

INDICE GENERALE

1	Introduzione	4
1.1	In generale.....	4
1.2	Valutazione gettito fiscale 2017	4
1.3	Risultato d'esercizio	8
1.4	Risultato totale (fabbisogno di finanziamento)	8
1.5	Variazioni rispetto al preventivo 2017	10
1.6	Confronto con piano finanziario 2013 - 2018.....	14
1.7	Indicatori finanziari.....	15
2.	Gestione corrente e principali variazioni per genere di conto per dicastero	18
3.	Gestione investimenti.....	36
3.1	Principali differenze rispetto al preventivo 2017	36
3.2	Crediti d'investimento votati dal Municipio.....	39
3.3	Opere terminate	41
4.	Aziende municipalizzate	48
4.1	Sezione Amministrazione e finanze	54
4.2	Sezione acqua	56
4.3	Sezione gas	64
4.4	Sezione elettricità.....	71
5.	Disegno di risoluzione	79

Al Consiglio comunale di Stabio

Per esame alla:

- **Commissione della Gestione e alla Commissione Revisione Aziende**

Signor Presidente,

Signore e Signori Consiglieri comunali,

con il presente messaggio, accompagnato dal rapporto della Società di revisione, sottoponiamo al vostro esame per approvazione i conti consuntivi del Comune e delle Aziende municipalizzate per l'esercizio 2017, chiedendo la loro approvazione e lo scarico al Municipio del suo operato per la gestione.

Qui di seguito presentiamo la tabella ricapitolativa delle cifre di consuntivo che riguardano i risultati della gestione corrente, della gestione investimenti ed il conto di chiusura. La stessa indica pure il confronto con i dati del preventivo 2017 e del consuntivo 2016.

RIASSUNTO DEL CONSUNTIVO 2017

	consuntivo 2017		preventivo 2017		consuntivo 2016	
<u>Conto di gestione corrente</u>						
Uscite correnti	19'909'656.11		18'206'501.00		18'083'726.98	
Ammortamenti amministrativi	1'609'666.52		1'833'500.00		2'937'052.70	
Addebiti interni						
Totale spese correnti		21'519'322.63		20'040'001.00		21'020'779.68
Entrate correnti	22'464'841.85		18'649'301.00		21'291'624.24	
Accrediti interni						
Totale ricavi correnti		22'464'841.85		18'649'301.00		21'291'624.24
Risultato d'esercizio		945'519.22		-1'390'700.00		270'844.56
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>						
Uscite per investimenti	4'105'781.42		3'946'146.00		1'796'897.40	
Entrate per investimenti	-160'790.05		-768'300.00		-695'417.20	
Onere netto per investimenti		3'944'991.37		3'177'846.00		1'101'480.20
<u>Conto di chiusura</u>						
Onere netto per investimenti		3'944'991.37		3'177'846.00		1'101'480.20
Ammortamenti amministrativi	1'609'666.52		1'833'500.00		2'937'052.70	
Risultato d'esercizio	945'519.22		-1'390'700.00		270'844.56	
Autofinanziamento		2'555'185.74		442'800.00		3'207'897.26
Risultato totale		-1'389'805.63		-2'735'046.00		2'106'417.06
<u>Riassunto del bilancio</u>						
Beni patrimoniali	11'948'760.87				13'045'491.94	
Beni amministrativi	24'150'866.25				21'815'541.40	
Finanziamenti speciali						
Ecceденza passiva						
Capitale di terzi		23'594'422.23				23'416'480.92
Finanziamenti speciali		848'993.25				733'860.00
Capitale proprio		10'710'692.42				10'439'847.86
Utile		945'519.22				270'844.56
	36'099'627.12	36'099'627.12			34'861'033.34	34'861'033.34

1 Introduzione

1.1 In generale

Il consuntivo 2017 termina con un utile di Chf. 945'519.22 a fronte di costi per Chf. 21'519'322.63 e ricavi per Chf. 22'464'841.85.

Percentualmente rispetto al preventivo i costi sono aumentati del 5.20% (riversamento al Fondo energie rinnovabili (FER) escluso) mentre le entrate, con l'esclusione del contributo FER, sono progredite del 18.12%.

Fra le spese gli incrementi più significativi sono imputabili al fondo di livellamento della potenzialità fiscale (Chf. 715'000.00), al contributo per case anziani (Chf. 294'000.00), al riversamento al Cantone della partecipazione per oneri sociali (Chf. 261'000.00) nonché al contributo al Consorzio depurazione acque (Chf. 214'000.00). In contrazione registriamo Chf. 224'000.00 per ammortamenti amministrativi.

Alle entrate annotiamo + Chf. 1'543'000.00 per sopravvenienze d'imposta, + Chf. 1'532'000.00 per imposte alla fonte, + Chf. 226'000.00 relativi ad un esproprio e + Chf. 60'000.00 per gettito d'imposta.

Attraverso questo consuntivo si può quindi affermare che le finanze del Comune continuano ad essere sane, con un importante capitale proprio e favorevoli indicatori finanziari, che permetteranno al Municipio di proseguire con la strategia fin qui adottata.

1.2 Valutazione gettito fiscale 2017

Metodo di valutazione

Come consuetudine il Municipio ha definito in sede di preventivo i metodi di valutazione del gettito da applicare per la determinazione dell'apporto fiscale delle persone fisiche e giuridiche.

Il gettito d'imposta delle **persone fisiche** a preventivo era stato valutato in Chf. 7'300'000.00, aumentato a consuntivo a **Chf. 7'700'000.00**.

I due metodi di valutazione del gettito d'imposta delle **persone giuridiche** utilizzati a preventivo stimavano l'apporto fiscale in Chf. 6'300'000.00, mentre a consuntivo abbiamo potuto allibrare una previsione di gettito cantonale pari a **Chf. 6'000'000.00**.

Alla generale tenuta delle società di piccole – medie dimensioni abbiamo riscontrato una contrazione dell'apporto fiscale di un contribuente importante.

Nella tabella sottostante riportiamo la fluttuazione dal 2009 al 2017 registrata dalle 20 maggiori società del nostro Comune che garantiscono il 26% del gettito complessivo ed il 61% dell'apporto fiscale delle persone giuridiche:

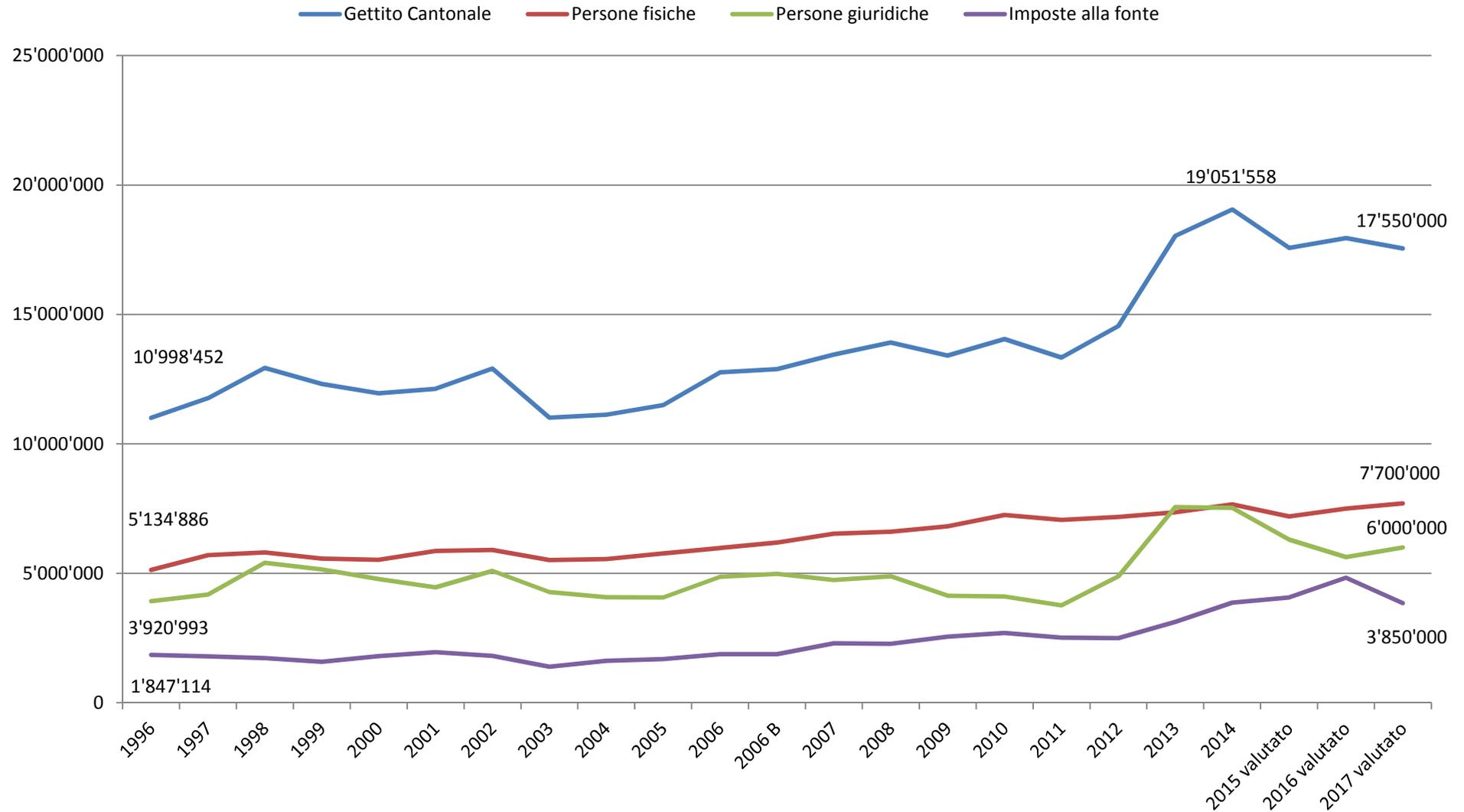
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Valori assoluti	2.7 Mio	3.1 Mio	4.4 Mio	5.3 Mio	6.8 Mio	5.8 Mio	4.6 Mio	3.7Mio	3.6 Mio
Percentuale		+ 16%	+ 39%	+ 22%	+ 28%	- 15%	- 20%	- 21%	- 1%

Riassumendo il gettito d'imposta contabilizzato a consuntivo è il seguente:

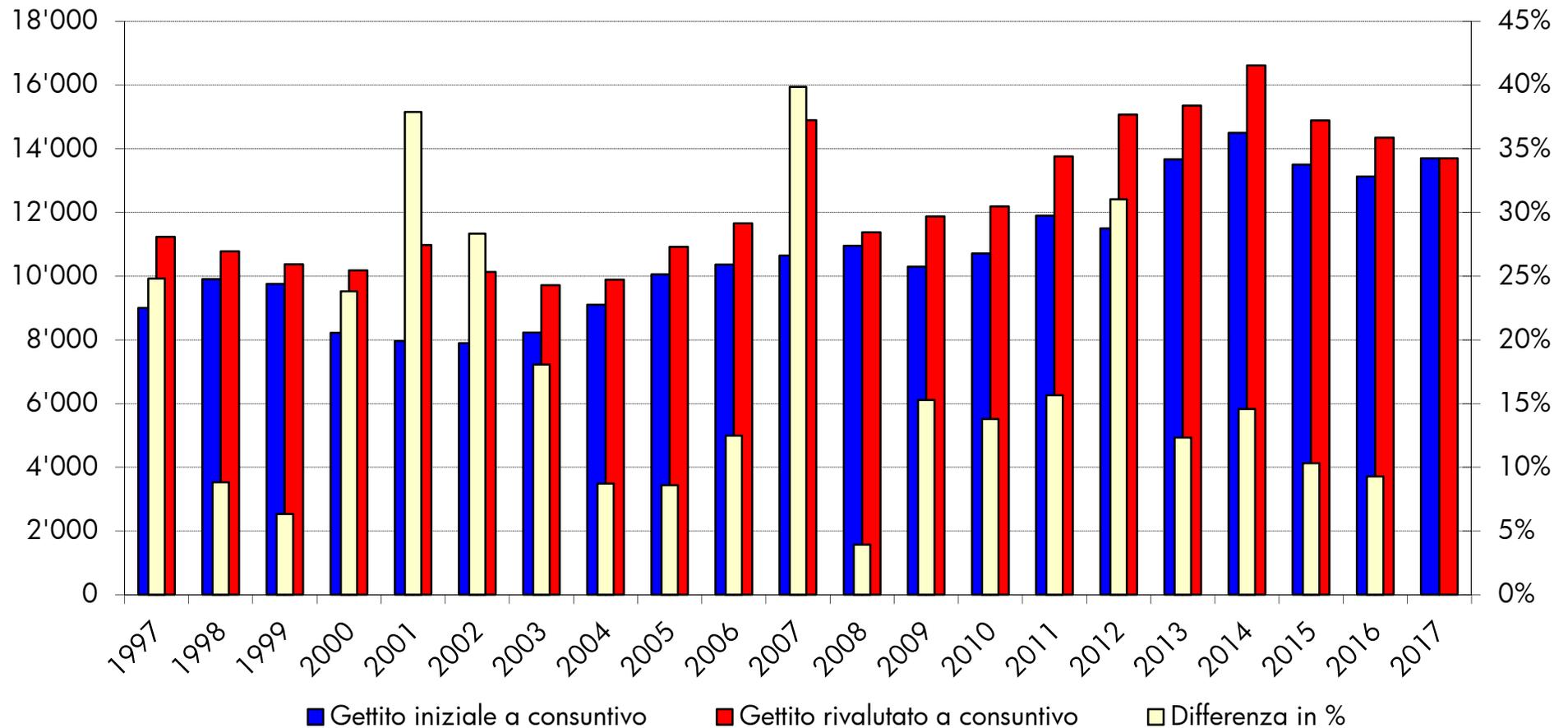
	Gettito cantonale	Moltiplicatore comunale	Gettito comunale
Persone fisiche	7'700'000.00	65%	5'000'000.00
Persone giuridiche	6'000'000.00	65%	3'900'000.00
Imposta immobiliare			820'000.00
Imposta personale			134'000.00
TOTALE			9'854'000.00

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

Nel grafico sottostante riportiamo l'evoluzione degli accertamenti del gettito d'imposta cantonale per il Comune dal 1996 al 2017 suddivisi nelle varie componenti:



Il grafico seguente mostra l'incidenza delle sopravvenienze d'imposta rispetto alla valutazione del gettito, sia in termini nominali che percentuali:



1.3 Risultato d'esercizio

Come indicato in apertura il consuntivo 2017 termina con un avanzo d'esercizio di Chf. 945'519.22 a fronte di un preventivo che prevedeva una perdita di Chf. 1'390'700.00.

Rispetto ad esso, i costi, considerando tra le uscite la partita di giro per il Fondo energie rinnovabili (FER) (Chf. 436'400.00), sono superiori di Chf. 1'479'321.63.

Sul fronte delle entrate, gettito escluso ma comprensive della partita di giro del Fondo energie rinnovabili (FER), registriamo un aumento dei ricavi pari a Chf. 3'755'540.85 corrispondenti ed un + 42.41%; mentre il gettito d'imposta comunale progredisce di Chf. 60'000.00.

Di conseguenza le risultanze contabili del consuntivo 2017 risultano migliori rispetto alle previsioni del documento programmatico aggiornato per Chf. 2'336'219.22.

Con il presente messaggio il Municipio propone la devoluzione dell'utile d'esercizio di Chf. 945'519.22 al capitale proprio che a fine esercizio ammonterà quindi a Chf. 11'656'211.64.

1.4 Risultato totale (fabbisogno di finanziamento)

Contrariamente al risultato d'esercizio che si limita ad indicare l'andamento della gestione corrente (costi e ricavi), il risultato totale o fabbisogno di finanziamento racchiude in sé anche le risultanze del conto investimenti ed indica se il Comune ha dovuto indebitarsi o meno per far fronte ai propri impegni finanziari legati alla gestione corrente ed agli investimenti.

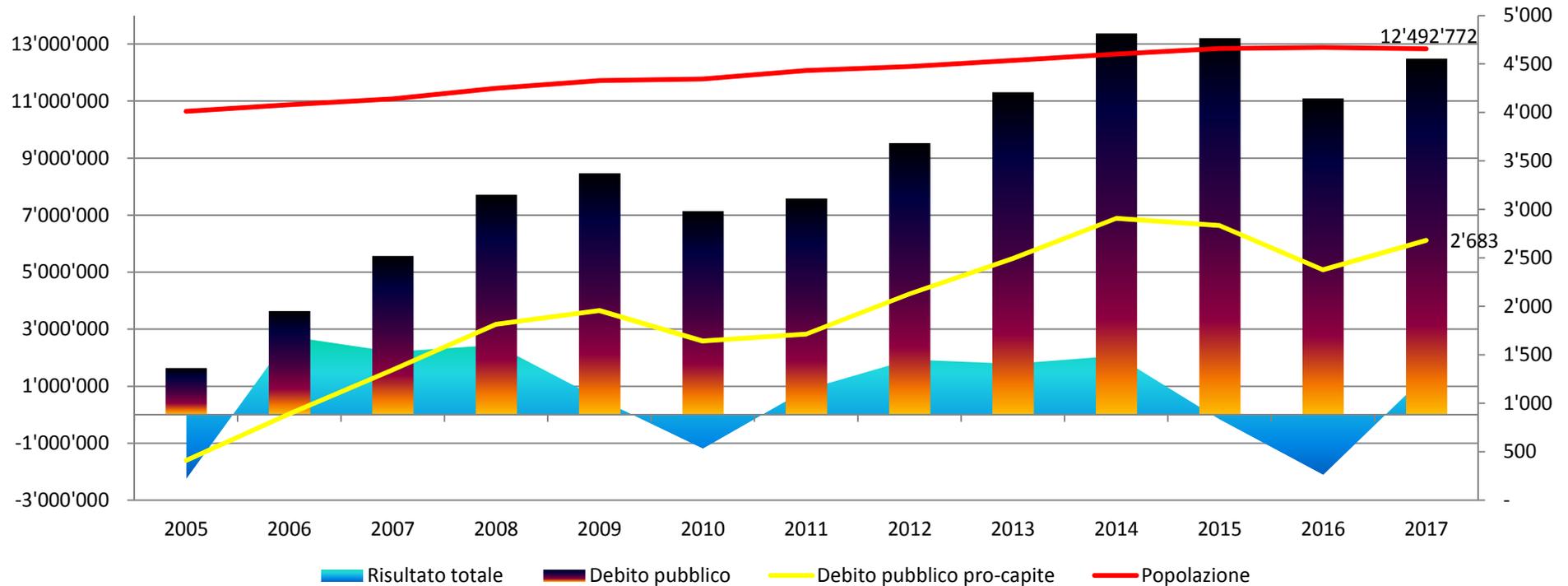
La chiusura 2017 riporta un saldo negativo di Chf. 1'389'805.63 che andrà ad incidere sul debito pubblico.

La causa è da ricercare nella mole d'investimenti amministrativi netti effettuati (Chf. 3'944'991.37) superiori alle capacità di autofinanziamento del comune (ammortamenti amministrativi di Chf. 1'609'666.52 e utile d'esercizio di Chf. 945'519.22).

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

A fine 2017 il debito pubblico pro-capite ammonta a Chf. 2'683.00 mentre la mediana cantonale del 2015 è di Chf. 3'366.00.

Per meglio esporre la situazione vi sottoponiamo il grafico seguente:



Con l'emissione dei contributi di costruzione nel corso del 2018, il Comune avrà un'importante entrata per investimenti, recupererà di fatto gli investimenti in canalizzazioni attuati in questi ultimi anni e creerà le riserve necessarie per le future opere. Ciò comporterà una diminuzione del debito pubblico, del debito pubblico procapite e migliorerà il grado di autofinanziamento. Grazie a queste entrate (contributi di costruzione) la nostra necessità di finanziamento da terzi diminuirà e, per contro, saremo in grado di rimborsare prestiti attualmente in essere alla loro scadenza. L'evoluzione di questi indici dipenderà anche dalle scelte di pagamento che verranno effettuate dalle persone fisiche e giuridiche in relazione ai contributi di costruzione.

1.5 Variazioni rispetto al preventivo 2017

Raffrontando i dati di preventivo e consuntivo segnaliamo le seguenti variazioni per dicastero:

	Costi	Ricavi
Amministrazione	+ 10'529.26	+ 12'157.53
Sicurezza pubblica	- 89'423.81	+ 64'893.99
Educazione	+ 26'896.28	+ 13'658.55
Cultura e tempo libero	+ 1'609.67	- 3'312.25
Protezione ambiente e salute pubblica	- 71'984.73	- 56'543.24
Previdenze sociali	+ 597'431.67	+ 46'609.45
Costruzioni	+ 182'672.95	+ 109'888.70
Finanze ed imposte	+ 519'436.69	+ 3'392'684.27
Economia pubblica	+ 302'153.65	+ 235'503.85
TOTALE	+ 1'479'321.63	+ 3'815'540.85

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

Per tipologie di costi/ricavi le differenze degne di nota sono le seguenti:

<u>Costi</u>		Chf.
Spese per beni e servizi	-	222'865.27
Ammortamenti	-	246'209.01
Rimborsi ad enti pubblici	+	190'246.45
Contributi propri	+	1'227'671.76
Versamenti a finanziamenti speciali	+	514'890.00

<u>Ricavi</u>		Chf.
Imposte (gettito escluso)	+	3'136'923.62
Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe	+	392'693.53
Contributi per spese correnti	+	418'888.65
Prelevamenti da finanziamenti speciali	-	186'459.05

Nel dettaglio per gruppi di conti eccovi le variazioni più importanti con le relative spiegazioni:

Voce	Differenze
------	------------

Spese per beni e servizi	- 222'865.27
--------------------------	--------------

Senza entrare nello specifico, considerata la molteplicità di voci che compongono la categoria di spesa in esame, segnaliamo di seguito le principali differenze:

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	-	33'176.80
Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	-	37'987.10
Manutenzione stabili e strutture	-	61'007.60
Servizi ed onorari	-	76'829.89

Ammortamenti		- 246'209.01
---------------------	--	---------------------

Nel messaggio 09/2017 inerente il consuntivo 2016 avevamo inserito un ammortamento straordinario di Chf. 1 Mio. e una liberazione di riserve dal Fondo energie rinnovabili (FER) per la costruzione della scuola dell'infanzia in via Luvee di Chf. 563'784.20. Oltre a ciò, rispetto alle nostre previsioni, gli investimenti effettuati nel 2016 sono risultati inferiori di circa Chf. 600'000.00.

La somma di queste concause ha ridotto la sostanza ammortizzabile al 1. gennaio 2017 e di conseguenza l'ammortamento ordinario.

Rimborsi ad enti pubblici		+ 190'246.45
----------------------------------	--	---------------------

La richiesta di oneri supplementari è da ricondurre alla partecipazione alle spese del Consorzio depurazione acque per il trattamento delle acque luride (Chf. + 214'402.00).

Contributi propri		+ 1'227'671.76
--------------------------	--	-----------------------

Trattasi di uscite a favore di altri enti con il quale il Comune intrattiene rapporti la cui maggioranza dei costi esula dalla nostra sfera di competenza.

Suddivisa per tipo di creditore la situazione è la seguente:

- Cantone	+	1'060'040.01
- Comuni e consorzi	+	307'689.83
- Istituzioni private	+	55'414.32
- Economia privata	-	184'203.85

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

Versamenti a finanziamenti speciali	+ 514'890.00
-------------------------------------	--------------

Secondo le disposizioni della Sezione enti locali abbiamo attribuito a questo gruppo di conti il versamento da devolvere al Fondo energie rinnovabili (FER) per un ammontare di Chf. 436'400.00 ed un accantonamento per la manutenzione delle canalizzazioni di Chf. 87'490.00.

Imposte (gettito escluso)	+ 3'136'923.62
---------------------------	----------------

Entrate superiori a quanto preventivato sono state registrate per sopravvenienze d'imposta per gli anni 2012-2016 (Chf. + 1'543'353.75), imposte alla fonte e dimoranti (Chf. + 1'532'806.57) e imposte suppletorie (Chf. + 61'417.65).

Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe	+ 392'693.53
---	--------------

Le voci che hanno registrato le più significative variazioni sono:

Altri ricavi per prestazioni e vendite	+	274'573.25
Rimborsi	+	99'919.45
Altre tasse d'utilizzazione e servizi	+	57'856.20
Vendite	-	46'778.84

Il dettaglio delle singole posizioni verrà commentato nel capitolo 2.

Contributi per spese correnti	+ 418'888.65
-------------------------------	--------------

L'aumento delle entrate è dovuto essenzialmente alla registrazione della partita di giro del contributo del Fondo energie rinnovabili (FER) di Chf. 436'400.00 che avviene solo a consuntivo.

Prelevamento da finanziamenti speciali	- 186'459.05
--	--------------

Trattasi del prelevamento dal fondo speciale Fondo energie rinnovabili (FER) della quota a copertura dei costi di gestione corrente sostenuti dal Comune e rientranti nella casistica dello specifico regolamento.

1.6 Confronto con piano finanziario 2013 - 2018

Per il 2017 il piano finanziario 2013 – 2018 prevedeva un disavanzo di Chf. 155'800.00 a fronte di uscite per Chf. 19'911'700.00 e ricavi per Chf. 19'755'900.00.

Nella tabella sottostante confrontiamo i due documenti.

	consuntivo 2017	piano finanziario	differenza	variazione in %
30 Spese per il personale	8'017'638	7'844'200	173'438	2.21%
31 Spese per beni e servizi	2'729'735	2'717'300	12'434	0.46%
32 Interessi passivi	293'049	536'000	-242'951	-45.33%
33 Ammortamenti	1'672'291	2'314'200	-641'910	-27.74%
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'519'746	1'345'300	174'446	12.97%
36 Contributi propri	6'771'973	5'146'700	1'625'272	31.58%
38 Versamenti a finanziamenti speciali	514'890	8'000	506'890	
Totale Spese	21'519'322	19'911'700	1'607'619	8.07%
40 Imposte	17'890'924	15'319'000	2'571'923	16.79%
41 Regalie e concessioni	138'301	138'500	-199	-0.14%
42 Redditi della sostanza	342'736	377'800	-35'064	-9.28%
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe	2'488'693	2'231'600	257'093	11.52%
44 Contributi senza fine specifico	34'628	76'500	-41'872	-54.73%
45 Rimborsi da enti pubblici	141'128	137'000	4'128	3.01%
46 Contributi per spese correnti	1'164'890	1'075'500	89'389	8.31%

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

47/48 Contributi da riversare e prelevamento da finanziamenti speciali	263'541	400'000	-136'460	-34.12%
TOTALE ENTRATE	22'464'841	19'755'900	2'708'938	13.71%
RISULTATO	945'519	-155'800	1'101'319	

Ci permettiamo di astenerci dal commento delle cifre sopra riportate in quanto vi è già stato sottoposto un nuovo piano finanziario per gli anni 2018 – 2022 che rispecchia le linee direttive assunte dall'Esecutivo per la legislatura in corso.

1.7 Indicatori finanziari

Come richiesto dall'articolo 21 del Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei comuni indichiamo di seguito i più importanti indici finanziari confrontati con le risultanze dei comuni ticinesi.

	Media Cantonale 2015	Mediana Cantonale 2015	Comune 2015	Comune 2016	Comune 2017	Valutazione indici 2017
Grado di autofinanziamento	68.1%	83.1%	108.8%	291.2%	64.8%	Problematico
Capacità di autofinanziamento	10.9%	13.1%	11.0%	15.1%	11.4%	media
Quota degli interessi	-2.4%	-0.2%	0.3%	0.1%	-0.2%	bassa
Quota degli oneri finanziari	5.9%	9.9%	10.0%	9.2%	7.0%	media

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

Copertura spese correnti	1.3%	1.3%	1.4%	1.3%	4.4%	positiva
Ammortamento beni amministrativi	10.1%	9.2%	7.8%	12.4%	7.4%	
Quota degli investimenti	18.7%	17.5%	12.2%	9.3%	17.5%	media
Debito pubblico			13.2 mio	11.1 mio	12.5 mio	
Debito pubblico pro-capite	4'512	3'366	2'835	2'377	2'683	medio
Quota di capitale proprio	16.1%	15.8%	26.9%	30.7%	32.3%	buona

I parametri di valutazione adottati rispecchiano le indicazioni fornite dalla Sezione enti locali nella statistica annuale sugli enti pubblici.

La media cantonale è un buon termine di paragone per valutare la situazione finanziaria di un Comune ma può essere influenzata in modo importante dai grossi centri urbani, per questo è stata introdotta nella tabella la colonna "Mediana" che rappresenta il valore di riferimento per il quale la metà dei comuni ticinesi ha un dato superiore e l'altra metà inferiore.

Commentando brevemente gli indici finanziari possiamo affermare che il nostro Comune gode di una buona solidità finanziaria anche rapportata con gli altri Enti pubblici e che l'anno in esame registra un miglioramento di alcuni di essi quali la quota degli interessi, la copertura delle spese correnti e la quota di capitale proprio.

D'altro canto, avendo eseguito investimenti amministrativi netti di poco inferiori ai 4 milioni di franchi e registrato un autofinanziamento di circa 2.5 milioni, denotiamo un peggioramento degli indici relativi al grado di autofinanziamento, alla capacità di autofinanziamento e del debito pubblico.

Tali indicatori devono essere contestualizzati e comparati con altri indicatori. Effettuando tale comparazione possiamo affermare, come già evidenziato, che il nostro Comune gode di una buona solidità finanziaria.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

Nei prossimi anni continueremo (come prevede già il piano finanziario 2018-2022) a presentare programmi d'investimenti ponderati affinché gli stessi possano essere sostenibili e possibilmente finanziati dall'autofinanziamento creato dalla gestione corrente senza dover ricorrere a capitale di terzi. Non da ultimo come spiegato in precedenza l'emissione dei contributi di costruzione migliorerà la nostra situazione debitoria.

2. Gestione corrente e principali variazioni per genere di conto per dicastero

No. conto		Consuntivo 2017	Preventivo 2017
-----------	--	-----------------	-----------------

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

011 Consiglio comunale e municipio

011.319.99	Uscite varie	9'519.85	5'000.00
------------	--------------	----------	----------

Le voci principali che compongono l'importo in esame sono dovute a regali per i dipendenti che hanno beneficiato della pensione (Chf. 3'500.00), annunci funebri (Chf. 1'206.80) e trascrizione dei verbali del Consiglio Comunale (Chf. 1'959.35).

020 Amministrazione generale

020.318.03	Spese esecutive	32'295.65	20'000.00
020.436.20	Ricupero spese esecutive	12'197.10	10'000.00

Registriamo un aumento delle pratiche esecutive intraprese per ottenere il pagamento di fatture scoperte così come il ricorso alle Giudicature di pace, rispettivamente alle Preture, per rigettare le opposizioni interposte.

021 Centro elettronico

021.315.01	Manutenzione centro elettronico	43'913.85	34'000.00
------------	---------------------------------	-----------	-----------

La sempre maggior informatizzazione dei servizi richiede il pagamento di licenze d'uso (Chf. 32'129.25) e di assistenza (Chf. 11'784.60).

1 SICUREZZA PUBBLICA**100 Registro fondiario**

100.318.30	Aggiornamento mappa	38'984.35	65'000.00
100.434.00	Q.P. privati per aggiornamento mappa	16'782.80	25'000.00

Spese di difficile valutazione in quanto legate alle mutazioni intervenute sulla mappa catastale durante l'anno e quindi non da noi dipendenti.

110 Corpo di polizia comunale

110.301.00	Stipendio personale in organico	578'461.65	606'000.00
------------	---------------------------------	------------	------------

Due fattori hanno inciso sulla contrazione della massa salariale:

- Sostituzione di un agente al massimo della carriera con uno più giovane;
- Scelta di un agente al beneficio della gratifica di servizio delle vacanze anziché dello stipendio.

110.431.01	Tasse per concessioni permessi speciali e intimazione precetti e atti esecutivi	32'260.00	15'000.00
------------	---	-----------	-----------

Maggiori introiti sono dovuti alle intimazioni di precetti esecutivi e atti giudiziari e da accompagnamenti forzati di debitori presso gli uffici esecutivi cantonali.

110.436.11	Indennità per infortuni	26'995.20	1'000.00
------------	-------------------------	-----------	----------

Trattasi del rimborso della quota parte dello stipendio di un agente infortunatosi nel corso dell'anno.

110.439.99	Ricavi diversi	33'076.80	3'000.00
------------	----------------	-----------	----------

Nel conto sono contabilizzate le indennità forfettarie per la sicurezza degli asilanti in zona Rognago (Chf. 21'636.80) e le fatture inerenti i sequestri targhe di veicoli a motore (Chf. 10'700.00).

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

2 EDUCAZIONE**200 Scuola dell'infanzia**

200.461.02	Sussidio Cantonale stipendio docenti	143'327.00	164'000.00
------------	--------------------------------------	------------	------------

Con il consuntivo 2017 possiamo notare l'effetto della riduzione del 10% decisa dal Gran Consiglio sul sussidio degli stipendi dei docenti. La somma è composta dagli acconti 2017 e dal conguaglio 2016.

201 Servizio scuola dell'infanzia

201.313.05	Acquisto generi alimentari	98'599.95	90'000.00
------------	----------------------------	-----------	-----------

Nel corso del 2017 sono stati cucinati 20'860 pasti per un costo medio di Chf. 4.72.
La spesa è leggermente superiore a quanto contenuto a consuntivo 2016.

210 Direzione - Amministrazione

210.301.00	Stipendio personale in organico	244'414.25	212'000.00
------------	---------------------------------	------------	------------

Con effetto 1. agosto 2017 ha iniziato la sua attività presso l'istituto scolastico la nuova direttrice che ha affiancato il direttore uscente fino alla fine di dicembre. A preventivo si era ipotizzata una cessazione del rapporto di lavoro con il vecchio direttore per fine settembre.

210.436.13	Indennità perdita di guadagno per malattia	8'501.75	-.--
------------	--	----------	------

Trattasi delle indennità ricevute per l'assenza causa malattia di una dipendente.

211 Scuola elementare

211.452.00	Ricupero stipendi docenti consorziati	132'004.30	122'000.00
------------	---------------------------------------	------------	------------

Ai docenti che svolgono la loro attività su più sedi scolastiche viene assegnato un Comune capofila che si occupa del versamento e della rifatturazione dello stipendio. Ciò è stabilito dall'Ufficio scuole comunali del DECS.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

211.461.02	Sussidio Cantonale stipendio docenti	348'339.20	390'000.00
------------	--------------------------------------	------------	------------

Con il consuntivo 2017 possiamo notare l'effetto della riduzione del 10% decisa dal Gran Consiglio sul sussidio degli stipendi dei docenti. La somma è composta dagli acconti 2017 e dal conguaglio 2016.

212 Servizio scuola elementare

212.311.15	Acquisto attrezzature e mobilio	13'953.15	5'000.00
------------	---------------------------------	-----------	----------

Oltre alle spese ordinarie sono stati acquistati attrezzi ginnici per la palestra per un ammontare di Chf. 9'213.30 e 6 apparecchi stereo per Chf. 1'486.20.

212.314.02	Manutenzione piscina	41'043.90	30'000.00
------------	----------------------	-----------	-----------

Nel corso dell'anno si sono resi necessari importanti interventi di manutenzione straordinaria alla parte idraulica del blocco piscina in particolar modo la manutenzione dei filtri di depurazione dell'acqua, delle pompe di iniezione, degli scambiatori di calore e le pompe per la circolazione dell'acqua sanitaria.

212.315.10	Manutenzione veicoli	7'491.55	2'000.00
------------	----------------------	----------	----------

Il superamento di spesa è da imputare alla preparazione del veicolo utilizzato per il trasporto allievi al collaudo, il cui costo è ammontato a Chf. 4'928.15.

212.317.05	Corso di sci	51'815.00	40'000.00
------------	--------------	-----------	-----------

Il costo pro-capite per la settimana bianca è stato di Chf. 415.00 di cui Chf. 120.00 a carico delle famiglie. La maggior uscita rispetto al preventivo è data dal numero di partecipanti.

212.436.11	Indennità per infortuni	14'387.85	---
------------	-------------------------	-----------	-----

Trattasi delle indennità ricevute da SUVA per l'infortunio di un nostro dipendente.

212.436.21	Rimborso spese materiale scolastico per allievi fuori comune	21'180.00	10'000.00
------------	--	-----------	-----------

Nel conto sono contabilizzate le tasse richieste ai comuni di domicilio degli allievi di scuola dell'infanzia ed elementare che frequentano il nostro istituto scolastico; per le persone fisiche domiciliate all'estero la tassa è richiesta direttamente alle famiglie.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

212.439.99	Ricavi diversi	13'811.15	1'000.00
------------	----------------	-----------	----------

L'affitto di un'aula di scuola elementare al Dipartimento dell'educazione per lo svolgimento delle lezioni di una sezione di classe speciale è stabilito in Chf. 5'510.00 al quale si sono aggiunti ulteriori Chf. 5'000.00 di sussidio per il progetto d'istituto sulle api.

3 CULTURA E TEMPO LIBERO

300 Amministrazione e gestione museo

300.316.01	Affitto locali	4'998.00	10'000.00
------------	----------------	----------	-----------

Essendo terminato il nuovo magazzino in via Rognago abbiamo potuto effettuare il trasloco degli oggetti e disdire il contratto di locazione per la fine di giugno.

300.436.13	Indennità perdita di guadagno per malattia	5'511.10	0.00
------------	--	----------	------

Trattasi delle indennità versateci dalla compagnia assicurativa presso la quale abbiamo stipulato una polizza a copertura delle perdite di guadagno in caso di malattia dei nostri dipendenti.

310 Cultura

310.301.01	Stipendio personale incaricato	14'820.05	4'500.00
------------	--------------------------------	-----------	----------

Il servizio cultura è stato oggetto di una riorganizzazione interna la cui responsabilità è ora affidata alla curatrice del museo. Nel conto sono computati salari per Chf. 12'532.55 e ore svolte da operai su chiamata per Chf. 2'287.50.

310.319.99	Altri costi di gestione	19'046.55	6'500.00
------------	-------------------------	-----------	----------

Il superamento del preventivo è dovuto alla sistemazione dei locali affittati in Piazza Maggiore ed alla fornitura di apparecchi informatici.

310.439.99	Ricavi diversi	6'920.30	---
------------	----------------	----------	-----

A seguito della cessazione delle attività della Cultura intercomunale avvenuta alcuni anni or sono abbiamo provveduto anche alla chiusura del relativo conto corrente con riversamento del saldo sui conti del Comune.

311 Tempo libero e sport

311.301.05	Stipendio personale ausiliario	23'160.30	17'500.00
------------	--------------------------------	-----------	-----------

Nel conto sono contabilizzate le spese per la pulizia del poliambulatorio, della sala multiuso e del parco delle scuole medie per Chf. 13'572.80 e le ore svolte dagli operai ad ore nell'ambito delle manifestazioni organizzate sul territorio comunale (Chf. 9'587.50).

4 PROTEZIONE AMBIENTE E SALUTE PUBBLICA

400 Raccolta e smaltimento rifiuti

400.301.05	Stipendio personale ausiliario	44'532.50	25'000.00
------------	--------------------------------	-----------	-----------

Trattasi di ore svolte da operai su chiamata nell'ambito della gestione dell'ecocentro e dei rifiuti ingombranti in appoggio al personale del dicastero ambiente. La posta è stata aggiornata con il preventivo 2018 in quanto le statistiche d'impiego fornite dal dicastero evidenziano la necessità, durante le ore di apertura, di personale ausiliario che possa garantire la funzionalità, l'ordine e la pulizia della struttura.

400.318.40	Servizio raccolta rifiuti domestici	109'200.00	120'000.00
------------	-------------------------------------	------------	------------

Avendo sottoscritto un contratto per la raccolta dei rifiuti domestici basato sul numero di giri e non sul tonnellaggio non registriamo importanti variazioni di spesa.

400.318.41	Servizio gestione rifiuti ingombranti	24'547.00	40'000.00
400.318.42	Servizio raccolta rifiuti riciclabili	115'636.00	100'000.00
400.318.44	Smaltimento rifiuti riciclabili	125'036.60	140'000.00

Con l'entrata in vigore nel secondo semestre del 2015 della tassa rifiuti e la contemporanea apertura dell'ecocentro abbiamo constatato un importante cambiamento nelle abitudini della popolazione.

Ad oggi appare evidente una maggior presa di coscienza della questione rifiuti e maggiore attenzione nella separazione degli stessi.

Per completezza d'informazione vi elenchiamo di seguito i costi relativi ai conti in esame negli ultimi 5 anni:

	2017	2016	2015	2014	2013
Servizio gestione rifiuti ingombranti	24'547	34'703	24'568	21'974	19'635
Servizio raccolta rifiuti riciclabili	115'636	97'568	89'672	76'220	75'243
Smaltimento rifiuti riciclabili	125'036	117'549	80'801	20'772	20'132

La seguente tabella mostra per tipologia di ingombrante i quantitativi (tonnellate) trattati negli ultimi 5 anni:

	2017	2016	2015	2014	2013
Ingombranti	148.15	136.4	121.72	141.05	114.36
Legno	182.77	164.22	187.5	161.74	102.78
Carta	294.09	311.13	245.55	219.64	198.34
Ferro e lattine	61.71	50.96	57.66	29.42	23.94
Vegetali	523.27	565.73	464.56	500	500
Vetro	152.43	148.01	459.35	145.65	87.36
Inerti	99	88	55	non eseguita	non eseguita
Umido	27.13	1.93	non eseguita	non eseguita	non eseguita
TOTALE	1'488.55	1'466.38	1'291.34	1'197.50	1'06.78

400.351.00	Smaltimento rifiuti domestici (ACR)	165'698.85	180'000.00
400.434.06	Tassa base rifiuti	332'801.55	330'000.00
400.435.00	Vendita sacchi rifiuti	143'221.16	190'000.00

Nella tabella sottostante mostriamo l'evoluzione riscontrata per i rifiuti domestici sia in termini assoluti che di pro-capite. Molto interessante notare come a partire dal 2015, anno in cui è stata introdotta la tassa sul sacco, ci sia stata una notevole contrazione delle tonnellate smaltite ed una riduzione di quasi il 25% dei quantitativi per persona.

Le tasse causali coprono il 61.90% dei costi complessivi del servizio.

Anno	Tonnellate	Tonnellate per persona
2011	1'241.53	0.280
2012	1'220.12	0.273
2013	1'231.55	0.272
2014	1'224.42	0.266
2015	1'200.02	0.258
2016	1'010.98	0.216
2017	1'000.22	0.215

Nel corso del 2017 sono stati venduti i seguenti quantitativi di sacchi per rifiuti:

- 17 litri 3'300 pezzi
- 35 litri 9'570 pezzi
- 60 litri 1'968 pezzi
- 110 litri 1'944 pezzi

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

410 Cimitero e servizio funerario

410.314.03	Manutenzione verde cimitero	19'723.60	15'000.00
------------	-----------------------------	-----------	-----------

Oltre ai normali interventi annuali di manutenzione del verde del cimitero abbiamo richiesto la posa di un nuovo albero, la potatura dell'acero nelle vicinanze della camera mortuaria e trattamenti supplementari per i cipressi per un costo complessivo di Chf. 4'161.85.

420 igiene e servizio sanitario

420.318.29	Contributo SAM – servizio ambulanza Mendrisiotto	139'107.55	170'000.00
------------	--	------------	------------

Il preventivo era stato calcolato su un prelievo pro-capite di 37.00 franchi mentre gli acconti richiesti per il 2017 hanno riportato un valore di Chf. 35.08 ed il conguaglio 2016 di Chf. 30.17.

430 Ambiente

430.301.01	Stipendio personale incaricato	10'362.50	-.--
------------	--------------------------------	-----------	------

Trattasi degli stipendi versati al personale ad ore assunto per svolgere particolari attività quali i trattamenti contro la flavescenza dorata, le piante invasive e la zanzara tigre. Totale delle ore prestate 415.

5 PREVIDENZE SOCIALI**500 Servizi sociali**

500.469.00	Contributo aiuto complementare comunale	46'160.00	-.--
------------	---	-----------	------

Dopo alcuni anni di sospensione la Casinò Admiral SA è tornata a versare a NCKM Mendrisiotto SA i fondi necessari al finanziamento di attività pubbliche autorizzate dalla Commissione federale delle case da gioco.

Al nostro Comune è stato riconosciuto il versamento della prestazione complementare.

501 Giovani

501.362.09	Partecipazione al progetto Midnight sport	44'300.00	30'000.00
------------	---	-----------	-----------

Il Municipio ha deciso di prolungare la positiva esperienza con la Fondazione Idée Sport per gli eventi organizzati in palestra scuole medie. Nel conto sono contabilizzati i costi inerenti il primo semestre 2017 ed il contributo per l'anno scolastico 2017/2018.

501.365.07	Finanziamento attività giovani	8'326.61	4'000.00
------------	--------------------------------	----------	----------

Il superamento di spesa è da imputare all'organizzazione a Stabio della caccia al tesoro futuristica denominata Mysteria il cui costo è ammontato a Chf. 4'200.00.

502 Anziani

502.301.00	Stipendio personale in organico	53'993.90	40'000.00
502.436.12	Indennità di maternità	9'077.50	---

La dipendente titolare è stata assente per maternità e sostituita da una supplente. Come da regolamento dei dipendenti sono state riconosciute 16 settimane pagate per le quali abbiamo incassato le relative indennità.

510 Contributi al Cantone

510.361.06	Al Cantone per AM/PC/AVS/AI	1'908'390.25	1'647'000.00
------------	-----------------------------	--------------	--------------

La partecipazione del Comune alle spese per AM/PC/AVS/AI è stabilita prelevando una percentuale del 9% del gettito fiscale cantonale. Nel conto sono contabilizzati gli acconti 2017 ed il conguaglio 2016 (quest'ultimo calcolato sul gettito fiscale 2014) nonché una valutazione di Chf. 151'500.00 dovuta al forte incremento delle risorse fiscali di competenza.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

510.361.09	Contributo legge per le famiglie	62'864.00	50'000.00
512.365.11	Attività di sostegno alle famiglie (Lfam)	62'864.50	50'000.00

La partecipazione ai costi di affidamento di minorenni nei Centri educativi così come gli incentivi comunali previsti dalla Legge per le Famiglie sono retti dall'art. 30 della Lfam. I comuni partecipano in considerazione di 1/3 delle spese sostenute dal cantone ed in seguito ripartiti uniformemente al gettito cantonale d'imposta.

511 Contributi a consorzi

511.362.04	Contributi per anziani ospiti di istituti	1'641'093.08	1'347'000.00
------------	---	--------------	--------------

Nel conto sono contabilizzati gli acconti richiesti per l'anno 2017 ed il conguaglio 2016. Rispetto al preventivo registriamo maggior giornate di presenza di anziani in istituti per un ammontare di Chf. 136'000.00 ed un gettito d'imposta cantonale sul quale è calcolata la percentuale di prelievo superiore di Chf. 1'500'000.00.

512 Contributi ad istituzioni private

512.365.09	Contributo per servizi d'appoggio	208'138.67	165'000.00
------------	-----------------------------------	------------	------------

Come per il conto precedente sono contabilizzati gli acconti 2017 ed il conguaglio 2016. Rispetto al preventivo constatiamo un gettito d'imposta su cui applicare la percentuale di prelievo superiore di Chf. 1'500'000.00.

6 COSTRUZIONI**600 Amministrazione**

600.310.01	Inserzioni varie e foglio ufficiale	7'012.90	3'500.00
------------	-------------------------------------	----------	----------

Il saldo è composto da inserzioni pubblicate sui quotidiani ed inerenti il piano regolatore per Chf. 4'140.50 e pubblicazioni sul Foglio Ufficiale per Chf. 2'872.40.

600.318.20	Prestazioni per spese legali e perizie	88'586.20	70'000.00
------------	--	-----------	-----------

Per poter preservare gli interessi del nostro Comune nell'ambito della controversia sulla chiusura del nucleo di Ligornetto, il Municipio si è avvalso di uno studio d'ingegneria per l'allestimento di una contro-perizia il cui costo è ammontato a Chf. 20'000.00. Sono inoltre contenute spese per la progettazione preliminare di opere poi concretizzate con il licenziamento di Messaggi municipali.

611 Impianti sportivi e verde pubblico

611.314.20	Manutenzione biotopi	26'698.00	11'000.00
611.461.09	Sussidio manutenzione biotopi	21'919.85	15'000.00

Premettendo che tutti i lavori di manutenzione sono stati concordati e avallati dalla Sezione dello sviluppo territoriale per il tramite del biologo di riferimento, abbiamo proceduto ad importanti lavori sui biotopi di Bellacima e Monticello (Chf. 10'277.30) mentre per gli altri è stata eseguita l'ordinaria manutenzione.

Nel conto è altresì contabilizzata la fattura per i trattamenti contro la zanzara tigre per Chf. 3'070.00.

612 Strade, piazze e ponti

612.314.21	Servizio invernale strade	6'469.50	-.--
------------	---------------------------	----------	------

Per meglio identificare i costi relativi al servizio di manutenzione delle strade comunali durante il periodo invernale abbiamo creato questa nuova voce contabile nella quale sono registrati i costi per l'acquisto, lo stoccaggio ed il trasporto del sale.

612.382.00	Contributi sostitutivi posteggi	- 9'000.00	-.--
612.430.01	Tassa esonero formazione posteggi	- 9'000.00	-.--

Trattasi di storni di fatture per contributi sostitutivi posteggi non esigibili e della corrispettiva riduzione dell'omonimo fondo di bilancio.

613 Canalizzazioni

613.314.11	Manutenzione manufatti	3'690.60	30'000.00
613.314.15	Pulizia canalizzazioni e camere	15'775.00	30'000.00

A preventivo erano stati esposti i costi di manutenzione delle canalizzazioni così come previsti dal Piano generale di smaltimento delle acque che però hanno trovato solo parziale riscontro.

613.319.00	Costi IVA non ripartibili	5'365.45	-.--
------------	---------------------------	----------	------

In conformità alla legge federale sull'imposta del valore aggiunto è stata calcolata l'IVA precedente non deducibile imputabile alla mancata copertura totale dei costi del servizio.

613.380.00	Accantonamento per manutenzione straordinaria canalizzazioni	87'490.00	-.--
------------	--	-----------	------

Su indicazioni dell'ufficio di revisione esterno e come auspicato dalla Sezione enti locali abbiamo devoluto al fondo per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni il 10% del fatturato.

613.480.00	Prelevamento dal fondo manutenzione straordinaria canalizzazioni	27'020.50	-.--
------------	--	-----------	------

A seguito di quanto riportato nel conto precedente è possibile attingere dal fondo manutenzione straordinaria canalizzazioni per importi effettivamente spesi per tale scopo.

Per l'anno in esame si tratta dei seguenti conti:

- 613.314.11	Manutenzione fabbricati	Chf.	3'690.60
- 613.314.15	Pulizia canalizzazioni e camere	Chf.	15'775.00
- 613.314.17	Manutenzione bacino di chiarificazione	Chf.	5'479.85
- 613.315.13	Manutenzione impianti	Chf.	<u>2'075.05</u>
		Chf.	27'020.50

613.352.00	Contributo Consorzio Depurazione Acque	934'402.00	720'000.00
------------	--	------------	------------

L'aumento dei costi è da ricondurre a maggiori spese sostenute dal Consorzio per il trattamento dei microinquinanti che hanno portato il costo per metro cubo di acqua trattata a Chf. 1.11 (in precedenza Chf. 1.00) ed ad un leggero aumento dell'acqua inviata dal nostro Comune (40'000 mc) per essere depurata.

613.434.03	Tasse canalizzazione	874'891.45	792'000.00
------------	----------------------	------------	------------

Con l'entrata in vigore del regolamento delle canalizzazioni e della rispettiva ordinanza municipale, il costo per il trattamento di depurazione di un metro cubo di acqua, indipendentemente dalla sua provenienza, è fissato a Chf. 1.23. A preventivo si era ipotizzato una rifatturazione di Chf. 1.10.

614.352.09	Contributo Consorzio Manutenzione Argini Medio Mendrisiotto	65'067.50	54'000.00
------------	---	-----------	-----------

Nel conto sono contabilizzati gli acconti richiesti per l'anno 2017 ed il conguaglio 2016; il disavanzo è suddiviso utilizzando la chiave di riparto contenuta negli statuti del consorzio.

I maggiori costi sono imputabili all'assunzione di nuovi corsi d'acqua a cui provvedere alla manutenzione.

7 FINANZE ED IMPOSTE

700 Partecipazioni e contributi diversi

700.361.02	Contributo di livellamento potenzialità fiscale	715'000.00	---
------------	---	------------	-----

A seguito della forte evoluzione del gettito fiscale del nostro Comune ed il conseguente superamento del gettito pro-capite cantonale, saremo tenuti al versamento del contributo di livellamento. A seguito di ciò l'ufficio di revisione ci ha raccomandato di accantonare quanto probabilmente dovuto per gli anni 2015-2017 su di un fondo appositamente creato a passivo del bilancio. Dal fondo verranno prelevati i contributi richiesti ed accantonate le future presunte pretese.

710 Interessi e redditi beni patrimoniali

710.321.01	Interessi passivi conti correnti Aziende	10'657.00	8'000.00
710.421.01	Interessi attivi conti correnti Aziende	76'076.00	111'000.00

Avendo unificato la gestione della liquidità fra Comune ed Aziende risultano dei flussi finanziari in entrambe le direzioni. Ciò fa sì che il Comune risulta debitore nei confronti della sezione elettricità e creditore verso le sezioni gas ed acqua. Sui saldi dei conti d'appoggio a fine anno sono calcolati gli interessi sopraelencati.

710.439.99	Ricavi diversi	226'213.00	-.--
------------	----------------	------------	------

Trattasi dell'indennità di esproprio versata dalle FFS per il mappale 1152 RFD di Stabio.

711 Ammortamenti

711.330.01	Abbandoni per carenze e perdite su beni patrimoniali	14'627.49	5'000.00
------------	--	-----------	----------

Nel conto sono contabilizzate le perdite, gli abbandoni e gli attestati carenza beni relativi alle tasse diverse, imposte escluse. Tendenzialmente l'importo è in crescita ma rappresenta comunque una minima parte del fatturato complessivo (0,56%).

711.331.00	Ammortamento beni amministrativi	1'609'666.52	1'833'500.00
------------	----------------------------------	--------------	--------------

Determinante per il calcolo dell'ammortamento è la sostanza ammortizzabile al 1. gennaio 2017. La stessa è risultata inferiore alle aspettative anche a causa dell'ammortamento straordinario di Chf. 1 Mio. registrato a consuntivo 2016. Sono state rispettate le percentuali d'ammortamento previste.

Maggiori dettagli possono essere estrapolati dalla documentazione allegata.

711.361.99	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	519'050.00	456'000.00
------------	--	------------	------------

I comuni ticinesi partecipano con un versamento complessivo di Chf. 38.13 Mio. al risanamento delle finanze cantonali. Il contributo di ogni singolo Comune è definito in base alla quota parte della spesa sostenuta per il settore delle case per anziani e cure a domicilio.

720 Imposte

720.400.02	Sopravvenienze d'imposta	2'483'353.75	940'000.00
------------	--------------------------	--------------	------------

Le sopravvenienze sono così composte:

- anni 2012 e precedenti	Chf.	- 133'207.80
- anno 2013	Chf.	+ 367'892.50
- anno 2014	Chf.	+ 550'669.00
- anno 2015	Chf.	+ 905'000.00
- anno 2016	Chf.	+ 792'001.05

Su consiglio dell'ufficio di revisione gli importi per debitori d'imposta antecedenti il 2013 sono stati azzerati; rimangono tuttavia attive le relative partite fiscali con le rispettive procedure d'incasso.

La rappresentazione grafica a pagina 7 illustra le differenze fra i gettiti di consuntivo con le rispettive percentuali.

720.400.03	Imposte alla fonte e dimoranti	5'382'806.57	3'850'000.00
------------	--------------------------------	--------------	--------------

L'importo è composto dagli acconti 2017 (Chf. 3 Mio.) e dal conguaglio 2016 (Chf. 2'382'806.57).

Il dato definitivo 2016 comunicatoci dal Dipartimento delle finanze ammonta a Chf. 4'822'806.57.

720.400.04	Ricupero di imposte, imposte suppletorie	71'126.65	10'000.00
------------	--	-----------	-----------

Nel corso del 2017 abbiamo emesso imposte suppletorie per mancato assoggettamento di fattori imponibili per un ammontare di Chf. 64'420.30 e recuperato Chf. 6'706.35 da procedure esecutive emesse negli anni precedenti.

721 Partecipazione ad entrate del Cantone

721.441.00	Partecipazione alla tassa sugli utili immobiliari	8'380.20	-.--
------------	---	----------	------

Trattasi di pratiche relative a compra/vendita di beni immobili avvenute nel 2016 di cui una quota parte è versata al Comune.

8 ECONOMIA PUBBLICA**810 Altri servizi**

810.361.03	Comunità tariffale Ticino e Moesano	97'770.70	59'000.00
------------	-------------------------------------	-----------	-----------

Nel conto sono contabilizzati i contributi versati per il finanziamento della comunità tariffale Ticino e Moesano (consuntivo restante 2016 Chf. 25'986.00 e conguaglio 2017 Chf. 60'598.00) così come la partecipazione alle spese sostenute da nostri concittadini per gli abbonamenti Arcobaleno (Chf. 11'186.70).

860 Energia, Elettricità

Da 860.366.11	Incentivi a privati ed aziende	9'550.00	175'000.00
a 860.366.14			

Nel corso del 2017 sono stati erogati i primi incentivi a favore di privati per risanamento energetico (Chf. 7'550.00) ed ad aziende per la mobilità (Chf. 2'000.00).

860.385.00	Riversamento al Fondo energie rinnovabili (FER)	436'400.00	---
860.461.11	Contributi FER	436'400.00	---
860.485.00	Prelevamento FER per copertura costi gestione corrente	236'520.45	450'000.00

Come da disposizioni della Sezione enti locali abbiamo proceduto alla contabilizzazione del Fondo energie rinnovabili (FER).

I conti 860.385.00 "Riversamento al Fondo energie rinnovabili (FER)" e 860.461.11 "Contributi FER" sono partite di giro che si azzerano a vicenda e servono a registrare il versamento ricevuto dal Cantone e la devoluzione al conto di bilancio 285.10 "Fondo energie rinnovabili FER".

Il prelievo dal Fondo energie rinnovabili (FER) a copertura di spese di gestione corrente sostenute per migliorie energetiche avviene tramite il conto 860.485.00.

Nel 2017 il fondo è stato utilizzato nel seguente modo:

- Copertura spese gestione corrente ufficio energia	136'444.40
- Illuminazione pubblica tramite LED	79'231.45
- Sussidio biciclette elettriche	20'845.00
- Finanziamento opere minergie asilo via Luvee	136'215.80

Di conseguenza nel conto di bilancio 285.10 "Fondo energie rinnovabili (FER)" abbiamo registrato i seguenti movimenti:

Saldo iniziale al 01.01.2017	+	100'000.00
Devoluzione al fondo	+	436'400.00
Prelievo dal fondo per gestione corrente	-	236'520.45
Prelievo dal fondo per investimenti	-	<u>136'215.80</u>
Saldo finale al 31.12.2017		163'663.75

3. Gestione investimenti

3.1 Principali differenze rispetto al preventivo 2017

Il programma investimenti 2017 prevedeva:

- Uscite per investimenti	3'946'146.00
- Entrate per investimenti	<u>- 768'300.00</u>
- Investimenti netti	3'177'846.00

A consuntivo registriamo la seguente situazione:

- Uscite per investimenti amministrativi	4'105'781.42
- Entrate per investimenti amministrativi	<u>- 160'790.05</u>
- Investimenti netti amministrativi	3'944'991.37
- Uscite per investimenti patrimoniali	<u>58'548.55</u>
- Investimenti netti totali	4'003'539.92

Terreni:

Nel corso dell'anno è stato acquistato il fondo 1032 RFD di Stabio adiacente al pozzo di captazione di Santa Margherita con un anno di anticipo rispetto a quanto programmato. Nel corso del 2018 procederemo al risanamento ed alla demolizione dello stabile esistente.

Investimento previsto a preventivo:	Chf.	0.00
Investimento registrato a consuntivo:	Chf.	224'775.70

Costruzioni edili:

L'investimento principale di questa categoria di conti era l'ampliamento dei magazzini comunali che, recuperato qualche ritardo iniziale, possiamo considerare terminato; è altresì iniziata la riattazione di casa Yvette il cui termine lavori è previsto per aprile/maggio 2018.

Non abbiamo per contro avuto indicazioni sulla nostra partecipazione alla costruzione della nuova sede di protezione civile a Mendrisio.

Annotiamo inoltre l'imputazione a questa categoria d'investimenti della quota rimanente di liberazione del Fondo per energie rinnovabili (FER) per l'edificazione della scuola dell'infanzia in via Luvee secondo gli standard minergie.

Investimento previsto a preventivo:	Chf.	550'000.00
Investimento registrato a consuntivo:	Chf.	957'496.50

Genio civile strade:

Ad esclusione della partecipazione all'organizzazione viaria attorno alla stazione FFS tutte le altre opere hanno trovato riscontro a consuntivo: dalla costruzione dei lotti III e IV della strada industriale, ai lavori di prolungamento di via Pietane, alle opere di moderazione del traffico sulla strada cantonale e creazione della pista ciclabile, alla progettazione definitiva della Piazza Maggiore così come le partecipazioni ai costi del PTM ed al finanziamento del Programma di agglomerato del Mendrisiotto.

Investimento previsto a preventivo:	Chf.	1'405'400.00
Investimento registrato a consuntivo:	Chf.	1'324'542.25

Genio civile canalizzazioni

In generale possiamo affermare che quanto previsto per questa tipologia d'investimento è stato realizzato ad eccezione della sistemazione e valorizzazione dei riali Gurungun e Rianella; per contro è stata anticipata di un anno la progettazione della riqualifica fluviale del riale Bella Cima.

Investimento previsto a preventivo:	Chf.	1'111'746.00
Investimento registrato a consuntivo:	Chf.	1'071'279.20

Studi e progetti:

Gli investimenti lordi ammontanti a Chf. 112'304.00 hanno interessato principalmente argomenti legati alla gestione del territorio ed alla informatizzazione dei dati; alla voce ricavi registriamo i sussidi federali e cantonali ricevuti per il piano generale smaltimento acque.

Investimento previsto a preventivo:	Chf.	- 92'742.00
Investimento registrato a consuntivo:	Chf.	- 31'716.00

Mobili, attrezzature e veicoli:

Per questa categoria di investimenti, oltre a quanto preventivato, abbiamo proceduto all'acquisto di nuovi veicoli per il corpo di polizia e per la squadra esterna dell'ufficio tecnico; all'acquisto di contenitori interrati per la carta nelle piazze di raccolta, al versamento di un contributo per la sistemazione delle facciate del campanile della Chiesa Parrocchiale ed all'ampiamiento della selva castanile al Monte Asturo.

Investimento previsto a preventivo:	Chf.	145'500.00
Investimento registrato a consuntivo:	Chf.	457'162.27

3.2 Crediti d'investimento votati dal Municipio

Nel corso del 2017 il Municipio si è avvalso dell'articolo 13 LOC lett. E, rispettivamente dell'articolo 33 cpv. 2 del Regolamento comunale per aprire i seguenti crediti d'investimento per un totale di Chf. 294'000.00 di cui Chf. 79'000.00 a carico dei conti delle Aziende municipalizzate.

Di seguito esponiamo l'elenco dettagliato per le opere riguardanti il Comune:

- 021.506.02 Acquisto programma Archiflow 25'000.00
 Il Municipio sta implementando un sistema per la gestione e archiviazione elettronica dei documenti che permetta inoltre la ridefinizione automatizzata dei flussi di lavoro.
- 400.506.01 Acquisto cestini rifiuti 30'000.00
 Si procede a sostituire i cestini per evitare abusi a seguito dell'introduzione della tassa sul sacco. Gli stessi sono in ogni caso vetusti.
- 400.506.02 Acquisto contenitori interrati per carta 11'000.00
 L'Autorità comunale, attraverso l'implementazione di tali contenitori nelle piazze di raccolta, intende ampliare ed incentivare il servizio di raccolta della carta a favore di tutte le persone che, per svariati motivi, si trovavano in difficoltà ad accedere all'ecocentro durante gli orari di apertura.
- 501.501.00 Prefabbricato spazio giovani 15'000.00
 Si procede all'aggiornamento del credito d'investimento resosi necessario per la struttura provvisoria dello spazio giovani.

- 600.581.09 Masterplan e strategia di sviluppo territoriale 30'000.00
Secondo la nuova Legge sullo sviluppo territoriale e l'aggiornamento della Legge federale sulla pianificazione del territorio è richiesto al Comune di elaborare uno studio di base dove si prospettano visioni e indirizzi della futura pianificazione.

- 600.581.12 Informatizzazione e aggiornamento Piano Regolatore 54'000.00
A seguito dei nuovi disposti giuridici è necessario adeguare le nostre normative.

- 600.581.13 Progettazione parco del Laveggio 20'000.00
Nuovi progetti che migliorano la qualità di vita dei nostri cittadini e permettono una miglior fruibilità dei parchi oggi esistenti. Attraverso questo piano d'indirizzo il Municipio sarà in grado di stabilire quali progetti sviluppare per migliorare quest'importante area di svago.

- 600.581.14 Variante Piano Regolatore – ubicazione centro giovani 12'000.00
Il Municipio, come auspicato dai diversi gruppi politici, ha avviato l'iter pianificatorio per permettere ai nostri ragazzi di poter disporre di una sede degna del suo nome. L'Esecutivo in questa procedura ha dato mandato al pianificatore di definire l'ubicazione ideale.

- 600.581.15 Creazione piattaforma WebGIS 18'000.00
S'intende introdurre un applicativo informatico che permetta all'utente di visionare le nostre infrastrutture tramite internet.

3.3 Opere terminate

Nella tabella investimenti alcune opere risultano terminate e per esse chiediamo l'approvazione dei rispettivi consuntivi:

212.501.99	Credito quadro migliorie edifici scolastici		
-	Credito votato	Chf.	15'000.00
-	Consuntivo	Chf.	14'645.95
-	Minor onere	Chf.	354.05

Come convenuto a preventivo il credito in esame termina con la chiusura dell'anno contabile a cui si riferisce e di seguito vi elenchiamo il dettaglio delle opere svolte:

- Sostituzione e posa di un nuovo attrezzo al parco giochi della scuola elementare
- Perizia acustica palestra scuola elementare
- Rifacimento cablaggio elettrico per collegamenti wi-fi alla scuola elementare
- Riorganizzazione della rete informatica alla scuola elementare
- Realizzazione luogo d'incontro in legno nel giardino della scuola dell'infanzia in via Arca

400.503.15	Piazze raccolta rifiuti riciclati		
-	Credito votato	Chf.	271'000.00
-	Consuntivo	Chf.	283'443.02
-	Maggior onere	Chf.	12'443.02

Le opere sono state eseguite come da preventivo; parte del maggior onere è da ricercare nel tempo trascorso fra l'approvazione del credito e la sua esecuzione.

400.506.02	Acquisto contenitori interrati per carta		
-	Credito votato	Chf.	11'000.00
-	Consuntivo	Chf.	14'775.10
-	Maggior onere	Chf.	3'775.10

Il superamento del credito è dovuto ai lavori preparatori alle strutture che avrebbero dovuto ospitare i nuovi contenitori.

501.501.00	Prefabbricato spazio giovani		
-	Credito votato	Chf.	60'000.00
-	Consuntivo	Chf.	63'127.60
-	Maggior onere	Chf.	3'127.60

Non vi sono osservazioni particolari in merito alla chiusura dell'investimento.

600.500.01	Acquisto terreno mappale 1500 RFD Stabio		
-	Credito votato	Chf.	36'000.00
-	Consuntivo	Chf.	11'584.00
-	Minor costo	Chf.	24'416.00

Nelle intenzioni del Municipio si pensava di espropriare 160 mq del fondo 1500 RFD Stabio a favore del sedime su cui sorge la scuola elementare mentre, in trattativa privata, si è giunti ad una permuta e ad una rettifica di confini che soddisfasse entrambe le parti.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

600.581.06	Piano generale smaltimento acque (PGS)		
-	Credito votato	Chf.	733'000.00
-	Consuntivo	Chf.	586'096.00
-	Minor costo	Chf.	146'904.00

Il documento "Piano generale smaltimento acque" è stato approvato dal Consiglio Comunale nel 2015 ed ora vi sottoponiamo per ratifica anche il credito per la sua realizzazione dopo ricezione dei i sussidi federali e cantonali.

Il minor costo è da imputare a diversi lavori di rilievo delle canalizzazioni esistenti effettuati dal personale dell'Ufficio tecnico.

600.660.06	Sussidio Federale e Cantonale PGS		
-	Consuntivo	Chf.	144'020.00

Non vi sono osservazioni particolari in merito alla chiusura dell'investimento.

600.581.09	Masterplan e strategia di sviluppo territoriale		
-	Credito votato	Chf.	30'000.00
-	Consuntivo	Chf.	29'267.00
-	Minor onere	Chf.	733.00

Non vi sono osservazioni particolari in merito alla chiusura dell'investimento.

600.581.15	Creazione piattaforma WebGIS		
-	Credito votato	Chf.	18'000.00
-	Consuntivo	Chf.	16'308.00
-	Minor onere	Chf.	1'692.00

Non vi sono osservazioni particolari in merito alla chiusura dell'investimento.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

601.506.06	Acquisto furgone cabinato		
-	Credito votato	Chf.	28'000.00
-	Consuntivo	Chf.	19'056.70
-	Minor onere	Chf.	8'943.70

Per le necessità del responsabile della squadra esterna dell'Ufficio tecnico si è deciso l'acquisto di un autofurgone anziché di un furgone.

610.501.01	Progettazione ampliamento magazzini comunali		
-	Credito votato	Chf.	65'000.00
-	Consuntivo	Chf.	67'754.10
-	Maggior onere	Chf.	2'754.10

Non vi sono osservazioni particolari in merito alla chiusura dell'investimento.

610.501.99	Credito quadro migliorie fabbricati		
-	Credito votato	Chf.	15'000.00
-	Consuntivo	Chf.	15'078.30
-	Maggior onere	Chf.	78.30

Come convenuto a preventivo il credito in esame termina con la chiusura dell'anno contabile a cui si riferisce e di seguito vi elenchiamo il dettaglio delle opere svolte:

- Rifacimento stagno antistante la casa comunale
- Fornitura e posa di scaffalature presso la casa comunale
- Risanamento tettoie all'entrata della casa comunale

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

612.501.62	Progettazione lotti III e IV strada industriale		
-	Credito votato	Chf.	60'000.00
-	Consuntivo	Chf.	61'435.30
-	Maggior onere	Chf.	1'435.30

Non vi sono osservazioni particolari in merito alla chiusura dell'investimento.

612.501.74	Sistemazione passaggi pedonali		
-	Credito votato	Chf.	40'000.00
-	Consuntivo	Chf.	12'142.95
-	Minor onere	Chf.	27'857.05

Sono stati effettuati interventi di sistemazione dei passaggi pedonali di Via Santa Margherita, Via Ligornetto e Via Montalbano.

612.501.94	Progettazione moderazione traffico comparto scuole (Solza)		
-	Credito votato	Chf.	44'000.00
-	Consuntivo	Chf.	44'717.05
-	Maggior onere	Chf.	717.05

Non vi sono osservazioni particolari in merito alla chiusura dell'investimento.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

613.501.33	Progettazione collettore E3 Via Bresce		
-	Credito votato	Chf.	30'000.00
-	Consuntivo	Chf.	31'115.15
-	Maggior onere	Chf.	1'115.15

Non vi sono osservazioni particolari in merito alla chiusura dell'investimento.

613.501.36	Progettazione collettore 7A - 12 lungo ferrovia FMV		
-	Credito votato	Chf.	40'000.00
-	Consuntivo	Chf.	40'000.00
-	Differenza	Chf.	0.00

Non vi sono osservazioni particolari in merito alla chiusura dell'investimento.

613.501.71	Sistemazione camera chiarificazione a monte riale Rianella		
-	Credito votato	Chf.	35'000.00
-	Consuntivo	Chf.	47'485.25
-	Maggior onere	Chf.	12'485.25

Durante la fase di realizzazione dell'opera si è resa necessaria la sostituzione dei sensori di rilevamento dei flussi delle acque chiare e relativo impianto elettrico.

613.501.73	Progettazione collettore via Gaggiolo lato camion		
-	Credito votato	Chf.	20'000.00
-	Consuntivo	Chf.	20'000.00
-	Differenza	Chf.	0.00

Non vi sono osservazioni particolari in merito alla chiusura dell'investimento.

4. Aziende municipalizzate

ams



Consuntivo 2017

Aziende municipalizzate

Introduzione generale

L'anno 2017 ha rilevato un incremento d'erogazione nel settore del gas e dell'elettricità, mentre ha registrato una leggera flessione per i consumi d'acqua.

A livello di volumi d'erogazione si rileva, raffrontando i dati al 2016, per la sezione elettricità una crescita del 2.5% (*maggior crescita nel settore forti consumatori in media tensione*); per la sezione gas un 6.5% (*aumento generalizzato sia nel settore industriale che nelle economie domestiche*) e per la sezione acqua una riduzione del 1.4% (*maggior flessione nel settore industriale e nelle attività diverse*).

Per le indicazioni di dettaglio vi rimandiamo a quanto esposto nella relazione tecnica 2017 allegata, che è parte integrante del presente messaggio.

La cifra d'affari ams ha subito una leggera crescita rispetto al 2016, determinata soprattutto dall'incremento dei consumi nei vettori elettricità e gas naturale. Questa variazione è risultata tuttavia contenuta, a causa della minore tariffa gas per le economie domestiche.

Si è passati dai 18.28 milioni di Chf. del 2016 ai 18.41 milioni del 2017.

Per quanto concerne l'evoluzione dei costi / fatturato vi rimandiamo ai susseguenti capitoli di dettaglio delle tre sezioni.

Risultato d'esercizio per le tre sezioni:	sezione acqua	disavanzo d'esercizio di	Chf.	3'645.10
	sezione gas	avanzo d'esercizio di	Chf.	311'851.93
	sezione elettricità	risultato d'esercizio di	Chf.	0.00

Il risultato d'esercizio a pareggio della sezione elettricità è di natura prettamente contabile e deriva dal fatto che, a livello di preventivo 2017, il Consiglio Comunale aveva approvato la proposta municipale e quindi deciso che gli utili della sezione fossero destinati ai fondi "Elettrodotta" e "Progetti speciali". Il risultato tecnico della sezione elettricità è un utile di Chf. 1'348'359.91, rilevabile nel capitolo 490 Ammortamenti e Interessi – conti no. 490.373.00 + 490.373.01.

Anche per l'anno 2017 è stato mantenuto un giusto equilibrio tra necessità gestionali e d'investimento, con il mantenimento di condizioni tariffali eque e assolutamente concorrenziali a livello cantonale sia per il settore industriale/artigianale, sia per quello delle economie domestiche.

Di seguito un'analisi delle tre sezioni incentrata sulle problematiche generali, lasciando al capitolo gestione corrente le spiegazioni di dettaglio dei vari conti che la compongono.

Sezione elettricità

Come anticipato ci si confronta con un risultato d'esercizio contabile a zero, confrontato a un utile tecnico di Chf. 1'348'359.91 (un incremento di Chf. 123'944.31 rispetto all'anno precedente), che andrà a calmierare futuri ampliamenti o rinnovi della rete elettrica.

Si rileva l'incremento d'erogazione pari a 2.5% rispetto al precedente anno, aumento che tradotto in energia è pari a 2.92 GWh. *Rammentiamo, per rimanere nelle unità di misura esposte nelle fatture che l'utente riceve per i suoi consumi, che 1 GWh è uguale a 1'000'000 di kWh.*

L'utile tecnico è registrato direttamente ai fondi "Elettrodotta" (conto no. 490.373.00) e "Progetti speciali" (conto no. 490.373.01) e vanno ad alimentare i rispettivi conti a bilancio.

Anche nella corrente gestione si è mantenuta la prassi di ottimizzare i costi di manutenzione, sempre però con uno sguardo attento al garantire sia una rete sicura, performante ed efficiente, sia un esercizio conforme alle disposizioni del settore.

A livello d'investimenti è data una spesa globale di Chf. 152'558.25. Indicazioni di dettaglio su questo tema sono riportate nel capitolo "*Investimenti*".

In ambito delle installazioni fotovoltaiche nel Comune di Stabio citiamo i due progetti conclusi nell'anno 2017. L'impianto fotovoltaico SS Gerrette con una capacità produttiva annua pari a 29'000 kWh e quello del nuovo magazzino UTC capace di raggiungere una produzione pari a 33'000 kWh.

I due interventi hanno contribuito in modo importante a sostenere la produzione di energia ecologica e hanno goduto di una grande attenzione mediatica dando così un segnale importante per la nostra regione.

L'impegno della sezione nel ricercare, progettare e attuare impianti fotovoltaici sul suo comprensorio continuerà anche in futuro.

Non da ultimo il promovimento, rivolto a coloro che nutrono una particolare sensibilità sulla provenienza dell'energia elettrica, con prodotti certificati da fonti rinnovabili (impianti idroelettrici, eolici, fotovoltaici). Così come la vendita di quote d'energia fotovoltaica (prodotta dagli impianti ams) per chi non ha la possibilità (stabile non idoneo o inquilino) o l'intenzione di dotarsi di un impianto fotovoltaico mediante l'iniziativa "Sole per tutti".

Sezione gas

L'utile della sezione è stato determinato in Chf. 311'851.93 e deriva dall'aumento d'erogazione e da una contrazione dei costi di gestione rispetto a quanto preventivato.

Rileviamo che il maggior aumento percentuale d'erogazione (6.5% rispetto all'anno precedente) è da attribuire all'uso industriale (principalmente uso di processo) pari al 6.5% (+2,69 GWh), e alle economie domestiche pari a 7.4% (+0,91 GWh) mostrando quindi una certa ripresa dei consumi. Un dato in linea con il settore industriale in Ticino e in Svizzera.

È oltre ciò rilevabile come l'influsso meteorologico determina aumenti e diminuzioni di consumi, a livello di settore domestico (uso prevalentemente riscaldamento). Elemento che evidenzia la difficoltà di prevedere i consumi nei mesi freddi (I° e IV° trimestre), rimanendo quindi sempre una percentuale di rischio nelle valutazioni di preventivo.

Anche per la sezione gas il risultato positivo della sezione è stato raggiunto grazie al contenimento dei costi di manutenzione (grazie anche alla relativa giovane età della rete) e all'applicazione di una struttura tariffale mantenuta sempre in una fascia molto lineare e soprattutto concorrenziale con gli altri vettori energetici utilizzati normalmente per il riscaldamento delle abitazioni.

In ogni caso resta sempre primario l'impegno per il mantenimento di standard operativi, a livello di manutenzione, intervento e servizi all'utenza, consoni all'importanza acquisita dalla sezione.

Gli investimenti netti della sezione sono di CHF 125'927.55. Il dettaglio è indicato al *Capitolo gestione investimenti* della sezione.

Sezione acqua

Il perdita d'esercizio Chf. 3'645.10, è dovuta ai lavori di risanamento causati dall'incendio presso un azienda locale a Stabio. L'importo degli interventi, pari a Chf. 27'017.00 (IVA escl.) sono stati rimborsati dalla loro assicurazione, solo, durante l'anno 2018. Malgrado l'accaduto, se si esclude dai bilanci l'incidente, il risultato d'esercizio si traduce in un utile pari a Chf. 23'371.90. L'importo è da ritenere in linea con i principi che reggono la distribuzione di questo bene primario a fronte di un costo unitario equo e proporzionato alle strutture.

Il risultato d'esercizio deriva, come già indicato per la sezione gas, da una linearità nel contenimento dei costi di manutenzione e dalla diminuzione degli oneri per interessi passivi su debiti a medio-lungo termine rapportati al preventivo.

Per quanto attiene l'erogazione del 2017, rispetto all'anno precedente, rileviamo una diminuzione a livello industriale pari al 1.45%, una diminuzione a livello dell'utenza domestica pari al 4.11% a fronte di un incremento da parte dell'utenza artigianale pari al 51.80%. Nel complesso abbiamo registrato una diminuzione dell'erogazione pari all'1.4% (- 7'876 m3).

Come per la sezione gas, è applicabile il fattore degli influssi meteorologici che incidono in modo anche importante sulla fluttuazione dei consumi di anno in anno.

Gli investimenti della sezione sono di Chf. 440'964.50. Il dettaglio è indicato al *Capitolo gestione investimenti* della sezione.

La lettura della relazione ams 2017, allegata al presente messaggio, vi permetterà di estrapolare altri dati statistici e informazioni di dettaglio a complemento delle indicazioni sopra indicate per le tre sezioni.

In particolare si potranno evincere dati sulle erogazioni così come, seppur in modo succinto, gli interventi effettuati dalle ams, nel corso dell'anno, allo scopo di garantire una costante e sicura erogazione, tenendo in giusta considerazione le esigenze sia dell'utenza domestica, sia dell'industria.

Di seguito la lettura di dettaglio dei **4 centri di costo** definiti in:

- | | |
|--------------------------------------|------------------------|
| 1. Sezione Amministrazione e finanze | 2. Sezione acqua |
| 3. Sezione gas | 4. Sezione elettricità |

Saranno fornite le dovute spiegazioni analizzando la gestione corrente per gruppi di conti e comunque, dove necessario, nei dettagli delle singole voci.

4.1 Sezione Amministrazione e finanze

Consuntivo 2017	entrate	Chf.	1'469'538.58
	uscite	Chf.	1'469'538.58
	risultato d'esercizio	Chf.	0.00

Si tratta del dicastero/settore mantello nel quale confluiscono costi e ricavi generali, poi completamente suddivisi nelle tre sezioni acqua – gas – elettricità.

Gli oneri attribuiti a questo settore sono ripartiti, secondo le rispettive influenze, sui restanti tre dicasteri "tecnici". Il capitolo è quindi azzerato applicando le specifiche chiavi di riparto che tengono conto del principio economico delle stesse. Le chiavi di riparto sono decise al momento dell'approvazione del rispettivo Preventivo.

Gestione corrente**110. Amministrazione e finanze****Spese correnti**

no. di conto o di gruppo // descrittivo		Commento
da 110.301.00 a 110.309.10 <u>Capitolo spese per il personale</u>	Consuntivo 663'120.80 <i>Preventivo</i> <i>584'000.00</i>	Il gruppo di conti che si riferisce agli oneri per il personale risulta accresciuto a consuntivo a causa del pre-pensionamento del Responsabile Amministrativo in carica fino a metà anno 2017.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

110.318.33 <u>Spese esecutive</u>	Consuntivo 8'448.60 <i>Preventivo</i> 15'000.00	Importo riferito alle spese imputate per l'anno 2017.
110.436.60 <u>Recupero spese esecutive</u>	Consuntivo 8'700.60 <i>Preventivo</i> 15'000.00	È il recupero delle spese anticipate a livello esecutivo.
110.365.00 <u>Promovimento e marketing</u>	Consuntivo 152'146.50 <i>Preventivo</i> 150'000.00	In dettaglio per dicastero la composizione del promovimento e marketing: <ul style="list-style-type: none"> ↳ Chf. 75'000.00 <i>Cultura e spettacoli.</i> ↳ Chf. 23'651.40 <i>Scuola elementare, Scuola media ed evento Giochissima.</i> ↳ Chf. 22'407.70 <i>Amministrazione: rappresentanza Consiglio comunale e Municipio, dipendenti, 1° agosto, calendario. Eventi particolari/straordinari con sostegno comunale.</i> ↳ Chf. 31'087.40 <i>ams: Marketing e promozioni ams e Solidarit'eau.</i>

Gestione investimenti

Descrizione degli investimenti anno 2017:

110.506.00 <u>Acquisto programma archiviazione</u> <u>Digitale</u>	Investimento '17 5'000.00	q.p. posta a carico di ams per il programma di archiviazione digitale Archiflow.
<i>Credito investimento deciso dal Municipio</i>	<i>30'000.00</i>	<u>Il credito rimane operativo.</u>

4.2 Sezione acqua

Consuntivo 2017	entrate	Chf.	743'143.96
	uscite	Chf.	746'789.06
	risultato d'esercizio	Chf.	- 3'645.10

Considerazioni di carattere generale

La sezione acqua ha chiuso l'esercizio 2017 con una perdita di Chf. 3'645.10.

L'impegno della sezione, rivolto alla sicurezza delle captazioni e alla distribuzione di acqua, rimane sempre alto al fine di soddisfare al meglio la propria utenza.

Inoltre sono attuate tutte quelle misure a tutela della captazione del pozzo Zerbone a Santa Margherita (controllo materiale depositato presso le industrie in zona S2-S3 ed è stato avviato uno studio dei rischi delle zone S e AU concernenti il pozzo).

Citiamo, seppure sia palese il compito primario della sezione, l'attuazione della necessaria e normale manutenzione degli impianti di captazione e di distribuzione, così come, se necessario, l'ammodernamento delle strutture.

Analisi acqua potabile

Dalle analisi microbiologiche e chimiche (idrocarburi compresi) delle fonti di captazione (pozzo Santa Margherita e sorgenti San Pietro) così come delle fontane pubbliche, l'acqua è sempre stata igienicamente pulita, eccellente e conforme alle esigenze richieste dalla legislazione sulle derrate alimentari (confrontare relazione tecnica).

Informazioni di dettaglio (oltre alle pubblicazioni annuali delle analisi agli albi comunali) possono essere desunte dal sito delle ams – www.amstabio.ch e dai siti www.qualitadellacqua.ch, rispettivamente www.acquapotabile.ch

Terminiamo questa breve introduzione segnalando che il capitale proprio, con il risultato d'esercizio del 2017, al 1° gennaio 2018 si situa a Chf. 443'590.47.

Gestione corrente

Forniamo le dovute spiegazioni analizzando la gestione corrente per gruppi di conti e comunque, dove necessario, nei dettagli delle singole voci.

Spese correnti

no. di conto o di gruppo // descrittivo		Commento
da 210.301.00 a 210.305.01 <u>Capitolo spese per il personale</u>	Consuntivo 139'145.40 <i>Preventivo</i> <i>157'000.00</i>	Non vi sono particolari osservazioni sul capitolo spese per il personale, se non il rispetto dell'onere globale previsto a preventivo.
210.312.10 <u>Energia elettrica</u>	Consuntivo 45'689.50 <i>Preventivo</i> <i>40'000.00</i>	L'importo effettivo, nell'anno di computo è in linea con i consuntivi degli altri anni, il sensibile superamento è causato dalla contabilizzazione della fattura di dicembre 2016 nell'anno 2017 (13 mesi in totale).

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

da 210.314.00 a 210.315.10 <u>Capitolo manutenzione e rinnovamento</u>	Consuntivo 81'155.70 <i>Preventivo</i> 56'000.00	Interventi per manutenzione e rinnovamento in linea con il credito globale concesso a preventivo, se dedotto un'incidente avvenuto presso un'azienda locale pari a Chf. 27'017.00 (IVA escl.), per il quale la sua assicurazione ha rimborsato i costi sostenuti solo ad inizio 2018.
210.318.23 <u>Analisi acque</u>	Consuntivo 10'083.45 <i>Preventivo</i> 10'000.00	Non vi sono particolari osservazioni sul capitolo spese per le analisi delle acque.
290.321.00 <u>Interessi su debito a medio-lungo termine</u>	Consuntivo 49'686.00 <i>Preventivo</i> 55'000.00	Non vi sono particolari osservazioni sul capitolo interessi su debiti a medio-lungo termine se non una minore pressione di costo rispetto al preventivo.
da 290.331.10 a 290.331.60 <u>Capitolo ammortamenti</u>	Consuntivo 253'518.40 <i>Preventivo</i> 258'000.00	Ammortamenti in linea con le previsioni di preventivo.

Ricavi correnti

no. di conto o di gruppo // descrittivo	Commento
280.434.10 <u>Tassa di abbonamento</u> Consuntivo 67'838.30 <i>Preventivo</i> 67'000.00	Le previsioni di preventivo sono state, nell'anno di computo, rispettate.
280.434.11 <u>Vendita acqua uso domestico</u> Consuntivo 361'297.00 <i>Preventivo</i> 360'000.00	Le previsioni di preventivo sono state, in quest'anno di computo, superate sensibilmente. Come indicato in precedenza, per questa categoria, le previsioni di consumo soggiacciono alle non prevedibili condizioni meteo.
280.434.12 <u>Vendita acqua uso industriale</u> Consuntivo 219'440.20 <i>Preventivo</i> 260'000.00	Dato positivo, anche se sensibilmente al di sotto delle previsioni, che riconferma comunque una costanza nei consumi.
280.434.20 <u>Contributi per allacciamenti</u> Consuntivo 71'700.50 <i>Preventivo</i> 70'000.00	Le previsioni di preventivo sono state, in quest'anno di computo, rispettate. Questa voce è di difficile previsione in quanto non sempre le costruzioni (in particolare industriali/artigianali) sono eseguite e allacciate nel medesimo anno di computo.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

280.435.99 <u>Diversi</u>	Consuntivo 16'013.76 <i>Preventivo</i> <i>1'000.00</i>	Le previsioni di preventivo sono state superate a causa di un rimborso IVA anticipata per le attività del Consorzio ARM.
290.421.01 <u>Interessi attivi c/c</u> <u>sezione gas, elettricità</u>	Consuntivo 0.00 <i>Preventivo</i> <i>0.00</i>	Il conto mostra gli interessi attivi generati dalla liquidità tra le sezioni.

Gestione investimenti

Descrizione degli investimenti anno 2017:

210.501.00 <u>Credito quadro</u>	Investimento '17 14'178.85 <i>Credito votato</i> <i>150'000.00</i>	<p>Le opere che fanno capo al credito quadro sono decise, su proposta del dicastero ams, dal Municipio.</p> <p>Chf. 10'412.45 posa nuova condotta Via Gaggiolo.</p> <p>Chf. 2'437.95 riparazione tubazione Via Gaggiolo.</p> <p>Chf. 828.45 riparazione tubazione Via Falcette.</p> <p>Chf. 500.00 sondaggio per ricerca infrastrutture.</p> <p><u>Il credito è concluso con il 2017.</u> <i>Si rimanda al capitolo consuntivo opere gestione investimenti.</i></p>
-------------------------------------	---	--

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

210.501.55 <u>Condotta strada industriale</u> <u>Lotti III e IV</u>	Investimento '17 4'506.75	Interventi così come previsti nel MM no. 20/2008 per i lotti III e IV della strada industriale.
	<i>Credito votato</i> 500'496.00	<u><i>Il credito rimane operativo.</i></u>
210.501.60 <u>Contributo tappa 0 Consorzio ARM</u>	Investimento '17 370'446.10	Quota parte del Comune di Stabio agli investimenti dell'acquedotto regionale del mendrisiotto sulla base delle indicazioni consortili.
	<i>Credito votato</i> 748'633.00	<u><i>Il credito rimane operativo.</i></u>
210.501.61 <u>Potenziamento condotta acqua</u> <u>Via Sta Margherita</u>	Investimento '17 51'832.80	Interventi così come previsti nel MM no. 01/2016.
	<i>Credito votato</i> 72'000.00	<u><i>Il credito è concluso con il 2017.</i></u>

Consuntivo opere della Gestione investimenti

Nell'anno 2017 sono giunte a termine le seguenti opere della gestione investimenti:

210.501.00 <u>Credito quadro</u>	Consuntivo finale 14'178.85 <i>Credito votato</i> 150'000.00	Non vi sono particolari osservazioni da segnalare. <u>L'utilizzo del credito quadro relativo all'anno 2017 è chiuso.</u>
210.501.54 <u>Condotta zona industriale Sud</u>	Consuntivo finale 184'144.00 <i>Credito votato</i> 180'000.00	Gli interventi, così come previsti nel MM no. 24/2007, sono giunti a termine. <u>Il credito è concluso con il 2017.</u>
210.501.61 <u>Potenziamento condotta acqua</u> <u>Via Sta Margherita</u>	Consuntivo finale 74'973.40 <i>Credito votato</i> 72'000.00	Gli interventi di potenziamento della condotta acqua in Via Sta Margherita sono giunti a termine secondo le previsioni. <u>Il credito è concluso con il 2017.</u>

Conclusioni

Sulla base delle spiegazioni qui sopra esposte, si chiede l'approvazione

- ▶ del consuntivo 2017 di **ams acqua**, riportando a bilancio (capitale proprio – 290.200) la perdita d'esercizio di Chf. 3'645.10
- ▶ del consuntivo opere terminate:
 - 210.501.00 – Credito quadro condotte acqua
 - 210.501.54 – Condotta zona industriale Sud
 - 201.501.61 – Potenziamento condotta acqua Via Sta Margherita

4.3 Sezione gas

Consuntivo 2017	entrate	Chf.	4'200'497.40
	uscite	Chf.	3'888'645.47
	avanzo d'esercizio	Chf.	311'851.93

Considerazioni di carattere generale

La sezione gas ha chiuso l'esercizio 2017 con un utile di Chf. 311'851.93.

Nel corso dell'anno, oltre alla necessaria e normale manutenzione degli impianti di distribuzione, l'impegno della sezione si è rivolto all'estensione della rete sulla base dei crediti allibrati e, nel caso d'interventi di carattere urgente (richieste non supportabili in tempo con una richiesta specifica di credito al Consiglio comunale), attingendo al credito quadro.

Da segnalare l'evoluzione amministrativa/burocratica nella gestione di questo vettore, che acquisirà importanza nella seconda fase della strategia energetica 2050 (Legge sull'approvvigionamento del gas).

Il capitale proprio, comprensivo dell'utile 2017, al 1° gennaio 2018 si situa a Chf. 2'429'967.80.

Ams persegue tutt'ora il progetto atto a realizzare il nuovo allacciamento alla rete di distribuzione AIL SA (vedere MM No.: 06/2016), al fine di ottimizzare in modo tangibile, i costi di approvvigionamento agli utenti allacciati al gasdotto comunale.

Gestione corrente

Forniamo le dovute spiegazioni analizzando la gestione corrente per gruppi di conti e comunque, dove necessario, nei dettagli delle singole voci.

Spese correnti

no. di conto o di gruppo // descrittivo		Commento
da 310.301.00 a 310.305.01 <u>Spese per il personale</u>	Consuntivo 165'356.15 <i>Preventivo</i> 175'800.00	Non vi sono particolari osservazioni sul capitolo spese per il personale.
310.312.31 <u>Acquisto gas da AIL</u>	Consuntivo 3'170'588.90 <i>Preventivo</i> 2'200'000.00	Il risultato registrato a consuntivo è frutto di un incremento nell'erogazione del gas e dalla variazione di prezzo del gas (molecola e rete).
da 310.314.00 a 310.315.10 <u>Capitolo manutenzione e rinnovamento</u>	Consuntivo 21'722.75 <i>Preventivo</i> 38'000.00	Interventi per manutenzione e rinnovamento. Non vi sono particolari osservazioni in merito a questa voce.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

390.318.30 e 390.318.31 <u>Imposte comunali</u> <u>Imposte cantonali</u>	Consuntivo 20'415.80 30'745.00 <i>Preventivo</i> 5'000.00 7'500.00	La sezione gas genera utili e di conseguenza, non essendo un ente esentato dall'imposizione fiscale, è normalmente tassata al pari della sezione elettricità.
390.321.00 <u>Interessi su debito a medio-lungo termine</u>	Consuntivo 26'390.00 <i>Preventivo</i> 56'000.00	Minore pressione di costo rispetto al preventivo.
da 390.331.40 a 390.331.71 <u>Capitolo ammortamenti</u>	Consuntivo 140'885.65 <i>Preventivo</i> 159'000.00	Rispetto delle linee di ammortamento determinate con il preventivo 2017.

Ricavi correnti

no. di conto o di gruppo // descrittivo	Commento
380.434.12 <u>Vendita gas economie domestiche e artigianato</u>	Consuntivo 1'676'660.00 <i>Preventivo</i> 1'210'000.00 Aumento, rispetto al preventivo, dovuto all'incremento dei consumi delle economie domestiche e dell'artigianato. Raffrontati all'erogazione totale, il settore economie domestiche assorbe il 20% (2016 = 20%), mentre l'artigianato il 10% (2016 = 10%).

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

380.434.13 <u>Vendita gas alle industrie</u>	Consuntivo 2'389'038.10 <i>Preventivo</i> <i>1'720'000.00</i>	Vale in linea di principio quanto indicato per il settore domestico. Raffrontato all'erogazione totale, il settore industriale assorbe il 68% (2016 = 67%), dell'erogazione globale.
380.434.14 <u>Vendita gas edifici pubblici</u>	Consuntivo 104'389.30 <i>Preventivo</i> <i>85'000.00</i>	Vale in linea di principio quanto indicato per le sezioni precedenti. Il settore edifici pubblici assorbe il 2%, come per l'anno precedente, dell'erogazione globale.
380.434.20 <u>Contributi per allacciamenti</u>	Consuntivo 26'234.00 <i>Preventivo</i> <i>10'000.00</i>	Voce difficile da prevedere a fronte anche del fatto che non sempre le potenze richieste per le costruzioni (in particolare industriali/artigianali) possono essere determinate in anticipo.
380.435.10 <u>Vendita materiale</u>	Consuntivo 2'840.00 <i>Preventivo</i> <i>500.00</i>	Ricavo fornitura materiale diverso per allacciamenti privati.

Gestione investimenti

Descrizione degli investimenti:

<p>310.501.00 <u>Credito quadro condotte gas</u></p>	<p>Investimento '17 24'196.60</p> <p>Credito votato 200'000.00</p>	<p>Le opere che fanno capo al credito quadro sono decise, su proposta del dicastero ams, dal Municipio.</p> <p>Chf. 24'196.60 riparazione tubazione del gas in Via Laveggio.</p> <p><u>Il credito è concluso con il 2017.</u></p> <p><i>Si rimanda al capitolo consuntivo opere gestione investimenti.</i></p>
<p>310.501.34 <u>Condotta strada industriale</u> <u>Lotti III e IV</u></p>	<p>Investimento '17 3'055.20</p> <p>Credito votato 88'560.00</p>	<p>Interventi così come previsti nel MM no. 20/2008 per i lotti III e IV della strada industriale.</p> <p><i>Il credito rimane operativo.</i></p>
<p>310.501.36 <u>Condotta Via Santa</u> <u>Margherita sud</u></p>	<p>Investimento '17 41'705.60</p> <p>Credito votato 63'000.00</p>	<p>Interventi così come previsti nel MM no. 01/2016.</p> <p><u>Il credito è concluso con il 2017.</u></p>
<p>310.501.37 <u>Condotta di allacciamento</u> <u>Alla rete principale ALL</u></p>	<p>Investimento '17 4'929.25</p> <p>Credito votato 740'000.00</p>	<p>Interventi così come previsti nel MM no. 06/2016.</p> <p><i>Il credito rimane operativo.</i></p>

310.503.00 <u>Progettazione centrale biogas</u>	Investimento '17 52'040.90	Interventi concernenti in relazione della progettazione della centrale biogas.
	<i>Credito votato</i> 60'000.00	<u>Il credito rimane operativo.</u>

Consuntivo opere della Gestione investimenti

Per l'anno 2017 sono giunte a termine le seguenti opere della gestione investimenti:

310.501.00 <u>Credito quadro condotte gas</u>	Consuntivo finale 24'196.60	Nessuna particolare osservazione. Confrontare descrizione al capitolo "Gestione investimenti".
	<i>Credito votato</i> 200'000.00	<u>L'utilizzo del credito quadro relativo all'anno 2017 è chiuso.</u>
310.501.33 <u>Condotta zona industriale Sud</u>	Consuntivo finale 109'498.45	Gli interventi, così come previsti nel MM no. 24/2007, sono giunti a termine.
	<i>Credito votato</i> 142'000.00	<u>Il credito è concluso con il 2017.</u>
310.501.36 <u>Condotta Via Santa Margherita sud</u>	Consuntivo finale 64'048.95	Interventi così come previsti nel MM no. 01/2016 sono terminati.
	<i>Credito votato</i> 63'000.00	<u>Il credito è concluso con il 2017.</u>

Conclusioni

Sulla base delle spiegazioni qui sopra esposte, vi chiediamo l'approvazione

- ▶ del consuntivo 2017 di **ams gas**, riportando a bilancio (capitale proprio – 290.300)
l'utile d'esercizio di Chf. 311'851.93
- ▶ del consuntivo opere terminate:
 - 310.501.00 – Credito quadro condotte gas
 - 310.501.33 – Condotta zona industriale Sud
 - 310.501.36 – Condotta Via Santa Margherita sud

4.4 Sezione elettricità

Consuntivo 2017	entrate	Chf.	13'468'745.56
	uscite	Chf.	13'468'745.56
	risultato d'esercizio	Chf.	0.00

Considerazioni di carattere generale

La sezione elettricità ha chiuso l'esercizio 2017 con un risultato contabile di pareggio dell'esercizio.

Il risultato tecnico è comunque un utile globale di Chf. 1'348'359.91, rilevabile ai conti no. 490.373.00 e 490.373.01, dove vi sono le operazioni contabili di destinazione del risultato positivo rispettivamente al "Fondo elettrodotto" e al "Fondo progetti speciali".

La sezione elettricità ha confermato, anche per l'anno 2017, la sua forza finanziaria, generando un'adeguata riserva necessaria a finanziare l'importante mole dei suoi investimenti.

Le modifiche tariffali da applicare obbligatoriamente anno per anno, sulla base delle disposizioni ElCom e dei risultati d'esercizio anni precedenti, permettono di apportare le dovute correzioni a bilancio.

Visto quanto già anticipato nelle considerazioni generali, sia a livello finanziario, sia d'erogazione, vi invitiamo a voler estrapolare maggiori informazioni di dettaglio mediante la lettura della relazione anno 2017 allegata al presente documento.

Gestione corrente

Forniamo le dovute spiegazioni analizzando la gestione corrente per gruppi di conti e comunque, dove necessario, nei dettagli delle singole voci.

Spese correnti

no. di conto o di gruppo // descrittivo		Commento
da 410.301.00 a 410.305.01 <u>Spese per il personale</u>	Consuntivo 682'233.85 <i>Preventivo</i> 652'500.00	Non vi sono particolari osservazioni sul capitolo spese per il personale. Maggior onere dovuto all'impiego da maggio 2017 di un disegnatore con un contratto determinato di un anno, per aggiornamento rilievi sottostrutture.
da 410.314.00 a 410.315.10 <u>Capitolo manutenzione e rinnovamento</u>	Consuntivo 442'259.40 <i>Preventivo</i> 620'000.00	Nessuna particolare osservazione, i parametri a preventivo sono stati rispettati. Il funzionamento e la garanzia di affidabilità sono state ampiamente garantite durante il corso dell'anno 2017.
480.312.10 <u>Acquisto energia da AET</u>	Consuntivo 5'500'263.60 <i>Preventivo</i> 6'633'700.00	Sono esposti i costi differenziati tra pura energia e di transito. Nessun particolare commento perché la determinazione deriva, per il conto energia, dal prezzo contrattuale stabilito a fronte dei consumi registrati e i contratti negoziati dai consumatori sul libero mercato, mentre per il conto rete dalla tariffa di rete del gestore a monte.
480.312.11 <u>Onere utilizzo rete AET</u>	Consuntivo 2'942'338.50 <i>Preventivo</i> 2'879'900.00	

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

480.312.98 <u>Differenza di copertura energia</u>	Consuntivo 55'873.77 Preventivo 0.00	Come indicato a preventivo, è il conto dov'è registrata la differenza di copertura energia registrata alla fine dell'anno. L'importo andrà a bilancio (conto 280.402) e sarà utilizzato per la calcolo delle tariffe future.
480.312.99 <u>Differenza di copertura rete (NE5-NE7)</u>	Consuntivo 195'695.88 Preventivo 0.00	Come indicato a preventivo, è il conto dov'è registrata la differenza di copertura rete registrata alla fine dell'anno. L'importo andrà a bilancio (conto 280.401) e sarà utilizzato per la calcolo delle tariffe future.
da 490.331.10 a 490.331.99 <u>Capitolo ammortamenti</u>	Consuntivo 193'119.95 Preventivo 171'000.00	Nessuna particolare osservazione, i parametri a preventivo sono stati rispettati.
490.373.00 <u>Fondo elettrodotto</u>	Consuntivo 1'165'421.10 Preventivo 865'000.00	È l'utile registrato sulla parte riguardante l'utilizzo delle reti (BT e MT) nell'esercizio 2017, ed è destinato al fondo elettrodotto quale riserva per gli investimenti nello specifico campo. <i>Decisione del Consiglio comunale con l'approvazione dei conti Preventivi 2017.</i>
490.373.01 <u>Fondo progetti speciali</u>	Consuntivo 182'938.81 Preventivo 191'251.00	È l'utile registrato sulla vendita della pura energia e da altre fonti non inerente alla rete nell'esercizio 2017, ed è destinato al fondo progetti speciali (investimenti non relativi alla rete di distribuzione). <i>Decisione del Consiglio comunale con l'approvazione dei conti Preventivi 2017.</i>
499.315.21 <u>Manutenzione illuminazione pubblica</u>	Consuntivo 69'231.45 Preventivo	Nessuna particolare osservazione, i parametri a preventivo sono stati rispettati.

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

80'000.00

Ricavi correnti

no. di conto o di gruppo // descrittivo		Commento
410.436.11 <u>Indennità per infortuni</u>	Consuntivo 0.00 <i>Preventivo</i> 2'000.00	Nessun versamento d'indennità versato dalla SUVA per infortuni. Il dato è quindi da interpretare in modo molto positivo.
410.436.50 <u>Rifusione danni</u>	Consuntivo 79'402.90 <i>Preventivo</i> 10'000.00	In questa posta sono registrati i rimborsi assicurativi per danneggiamento delle strutture ams e le prestazioni del personale nell'ambito di lavori ordinati da terzi per infrastrutture del/nel Comune.
480.427.00 <u>Affitto linea 50 kV a AET (Pancaking)</u>	Consuntivo 764'984.66 <i>Preventivo</i> 534'900.00	Il conguaglio affitto linea pancaking 2017 di 180'137.91 CHF è stato imputato nella gestione corrente 2017 per allineare l'anno contabile a quello della contabilità analitica, l'operazione ha determinato il maggior introito.
480.434.99 <u>Differenza di copertura rete (NE5-NE7)</u>	Consuntivo 760'693.91 <i>Preventivo</i> 521'600.00	Riequilibrio della differenza di copertura a seguito del minor consumo di energia registrato nel 2017.

da 480.434.11 a 480.434.13 <u>Capitolo vendita energia</u>	Consuntivo 5'578'025.72 <i>Preventivo</i> 6'740'000.00	Non riteniamo di addentrarci in particolari spiegazioni trattandosi della pura applicazione delle diverse tariffe ai rispettivi consumi. Segnaliamo comunque che la differenza con il preventivo è determinata dal calo dei prezzi di vendita ai consumatori.
da 480.434.21 a 480.434.23 <u>Capitolo utilizzo rete</u>	Consuntivo 5'276'073.30 <i>Preventivo</i> 5'504'400.00	
480.436.60 <u>Contributi per allacciamenti</u>	Consuntivo 57'612.60 <i>Preventivo</i> 60'000.00	Si tratta di una voce molto difficile da prevedere in considerazione del fatto che il contributo è stabilito sulla potenza allacciata. Nuove acquisizioni industriali così come il potenziamento degli impianti industriali già esistenti determinano queste differenze.
490.421.00 <u>Interessi attivi c/c Comune</u>	Consuntivo 10'657.00 <i>Preventivo</i> 8'000.00	Interessi attivi maturati dalla liquidità creata dalla sezione nel 2016 per riferimento al conto corrente Comune.
499.439.11 <u>Affitto e noleggio attrezzature e impianti</u>	Consuntivo 114'704.15 <i>Preventivo</i> 40'000.00	In questa posta sono registrati il noleggio delle tubazioni della sezione elettricità per condotte di distributori esterni, mediante cavi coassiali e fibre ottiche. Importo accresciuto a fronte di nuovi allacciamenti alla rete fibra ottica.

Gestione investimenti

Descrizione degli investimenti:

<p>410.501.10 <u>Credito quadro</u></p>	<p>Investimento '17 91'220.75</p> <p><i>Credito votato</i> <i>300'000.00</i></p>	<p>Le opere che fanno capo al credito quadro sono decise, su proposta del dicastero ams, dal Municipio.</p> <p>Chf. 59'395.75 opere di manutenzione stradale o realizzazione di tracciati, camere.</p> <p>Chf. 31'825.00 realizzazione/modifiche cabine nel comprensorio di distribuzione ams.</p> <p><u>Il credito è concluso con il 2017.</u></p> <p><i>Si rimanda al capitolo consuntivo opere gestione investimenti.</i></p>
<p>410.501.12 <u>Impianto fotovoltaico nuovo</u> <u>magazzini comunali</u></p>	<p>Investimento '17 45'612.45</p> <p><i>Credito votato</i> <i>80'000.00</i></p>	<p>Utilizzo credito per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico sui magazzini comunali (MM 21/2016).</p> <p><u><i>Il credito rimane operativo.</i></u></p>
<p>410.501.40 <u>Condotta strada industriale</u> <u>Lotti III e IV</u></p>	<p>Investimento '17 5'472.20</p> <p><i>Credito votato</i> <i>96'496.00</i></p>	<p>Interventi così come previsti nel MM no. 20/2008 per i lotti III e IV della strada industriale.</p> <p><u><i>Il credito rimane operativo.</i></u></p>

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

410.506.03 <u>Sostituzione relais SS Punto Franco</u>	Investimento '17 7'182.00 Credito votato 70'000.00	Opere come al MM no. 31/2011. <u>Il credito è concluso con il 2017.</u>
410.506.05 <u>Sostituzione gestione informatica Sottocentrali</u>	Investimento '17 3'070.85 Credito votato 65'000.00	Opere come al MM no. 32/2013. <u>Il credito è concluso con il 2017.</u>

Consuntivi opere della Gestione investimenti

Per l'anno 2017 sono giunte a termine le seguenti opere della gestione investimenti:

410.501.10 <u>Credito quadro</u>	Consuntivo finale 91'220.75 Credito votato 300'000.00	Nessuna particolare osservazione. <u>L'utilizzo del credito quadro relativo all'anno 2017 è chiuso.</u>
410.501.41 <u>Raccordo strada ind. Est-Via Sta. Margherita</u>	Consuntivo finale 32'242.95 Credito votato 10'000.00	Maggior onere delle opere del MM no. 21/2008 dovuto alla q.p. opere di pavimentazione. <u>Il credito è concluso con il 2017.</u>

410.506.03 Sostituzione relais SS Punto Franco	Consuntivo finale 68'817.90	Opere come al MM no. 31/2011.
	<i>Credito votato</i> 70'000.00	<u>Il credito è concluso con il 2017.</u>
410.506.05 Sostituzione gestione informatica Sottocentrali	Consuntivo finale 64'324.05	Opere come al MM no. 32/2013.
	<i>Credito votato</i> 65'000.00	<u>Il credito è concluso con il 2017.</u>

Conclusioni

Sulla base delle spiegazioni qui sopra esposte, si chiede l'approvazione

- ▶ del consuntivo 2017 di **ams elettricità**, con un risultato d'esercizio a pareggio.
- ▶ del consuntivo opere terminate:
 - 410.501.10 – Credito quadro
 - 410.501.41 – Raccordo strada ind. Est-Via Sta. Margherita
 - 410.506.03 – Sostituzione relais SS Punto Franco
 - 410.506.05 – Sostituzione gestione informatica Sottocentrali

5. Disegno di risoluzione

Tutto ciò premesso e restando a disposizione per tutte le informazioni che vi dovessero necessitare, vi chiediamo di voler

risolvere:

1. Sono approvati i conti consuntivi dell'esercizio 2017 della gestione corrente del Comune e delle Aziende municipalizzate che chiudono rispettivamente:

a. Comune:	con un avanzo d'esercizio da riportare a capitale proprio	Chf.	945'519.22
b. AMS – Sezione Acqua:	con un perdita d'esercizio da riportare a capitale proprio	Chf.	3'645.10
c. AMS – Sezione Gas:	con un avanzo d'esercizio da riportare a capitale proprio	Chf.	311'851.93
d. AMS – Sezione Elettricità:	con un risultato d'esercizio a pareggio	Chf.	-.--

2. Della gestione investimenti:

- a. Sono approvati i consuntivi delle opere sottoelencate
- b. Sono stanziati i crediti supplementari indicati nella colonna "Differenze"
- c. E' autorizzata la chiusura dei rispettivi conti

No. conto		Credito votato	Consuntivo	Differenza
Comune:				
212.501.99	Credito quadro migliorie edifici scolastici	15'000.00	14'645.95	-.--
400.503.15	Piazze raccolta rifiuti riciclati	271'000.00	283'443.02	12'443.02
400.506.02	Acquisto contenitori interrati per carta	11'000.00	14'775.10	3'775.10
501.501.00	Prefabbricato spazio giovani	60'000.00	63'127.60	3'127.60
600.500.01	Acquisto terreno mappale 1500 RFD Stabio	36'000.00	11'584.00	-.--
600.581.06	Piano generale smaltimento acque (PGS)	733'000.00	586'096.00	-.--
600.660.06	Sussidio Federale e Cantonale PGS		144'020.00	-.--
600.581.09	Masterplan e strategia di sviluppo territoriale	30'000.00	29'267.00	-.--
600.581.15	Creazione piattaforma WebGIS	18'000.00	16'308.00	-.--
601.506.06	Acquisto furgone cabinato	28'000.00	19'056.70	-.--
610.501.01	Progettazione ampliamento magazzini comunali	65'000.00	67'754.10	2'754.10
610.501.99	Credito quadro migliorie fabbricati	15'000.00	15'078.30	78.30
612.501.62	Progettazione lotti III e IV strada industriale	60'000.00	61'435.30	1'435.30
612.501.74	Sistemazione passaggi pedonali	40'000.00	12'142.95	-.--
612.501.94	Progettazione moderazione traffico comparto scuole (Solza)	44'000.00	44'717.05	717.05
613.501.33	Progettazione collettore E3 Via Bresce	30'000.00	31'115.15	1'115.15
613.501.36	Progettazione collettore 7A - 12 lungo ferrovia FMV	40'000.00	40'000.00	-.--
613.501.71	Sistemazione camera chiarificazione a monte riale Rianella	35'000.00	47'485.25	12'485.25
613.501.73	Progettazione collettore via Gaggiolo lato camion	20'000.00	20'000.00	-.--

MM No. 5/2018 - Consuntivo 2017

AMS – Sezione Acqua:				
210.501.00	Credito quadro condotte acqua	150'000.00	14'178.85	-.--
210.501.54	Condotta zona industriale Sud	180'000.00	184'144.00	4'144.00
210.501.61	Potenziamento condotta acqua via S.ta Margherita	72'000.00	74'973.40	2'973.40
AMS – Sezione Gas:				
310.501.00	Credito quadro condotte gas	200'000.00	24'196.60	-.--
310.501.33	Condotta zona industriale Sud	142'000.00	109'498.45	-.--
310.501.36	Potenziamento condotta gas via S.ta Margherita	63'000.00	64'048.95	1'048.95
AMS – Sezione Elettricità:				
410.501.10	Credito quadro	300'000.00	91'220.75	-.--
410.501.41	Raccordo strada ind. Est via S.ta Margherita	10'000.00	32'242.95	22'242.95
410.506.03	Sostituzione relais SS Punto Franco	70'000.00	68'817.90	-.--
410.506.05	Sostituzione gestione informatica sottocentrali	65'000.00	64'324.05	-.--

3. Al Municipio viene dato scarico della gestione 2017.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco

Simone Castelletti

Il Segretario

Claudio Currenti