	8'671'544.92	8'806'285.06
Differenza	-3.10%	-4.46%

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Il conto degli investimenti si riferisce ad opere eseguite o in corso, per le quali il Legislativo ha dato il suo avallo con l'accettazione dei messaggi municipali e relativi crediti per ogni opera. Registriamo un'uscita per investimenti di ca. CHF 3.463 mio a fronte di ca. CHF 2.215 mio alle entrate. Le operazioni relative a tutti i crediti votati possono essere rilevate dalla tabella "Controllo dei crediti". Sulla scorta dell'art. 155 della LOC viene fornito qui di seguito un breve resoconto per ogni investimento giunto a termine nell'anno in esame.

Conto 210.503.22 – Risanamento scuole Olivone

Credito approvato:	CHF 930'000.00
Messaggio Municipale:	05/2017
Data di approvazione:	15.05.2017
Spesa complessiva finale:	CHF 886'753.60
Differenza con credito votato:	- CHF 43'246.40

Con il credito stanziato principalmente per la sostituzione dei tetti e la messa in sicurezza dello stabile scolastico, è stato anche possibile realizzare la sostituzione di tutti gli impianti elettrici e dell'illuminazione interna, come approvato dal Legislativo tramite il MM 12/2017. Facciamo notare che nel 2018 abbiamo ricevuto i sussidi per il risanamento energetico e per l'impianto fotovoltaico.

Conto 300.503.05 – Ampliamento biblioteca comunale

Credito approvato:	CHF 40'000.00
Messaggio Municipale:	16/2011
Data di approvazione:	30.06.2011
Spesa complessiva finale:	CHF 41'435.55
Differenza con credito votato:	+ CHF 1'435.55

Consuntivo leggermente superiore a quanto preventivato. I lavori più importanti sono stati l'acquisto e la posa dei nuovi armadi e l'adattamento dei locali. Per questo investimento abbiamo ricevuto un contributo di CHF 5'000.00 dalla Fondazione Avv. Dott. Berla e un contributo di CHF 15'000.00 dal Comune di Uetikon.

Conto 620.501.25 – Costruzione parcheggi dietro casa comunale

Credito approvato:	CHF 575'000.00
Messaggio Municipale:	15/2011
Data di approvazione:	30.06.2011
Spesa complessiva finale:	CHF 554'129.95
Differenza con credito votato:	- CHF 20'870.05

Oltre ai lavori previsti nel MM in questo investimento sono stati registrati i costi per la copertura del posteggio per le biciclette e la partecipazione alla realizzazione della stazione di ricarica per veicoli elettrici.

Conto 710.501.34 – Progettazione canalizzazioni Pian Marlett-Scona

Credito approvato:	CHF 104'000.00
Messaggio Municipale:	14/2012
Data di approvazione:	30.10.2012
Spesa complessiva finale:	CHF 104'000.00
Differenza con credito votato:	CHF 0.00

I lavori sono terminati e abbiamo incassato il saldo dei sussidi cantonali.

Conto 710.501.38 – Canalizzazioni Pian Marlett-Scona

Credito approvato:	CHF 4'750'000.00
Messaggio Municipale:	22/2013
Data di approvazione:	17.12.2013
Spesa complessiva finale:	CHF 4'427'493.62
Differenza con credito votato:	- CHF 322'506.38

I lavori sono terminati con un buon risparmio rispetto a quanto preventivato. È stato versato il saldo dei sussidi cantonali.

Conto 710.501.67 – Canalizzazioni Campo Blenio (Lotto 4)

Credito approvato:	CHF 280'000.00
Messaggio Municipale:	09/2016
Data di approvazione:	25.07.2016
Spesa complessiva finale:	CHF 181'403.15
Differenza con credito votato:	- CHF 98'596.85

Tutti i lavori sono stati eseguiti con un notevole risparmio e abbiamo incassato i sussidi cantonali.

Conto 720.506.14 – Partecipazione acquisto autocarri CNU

Per quest'investimento non c'è un credito approvato in quanto, come da statuto CNU, i Comuni sono tenuti a partecipare ai costi per gli investimenti effettuati dal CNU in base alla chiave di riparto. A preventivo avevamo inserito un importo di CHF 46'000.00, mentre a consuntivo è risultato un costo di CHF 39'101.50.

Conto 740.503.20 – Sistemazione cimitero Olivone

Credito approvato:	CHF 285'000.00
Messaggio Municipale:	08/2015
Data di approvazione:	22.09.2015
Spesa complessiva finale:	CHF 256'494.15
Differenza con credito votato:	- CHF 28'505.85

Tutti i lavori sono stati eseguiti con un buon risparmio.

Conto 830.565.14 – Contributo per rilancio Albergo Olivone & Posta

Credito approvato:	CHF 250'000.00
Messaggio Municipale:	01/2017
Data di approvazione:	27.03.2017
Spesa complessiva finale:	CHF 250'000.00
Differenza con credito votato:	CHF 0.00

Come concordato e definito dal messaggio municipale, alla Cooperativa neoproprietaria degli immobili sono stati versati CHF 200'000.00, mentre l'importo a saldo di CHF 50'000.00 è stato versato alla Biomassa Blenio SA per coprire i costi dell'allacciamento all'impianto di teleriscaldamento.

Conto 840.565.01 – Contributo Fondazione Alpina Scienze della Vita

Credito approvato:	CHF 205'000.00
Messaggio Municipale:	24/2011
Data di approvazione:	27.10.2011
Spesa complessiva finale:	CHF 30'000.00
Differenza con credito votato:	- CHF 175'000.00

L'aula didattica così come presentata nel MM non è stata realizzata. Sono stati eseguiti degli adeguamenti nella struttura che prima ospitava i laboratori in zona Chiesa. Il Municipio nonostante la mancata realizzazione dell'aula, ha deciso di versare ugualmente il contributo massimo promesso a carico del Comune di CHF 30'000.00.

Una precisazione dev'essere fatta per il seguente investimento, che non è stato votato dal Consiglio comunale, ma che è stato deciso nel rispetto dell'art. 12 del ROC (attribuzioni e deleghe al Municipio):

620.506.16 Acquisto veicolo per UTC: è stato acquistato per un importo di CHF 22'000.00 un furgone d'occasione con gru idraulica da utilizzare in modo flessibile e confacente per alcune tipologie di lavoro, in particolar modo il carico e lo spostamento di contenitori dei rifiuti. Nell'ambito dell'acquisto è

stato consegnato come ripresa il vecchio veicolo UTC. La spesa era già prevista nel PF nell'anno 2019.

DEBITO PUBBLICO

Debito pubblico al 01.01.2018

DEBITO PUBBLICO COMUNE = 17'862'670.08 – 2'135'479.43 = CHF 15'727'190.65

DEBITO PUBBL. PRO CAPITE = 15'727'190.65 : 1'816 (pop. res. 2016) = CHF 8'660.35

Debito pubblico al 31.12.2018

DEBITO PUBBLICO COMUNE = 17'901'512.76 – 2'563'613.00 = CHF 15'337'899.76

DEBITO PUBBL. PRO CAPITE = 15'337'899.76 : 1'826 (pop. res. 2017) = CHF 8'399.73

Nel 2018 il debito pubblico pro capite è diminuito di CHF 260.62. La diminuzione è dovuta all'autofinanziamento superiore all'onere netto d'investimento. Questa diminuzione del debito pubblico, anche se minima, è sicuramente da considerare in modo positivo, considerato che negli ultimi anni si è sempre registrato un aumento.

Il risultato globale, dopo gli investimenti e gli ammortamenti, registra un avanzo totale di CHF 389'290.89, mentre il PF prevedeva un disavanzo totale di CHF 1'038'000.00. La notevole differenza scaturisce principalmente da un rallentamento nella realizzazione degli investimenti in corso rispetto a quanto preventivato, spesso imputabili alle lungaggini procedurali e indipendenti dalla volontà del Municipio.

Registriamo inoltre un grado di autofinanziamento del 131.19%, il quale risulta nettamente superiore a quello del 2017 (54.29%). Questo risultato è positivo e si colloca nel risultato "ideale" nella scala di valutazione. Gli altri indicatori finanziari sono esposti nell'allegato specifico.

Osservazioni finali

Le uscite per investimenti lordi sono inferiori del 45.99% rispetto all'anno precedente. Di riflesso anche le entrate per investimenti sono state inferiori (-20.76%).

Il 2018 si è comunque ancora dimostrato un anno positivo per il Comune, nonostante un aumento dei costi di gestione corrente rispetto al preventivo, siamo riusciti a compensare gli stessi con un aumento dei ricavi. Una buona parte dei ricavi è dovuta dell'incasso delle sopravvenienze fiscali per gli anni fino al 2016. Come già evidenziato precedentemente, il Municipio stima prudenzialmente il gettito d'imposta nell'ambito dell'allestimento del conto preventivo. Ci sono però anche altri fattori indicati nel MM, i quali hanno portato ad un aumento dei ricavi.

Il Municipio tiene a sottolineare che anche nel 2018 è stato possibile sostenere in modo importante le iniziative promosse sul territorio, in particolar modo manifestazioni sportive e culturali. La cifra elargita si attesta a ca. CHF 300'000.00 e per un Comune periferico e della dimensione di Blenio, è da ritenere senza dubbio positivo.

Nonostante l'ennesimo risultato positivo, il Municipio è cosciente che nel futuro ci troveremo confrontati con risultati negativi, come peraltro evidenziato nell'ultimo aggiornamento del piano finanziario. Il capitale proprio accumulato permetterà comunque di assorbire dei

disavanzi d'esercizio, pertanto la situazione non è da considerarsi preoccupante. Per i prossimi anni sono previsti diversi investimenti che miglioreranno ulteriormente la situazione del Comune dal lato infrastrutturale ed altri impegni a favore di iniziative economiche sul territorio, le quali si spera potranno aiutare a rilanciare una situazione socioeconomica attuale giudicata stagnante o leggermente in flessione.

Per vostra informazioni vi comunichiamo che l'aggiornamento del PF sarà allestito nell'ambito del conto preventivo 2021. Questa decisione è stata presa in seguito al cambiamento del modello contabile che avverrà in quell'anno e dalla modifica della LOC che prevede l'aggiornamento del PF almeno una volta per legislatura e più precisamente in concomitanza con il preventivo successivo alle elezioni. In ogni caso è ancora possibile aggiornare il PF in caso di modifiche di rilievo, in particolare in caso di importanti progetti d'investimento.

Con queste indicazioni rimaniamo a vostra completa disposizione per ulteriori chiarimenti che si rendessero necessari in sede di discussione invitandovi a voler approvare il presente messaggio ed a voler

risolvere:

1. È approvato il consuntivo 2018 del Comune di Blenio, i cui risultati sono i seguenti:

Conto di gestione corrente

<i>Uscite correnti</i>	7'168'939.57	
<i>Ammortamenti amministrativi</i>	1'502'605.35	
<i>Addebiti interni</i>	0.00	

Totale spese correnti **8'671'544.92**

<i>Entrate correnti</i>	8'806'285.06	
<i>Accrediti interni</i>	0.00	

Totale ricavi correnti **8'806'285.06**

Avanzo d'esercizio **134'740.14**

Conto degli investimenti in beni amministrativi

<i>Uscite per investimenti</i>		3'463'583.75
<i>Entrate per investimenti</i>		<u>2'215'529.15</u>

Onere netto di investimento **1'248'054.60**

Conto di chiusura

<i>Onere netto d'investimento</i>		1'248'054.60
<i>Ammortamenti amministrativi</i>	1'502'605.35	
<i>Avanzo / disavanzo d'esercizio</i>	<u>134'740.14</u>	
<i>Autofinanziamento</i>		<u>1'637'345.49</u>

Avanzo totale **389'290.89**

2. È dato scarico al Municipio per l'investimento (delega art. 12 ROC) "Acquisto veicolo per UTC" per un importo di CHF 22'000.00.
3. È dato scarico al Municipio per l'investimento "Partecipazione acquisto autocarri CNU" per un importo di CHF 39'101.50.
4. È approvata la liquidazione finale del credito di CHF 930'000.00 di cui al MM no. 05/2017 del 15.05.2017.
5. È approvata la liquidazione finale del credito di CHF 40'000.00 di cui al MM no. 16/2011 del 30.06.2011. Il sorpasso di CHF 1'435.55 è ratificato.

6. È approvata la liquidazione finale del credito di CHF 575'000.00 di cui al MM no. 15/2011 del 30.06.2011.
7. È approvata la liquidazione finale del credito di CHF 104'000.00 di cui al MM no. 14/2012 del 30.10.2012.
8. È approvata la liquidazione finale del credito di CHF 4'750'000.00 di cui al MM no. 22/2013 del 17.12.2013.
9. È approvata la liquidazione finale del credito di CHF 280'000.00 di cui al MM no. 09/2016 del 25.07.2016.
10. È approvata la liquidazione finale del credito di CHF 285'000.00 di cui al MM no. 08/2015 del 22.09.2015.
11. È approvata la liquidazione finale del credito di CHF 250'000.00 di cui al MM no. 01/2017 del 27.03.2017.
12. È approvata la liquidazione finale del credito di CHF 205'000.00 di cui al MM no. 24/2011 del 27.10.2011.
13. Con l'approvazione del consuntivo 2018 del Comune di Blenio, è dato scarico al Municipio.

Con stima.

Per il Municipio

La Sindaco: C. Boschetti Straub



Il Segretario: L. Beretta

Olivone, 1. aprile 2019

Commissione preposta: GESTIONE