

Comune di Blenio



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 07/2017

Trattanda no. 5

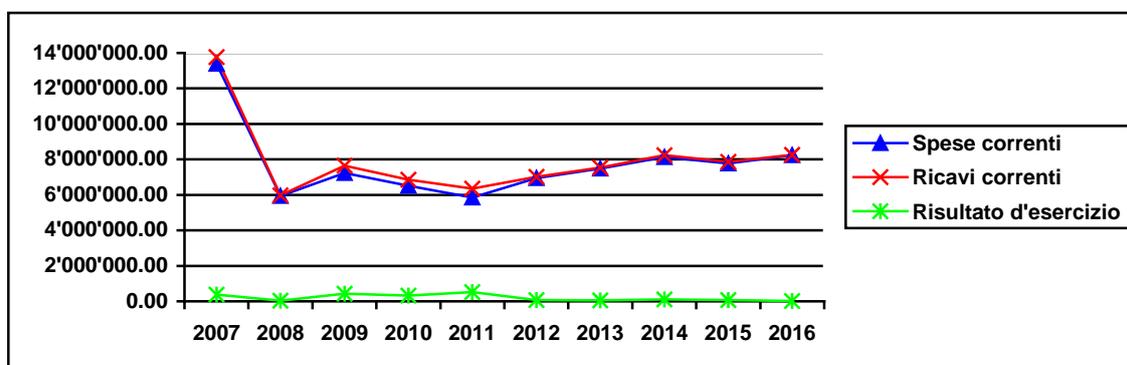
Il conto consuntivo comunale di Blenio per l'esercizio 2016

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 2016, che chiude con le seguenti cifre riepilogative:

	Consuntivo 2016		Preventivo 2016	
	uscite	entrate	uscite	entrate
Totale uscite correnti	7'027'021.24		6'549'330.00	
Ammortamenti	1'203'674.20		940'000.00	
Totale entrate correnti		4'996'765.58		4'250'895.00
Gettito d'imposta		3'260'790.00		3'260'790.00
Totale	8'230'695.44	8'257'555.58	7'489'330.0	7'511'685.00
Risultato d'esercizio		26'860.14		22'355.00

Evoluzione dei consuntivi 2007-2016:



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.

Anche il 2016 si è chiuso con un risultato positivo (avanzo d'esercizio di CHF 26'860.14). L'aumento dei costi, rispetto al preventivo, è bilanciato da un pari aumento dei ricavi. Grazie a questo siamo riusciti ad ottenere un ennesimo risultato positivo, in linea con il preventivo. Dopo questa breve introduzione passiamo ad esaminare il consuntivo 2016, con le osservazioni del Municipio sul conto di gestione corrente.

010 Potere legislativo ed esecutivo

300.03 Indennità membri uffici elettorali: a causa dei numerosi appuntamenti elettorali (votazioni ed elezioni) il consuntivo è superiore al preventivo.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-10.60% ca.).

020 Amministrazione generale

310.00 Materiale di cancelleria e per votazioni ed elezioni: il consuntivo è superiore a quanto preventivato. Una parte dell'aumento è sicuramente da imputare al fatto che dal 2016 l'emissione e la spedizione delle imposte comunali viene eseguita dal Comune (acquisto polizze, buste).

310.02 Stampati e fotocopie: il superamento del preventivo è dovuto in principal modo dall'allestimento e stampa del calendario ecologico (ca. CHF 4'600.00).

310.03 Inserzioni su Foglio ufficiale e giornali: le inserzioni sul Foglio ufficiale vengono recuperate con le tasse per le licenze edilizie. Il loro ammontare è difficilmente preventivabile. Inoltre in questo conto vengono registrati i costi per le pubblicazioni delle varianti di piano regolatore e per altri annunci.

315.01 Manutenzione installazioni informatiche: l'importante sorpasso è da addebitare all'aggiornamento del programma gestionale del Comune, per il quale è stato necessario passare alla versione web per non perdere tutte le potenzialità offerte dal fornitore. Questo aggiornamento ha causato dei costi non preventivati di ca. CHF 13'000.00. Inoltre l'installazione di altri due programmi (contribuzioni e rendite AVS) ha generato ulteriori costi per ca. CHF 3'200.00. Senza questi aggiornamenti questo conto non presenterebbe sorpassi rispetto al preventivo.

318.02 Spese postali e telefoniche: l'invio delle imposte comunali ha avuto come conseguenza un aumento di queste spese, quantificabile in ca. CHF 2'000.00.

318.04 Spese per incasso imposte: con l'invio delle imposte comunali da parte del Comune, le spese d'incasso di oltre CHF 16'000.00 non sono più a nostro carico. Pur registrando in compenso le spese citate sopra legate alla gestione in proprio del servizio, il risparmio per la cassa comunale è da considerare importante.

318.05 Consulenze di terzi: il notevole sorpasso rispetto al preventivo è da imputare principalmente ai costi delle pratiche legali e notarili legate ai trapassi di proprietà connessi alla realizzazione del terrapieno di Cozzera, per la quale il relativo credito d'investimento era stato nel frattempo chiuso. Inoltre il Municipio ha commissionato ad uno studio legale un parere in merito alla situazione giuridica del Pio Istituto scolastico di Olivone, riconoscendo un onorario di CHF 6'000.00.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+5.87% ca.).

090 Compiti non ripartibili

301.01 Stipendi personale di pulizia: la differenza con il preventivo è da imputare all'aumento generale dei costi per la pulizia della nuova casa comunale, a seguito dell'incremento dei locali utilizzati nello stabile e per la pulizia a fine cantiere effettuata dalle nostre incaricate.

312.03 Consumo energia termica: costo dell'energia termica per la casa comunale di Olivone, ora allacciata all'impianto di teleriscaldamento (conguaglio 2015 + acconti 2016). Il beneficio legato al risanamento termico dell'edificio si potrà notare verosimilmente a partire dai conti consuntivi 2017.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+1.11% ca.).

Il dicastero **AMMINISTRAZIONE** presenta un disavanzo totale superiore a quanto preventivato (+2.94% ca.)

Differenza % consuntivi 2015-2016		
Dicastero 0		
	Costi	Ricavi
2015	986'411.54	99'760.90
2016	931'166.90	74'763.48
Differenza	-5.60%	-25.06%

DICASTERO 1 – SICUREZZA PUBBLICA

100 Protezione giuridica

301.00 Stipendi e indennità personale: in questo conto vengono registrati gli stipendi dei curatori e tutori di cui il Comune deve farsi carico in quanto i loro assistiti si trovano in indigenza. Il costo per il 2016 è nettamente inferiore al preventivo come pure al consuntivo 2015.
Inoltre viene registrata una parte dello stipendio della segretaria amministrativa che si occupa di questo servizio.

436.03 Rimborsi diversi: in alcuni casi di misure di curatela e tutela, il Comune anticipa le spese e in accordo con l'Autorità regionale di protezione (ARP) ha diritto al rimborso di questi costi.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-36.26% ca.).

110 Polizia

Niente di particolare da segnalare. La preventivata partecipazione al servizio di polizia non è ancora stata riconosciuta, visto che la decisione su come organizzare la polizia secondo la nuova Legge sulla collaborazione fra la polizia cantonale e comunale, non è ancora stata stabilita in modo definitivo con gli altri Comuni delle Tre Valli. Sono tutt'ora in atto degli approfondimenti da parte del Comune-polo di Biasca con il Dipartimento cantonale delle istituzioni. Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-95.63% ca.).

140 Polizia del fuoco

Niente di particolare da segnalare. Il consuntivo rispecchia il preventivo. Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-2.18% ca.).

160 Difesa nazionale civile

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-5.12% ca.).

Il dicastero **SICUREZZA PUBBLICA** presenta un disavanzo totale inferiore a quanto preventivato (-43.82% ca.).

Differenza % consuntivi 2015-2016		
Dicastero 1		
	Costi	Ricavi
2015	227'480.50	22'170.75
2016	243'021.65	59'079.65
Differenza	+6.83%	+166.48%

DICASTERO 2 – EDUCAZIONE

200 Scuole dell'infanzia

311.00 Acquisto mobiliario e macchine per ufficio: nel 2016 abbiamo dovuto sostituire i mobili d'entrata (vestiario e porta-scarpe) presso l'asilo di Olivone, in quanto quelli esistenti non garantivano più la dovuta sicurezza per i bambini a causa della loro vetustà.

313.02 Acquisto generi alimentari: l'aumento dei bambini ha avuto come conseguenza diretta un aumento dei costi. Da segnalare inoltre che le cuoche devono attenersi alla preparazione dei menù indicati dal Cantone. In contropartita abbiamo anche un aumento delle tasse di refezione (v. conto 432.00).

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+1.81% ca.).

210 Scuole elementari

302.01 Supplenze docenti: notevole differenza con il preventivo, dovuto in particolare modo ad assenze straordinarie non prevedibili per congedi anzianità e malattie prolungate. Una parte di questi costi viene recuperata grazie alle assicurazioni (v. conto. 436.03).

312.03 Consumo energia termica: il costo è inferiore a quanto preventivato. Il 2016 dovrebbe risparmiare, fino ai prossimi interventi per il miglioramento dell'efficienza termica, i costi effettivi per il consumo di energia termica.

352.05 Partecipazione spese docente attività creative: la differenza con il preventivo è dovuta dal fatto che per il periodo aprile-agosto 2016 abbiamo dovuto pagare sia lo stipendio della docente titolare (in malattia), sia lo stipendio della sostituita incaricata. A partire da settembre 2016 le lezioni di attività creative sono state affidate ad un'altra docente direttamente sottoposta al nostro organico e non più alle dipendenze di un altro Comune, al quale riconoscevamo una partecipazione. Lo stipendio viene ora registrato nel conto 302.00. In ogni caso abbiamo ancora dovuto versare la nostra quota-parte di stipendio della docente in malattia.

352.07 Partecipazione spese docente educazione fisica: la differenza con il preventivo è motivata dal fatto che fino alla fine di agosto 2016 lo stipendio del docente veniva registrato nel conto 302.00, perché direttamente alle nostre dipendenze. A partire da settembre vi è un nuovo docente per il quale versiamo una partecipazione a favore del comune-sede di Acquarossa.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-1.93% ca.).

220 Scuola Media

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+9.09% ca.).

Il dicastero **EDUCAZIONE** presenta un disavanzo totale inferiore a quanto preventivato (-0.86%).

Differenza % consuntivi 2015-2016		
Dicastero 2		
	Costi	Ricavi
2015	1'197'092.44	370'356.45
2016	1'223'606.44	308'555.70
Differenza	+2.21%	-16.69%

DICASTERO 3 – CULTURA E TEMPO LIBERO

300 Promozione culturale

318.43 Costi catalogazione libri biblioteca Jauch: nel 2016 è continuata la catalogazione dei libri del Fondo Jauch in collaborazione con il Consorzio PCi Tre Valli.

365.01 Contributo a società culturali: il superamento importante del preventivo è da imputare in principal modo al contributo di CHF 5'000.00 versato alla Fondazione La Fabbrica del Cioccolato a favore dell'“Evento 2016 in Fabbrica”. Inoltre sono stati versati CHF 2'000.00 per il restauro della cappella del milite a Pinaderio.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+21.98% ca.).

330 Parchi pubblici e sentieri

314.03 Manutenzione aree pubbliche e sentieri: in questo conto vengono registrati anche i costi per la fornitura, la messa in opera e la manutenzione dei gerani che si trovano su luoghi visibili del territorio comunale nei mesi da aprile ad ottobre. Da imputare inoltre a questo conto anche la sistemazione del parapetto della scala di accesso al parco giochi di Aquila (ca. CHF 4'300.00).

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+13.90% ca.).

340 Sport

314.21 Manutenzione sentieri Mountainbike: nel 2016 è stato sistemato, tramite lavoro di volontariato a cura dell'associazione BlenioBike, il sentiero lungo la tratta capanna Bovarina-Orsera, quale prima fase d'intervento a favore della miglioria tecnica dei percorsi nell'ambito del progetto regionale promosso da ERS e dai Comuni. I costi vivi sono posti a carico dei comuni interessati. In futuro questo lavoro dovrebbe andare a carico di OTR tramite il Gruppo gestione sentieri.

365.03 Contributi a società sportive: la notevole differenza con il preventivo è dovuta principalmente al versamento dei seguenti contributi:

- CHF 5'000.00 quale quota-parte di sponsorizzazione a favore della sciatrice Bea Scalvedi, inserita da aprile 2016 nei quadri nazionali delle gare in Coppa del Mondo di discesa libera. Lo stesso importo di sponsorizzazione è stato riconosciuto dagli altri due Comuni e da OTR.

- CHF 3'000.00, riconosciuto anche dagli altri due Comuni, a favore dell'Adula Snow Team per l'acquisto di un nuovo pulmino per i giovani sciatori.
- CHF 15'000.00 quale contributo alla Società Tiratori del Lucomagno per l'attività e gli investimenti di risanamento fonico e migliorie generali eseguiti nel 2016 allo stand di Ponto Valentino. Il Municipio ha ritenuto corretto versare un importante sostegno, in quanto ca. il 40% degli utenti dello stand sono domiciliati nel Comune di Blenio.
- CHF 6'550.00 per l'acquisto di 20 azioni della Società Amici del Nara SA. Quest'importo è la differenza (aggio) tra il valore d'acquisto e il valore nominale dell'azione. A bilancio abbiamo quindi un valore di CHF 3'600.00 (24 azioni al valore nominale di CHF 150.00).

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+49.39% ca.).

350 Altre attività di tempo libero

365.05 Contributi a società ricreative: il superamento del preventivo è dovuto al versamento di un contributo straordinario di CHF 10'000.00 all'associazione Blenioldea che nel 2016 ha proposto un progetto espositivo-creativo con il quale, in collaborazione con gli Istituti scolastici della Valle di Blenio, ha promosso il tema del gioco e del giocattolo.

365.10 Contributo centro giovanile: nel 2016 è stato riconosciuto un contributo straordinario di CHF 1'000.00 a favore della realizzazione del progetto video-clip.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+47.80% ca.).

360 Centro ricreativo Torre

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-19.33% ca.).

370 Polisport

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-5.13% ca.).

390 Culto

362.05 Contributo alle Parrocchie per manutenzione campane: la Parrocchia di Ghirone ha dovuto sistemare l'impianto campanario della Chiesa di Baselga, per delle anomalie tecniche. Come consuetudine in questi casi, il Comune partecipa in ragione del 50% dei costi.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+22.28% ca.).

Il dicastero **CULTURA E TEMPO LIBERO** presenta un disavanzo totale superiore a quanto preventivato (+19.07% ca.)

Differenza % consuntivi 2015-2016		
Dicastero 3		
	Costi	Ricavi
2015	255'571.10	8'849.75
2016	320'123.80	5'506.30
Differenza	+25.26%	-37.78%

DICASTERO 4 - SALUTE PUBBLICA

450 Lotta profilattica contro malattie

Niente di particolare da segnalare. Il consuntivo è superiore a quanto preventivato (+4.52% ca.)

460 Servizio medico scolastico

Niente di particolare da segnalare. Il consuntivo è superiore a quanto preventivato (+2.66% 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 (-15.27% ca.).

Il dicastero **SALUTE PUBBLICA** presenta un disavanzo totale inferiore a quanto preventivato (-12.80% ca.)

Differenza % consuntivi 2015-2016		
Dicastero 4		
	Costi	Ricavi
2015	66'326.74	0.00
2016	78'839.67	0.00
Differenza	+18.87%	=

DICASTERO 5 – PREVIDENZA SOCIALE

500 Assicurazione vecchiaia e superstiti

361.00 Contributo AVS/AI/PC/AM: la notevole differenza con il preventivo è dovuta dal fatto che il nostro calcolo si basava sul gettito d'imposta cantonale 2012. Il consuntivo allestito dal Cantone si basa invece sul gettito 2013, il quale risulta superiore a quello precedente.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+26.62% ca.).

540 Protezione della gioventù

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+1.74% ca.).

570 Case per anziani

362.02 Contributo per anziani ospiti di istituti: anche in questo caso la notevole differenza con il preventivo è dovuta dal fatto che il nostro calcolo si basava sul gettito d'imposta cantonale 2012. Il consuntivo allestito dal Cantone si basa sul gettito 2013 (che è superiore al 2012).

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+24.27% ca.).

580 Assistenza

361.03 Contributi assistenza: nel 2016 vi è stato un notevole aumento dei beneficiari di prestazioni assistenziali, per i quali i Comuni sono tenuti a riconoscere una partecipazione del 25%. Da fine 2015 con 10 casi registriamo un incremento a 20 casi a fine 2016, con un aumento percentuale del 100%! Di conseguenza anche i costi sono aumentati in modo proporzionale, confermando purtroppo una tendenza in atto a livello cantonale.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+19.23% ca.).

Il dicastero **PREVIDENZA SOCIALE** presenta un disavanzo totale superiore a quanto preventivato (+23.18%)

Differenza % consuntivi 2015-2016		
Dicastero 5		
	Costi	Ricavi
2015	870'957.63	3'371.00
2016	1'188'492.75	3'471.00
Differenza	+36.46%	+2.97%

DICASTERO 6 - TRAFFICO

610 Strade cantonali

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-10.90% ca.).

620 Strade comunali

306.00 Abbigliamenti: oltre alle spese annuali per la sostituzione ricorrente di parte dell'abbigliamento degli incaricati della squadra esterna, sono stati acquistati gli indumenti per i due nuovi operai assunti nel 2016, oltre all'uniforme per il nuovo usciere comunale.

314.06 Manutenzione strade: la notevole differenza con il preventivo è dovuta da questi interventi supplementari:

CHF 102'000.00 lavori urgenti di sistemazione frana Ghirone. Abbiamo diritto ai sussidi cantonali del 60% (che verranno versati nel 2017).

CHF 79'000.00 pavimentazione strada in zona Pinadaigra a Ghirone. Lavori eseguiti nel 2015 ma fatturati nel 2016.

CHF 49'000.00 pavimentazione accesso Giaira a Olivone. Lavori eseguiti nel 2015 ma fatturati nel 2016.

Senza questi costi il consuntivo rispecchierebbe il preventivo. La rimanenza di quanto speso è relativa ai normali interventi di manutenzione.

315.03 Manutenzione veicoli: la differenza con il preventivo è dovuta in principal modo ad un intervento di manutenzione straordinario e non prevedibile del veicolo multiuso Holder (ca. CHF 5'800.00). Gli altri costi si riferiscono a normali interventi di manutenzione, sostituzione pneumatici, nonché ai costi per le immatricolazioni dei veicoli.

352.08 Rimborso Consorzio strada Valle Camadra: nel 2016 non vi sono stati costi a carico dei consorziati.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+4.25% ca.).

690 Trasporti pubblici

361.04 Contributo comunità tariffale Ticino-Moesano: questa partecipazione è dovuta dai Comuni per il finanziamento della Comunità tariffale Arcobaleno. Come comunicatoci dal Cantone l'incremento è dovuto dal versamento di alcune indennità (dovute per legge) alle imprese di trasporto, in quanto la cifra d'affari della Comunità tariffale Arcobaleno non ha raggiunto il volume degli introiti pianificati nei contratti di prestazione.

366.03 Contributo abbonamenti Generale e Arcobaleno: con l'introduzione dei nuovi parametri e limiti per gli aventi diritto, nel 2016 la spesa complessiva è diminuita notevolmente.

436.05 Vendita biglietti giornalieri FFS: incasso inferiore 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 2016, una percentuale di vendita delle carte giornaliere di ca. l'87%, contro il 92% del 2015. Nonostante una diminuzione nella vendita delle carte giornaliere, il Municipio ha deciso di riproporre anche per il 2017 quest'azione molto apprezzata.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+1.07% ca.).

Il dicastero **TRAFFICO** presenta un disavanzo totale superiore a quanto preventivato (+3.56% ca.).

Differenza % consuntivi 2015-2016		
Dicastero 6		
	Costi	Ricavi
2015	1'301'714.32	46'960.25
2016	1'316'087.65	57'689.45
Differenza	+1.10%	+22.85%

DICASTERO 7 – PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

700 Approvvigionamento idrico

314.19 Manutenzione rete: il superamento del preventivo è dato in particolar modo dai costi per i seguenti lavori, che esulano dagli ordinari interventi di manutenzione:

- fornitura e posa cavo per misura livello serbatoio Olivone-Bigorio: CHF 26'800.00
- sostituzione condotta Olivone-Lavorceno (lavori eseguiti in contemporanea ai lavori di posa del teleriscaldamento): CHF 38'300.00
- prolungamento condotta Aquila-Cresedo: CHF 14'500.00
- sostituzione condotta Ghirone-Pinadaigra: CHF 14'800.00
- studio per l'impianto di trattamento delle sorgenti a Campo: CHF 8'400.00

331.14 Ammortamenti: la differenza con il preventivo è dovuta dal calcolo degli ammortamenti per gli investimenti terminati nel 2015.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+495.76% ca.). Il grado di copertura dei costi ammonta al 77% ca.

710 Eliminazione delle acque luride

301.00 Stipendi e indennità personale: il superamento del preventivo è da imputare all'avvicendamento del personale che si occupa della gestione dell'impianto. Per un determinato periodo vi erano infatti due persone che si occupavano di questo settore.

314.04 Manutenzione canalizzazioni: nel 2016 è stato eseguito un nuovo tratto di canalizzazione acque chiare in zona Piött Padèla ad Aquila per un costo di CHF 24'000.00.

434.02 Tasse d'allacciamento: a seguito dei lavori di fognatura in corso, numerose abitazioni sono state allacciate alle canalizzazioni. Nel 2017 ci saranno ulteriori allacciamenti. Di conseguenza anche l'incasso delle tasse d'uso aumenterà.

Il grado di copertura dei costi ammonta a circa l'80%, che corrisponde al minimo raccomandato dalla Confederazione.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+199.88% ca.).

720 Eliminazione rifiuti

318.09 Servizio raccolta rifiuti ingombranti: nel 2016 è aumentato il quantitativo di rifiuti ingombranti consegnato alle discariche comunali (ca. 250 tonnellate), rispetto a quanto preventivato. La cifra è leggermente superiore al 2015.

434.06 Tasse per deposito ingombranti: l'aumento dei quantitativi di rifiuti consegnati ha avuto come conseguenza un aumento dei ricavi da tasse di deposito.

La copertura dei costi si attesta attorno al 75%. La copertura è superiore a quella del 2015 (71%). Nel 2017 si spera di raggiungere la copertura di almeno l'80%.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-8.02% ca.).

730 Discarica materiali inerti Torre

318.45 Tasse federali, cantonali e Patriziato A-T-L: costi superiori al preventivo, dovuto alla registrazione delle tasse federali e cantonali relative al materiale depositato nel 2015 e le tasse pagate al Patriziato per il materiale 2016.

434.07 Tasse per deposito inerti: quantitativi consegnati superiori a quanto preventivato, ma nettamente inferiore a quanto incassato nel 2015. Nel 2016 sono stati depositati ca. 6'700 mc di materiale inerte.

Questo centro di costo presenta un avanzo superiore a quanto preventivato (+117.02% ca.).

740 Cimitero

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+6.54% ca.).

750 Arginature

318.24 Contributo al Consorzio Arginatura: i contributi versati sono le partecipazioni comunali relativi ai seguenti costi ed interventi:

- ripristino arginatura Brenno a Grumarone
- riale Garinella a Ghirone
- fiume Brenno a Ghirone
- contributo 2015 al Consorzio sistemazione idraulico forestale della media Blenio

- progetto selvicolturale Brenno del Lucomagno
- spese amministrative 2015

436.03 Rimborsi diversi: la Mobiliare Assicurazioni ha versato un contributo per le opere di premunizione del riale di Marolta.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+94.25% ca.).

760 Stazione nivometeorologica

I sussidi risultano inferiori rispetto al preventivo, in quanto gli stessi vengono versati per il periodo marzo 2016-marzo 2017 e di conseguenza cambia la modalità di contabilizzazione. Pertanto per il 2016 li riceveremo nel corso del 2017. In ogni caso i costi vengono coperti fino al 95% dai sussidi federali e cantonali.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+1'402.03% ca.).

770 Gestione zona palustre del Lucomagno

Gli unici costi sostenuti nel 2016 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 registriamo nessun provento da sussidi e partecipazioni.

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+30.29% ca.).

780 Altra protezione dell'ambiente

318.41 Costi per eliminazione piante neofite invasive: anche nel 2016 sono stati realizzati degli interventi mirati, in collaborazione con l'Associazione Parc Adula, per l'eliminazione delle piante neofite invasive. Il 90% dei costi è sussidiato dal Cantone e dalla Confederazione. Negli importi indicati sono compresi anche i saldi dei sussidi per l'anno 2015 (v. conti no. 460.03 e no. 461.09).

Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-97.19% ca.).

790 Sistemazione del territorio

318.32 Piano di sicurezza commissione catastrofe: in questo conto abbiamo registrato i costi relativi alle stazioni di rilevamento, in particolar modo nel 2016 sono stati eseguiti alcuni viaggi in elicottero per verificare lo stato delle antenne di rilevamento dell'altezza della neve.

365.21 Contributo all'Ente Regionale di Sviluppo: il relativo contributo è ora contabilizzato nel centro di costo no. 840 (Promovimento economico).

Questo centro di costo presenta un disavanzo inferiore a quanto preventivato (-58.37% ca.).

Il dicastero **PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO** presenta un disavanzo totale superiore a quanto preventivato (+31.49% ca.)

Differenza % consuntivi 2015-2016		
Dicastero 7		
	Costi	Ricavi
2015	1'330'229.41	1'016'333.22
2016	1'317'261.01	1'004'786.65
Differenza	-0.97%	-1.14%

800 Agricoltura

Niente di particolare da segnalare. Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+1.88% ca.).

830 Turismo

311.04 Acquisto bandiere e noleggio addobbi natalizi: in questo conto abbiamo registrato anche i costi per il lavoro di montaggio e smontaggio delle stelle di Natale (ca. CHF 7'200.00).

Questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+12.92% 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 30'000.00 alla Società Impianti Turistici Campo-Ghirone quale contributo per la stagione 2014/2015.
- CHF 5'000.00 alla Società Nido d'Aquila quale 1° acconto del contributo per le migliorie alla capanna di Gorda. Un 2° acconto di CHF 5'000.00 sarà versato nel 2017.
- CHF 15'000.00 alla SAT Lucomagno quale contributo per il risanamento energetico della capanna Scaletta.
- CHF 30'000.00 alla Società Impianti Turistici Campo-Ghirone quale contributo per la stagione 2015/2016 e sostegno al noleggio della pista di ghiaccio. Il Municipio ha ritenuto doveroso versare un ulteriore contributo, in considerazione delle comprensibili difficoltà a raggiungere un pareggio di bilancio, in seguito alla mancanza di neve.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+26.08% ca.).

860 Energia

365.26 Contributi per progetti di risparmio energetico: nel 2016 è stato creato questo conto nel quale vengono registrati i contributi per progetti di risparmio energetico. Sono stati versati CHF 15'000.00 alla SAT Lucomagno per il risanamento energetico della capanna Scaletta e CHF 20'000.00 alla Biomassa Blenio SA per l'ampliamento della rete di teleriscaldamento a Olivone in zona Lavorceno. Per il Comune non vi è nessun costo in quanto questi contributi vengono prelevati dal fondo FER e quindi completamente a carico del Cantone (v. conto 485.00).

435.01 Vendita energia elettrica: ricavo per la vendita dell'energia elettrica prodotta dalla centralina del Bigorio nel periodo 01.10.2015-30.09.2016.

Nel complesso questo centro di costo presenta un avanzo superiore a quanto preventivato (+4.74% ca.).

Il dicastero **ECONOMIA PUBBLICA** presenta un avanzo totale inferiore a quanto preventivato (-1.73%).

Differenza % consuntivi 2015-2016		
Dicastero 8		
	Costi	Ricavi
2015	319'138.83	628'202.05
2016	402'826.05	747'836.83
Differenza	+26.22%	+19.04%

DICASTERO 9 – FINANZE E IMPOSTE

900 Imposte

330.00 Condoni e abbandoni d'imposta: oltre alle perdite causate dal rilascio degli attestati carenza beni, nel 2016 abbiamo dovuto registrare a perdita la riconciliazione del conto debitori in quanto non corrispondeva allo scoperto effettivo delle fatture emesse ma non ancora incassate.

400.03 Imposta personale: con la modifica della Legge Tributaria, a partire dal 01.01.2016 l'imposta personale ammonta a CHF 40.00. Per questo motivo la cifra a consuntivo è il doppio di quanto indicato a preventivo.

Se non teniamo conto delle imposte e delle sopravvenienze (non inserite a preventivo), questo centro di costo presenta un avanzo superiore a quanto preventivato (+22.75% ca.).

920 Perequazione finanziaria

I ricavi complessivi della perequazione finanziaria sono diminuiti rispetto al 2015, ma aumentati rispetto a quanto preventivato. Il contributo per gli oneri di localizzazione geografica viene ricalcolato ogni 4 anni dalla Sezione enti locali e si registra dal 2016 un aumento di CHF 78'000.00 rispetto all'importo precedente. Il contributo di livellamento è invece diminuito di ca. CHF 100'000.00 rispetto all'anno precedente. La diminuzione è dovuta in particolar modo all'aumento del moltiplicatore comunale medio stabilito dal Dipartimento delle Istituzioni. In base a questo dato abbiamo avuto una diminuzione della percentuale d'incasso del contributo. Nel 2015 la percentuale era del 97%, mentre nel 2016 era dell'85%.

Nel complesso questo centro di costo presenta un avanzo superiore a quanto preventivato (+5.32% ca.).

930 Part. alle entrate altri enti pubblici

441.01 Partecipazione imposte sugli utili immobiliari: l'importo incassato si riferisce al periodo 01.12.2015-31.12.2016. Nell'ambito del risanamento finanziario cantonale, nel 2017 questa partecipazione non sarà più versata ai Comuni.

441.02 Partecipazione imposte immobiliari PG: nel 2016 non abbiamo ricevuto alcun importo relativo a questa partecipazione, in quanto non è ancora stata allestita la notifica fiscale della Ofible SA per l'anno 2014. Per questo motivo a consuntivo abbiamo registrato l'importo transitorio di CHF 186'000.00, il quale corrisponde a quanto incassato negli anni precedenti.

Nel complesso questo centro di costo presenta un avanzo superiore a quanto preventivato (+11.19% ca.).

940 Gestione del patrimonio e dei debiti

318.22 Spese bancarie: l'aumento di queste spese è dovuto al fatto che a partire dal 1. gennaio 2016 tutte le fatture emesse (tasse e imposte) vengono accreditate sui conti bancari. Di conseguenza non abbiamo più le spese per la gestione del CCP

(v. conto 020.318.01). Il totale del 2016 corrisponde a quanto speso nel 2015, tenendo in considerazione tutte le spese postali e bancarie.

321.00 Interessi passivi debiti a breve scadenza: a causa di momentanee mancanze di liquidità abbiamo dovuto far capo ad un conto corrente passivo che prevede interessi più alti di un normale prestito fisso. Su questo conto dobbiamo pagare anche una commissione di credito.

322.00 Interessi passivi debiti media e lunga scadenza: la differenza con il preventivo è dovuta dall'aumento dei debiti bancari, che sono passati da CHF 9'100'000.00 (31.12.2015) a CHF 11'650'000.00 (31.12.2016).

422.00 Interessi attivi su capitali: dividendo netto per l'anno 2015, versato dalla SES per le azioni che abbiamo sottoscritto nel 2015.

Nel complesso questo centro di costo presenta un disavanzo superiore a quanto preventivato (+88.95% ca.).

990 Spese non ripartibili

Gli ammortamenti ordinari risultano dalle tabelle allegate. Per quanto concerne la sostanza ammortizzabile, nel 2016 raggiungiamo una percentuale dell'13.47% che è superiore a quanto previsto dalla LOC (10%).

Il conto no. 361.10 è relativo alla partecipazione comunale al risanamento finanziario del Cantone. Questa partecipazione è stata confermata anche per gli anni a venire.

Differenza % consuntivi 2015-2016		
Dicastero 9		
	Costi	Ricavi
2015	1'224'964.46	5'656'793.77
2016	1'209'269.52	5'995'866.52
Differenza	-1.28%	+5.99%

Riassunti complessivi

Differenza % globale consuntivi 2015-2016		
	Costi	Ricavi
2015	7'779'886.97	7'852'798.14
2016	8'230'695.44	8'257'555.58
Differenza	+5.79%	+5.15%

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. Nel corso del 2016 registriamo un'uscita per investimenti di ca. CHF 5.50 mio a fronte di ca. CHF 1.93 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 090.503.10 – Progettazione ristrutturazione casa comunale Olivone

Credito approvato:	CHF 60'000.00
Messaggio Municipale:	13/2012
Data di approvazione:	30.10.2012
Spesa complessiva finale:	CHF 61'170.40

Differenza con credito votato:	+ CHF 1'170.40
--------------------------------	----------------

Consuntivo leggermente superiore al preventivo.

Conto 090.503.11 – Ristrutturazione casa comunale Olivone

Credito approvato:	CHF 2'490'000.00
Messaggio Municipale:	19/2013
Data di approvazione:	22.10.2013
Spesa complessiva finale:	CHF 2'455'365.30
Differenza con credito votato:	- CHF 34'634.70

Malgrado la realizzazione di alcuni interventi necessari ma non prevedibili a livello di progetto o decisi in seguito (sostituzione tetto, pavimentazione in pietra naturale del piazzale e viali, posa pannelli acustici, lamelle per finestre, arredo interno supplementare), il credito votato dal Consiglio comunale è stato rispettato. Il Municipio ritiene che il risultato ottenuto sia più che soddisfacente ed il raggiungimento degli obiettivi è stato conseguito anche grazie alla buona collaborazione tra il progettista ed il capotecnico comunale che ha assunto il compito di direzione locale dei lavori.

Da notare che per gli interventi di risparmio energetico abbiamo ricevuto dei sussidi cantonali e federali sulla base del programma edifici, per un importo complessivo di CHF 66'758.00.

Conto 390.562.03 – Contributo Parrocchia di Aquila:

Credito approvato:	CHF 100'000.00
Messaggio Municipale:	15/2012
Data di approvazione:	30.10.2012
Spesa complessiva finale:	CHF 100'000.00
Differenza con credito votato:	CHF 0.00

Con il pagamento del saldo restante nel corso del 2016, è stato versato l'intero contributo promesso a favore del restauro della Chiesa S. Vittore di Aquila.

Conto 620.501.17 – Ripristino strade agricole

Credito approvato:	CHF 3'600'000.00
Messaggio Municipale:	05/2010
Data di approvazione:	15.04.2010
Spesa complessiva finale:	CHF 3'229'094.62
Differenza con credito votato:	- CHF 370'905.38

Tutti i lavori previsti per il consolidamento dei manufatti ed il rifacimento delle sotto- e soprastrutture delle strade agricole tratte Piera-Dötra, Larescia, Pù e nuovo ponte di Olivone-Sina, sono stati portati a termine, con un risparmio importante sul preventivo. Abbiamo potuto beneficiare dei sussidi federali e cantonali per un importo totale di ca. CHF 2.30 mio.

Conto 620.501.40 – Ripristino danni alluvionali 2013

Credito approvato:	CHF 490'000.00
Messaggio Municipale:	05/2014
Data di approvazione:	29.04.2014
Spesa complessiva finale:	CHF 299'610.10
Differenza con credito votato:	- CHF 190'389.90

I lavori di ripristino sono terminati con un risparmio notevole rispetto a quanto preventivato. Abbiamo beneficiato dei sussidi federali e cantonali.

Conto 620.506.11 – Acquisto veicolo per squadra esterna:

Credito approvato:	CHF 49'000.00
Messaggio Municipale:	10/2016
Data di approvazione:	25.07.2016
Spesa complessiva finale:	CHF 41'900.00
Differenza con credito votato:	- CHF 7'100.00

L'acquisto del veicolo ha beneficiato di uno sconto supplementare rispetto a quanto previsto.

Conto 710.501.63 – Canalizzazioni Fontanella-Sallo

Credito approvato:	CHF 264'000.00
Messaggio Municipale:	16/2014
Data di approvazione:	16.12.2014
Spesa complessiva finale:	CHF 198'251.30
Differenza con credito votato:	- CHF 65'748.70

Grazie alla collaborazione con AET, siamo riusciti a terminare i lavori con un buon risparmio di tempo e di soldi. Abbiamo incassato i contributi di costruzione e abbiamo beneficiato di un sussidio cantonale del 40%.

DEBITO PUBBLICO

Debito pubblico al 01.01.2016

DEBITO PUBBLICO COMUNE = 14'132'358.26 – 2'396'882.30 = CHF 11'735'475.96

DEBITO PUBBL. PRO CAPITE = 11'735'475.96 : 1726 (pop. res. 2014) = CHF 6'799.23

Debito pubblico al 31.12.2016

DEBITO PUBBLICO COMUNE = 16'554'745.05 – 2'480'999.09 = CHF 14'073'745.96

DEBITO PUBBL. PRO CAPITE = 14'073'745.96 : 1783 (pop. res. 2015) = CHF 7'893.30

Nel 2016 il debito pubblico è aumentato di CHF 1'094.07 L'incremento è inferiore al preventivo e alle previsioni del PF 2015-2019, in quanto abbiamo un onere netto d'investimento inferiore ed un autofinanziamento maggiore a quanto previsto.

Da rilevare inoltre che abbiamo diritto a diversi sussidi legati a opere finanziate nel 2016, i quali saranno versati solo nel 2017. Come conseguenza il debito pubblico risulta maggiore anche per questo motivo.

Nel 2016 registriamo una quota di autofinanziamento, in rapporto all'onere netto per investimenti, del 34.48% che è in linea con quello del 2015 (34.50%). Questo risultato è comunque da considerare in modo negativo, in base ai parametri in uso il dato dovrebbe infatti corrispondere ad almeno il 70%. Gli altri indicatori finanziari sono esposti nell'allegato specifico.

Osservazioni finali

Nel 2016 annotiamo delle uscite per investimenti lordi inferiori a quelle del 2015 (-10.45% ca.). Anche le entrate per investimenti sono state inferiori (-13.94%).

Il 2016 si è comunque ancora dimostrato un anno positivo per il Comune, nonostante un aumento dei costi rispetto al preventivo, che però siamo riusciti a compensare con un aumento dei ricavi. Facciamo notare che la maggior parte dell'aumento dei costi è dovuto dagli oneri che il Cantone addebita ai Comuni (contributi per AVS/AI/PC/AM, contributi per case anziani, contributi per assistenza, ecc.). Purtroppo questi addebiti sono vincolanti e imposte da Leggi superiori.

Come già indicato nelle gestioni precedenti, per i prossimi anni bisogna però attendersi dei peggioramenti della situazione. Oltre ad alcune partecipazioni cantonali che non verranno più riconosciute (es. imposte sugli utili immobiliari), si prevedono ulteriori costi causati dall'assunzione di nuovi compiti. Una parte di questi aggravii sarà probabilmente compensata dall'aumento delle imposte, a seguito dell'aggiornamento delle stime immobiliari.

Il Municipio è cosciente di tutto ciò e, come già indicato nel messaggio sul preventivo 2017, si impegna a mantenere la situazione finanziaria del Comune sotto controllo. A questo proposito invitiamo il Consiglio comunale ad esaminare il messaggio municipale no. 08/2017 in merito all'aggiornamento del Piano Finanziario (PF) 2017-2020. Sulla base delle indicazioni presenti nel PF e di eventuali indirizzi provenienti dal Legislativo, sarà adeguata la strategia del Municipio, affinché i conti comunali possano essere mantenuti anche in futuro nei parametri di sopportabilità.

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 2016 del Comune di Blenio, i cui risultati sono i seguenti:

Conto di gestione corrente

Uscite correnti	7'027'021.24	
Ammortamenti amministrativi	1'203'674.20	
Addebiti interni	0.00	
Totale spese correnti		8'230'695.44
Entrate correnti	8'257'555.58	
Accrediti interni	0.00	
Totale ricavi correnti		8'257'555.58
Avanzo d'esercizio		<u>26'860.14</u>

Conto degli investimenti in beni amministrativi

Uscite per investimenti	5'501'973.54	
Entrate per investimenti	1'933'169.20	
Onere netto di investimento		<u>3'568'804.34</u>

Conto di chiusura

Onere netto d'investimento		3'568'804.34
Ammortamenti amministrativi	1'203'674.20	
Avanzo / disavanzo d'esercizio	<u>26'860.14</u>	
Autofinanziamento		<u>1'230'534.34</u>

Disavanzo totale

-2'338'270.00

2. E' approvata la liquidazione finale del credito di CHF 60'000.00 di cui al MM no. 13/2012 del 30.10.2012. Il sorpasso di CHF 1'170.40 è ratificato.
3. E' approvata la liquidazione finale del credito di CHF 2'490'000.00 di cui al MM no. 19/2013 del 22.10.2013.
4. E' approvata la liquidazione finale del credito di CHF 100'000.00 di cui al MM no. 15/2012 del 30.10.2012.
5. E' approvata la liquidazione finale del credito di CHF 3'600'000.00 di cui al MM no. 05/2010 del 15.04.2010.
6. E' approvata la liquidazione finale del credito di CHF 490'000.00 di cui al MM no. 05/2014 del 29.04.2014.
7. E' approvata la liquidazione finale del credito di CHF 49'000.00 di cui al MM no. 10/2016 del 25.07.2016.
8. E' approvata la liquidazione finale del credito di CHF 264'000.00 di cui al MM no. 16/2014 del 16.12.2014.
9. Con l'approvazione del consuntivo 2016 del Comune di Blenio, è dato scarico al Municipio.

Con stima.

Per il Municipio

La Sindaco: C. Boschetti Straub



Il Segretario: L. Beretta



Olivone, 10 aprile 2017

Commissione preposta: GESTIONE