



MUNICIPIO GRAVESANO

MESSAGGIO MUNICIPALE NR. 23/2018 CONCERNENTE L'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO ANNO 2018

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri comunali,

Ci permettiamo sottoporre alla vostra attenzione il messaggio nr. 23/2018 concernente l'aggiornamento del preventivo del Comune di Gravesano dell'anno 2018, approvato con risoluzione municipale nr. 690 del 12 novembre 2018.

PREMESSA

Il preventivo del Comune di Gravesano per l'anno 2018, approvato dal Consiglio comunale il 18 dicembre 2017, presentava una perdita d'esercizio di CHF 53'700, con degli ammortamenti di CHF 698'000 e con un autofinanziamento di CHF 644'300.

Con l'allestimento del preventivo 2019, nell'ambito degli aggiornamenti relativi all'accertamento del gettito d'imposta comunale eseguiti dal nostro consulente finanziario – Interfida Revisioni e Consulenze SA, Mendrisio – sono stati constatati importanti sopravvenienze d'imposta, in particolare quelle relative delle Persone Giuridiche.

La situazione aggiornata delle sopravvenienze al 30 settembre 2018, indica infatti un importo di oltre CHF 475'000 per gli anni 2015 e precedenti.

Preso atto di questa situazione, il Municipio ha ritenuto opportuno sottoporvi l'aggiornamento del Preventivo per l'anno 2018 delle spese e dei ricavi.

Per quanto riguarda i costi, l'operazione di aggiornamento permette di anticipare alcune opere di manutenzione ordinaria e aggiornare le voci contabili che al 30 settembre 2018, superavano quanto indicato in sede di preventivo.

Per i ricavi, l'aggiornamento riguarda quasi interamente la voce relativa alle sopravvenienze d'imposta.

Oltre all'aggiornamento di alcune puntuali voci contabili, si è ritenuto opportuno procedere anche con degli ammortamenti supplementari.

Quanto proposto dall'Esecutivo – se accettato dal Consiglio comunale – porterà ad un aumento del fabbisogno per l'anno 2018 di CHF 58'500, per un totale di CHF 3'800'200.

Con l'aggiornamento del gettito imposta anno 2018 si arriva ad un totale di CHF 3'860'000, portando così ad un avanzo – utile d'esercizio – di CHF 59'800 (e non più una perdita di CHF 53'700).

Vi presentiamo nel dettaglio le voci che variano con l'aggiornamento del preventivo 2018, con una breve descrizione.

Allegata e parte integrante del presente messaggio, la relativa tabella di aggiornamento.

COSTI

Consulenza finanziaria

Si propone l'aggiornamento di **CHF 3'000** per quanto riguarda la consulenza finanziaria, a seguito della decisione del Municipio di monitorare anno per anno la nostra situazione, con l'aggiornamento annuale del piano finanziario. Inoltre si è proceduto a più accertamenti durante l'anno del gettito d'imposta, per mezzo dei tabulati del CSI (Centro Sistemi Informativi), così da avere dati aggiornati non solo in sede di consuntivo.

Altri costi diversi SI

Si è provveduto ad un ammodernamento del parco giochi della Scuola Infanzia e i costi sono stati caricati nella voce "Altri costi diversi SI" per un importo di **CHF 23'500** (giochi).

Manutenzione parchi e giardini pubblici

Durante il 2018 si è provveduto ad una nuova parziale sistemazione dei parchi e dei nostri giardini pubblici, per un importo di ca. CHF 8'000. A questi vanno aggiunti i costi relativi al parco giochi SI CHF 8'000 ca. (opere giardiniere); altri interventi sono quelli presso la Casa comunale (nuove vasche fiori) per un importo di CHF 3'000 ca. e i costi di manutenzione delle nuove rotonde per altri CHF 3'000 ca., per interventi complessivi di ca. **CHF 22'000**.

Acquisto macchine, attrezzi e materiale

Sulla base dei dati a consuntivo settembre 2018, si è proceduto ad un aggiornamento di questa specifica voce per un importo di **CHF 10'000**, procedendo alla sostituzione, rispettivamente all'acquisto, di nuove macchine/attrezzi.

Manutenzione strade comunali, posteggi, ecc.

In questo caso si è voluto raddoppiare la cifra indicata a preventivo di CHF 25'000, con l'aggiunta di altri **CHF 25'000**, così da avere più disponibilità per gli interventi di manutenzione ordinaria sulle strade comunali.

Acquisto acqua da Lugano

I lunghi periodi di siccità – anche di questo autunno – e di magra delle nostre sorgenti, hanno avuto come conseguenza di dover acquistare più acqua da Lugano (tramite AIL SA) e pertanto si ritiene opportuno anche in questo caso un aggiornamento del preventivo 2018, quantificato in **CHF 20'000**.

Manutenzione stabile e strutture

Si tratta della voce contabile riferita al Servizio Acqua Potabile (SAP). L'aggiornamento richiesto di **CHF 20'000** è da ricercare nella rottura di una condotta comunale sulla strada Via Grumo (strada cantonale). Da qui poi la necessità dei lavori urgenti alle sottostrutture comunali, presentati con il messaggio municipale nr. 13/2018 di CHF 400'000, votato dal legislativo il 30 aprile 2018.

Manutenzione macchine e attrezzature

Anche in questo caso, l'aggiornamento della voce contabile è da ricercare nel SAP. L'importo richiesto di **CHF 10'000** è suddiviso tra l'aggiornamento dell'impianto telefono (segnala d'allarme acquedotto), la sostituzione di cuscinetti all'impianto di pompaggio, alla revisione dell'impianto di disinfezione (UV) e a interventi di manutenzione agli idranti.

Ammortamenti supplementari

Si tratta di ammortamenti supplementari – arrotondamenti – riferiti all’approvvigionamento idrico per un importo di CHF **3000**, come da tabella ammortamenti allegata.

Manutenzione impianti acque luride

Vista la situazione contabile al 30 settembre 2018 che indicava un superamento dei costi, dovuti ad una manutenzione straordinaria delle caditoie, si è deciso l’aggiornamento per un importo di **CHF 10'000**.

Contributo CDALED (Consorzio Depurazione acque Lugano e dintorni)

Sempre al 30 settembre 2018, questa voce contabile presentava già un importante superamento dell’importo indicato a preventivo; superamento dovuto al conguaglio anno 2016 e alla tassa sui microinquinanti. Per questo motivo si propone un aggiornamento di **CHF 20'000**.

Servizio raccolta rifiuti

Il consuntivo parziale – sempre al 30.09.2018 – indica già il raggiungimento dei costi votati a preventivo 2018 e per questo motivo si propone un aggiornamento di **CHF 30'000**. L’aumento è dovuto sia alla raccolta RSU normale, sia alla gestione dei nuovi contenitori a campana.

Spurgo Cimitero

Questa voce non era stata indicata a preventivo 2018; il costo delle operazioni di spurgo del Cimitero intercomunale Bedano-Gravesano-Manno ammonta a ca. **CHF 30'000**; 2/3 di questo importo sarà poi recuperato dai Comuni di Bedano e Manno (vedi indicazione gruppo ricavi).

Contributo Consorzio manutenzione arginature

Il Contributo Consorzio manutenzione arginature Vedeggio al 30 settembre 2018 presentava un saldo di poco inferiore a CHF 10'000; in considerazione del conguaglio da versare dell’anno precedente, si opta per una richiesta di aggiornamento di **CHF 5'000**.

Ammortamenti supplementari

Si propongono ammortamenti supplementari per un importo di **CHF 147'000**, come da dettagli indicati nella tabella aggiornata degli ammortamenti anno 2018.

Il totale degli aggiornamenti dei costi ammonta a complessivi **CHF 378'500**.

RICAVI

Rimborsi Comuni di Bedano e Manno

Come già anticipato nella voce contabile dei costi relativa alle operazioni di spurgo di un campo del Cimitero intercomunale, nei ricavi è indicata la relativa quota parte a carico di Bedano e Manno, per complessivi **CHF 20'000**.

Sopravvenienze imposte comunali

Come anticipato nelle premesse del presente messaggio, l’aggiornamento dell’accertamento del gettito d’imposta e la situazione delle sopravvenienze al 30 settembre 2018, che presentava un saldo di CHF 475'000, permette di prevedere facilmente il superamento della quota di CHF 500'000 per l’anno 2018. A preventivo 2018 è indicato un importo di CHF 200'000.

Per questi motivi si propone l'aggiornamento di questa voce contabile di **CHF 300'000**.

Il totale degli aggiornamenti dei ricavi ammonta a **CHF 320'000**.

L'aumento del fabbisogno – differenza tra costi e ricavi – risulta di **CHF 58'500**.

L'aggiornamento della valutazione del gettito d'imposta comunale anno 2018 presenta una cifra di CHF 3'860'000.

L'avanzo d'esercizio per l'anno 2018 risulta pertanto di **CHF 59'800** (accertamento imposte 2018 CHF 3'860'000 ./ fabbisogno preventivo aggiornato CHF 3'800'200).

CONCLUSIONI

Per i motivi sopra esposti così riassunti:

- entrate superiori alle aspettative delle imposte arretrate (aggiornamento accertamenti)
- anticipazione nel tempo di alcuni lavori di manutenzione
- aggiornamento effettivo dei costi e dei ricavi (consuntivo provvisorio al 30.09.2018)
- dati di preventivo più vicine a quelle che saranno le cifre di consuntivo

e per tutto quanto indicato nel presente messaggio, si invita il lodevole Consiglio comunale a voler

risolvere

1. È approvato l'aggiornamento del preventivo del Comune di Gravesano per l'anno 2018.

1.1 Il nuovo fabbisogno ammonta a CHF 3'800'200.

1.2 Le tabelle allegate "Aggiornamento preventivo anno 2018" e degli "Tabella degli ammortamenti preventivo anno 2018", sono parti integranti del presente messaggio.

Vogliate gradire, Signor Presidente, Gentili Signore e Egregi Signori Consiglieri comunali, i nostri migliori saluti.

PER IL MUNICIPIO DI GRAVESANO

IL SINDACO IL SEGRETARIO

Maurizio Anghileri Graziano Cremona



Per esame e rapporto

COMMISSIONE		
Gestione	Edilizia	Petizioni
X		