



CONSUNTIVO
2010

Assemblea comunale ordinaria
27 giugno 2011



COMUNE DI SAN VITTORE

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 06/2011

PRESENTAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2010

Trattanda n° 4 - Assemblea comunale ordinaria del 27.06.2011

In ossequio alle disposizioni dell'articolo 31 dello Statuto organico, il Municipio sottopone all'attenzione dell'Assemblea comunale l'approvazione del conto consuntivo 2010.

A fronte di una perdita d'esercizio preventivata di Fr. 99'060.--, registriamo una maggiore entrata di Fr. 437'283.85.

L'aumento delle entrate correnti è da ricondurre essenzialmente ai ricavi da monopoli e concessioni, in particolare a tutto ciò che è riconducibile alla distribuzione di energia elettrica ed ai canoni idrici (marcato l'aumento delle provvigioni di vendita di energia provenienti dalla SES dovuto alle modifiche legislative relative all'entrata in vigore della liberalizzazione del mercato elettrico).

Le differenze dei diversi dicasteri, rispetto al preventivo, sono:

		SALDO CONSUNTIVO 2009	SALDO PREVENTIVO 2010	SALDO CONSUNTIVO 2010	DIFFERENZA PREV./CONSUN. 2010 FR.
0	Amministrazione	-399'636.35	-386'400.00	-360'761.51	25'638.49
1	Sicurezza pubblica	-16'986.85	-57'600.00	-13'782.15	43'817.85
2	Istruzione	-724'105.08	-771'760.00	-794'820.10	-23'060.10
3	Cultura e tempo libero	-7'445.05	-10'300.00	-6'803.00	3'497.00
4	Salute pubblica	-116'940.87	-128'050.00	-106'838.66	21'211.34
5	Previdenza sociale	-52'829.40	-28'600.00	-64'442.20	-35'842.20
6	Traffico	-174'895.60	-209'800.00	-206'584.52	3'215.48
7	Sist. ambiente e territorio	-27'081.55	-61'800.00	-20'215.05	41'584.95
8	Economia pubblica	-70'386.45	-61'600.00	-25'011.10	36'588.90
9	Finanze e imposte	1'931'850.61	1'616'850.00	2'036'542.14	419'692.14
		341'543.41	-99'060.00	437'283.85	536'343.85

CONSIDERAZIONI GENERALI

Gettito fiscale

Nonostante gli sgravi in vigore dal 01.01.2008, grazie alle sopravvenienze degli anni precedenti abbiamo ottenuto un buon risultato, in particolare per quanto riguarda le imposte alla fonte e i trapassi immobiliari.

Addebito stipendi operai comunali

Gli addebiti ai vari dicasteri sono stati calcolati in base ai rapporti mensili 2010 degli Uscieri. Le differenze rispetto al preventivo sono dovute al fatto che allora gli addebiti erano stati calcolati sui conteggi ore del 2009.

Ammortamenti

Calcolati in base ai valori a bilancio al 01.01.2010

Al contrario di quanto proposto con il preventivo, è stato applicato un tasso d'ammortamento medio del 10%, secondo direttive dell'Ufficio per i comuni.

Interessi calcolatori

Calcolati in base ai valori a bilancio al 01.01.2010, applicando l'interesse del 3 %.
Vedi tabella allegata.

ALCUNE SPIEGAZIONI RIGUARDANTI I CONTI DI BILANCIO

Il saldo del conto "115.00 Debitori collettivo" è di Fr. 650'387.05, di cui Fr. 3'638.-- per il 2004, Fr. 25'086.65 per il 2006, Fr. 8'800.-- per il 2008, Fr. 1'099.10 per il 2009 e Fr. 611'763.30 per il 2010.

Le voci principali nei *transitori attivi* (conto 130.00) sono relative al contributo sul perimetro per la strada Mezzera (Fr. 59'085.--) e all'utile dell'Ufficio del Registro fondiario del Circondario della Bassa Mesolcina (Fr. 30'000.--).

"141.07 Danni maltempo": proseguimento lavori risanamento danni del luglio 2008. L'Ufficio forestale centrale del Moesano si sta occupando delle pratiche per il sussidio dei costi da parte del Cantone.

Conti "Creditori" presentano la seguente situazione:

- "200.00 Creditori manuali", il cui saldo di Fr. 77'254.50 comprende Fr. 2'163.-- per il 2006, Fr. 3'715.-- per il 2007 e Fr. 71'376.50 per il 2010.
- "200.01 Creditori collettivo (automatico)", il cui saldo è di Fr. 100'864.27.

Il conto "250.00 Transitori passivi" registra conguagli delle imposte comunali con il cantone e stime di fatture riguardanti il 2010.

Prefinanziamento disavanzo Cassa pensione cantonale GR per la SSV/SAP

Nel 2010 è stata versata l'ultima rata, accantonata del 2009.

GESTIONE CORRENTE

0 Amministrazione

020.31100 Acquisto mobili

Acquisto di un condizionatore per l'aria e sedie per la cancelleria.

020.31130 Acquisto macchine, apparecchi, attrezzature, programmi

Oltre all'acquisto della nuova centralina telefonica, si è proceduto all'acquisto del nuovo programma "Cespiti".

020.43100 Tasse per servizi amministrativi

La diminuzione è riconducibile al fatto che, a partire dal 2010, i Comuni non sono più competenti per il rilascio dei passaporti.

020.43105 Tasse domicilio e soggiorno

Aumento delle procedure per il rilascio dei permessi di soggiorno e di lavoro per gli stranieri.

020.43600 Rimborsi da terzi

Aumento dovuto al versamento delle indennità per il congedo maternità di una dipendente della Cancelleria.

020.43604 Ridistribuzione CO₂

Nel 2010 sono stati per la prima volta ridistribuiti i proventi della tassa sul CO₂, applicata a combustibili fossili quali olio da riscaldamento e gas naturale. Le Casse di compensazione hanno effettuato tale ripartizione per conto dell'Ufficio federale dell'ambiente (UFAM).

020.45200 Provvigione incasso imposte culto

Riduzione dovuta al fatto che, a partire dall'anno fiscale 2010, la provvigione per l'incasso delle imposte di culto non viene più calcolata sull'emissione ma sull'incassato.

021.35206 Ufficio tecnico comunale Roveredo

L'importo preventivato di Fr. 12'000.-- corrisponde al minimo che il Comune di San Vittore deve garantire secondo accordo. Conteggio definitivo allestito sulla base delle ore effettive prestate.

022.31740 Spese amministrazione patriziale

Spese legali per l'inoltro del ricorso contro il progetto della bretella di collegamento A13c - strada cantonale e la stesura del nuovo statuto patriziale.

1 Sicurezza pubblica

109.31826 Spese e ripetibili Tribunale Amministrativo

Tasse e spese del Tribunale amministrativo per i ricorsi contro la ripartizione dei costi d'urbanizzazione della zona industriale tappa 1, che devono essere assunti dal Comune.

109.35205 Autorità tutoria

Questi costi di Fr. 4'860.-- sono stati assunti dal Circolo di Roveredo. La contropartita è al conto "120.45211 Ripartizione utili Circolo".

120.45211 Ripartizione utili circolo

Fr. 34'961.05 quale quota parte dell'utile dell'anno contabile 01.06.2008/31.05.2009. Per l'importo di Fr. 4'860.-- vedi punto precedente.

2 Istruzione

200 Scuola dell'infanzia

Il preventivo è stato nel complesso rispettato. Vi è stata una maggiore uscita per gli stipendi (conto 200.30200) in seguito alle supplenze per il congedo maternità della docente, che parzialmente è stata ricuperata al conto 200.43600, e l'accompagnamento all'insegnamento.

210 Scuola primaria

Preventivo complessivamente rispettato. Vi è stata una minore uscita per gli stipendi (conto 210.30200) in seguito alle supplenze per il congedo maternità di una docente, che è stata parzialmente ricuperata al conto 210.43600.

217.31400 Manutenzione edifici

Fr. 3'550.-- per la sostituzione delle porte della doccia della palestra, Fr. 2'070.50 per sostituzione piastrelle spogliatoio palestra e Fr. 3'011.10 per lavori di gessatura del soffitto all'edificio scolastico.

220 Scuola speciale

Prestazioni fatturate dalla Corporazione scolastica regionale e dal Centro Giuvaulta, che ha assunto l'amministrazione della scuola speciale.

230.36104 Contributo scuole professionali

Importi fatturati dal Cantone.

3 Cultura e tempo libero

300.36502 Contributi a istituzioni culturali

In particolare sono stati versati Fr. 1'460.-- al Centro giovanile del Moesano quale contributo annuale e sostegno finanziario per l'inizio dell'attività.

5 Previdenza sociale

520 Assicurazione malattia

Riserva per il pagamento dei premi e delle partecipazioni, fatturatici dalle assicurazioni malattia per diversi cittadini che non fanno fronte ai loro impegni.

581.36107 Conguaglio oneri prestazioni sociali

Ripartizione notificata dal Cantone, in base ai costi e alla popolazione di tutto il Grigioni.

581.43603 Rimborso prestazioni assistenziali

Rimborsi da parte di alcuni beneficiari.

6 Traffico

620.31310 Materiale di consumo

Materiale per la manutenzione stradale e, in particolare, cloruro di sodio e ghiaia per il periodo invernale.

620.31410 Manutenzione strade comunali e muri

In particolare:

- Fr. 10'760.--, Studio d'Ingegneria Giorgio Masotti, richiesta d'acconto 1612-1, onorario prestazioni di ingegnere civile per sistemazione strada Favera/Lavatoio mapp. 1243;
- Fr. 16'122.80, Savioni SA impresa costruzioni, fattura 123/10, strada in zona Campagnola, rifacimento campo stradale con sostituzione canale di scarico, opere da impresario costruttore
- Fr. 2'900.--, rifacimento muro in zona Lotra.

620.43600 Rimborsi da terzi

Partecipazione di un privato alla spese per il rifacimento del muro in zona Lotra.

622.30101 Salari operai avventizi

Sono stati impiegati due studenti durante l'estate.

622.31814 Assicurazioni veicoli e tasse circolazione

Aumento dovuto per l'assicurazione del trattore Deutz.

624.31210 Illuminazione pubblica

Costi fatturati dalla Società Elettrica Sopracenerina SA.

7 Sistemazione ambiente e territorio

700 Approvvigionamento idrico

Il dicastero chiude con una maggiore uscita di Fr. 9'283.60.

In particolare sono aumentati i costi dell'energia elettrica per le pompe della zona industriale.

700.45240 Comune Roveredo per acquedotto Carasole

Non vi sono state spese di manutenzione, per cui abbiamo fatturato unicamente la prevista quota dei costi degli Uscieri.

710 Eliminazione acque luride

Il dicastero chiude con una maggiore entrata di Fr. 41'627.20.

Le tasse sono state adeguate con il preventivo 2011 (riduzione 25 %).

720 Eliminazione rifiuti

Il dicastero chiude con una maggiore uscita di Fr. 1'276.71.

Le tasse sono state adeguate con il preventivo 2011 (aumento 25 %).

740.31450 Manutenzione cimitero

Lavori di manutenzione del muro perimetrale e della cappella all'interno del cimitero. Costo recuperato alla posizione 740.43600.

750 Arginature

Lavori di manutenzione e rifacimento arginatura canale a cielo aperto lungo la RhB nei pressi dello zona industriale.

790.31832 Digitalizzazione pianificazione

790.46100 Contributi cantonali

Il preventivo totale della digitalizzazione ammonta a Fr. 17'538.--, interamente sussidiato dal Cantone al termine dei lavori. Nel 2010 non sono stati eseguiti lavori.

8 Economia pubblica

810.43500 Realizzazione boschi

Realizzazione tracciato Palazi e zona Guald.

9 Finanze e imposte

900 Imposte comunali

Imposta su reddito inferiore al preventivato, ma Fr. 96'099.65 di sopravvenienze
Notevoli incrementi per le imposte alla fonte e persone giuridiche.
Riduzione per l'imposta fondiaria, ma mancano ancora parecchie emissioni.

900.32903 Provvigione incasso ipg al Cantone

920.36105 Contributo fondo conguaglio finanziario

L'aumento è dovuto al maggiore incasso delle persone giuridiche.

934 Canoni per diritti idrici

935 Entrate per concessioni

Cifre fornite dai rispettivi enti.

940.43600 Rimborsi da terzi

Interessi addebitati alla zona industriale.

942.42400 Utili vendita terreni

Utile derivante dalla vendita del terreno in zona industriale nell'ambito della riorganizzazione particellare Comune politico – Estilo Anstalt – Comune parrocchiale San Vittore / Prebenda parrocchiale San Vittore.

980.33000 Ammortamenti beni patrimoniali

Vedi tabella.

980.36402/ 38002/48002 Cassa pensione cantonale GR SSV/AP

Vedi alla voce "Alcune spiegazioni riguardanti i conti di bilancio".

981.33100 Ammortamenti ordinari beni amministrativi

Vedi tabella.

982.33201 Perdite su debitori

Per la massima parte si tratta di imposte non più esigibili.

CONTO INVESTIMENTI

151 Tiri militari

Risanamento parapalle presso stand di tiro.

610 Strade cantonali

Risanamento della strada cantonale tratta Grotti-confine Ticino.

620 Strade e piazze

- Piano di quartiere Pala: lavori evacuazione acqua Riale Fontanin.
- Strada Mezzera: piani e tabelle per l'emissione dei contributi di perimetro, che, contabilizzati nel 2006, sono stati fatturati nel 2011.
- Strada ai Arboi: conclusione dei lavori di risanamento. Nel corso del 2011 saranno notificati i contributi di perimetro.
- Monticello: posa e messa in cavo di 8 candelabri lungo la strada cantonale.

622 Servizi manutenzione

Acquisto trattore Deutz con accessori (lama neve, spandisale e catene).

700 Approvvigionamento idrico

- Monticello / stazione pompaggio, saracinesca, telecomando: conclusione dei lavori.
- Lavatoi: continuazione risanamento dei lavatoi in zona Fontanin, La Tor, Toreta e Monticello.

710 Eliminazione acque luride

Lavori di risanamento della canalizzazioni per l'evacuazione delle acque chiare sulla tratta strada cantonale-riale Mezzera.

790.58100 Revisione pianificazione locale

Costi per il proseguimento dei lavori.

795 Urbanizzazione zona industriale

Pubblicazione e notifica dei costi al perimetro per la tappa 1 e inizio dei lavori per l'urbanizzazione della tappa 2.

800. 50300 Ristrutturazione Alpe Mem

Continuazione dei lavori per la ristrutturazione dell'Alpe di Mem.

810.50135 Danni maltempo

Vedi osservazioni alla voce "Alcune spiegazioni riguardanti i conti di bilancio".

810.50151 Strada forestale Sass-Palazi

Sono stati eseguiti lavori per Fr. 472'677.77 e incassato sussidi per Fr. 253'017.40.

CONCLUSIONI

Il risultato dell'esercizio 2010 è estremamente positivo, ma la situazione finanziaria del Comune non è ancora tranquilla, benché in lento miglioramento.

La lettura degli indicatori finanziari normalmente applicati evidenzia come la posizione del Comune sia tuttora alquanto critica.

Tenuto però conto che nel corso del 2011 dovrebbe finalmente definirsi la questione dei contributi perimetrali per i costi da noi sostenuti per la realizzazione delle infrastrutture nella zona industriale della tappa 1, si può forse iniziare a guardare al nostro futuro finanziario con un cauto ottimismo.

Il conto degli investimenti in beni amministrativi chiude con un saldo di Fr. 499'288.87.

Per l'utile d'esercizio di Fr. 437'283.85, il Municipio propone:

Fr. 200'000.00	ammortamento straordinario Zona industriale (conto 141.30)
Fr. 200'000.00	ammortamento straordinario Pianificazione comunale (conto 171.00)
<u>Fr. 37'283.85</u>	a capitale proprio (che passerebbe da Fr. 1'284'248.50 a Fr. 1'321'532.35)
<u>Fr. 437'283.85</u>	

Il Municipio invita l'Onoranda Assemblea ad approvare il conto consuntivo 2010, il bilancio al 31.12.2010 e il rapporto di revisione del 10.06.2011.

Il Sindaco:


S. Bianchi

PER IL MUNICIPIO



Il Segretario:


R. Prizzo

San Vittore, 14 giugno 2011/rf