



Messaggio municipale

N° 97

Risoluzione municipale N° 360/2007

Collina d'Oro,

27 aprile 2007

Accompagnante i Bilanci Consuntivi del Comune di Collina d'Oro, chiusi al 31 dicembre 2006

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri,

Abbiamo il piacere di sottoporre alla vostra attenzione, per esame e approvazione, il Bilancio Consuntivo concernente l'esercizio 2006.

Dallo stesso si evince che dal confronto delle Entrate e dalle Uscite - Fr. 24'152'157.31, rispettivamente Fr. 23'426'099.64 - risulta un avanzo d'esercizio di

Fr. 726'057.67

La chiusura dell'esercizio 2006 presenta risultati brillanti, pur scontando una ulteriore riduzione del moltiplicatore d'imposta dal 72 al 70%. Visto l'eccellente risultato d'esercizio, pari a Fr. 2'726'057.67, il Municipio ha deciso di proporre un ammortamento straordinario di Fr. 2 Mio. Ciononostante l'anno in rassegna presenta in chiusura un consistente avanzo d'esercizio di Fr. 726'057.67.

Tale eccedenza é da ascrivere **tanto** al monitoraggio della spesa corrente (l'Amministrazione Comunale si preoccupa di migliorare costantemente e di ampliare i servizi e le prestazioni a favore dei cittadini, senza che ciò abbia a recare turbativa all'equilibrio finanziario), **quanto** al significativo incremento delle entrate fiscali: il gettito complessivo é aumentato di oltre 3 Mio rispetto al 2005.

Il leggero aumento della spesa corrente rispetto all'anno 2005 (+ Fr. 663'188.-), é in effetti attribuibile per la stragrande parte a fatti non governabili dal Municipio:

- Fr. 392'800.- per l'aumento, al capitolo Previdenza Sociale, della voce "contributi AVS/AI/CM/PC", segnatamente CM, decisa dal Consiglio di Stato;
- Fr. 95'455.- per l'aumento, al capitolo Traffico, della voce "calla, neve e insabbiatura" dovuta alle fenomenali, straordinarie nevicate verificatesi. In totale quasi mezzo milione. Il residuo é attribuibile ad aumenti ordinari, con + Fr. 43'000.- per la manutenzione del Campo Campari.

Con ammortamenti amministrativi per Fr. 4'583'503.60 ed un avanzo d'esercizio di Fr. 726'057.67, il Comune vanta una capacità di autofinanziamento pari a Fr. 5'309'561.27 (ricordiamo che quella del Cantone é risultata di poco superiore a Fr. 9 Mio ...).

L'onere netto d'investimento, pari a Fr. 3'468'601.60, risulta quindi totalmente autofinanziato, mentre l'avanzo totale é pari a Fr. 1'840'959.67.

Osserviamo infine che l'avanzo d'esercizio sopra citato porta il capitale proprio alla ragguardevole cifra di Fr. 13'037'345.02.

Come d'uso, di seguito, sono commentati i rami dell'Amministrazione le cui voci hanno subito le variazioni più significative rispetto al preventivo.

0 AMMINISTRAZIONE

010 Organi comunali

- 317.01 durante il 2007 sono proseguiti gli incontri, seguiti da una cena, con i Municipi dei Comuni a noi confinanti.
Abbiamo inoltre invitato a cena i membri del Municipio di Calw con una delegazione della Fondazione Böhmer.

020 Amministrazione generale

- 301.01 come già spiegato con il preventivo 2007 l'aumento di questa voce viene compensato con la diminuzione della medesima voce sotto il dicastero 1 sicurezza pubblica, visto che lo stipendio dell'impiegato della cancelleria di Gentilino é contabilizzato unicamente sotto amministrazione.
- 318.02 sono state fatte alcune spedizioni a tutti i fuochi in più di quanto preventivato.
- 318.07 la maggior uscita é dovuta alla creazione del nuovo sito internet di Collina d'Oro. Il nuovo sito ha un notevole successo e viene visitato da 300 a 500 persone al giorno.
- 319.01 come auspicato dal Cantone, é stato fatto eseguire dalla SUPSI un inventario dei beni culturali di proprietà del Comune.

030 Ufficio tecnico

- 301.02 si tratta di prestazioni straordinarie richieste al di fuori dell'orario di lavoro per riunioni varie.

090 Compiti non ripartibili

- 314.01 la maggior uscita è dovuta alla modifica dello sportello al pian terreno della Casa comunale a Montagnola e al tinteggio della stessa in seguito al danno di vandali.

1 SICUREZZA PUBBLICA

110 Corpo di polizia

- 306.01 è stato necessario fornire l'abbigliamento di servizio al nuovo agente.
- 309.01 come auspicato dal Cantone i nostri agenti hanno partecipato a dei corsi di perfezionamento.
- 318.36 servizio di sorveglianza per il campetto da calcio in via Bora da Besa (vedi preventivo 2007).

2 EDUCAZIONE

200 Scuola materna

- 301.02 per poter garantire il trasposto allievi, la pausa di mezzogiorno del custode del centro scolastico è inferiore ad un'ora, di conseguenza questo tempo viene contabilizzato come straordinario.
- 311.01 è stata sostituita la caldaia alla scuola dell'infanzia di Gentilino.
- 313.04/
432.01 vi è stato un incremento dei bambini ammessi alla mensa della scuola elementare che ha portato ad una maggiore uscita per le spese di refezione, ma anche una maggiore entrata per la tassa di refezione.

210 Scuole pubbliche

- 301.07 vedi preventivo 2007.
- 302.02 durante il 2006 vi sono stati diversi infortuni e congedi per anzianità. Questo ha portato ad un maggior onere per le supplenze.
- 311.01 sono stati acquisitati dei mobili e la nuova segnaletica per la biblioteca.
- 314.01 gli zoccoli in granito dei balconi al primo piano della scuola elementare davano segni di cedimento. Si è dunque proceduto alla messa in sicurezza.
- 318.16 vedi preventivo 2007
- 461.03 la terza rata del sussidio 2004 è stata erroneamente versata due volte dal Cantone. Nel 2006 sono stati pareggiati i conti. Questa minor entrata compensa il maggior ricavo di franchi 193'819.- del 2004.

3 CULTURA E TEMPO LIBERO

330 Parchi e giardini

314.16 nel preventivo 2006 era stata inserita la cifra precedente e antecedente al nuovo concorso pubblico.
Già nel preventivo 2007 questa cifra è stata aggiornata.

390 Culto

314.01 Si tratta di lavori di manutenzione sul sedime di Sant'Abbondio.

362.02 Nel 2006 sono stati pagati i contributi 2005 e 2006.

6 TRAFFICO

620 Strade comunali

305.01 la rendita dei casi di infortuni e malattia di alcuni dipendenti non viene conteggiata nei premi.

308.01 vedi preventivo 2007

690 Altro traffico

352.16 per il pagamento di parte di questa voce è stato usato un vecchio accantonamento dell'ex Comune di Montagnola.

366.06 la maggior uscita è dovuta al successo di questa iniziativa.

469.03 si tratta del recupero a partire da metà luglio 2006 (cinque mesi e mezzo), data d'inizio della vendita, delle carte giornaliere.

7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE

700 Approvvigionamento idrico (Ex AICO)

318.39 vi è stato un cambiamento del rapporto tariffario con istituto nazionale IVA

710 Eliminazione acque luride

380.01 su segnalazione dei revisori viene fatto un accantonamento che corrisponde al 10% della tassa uso canalizzazioni. Vedi preventivo 2007.

720 Eliminazione rifiuti

318.26 Il sensibile incremento dei costi é dovuto all'aumento molto marcato dei quantitativi di rifiuti ingombranti raccolti nel corso dell'anno.

- 351.04 A seguito dell'aumento continuo dei quantitativi di rifiuti raccolti e consegnati all'ESR anche i costi che ne derivano, lievitano di anno in anno, superando ormai già da due anni la soglia dei 400'000.- Franchi.
- 434.05 L'incasso delle tasse per il servizio di raccolta rifiuti ha subito un notevole incremento grazie alle nuove emissioni e all'evasione di quelle tasse che erano state contestate, in particolare la tassa aggiuntiva per le aziende e le industrie.

740 Manutenzione stabili e strutture

- 314.01 si è proceduto ad un primo spurgo parziale di una zona del Cimitero di Sant'Abbondio, con 22 esumazioni, per carenza di spazio per le tombe private.

9 FINANZE e IMPOSTE

Il gettito di imposta degli anni precedenti ha conosciuto un'evoluzione particolarmente favorevole per il nostro Comune determinando per l'esercizio 2006 sopravvenienze di imposta di Fr. 2'098'000.10.

In considerazione del fatto che gli ammortamenti amministrativi ordinari di Fr. 2'583'503.60, calcolati sulla base delle aliquote definite in sede di preventivo, corrispondono ad una percentuale media del 5.6% dei beni amministrativi ad inizio anno, quindi appena al di sopra dell'aliquota minima prevista dall'art. 158 LOC, tenuto conto inoltre della proposta di modifica della LOC che prevede l'innalzamento di tale percentuale minima al 10%, il Municipio ha deciso di proporre al Consiglio Comunale l'aggiornamento del preventivo con l'inserimento di un ammortamento supplementare di Fr. 2'000'000.- suddiviso sulle singole categorie nel modo seguente:

700.332.07	Ammortamento suppl. acquedotto	Fr. 1'000.00
990.332.01	Ammortamento suppl. terreni	Fr. 4'200.00
990.332.02	Ammortamento suppl. opere del genio civile	Fr. 715'900.00
990.332.03	Ammortamento suppl. costruzioni	Fr. 12'100.00
990.332.04	Ammortamento suppl. mobili	Fr. 195'500.00
990.332.05	Ammortamento suppl. contr. Investimenti	Fr. 165'400.00
990.332.06	Ammortamento suppl. altre uscite Investim.	Fr. 905.900.00

In questo modo gli ammortamenti amministrativi ammontano complessivamente a Fr. 4'583'503.60 e corrispondono appunto al 10% sul valore iniziale della sostanza.

INVESTIMENTI

Considerazioni di carattere generale

Nel corso dell'anno 2006 sono state realizzate opere comunali per un totale d'investimento netto pari a Fr. 3'468'601.60. Considerato l'autofinanziamento di Fr. 5'309'561.27, risulta un avanzo totale di Fr. 1'840'959.67.

Situazione 2006

Uscite per investimenti	Fr.	3'561'566.00
./. Entrate per investimenti	Fr.	92'964.40

<u>Investimenti netti</u>	Fr.	<u>3'468'601.60</u>
----------------------------------	------------	----------------------------

Autofinanziamento	Fr.	5'309'561.27
./. Investimenti netti	Fr.	3'468'601.60

<u>Avanzo totale</u>	Fr.	<u>1'840'959.67</u>
-----------------------------	------------	----------------------------

L'Ufficio tecnico ha attivamente partecipato all'esecuzione di tutte le opere pubbliche, assumendone la direzione generale dei lavori che ha permesso:

- il controllo costante dell'andamento dei cantieri;
- l'allestimento tempestivo dei computi metrici e delle liquidazioni;
- la tempestiva fatturazione delle quote a carico delle varie aziende coinvolte nei lavori di sotto-struttura per il riordino delle loro infrastrutture;
- un risparmio sugli onorari pagati agli specialisti esterni.

Tutto questo, unitamente alla favorevole situazione di mercato ha portato, in parecchi casi, ad un contenimento dei costi preventivati.

Per quanto riguarda i singoli messaggi che sono stati oggetto di movimenti contabili sull'esercizio 2006, la situazione è la seguente.

0 Amministrazione**90 Compiti non ripartibili**

581.09 Aggiornamento PR Collina d'Oro fase 1, MM 71/06
La procedura di assemblaggio delle NAPR, dei piani di zona e di alcune varianti è in corso. Dopo l'approvazione del Municipio saranno trasmesse al Dipartimento del territorio per l'approvazione preliminare.

589.01 Spese fusione MM 96/2006
È stato allestito il messaggio relativo alle spese sostenute per la realizzazione dei lavori derivanti dal processo di fusione dei Comuni di Agra, Gentilino e Montagnola.

2 Educazione**200 Scuola materna**

503.08 Nuova mensa SI Montagnola MM 56/05
I lavori sono stati ultimati con l'inizio dell'anno scolastico 2006/2007.

3 Cultura e tempo libero

330 Parchi e giardini

- 501.34 Sistemazione sentieri zona Vallone-Agra MM 17/04
Sono in corso i lavori relativi alla 3. fase che interesseranno circa 3,5 Km di rete sentieristica e dove sono stati preventivati: tagli selettivi per circa 1500 m3 di legname, costruzioni di cassoni in legname di castagno, posa nuovi gradini in legno, posa di cordoli di contenimento e corrimani.
- 503.04 Rinnovamento e manutenzione area svago Bora da Besa MM 603/03
I lavori sono stati ultimati con il rinnovamento della superficie sintetica del campo da gioco e la sistemazione dell'attiguo parco giochi.

6 Traffico

620 Strade comunali

- 501.3 Pavimentazione Via Municipio Agra, MM 12/03
I lavori sono terminati ed è in corso la liquidazione dell'intervento eseguito.
- 501.14 Sistemazione area Poporino-Montagnola MM 68/03
I lavori sono stati ultimati.
- 501.49 Realizzazione segnaletica zone 30 Km MM 43/05
Nel corso del mese di febbraio è stata posata la segnaletica verticale e orizzontale nella sezione di Gentilino. Si è quindi conclusa la posa della segnaletica delle zone 30 sul nostro comprensorio.
501. 50 Risanamento muri + AC Via Municipio, Agra MM 42/05
I lavori sono stati ultimati ed è in corso la liquidazione delle opere eseguite.
- 501.57 Sistemazione posteggio comunale Via dei Gilardi, Montagnola MM 63/06
I lavori sono stati conclusi nel corso del mese di settembre dello scorso anno.
- 506.05 Acquisto trattore squadra esterna MM 74/06
Sono state acquistate le frese per la neve, mentre il veicolo sarà consegnato in questo periodo.
- 506.06 Acquisto decorazioni di Natale MM 72/06
Il materiale è stato acquistato con una minor spesa di Fr. 4'622.80.
- 562.01 Contributo PTL Montagnola M.M. 82/99
È stata versata la quota a carico del Comune a favore del PTL.
- 562.02 Contributo PTL Gentilino M.M. 09/99
È stata versata la quota a carico del Comune a favore del PTL.

7 Sistemazione del territorio e protezione dell'ambiente

700 Approvvigionamento idrico

- 501.16 Impianto trattamento Pian Roncate MM 4/01
L'inizio dei lavori principali è previsto per il prossimo autunno.
- 501.32 Condotta Via Pradello/Via Rondelli, Agra MM 15/03
I lavori sono stati ultimati ed è in corso la liquidazione delle opere eseguite.
- 501.45 Vecchi investimenti Ex AICO
Si tratta di interventi decisi della delegazione consortile non ancora ultimati ed eseguiti dopo l'avvenuto scioglimento.
- 501.46 Progetto risanamento serbatoio AP Arasio MM 33/05
La procedura di allestimento del progetto è stata ultimata.
- 501.52 Risanamento stazione pompe Arasio MM 50/05
I lavori sono stati ultimati ed è in corso la procedura di liquidazione delle opere eseguite.
- 501.02 Smontaggio quadro sinottico e armadio quadri comandi MM 16/04
I lavori sono stati ultimati ed è in corso la procedura di liquidazione delle opere eseguite.

710 Eliminazione delle acque luride

- 501.18 Canalizzazioni Via Campagna Viglio, Gentilino/M.M. 606/03
I lavori sono stati conclusi.
- 501.19 Raddoppio canalizzazione Via Matorèll seconda fase, Montagnola M.M. 78/03
I lavori sono terminati e la procedura per il sussidiamento della canalizzazione è in corso.
- 501.35 Canalizzazione Via Campagna, Agra/M.M. 19/04
I lavori sono terminati e la procedura per il sussidiamento della canalizzazione è in corso. Nel corso della prossima estate si provvederà all'esecuzione della posa del manto d'usura della pavimentazione.
- 501.37 Canalizzazione nucleo Via Pradello/Via Rondelli, Agra MM 18/04
I lavori sono terminati e la procedura per il sussidiamento della canalizzazione è in corso. Nel corso della prossima estate si provvederà all'esecuzione della posa del manto d'usura della pavimentazione.
- 501.54 Spostamento collettore Cappelletta Viglio (FLP) MM 39/05
I lavori sono terminati ed è in corso la procedura di liquidazione delle opere eseguite.
- 581.01 Piano generale di smaltimento di Agra (PGS) MM 10/02
La procedura per l'adozione del Piano generale di smaltimento è attualmente in corso (PGS).

- 581.08 Piano generale di smaltimento di Gentilino (PGS) MM 486/96
La procedura per l'adozione del Piano generale di smaltimento è attualmente in corso (PGS).

780 Altra protezione dell'ambiente

- 581.07 Revisione PR Agra MM 12/01
La procedura è stata ultimata ed il PR di Agra è integrato in quello di Collina d'Oro.

9. Finanze e imposte

940 Gestione patrimoniale e debiti

- 503.10 Progetto sistemazione stabile mapp. n. 899, Viglio/M.M. 598/04
La procedura di allestimento del progetto è stata ultimata.

P.q.m.

si chiede gentilmente a codesto onorando Consiglio Comunale di voler

risolvere:

1. È accettato l'aggiornamento del preventivo 2006 con l'inserimento di un ammortamento supplementare di Fr. 2'000'000.- alle voci:

700.332.07	Ammortamento suppl. acquedotto	Fr. 1'000.00
990.332.01	Ammortamento suppl. terreni	Fr. 4'200.00
990.332.02	Ammortamento suppl. opere del genio civile	Fr. 715'900.00
990.332.03	Ammortamento suppl. costruzioni	Fr. 12'100.00
990.332.04	Ammortamento suppl. mobili	Fr. 195'500.00
990.332.05	Ammortamento suppl. contr. Investimenti	Fr. 165'400.00
990.332.06	Ammortamento suppl. altre uscite investimenti	Fr. 905.900.00

2. Sono accettati, dandone scarico al Municipio

i conti Consuntivi del Comune di Collina d'Oro, chiusi al 31 dicembre 2006, che presentano un avanzo d'esercizio di **Fr. 726'057.67**.

Con l'espressione della massima stima.

Per il Municipio

Il Sindaco
Sabrina Romelli

Il Segretario
Sandro Gandri

