

# MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 02/2017

## ACCOMPAGNANTE IL CONSUNTIVO 2016 DEL COMUNE

---

Neggio, 23 maggio 2017

Lodevole  
**Consiglio comunale**  
6991 Neggio

Egregio Signor Presidente, Gentili Signore, Egregi Signori,

allegato al presente messaggio vi presentiamo, per approvazione, i conti consuntivi 2016 del Comune, accompagnati dai commenti necessari per meglio chiarire la situazione.

Accludiamo inoltre le tabelle relative al conto investimenti e al bilancio.

Nel dettaglio possiamo rilevare quanto segue:

### Conto di gestione corrente

Uscite correnti	1'238'305.08	
Ammortamenti amministrativi	31'591.50	
Addebiti Interni		
Totale spese correnti		1'269'896.58
Entrate correnti	1'406'386.07	
Accrediti interni		
Totale ricavi correnti		1'406'386.07
<b>Risultato d' esercizio</b>		136'489.49

**Conto degli investimenti in beni amministrativi**

Uscite per investimenti		207'635.70
Entrate per investimenti		585'742.00
<b>Onere netto per investimenti</b>		<b>-378'106.30</b>

**Conto di chiusura**

Onere netto per investimenti		-378'106.30
Ammortamenti amministrativi	31'591.50	
Risultato d' esercizio	136'489.49	
Autofinanziamento		168'080.99
Risultato totale		546'187.29

**Risultato del bilancio**

Beni patrimoniali	3'602.432.08	
Beni amministrativi	403'704.20	
Finanziamenti speciali		
Ecceденza passiva		
Capitale di terzi		3'401.689.34
Finanziamenti speciali		64'422.00
Capitale proprio		403'535.45
Risultato d'esercizio		136'489.49
<b>SOMMA</b>	<b>4'006'136.28</b>	<b>4'006'136.28</b>

## CONSIDERAZIONI GENERALI DEL MUNICIPIO

Il consuntivo in esame chiude con un confortante avanzo di esercizio di complessivi CHF. 136'489.49. Si tratta indubbiamente di un risultato che conferma la buona situazione finanziaria del Comune data anche dall'importante capitale proprio che si attesta ora in CHF. 540'024.94.

Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2016 è stato fissato nella misura del 90% dell'imposta cantonale base come da decisione del Consiglio comunale del 21 dicembre 2015.

### Rapporto esterno di revisione dei conti

Dal profilo conoscitivo e formale il documento è come sempre completato con la produzione integrale del rapporto di revisione dei conti allestito dalla Società Revigroup SA, Lugano del 17 maggio 2017 in ossequio all'art.171 della LOC.

Il medesimo entra pure dettagliatamente nel merito di altri aspetti finanziari che in questa sede sono integralmente richiamati.

## CONSUNTIVO 2016 – GESTIONE CORRENTE

### Spiegazioni sui sorpassi dei conti

#### AMMINISTRAZIONE GENERALE

	2016 Costi	2016 Ricavi	2015 Costi	2015 Ricavi
Consuntivo	329'561.40	68'388.92	223'395.98	29'732.60
Preventivo	159'250.00	5'450.00	155'050.00	4'700.00

### 002.318.12 "Supporto amministrativo/contabile"

Da gennaio 2016 è stato necessario far capo ad un Ufficio di consulenza esterna per la gestione dell'amministrazione a seguito della malattia del Segretario comunale, spesa non preventivata.

A breve il Municipio pubblicherà il bando di concorso per l'assunzione di un/a nuovo/a Segretario/a comunale.

### 002.436.01 "Indennità malattia"

L'importo allibrato e non preventivato si riferisce al rimborso di parte dello stipendio del Segretario comunale da parte dell'assicurazione malattia.

### 002.318.08 "Esame domande di costruzione"

Nel corso di questo anno si è avuto un incremento edilizio che ha comportato una maggiore uscita rispetto a quanto preventivato.

## SICUREZZA PUBBLICA

	<b>2016</b> Costi	<b>2016</b> Ricavi	2015 Costi	2015 Ricavi
Consuntivo	36'767.25	4'550.85	37'380,20	5'713,90
Preventivo	35'100.00	1'650.00	34'900,00	1'650,00

### 110.318.01 "Aggiornamento catasto" – 110.434.01 "Tasse aggiornamento mappa"

Spese riguardanti le mutazioni catastali svolte dal geometra revisore che vengono poi rifatturate ai proprietari interessati.

## EDUCAZIONE

	<b>2016</b> Costi	<b>2016</b> Ricavi	2015 Costi	2015 Ricavi
Consuntivo	286'879.82	0.00	231'778,23	0.00
Preventivo	237'400.00	0.00	234'550,00	0.00

### 220.362.00 "Istituto scolastico Neggio-Vernate" SI

In seguito alla soppressione della sezione della scuola dell'infanzia di Neggio, i costi fissi a nostro carico sono diminuiti.

### 221.318.11 "Direzione scolastica intercomunale"

Questo costo non è stato preventivato.

### 221.362.00 "Istituto scolastico Neggio-Vernate" SE

Il maggior costo è dovuto in parte al riparto dello stipendio docenti attività creative e di educazione musicale e per il resto alla rettifica dei calcoli per l'anno 2015.

## CULTURA E TEMPO LIBERO

	<b>2016</b> Costi	<b>2016</b> Ricavi	2015 Costi	2015 Ricavi
Consuntivo	31'116.95	0.00	39'704,20	0.00
Preventivo	31'250.00	0.00	31'550,00	0,00

Nessuna osservazione.

## SALUTE PUBBLICA

	2016 Costi	2016 Ricavi	2015 Costi	2015 Ricavi
Consuntivo	5'482.65	0.00	6'508,30	0,00
Preventivo	5'600.00	0.00	5'900,00	0,00

Nessuna osservazione.

## PREVIDENZA SOCIALE

	2016 Costi	2016 Ricavi	2015 Costi	2015 Ricavi
Consuntivo	229'942.18	20'602.15	242'759,46	13'514,25
Preventivo	248'500.00	12'500.00	264'900,00	12'500,00

### 557.352.01 "Contributo casa anziani Cigno Bianco"

Le spese registrate in questo conto dipendono dal numero di ospiti domiciliati a Neggio e dalla durata del soggiorno in questo Istituto.

### 557.361.01 "Partecipazione spese assistenza"

Nel 2016 sono aumentati i casi assistenziali.

## TRAFFICO

	2016 Costi	2016 Ricavi	2015 Costi	2015 Ricavi
Consuntivo	131'717.10	179.65	142'771,34	238,35
Preventivo	140'450.00	250.00	128'000,00	250,00

### 662.314.02 "Servizio calla neve"

Fortunatamente nell'anno in esame la stagione invernale è stata clemente per cui non ci sono stati grossi interventi.

## PROTEZIONE AMBIENTE

	2016 Costi	2016 Ricavi	2015 Costi	2015 Ricavi
Consuntivo	103'881.59	64'987.15	98'127,42	58'202,65
Preventivo	96'050.00	66'950.00	89'300,00	50'650,00

Nessuna osservazione.

## ECONOMIA PUBBLICA

	2016 Costi	2016 Ricavi	2015 Costi	2015 Ricavi
Consuntivo	25'646.85	34'753.00	45'851,30	56'601,00
Preventivo	3'200.00	13'500	3'100,00	23'850,00

Nel preventivo 2016 non è stato preso in considerazione il contributo al Fondo Energie Rinnovabili "FER" che deve poi essere prelevato e girato alla voce di bilancio 285.00.

## FINANZE E IMPOSTE

	2016 Costi	2016 Ricavi	2015 Costi	2015 Ricavi
Consuntivo	88'900.79	1'212'924.35	1'341'024,36	2'446'208,13
Preventivo	183'800.00	53'400.00	158'200,00	34'500,00

### 992.361.04 "Partecipazione risanamento finanziario del Cantone"

Tutti i comuni sono chiamati a partecipare al risanamento delle finanze cantonali.

L'importo richiestoci dal Cantone è superiore a quanto preventivato.

### 993.441.02 "Imposta sul maggior valore immobiliare"

Questi introiti si riferiscono a transazioni immobiliare.

### 994.318.01 "Spese bancarie"

Il sorpasso è dovuto alla commissione bancaria sul credito di costruzione alla Banca Raiffeisen.

### 994.321.01 "Interessi conti correnti"

Anche in questo caso la maggior uscita è dovuta agli interessi debitori sul credito di costruzione alla Banca Raiffeisen.

### 994.322.01 "Interessi prestiti a lungo termine"

Nel corso del 2016 si è provveduto a consolidare il saldo passivo di questo conto, aprendo un prestito fisso di CHF 280'000.00 a carico dell'Azienda acqua potabile e uno di CHF 915'000.00 carico del Comune come evidenziato sulla tabella elenco debiti allegata al presente messaggio.

## CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Tutti i crediti attualmente aperti sono evidenziati nella tabella del controllo dei crediti allegata.

Qui di seguito, alcune spiegazioni:

### 662.501.10 "Sicurezza strada ai Boschi-Valle del Chiosso"

Credito di CHF. 107'000.00 approvato il 13.06.2016.

I lavori per la messa in sicurezza della strada iniziati a fine 2016 sono terminati a inizio 2017.

### 662.501.15 "Allargamento strada ai Monti"

Credito di CHF. 55'000.00 approvato il 21.12.2015.

I lavori termineranno nel corso del 2017 con la posa dello strato di usura sul tratto iniziale.

### 771.501.02 "Infrastrutture ai Guasti – lotto 4"

Credito di CHF. 764'000.00 approvato il 15.12.2014.

Durante l'anno in esame sono stati eseguiti una parte dei lavori che saranno ripresi al termine dei lavori nel Nucleo.

### 771.501.03 "Infrastrutture via ai Monti – lotto 2b"

Credito di CHF. 191'000.00 approvato il 15.12.2014.

Anche in questo caso, i lavori sono terminati al momento della stesura del presente messaggio.

### 771.501.06 "Infrastrutture Lotto I"

Credito di CHF. 710'000.00 approvato il 13.06.2016.

I lavori nel nucleo sono iniziati nell'autunno 2016 e continueranno nell'anno in corso.

### 771.610.00 "Sussidio canalizzazioni"

Con risoluzione dipartimentale del 2013, il cantone ha accordato al comune di Neggio un aiuto agli investimenti pari al 71.36% del costo netto, al massimo CHF 1.3 mio a titolo di aiuto agli investimenti per il finanziamento parziale delle opere di rifacimento Nucleo.

Nel mese di giugno 2016 abbiamo incassato la seconda rata di CHF. 500'000.00.

### **Investimenti terminati e da chiudere con questo consuntivo:**

#### 662.506.00 "Parco giochi"

Credito di CHF. 25'000.00 approvato il 01.07.2013

Consuntivo dell'opera: CHF. 31'465.05

Maggior spesa: CHF.6'465.05

Per il parco giochi, terminato nel 2015, abbiamo ricevuto donazioni per totali CHF 14'200.00.

Di conseguenza l'uscita netta per quest'opera risulta di CHF 17'265.05.

Tenuto conto che la maggior spesa viene calcolata al lordo di contributi, nel presente consuntivo dovrà essere ratificata con la chiusura dell'investimento.

A vostra completa disposizione per ogni informazione, vi chiediamo di voler

**RISOLVERE:**

1. E' ratificata la chiusura dell'investimento "Parco giochi" 662.506.00, credito votato CHF 25'000.00, consuntivo dell'opera CHF 31'465.05 con una maggior spesa di CHF 6'465.05.
2. E' approvato il consuntivo 2016 del Comune che presenta un avanzo d'esercizio di CHF 136'489.49
3. E' dato scarico al Municipio di tutta la gestione 2016.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:  
Matteo Talleri

Il Segretario f.f.:  
Andrea Bernasconi

Ris.mun. no. 544/22.05.2017

Secondo i disposti dell'art. 10 RALOC, il Municipio designa la Commissione della gestione competente per l'allestimento del rapporto e il relativo preavviso al Consiglio comunale sul Messaggio in oggetto.

Allegati:

- Rapporto di revisione Revigroup Lugano SA
- Riassunto consuntivo 2016
- Conti gestione correnti
- Bilancio patrimoniale
- Conti investimenti
- Tabella ammortamenti
- Tabella controllo dei crediti
- Dettaglio prestiti al 31.12.2016
- Tabella riparto costi Istituto scolastico Neggio-Vernate
- Indici finanziari