

CONSUNTIVO 2017



**Comune
di**

Morcote

Messaggio municipale no. 992

concernente la presentazione dei conti consuntivi per l'anno 2017 del Comune di Morcote

6922 Morcote, 2 maggio 2018

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

con il presente messaggio sottoponiamo al vostro esame, per approvazione, i conti consuntivi e il bilancio patrimoniale del Comune di Morcote per l'anno 2017.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Anche quest'anno il consuntivo 2017 del Comune chiude con un cospicuo avanzo di gestione corrente di CHF. 1'531'786.10, con un miglioramento rilevante per rapporto al risultato di preventivo (+ CHF. 2'012'833.10).

Il risultato è molto soddisfacente ed è stato raggiunto grazie ad entrate fiscali straordinarie, sebbene si trattasse della prima gestione caratterizzata dai mancati introiti derivanti dalle imposte sugli utili immobiliari, la cui partecipazione ai Comuni è stata esclusa da una modifica di legge intervenuta negli scorsi anni.

Per rapporto al consuntivo 2016 i costi segnano, dal canto loro, una crescita contenuta dell'1.6% (+ 110'676 CHF.). L'incremento rispetto allo scorso esercizio è determinato in modo particolare dai costi del personale (+ 94'637 CHF.) e fa seguito ad una riorganizzazione dell'assetto dell'amministrazione comunale che ha reso necessario un aumento delle risorse umane impiegate a seguito di accresciute esigenze.

Per quanto attiene la valutazione del gettito d'imposta comunale dell'anno 2017, la stessa è stata allestita in modo prudentiale, sulla base dell'ultimo gettito accertato e tiene conto delle nuove iscrizioni e degli stralci dal ruolo dei contribuenti intervenuti durante l'anno.

Il mandato per effettuare il controllo della tenuta della contabilità 2017 è stato affidato alla società BDO ed i risultati di questa verifica sono contenuti nel rapporto di revisione che è stato indirizzato al Municipio.

Nelle pagine che seguono si riportano i riassunti:

- del conto di gestione corrente, del conto degli investimenti e del conto di chiusura;
- del conto dei flussi riferito ai mezzi liquidi e degli indicatori finanziari, oltre alla tabella di controllo crediti.

Come consuetudine, si propone un breve rendiconto sull'attività svolta nel corso dell'anno 2017 da parte dell'Amministrazione comunale:

- Il **Consiglio Comunale** si è riunito 2 volte.
- Le **Commissioni permanenti del Consiglio Comunale** hanno svolto le seguenti attività:
 - La Commissione della Gestione si è riunita 7 volte.
 - La Commissione Legislazione e Petizioni si è riunita 2 volte.

Il **Municipio** si è riunito 41 volte ed ha evaso 539 trattande.

Le **Commissioni municipali** hanno tenuto le seguenti riunioni:

- Viarmes e Colonie 8
- Commissione Scolastica 6
- Commissione Parco Scherrer 1
- Commissione assegni di studio 1
- Commissione acqua potabile 1
- Commissione idee per Morcote 1

Dati demografici

Al 31.12.2017 nel nostro Comune risiedevano 792 persone, di cui 731 domiciliati.

A tal riguardo si conferma la tendenza registrata negli ultimi anni, ossia un progressivo aumento del numero dei residenti.

Per i dettagli si rimanda alla tabella seguente:

Cittadinanza	Domiciliati	Soggiornanti	Totale
Ticinesi attinenti	87	0	87
Ticinesi	226	31	257
Confederati	124	10	134
Stranieri	294	20	314
Totale	731	61	792

Nelle pagine che seguono si riportano i commenti alle poste dei singoli dicasteri.

AMMINISTRAZIONE GENERALE

010 Legislativo ed esecutivo

Spese di rappresentanza e ricevimenti 010.318.09

Lo scorso anno una Delegazione del Comune di Morcote si è recata a Viarmes per una commemorazione ufficiale ed una Delegazione di Viarmes è stata accolta a Morcote.

Lo scostamento rispetto al preventivo è pertanto da imputare agli oneri sostenuti a questo scopo, più precisamente per le spese di vitto ed alloggio e la trasferta della Delegazione di Morcote a Viarmes.

Altre spese per beni e servizi 010.319.01

Il Municipio, vista la grave tragedia che ha colpito il Comune di Bregaglia, ha stanziato un contributo di CHF. 10'000.- da destinare alla popolazione per il ripristino dei danni causati dall'enorme frana che lo scorso mese di agosto ha travolto il villaggio di Bondo.

020 Cancelleria comunale, Ufficio tecnico

Stipendi personale conto no. 029.301.01

Nel corso del 2017 sono intervenuti importanti avvicendamenti di personale all'interno dell'amministrazione comunale.

L'organico è infatti progressivamente ritornato al completo a partire dal mese di marzo 2017 con l'entrata in servizio della nuova Vice Segretaria comunale, della nuova funzionaria amministrativa e della nuova responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale.

Per agevolare l'integrazione del nuovo personale nelle loro funzioni e nell'ottica di ultimare il progetto legato alla gestione amministrativa del Cimitero comunale, è stata prolungata la collaborazione con l'impiegato precedentemente assunto con contratto a termine fino al 31.12.2017.

Altre spese per il personale 029.309.01

A questo conto è stata ascritta la spesa inerente la quota a carico del Comune di Morcote per il pre-pensionamento del tecnico comunale. Si tratta di una spesa obbligatoria prevista quale misura di compensazione a suo tempo avallata per il risanamento finanziario della Cassa pensione dei Dipendenti dello Stato a cui il Comune è affiliato.

Altre spese per beni e servizi no. 029.319.01

Oltre a spese per beni e servizi diversi, sono state effettuate delle rettifiche contabili di assestamento.

090 Edifici e stabili comunali

Stipendi personale conto no. 090.301.01

In questa voce di conto sono computati gli stipendi di tutto il personale impiegato nella pulizia degli stabili comunali, delle scuole elementari, dell'autosilo di Garavello e della gestione del servizio della mensa delle scuole elementari.

Tale costo è stato successivamente ripartito tramite degli addebiti interni negli altri Dicasteri (vedi conti 090.436.27, 090.490.07 e 090.490.15), secondo una chiave di riparto prestabilita.

Il personale che si occupa di questo servizio è composto da 2 unità al 100%.

Lo scostamento rispetto al preventivo è dovuto all'impiego di personale supplente il personale titolare a seguito di malattia/infortunio. Lo stesso è compensato dallo scostamento alla voce dei ricavi indennità infortuni/malattia.

Manutenzione stabili no. 029.314.01

Lo scorso anno è stato realizzato un locale per il deposito delle biciclette presso l'Autosilo Garavello. A questa realizzazione è dovuta la maggior spesa rispetto al preventivo.

SICUREZZA PUBBLICA

110 Polizia

Servizio Prosecur no. 110.308.01

Nel corso del 2017 si è fatto capo ai servizi di un'agenzia privata per il controllo del traffico.

Il costo di questo servizio è ammontato a CHF. 9'649.75.

Convenzione Polizia Paradiso conto no. 110.352.10

In tale ambito si rammenta che, a seguito dell'approvazione della convenzione per l'esercizio delle competenze di Polizia comunale, a partire dal mese di settembre 2015 è entrato in funzione il servizio del corpo di Polizia Ceresio Sud.

Il costo per le relative prestazioni è ammontato complessivamente a CHF. 205'714.60, comprensivo dello stipendio dell'ausiliario di polizia con un aumento del 4% rispetto l'anno precedente.

L'esperienza concreta di questi primi anni ha permesso al Municipio di rilevare una notevole carenza circa la presenza della polizia sul territorio comunale: con il Comune sede di Paradiso sono state intavolate le trattative per assicurare una maggior presenza sul territorio, anche in orari serali, per regolamentare adeguatamente la situazione dei posteggi abusivi. In particolare, le ronde sono state completate con un giro a piedi nel nucleo.

Inoltre, il servizio dell'emissione e dell'incasso delle multe è a tutt'oggi ancora gestito dai singoli Comuni convenzionati: il Municipio è però dell'avviso che per una questione di razionalità, il servizio dovrebbe essere centralizzato presso il Comune sede, come già d'altronde accade in altri corpi di polizia strutturata.

Contributo corpo pompieri Melide conto no. 140.352.06

La partecipazione ai costi del Corpo Pompieri di Melide è stata calcolata come consuetudine secondo la chiave di riparto tra i diversi comuni.

EDUCAZIONE

200 Scuola dell'Infanzia

Scuola dell'infanzia

La sezione di Scuola dell'infanzia è stata frequentata mediamente da 18 allievi, di cui 7 provenienti dal Comune di Vico Morcote.

Rispetto al preventivo si è registrato un maggior introito per sussidi da parte del Cantone.

Stipendi personale conti no. 200.301.01 e 200.301.06

Nei conti stipendi del personale sono registrati gli stipendi del cuoco e dell'inseriente che si occupa del servizio della mensa dei bambini e della pulizia dello stabile della Scuola dell'Infanzia.

Si precisa che nel corso dell'autunno il cuoco ha rassegnato le dimissioni. Vista l'impossibilità di reperire a corto termine una figura sostitutiva, il Municipio ha optato per un servizio di catering per la fornitura di pasti alla Scuola dell'Infanzia e alla mensa della Scuola Elementare.

Sentito il parere della Commissione scolastica, il Municipio ha deciso di prolungare questa esperienza e prossimamente sarà pubblicato il bando di concorso per la fornitura dei pasti per il prossimo anno.

Spese di refezione conto no. 200.313.03

In questa voce di spesa sono state inserite tutte le spese relative all'acquisto dei generi alimentari necessari per l'erogazione dei pasti alla mensa della Scuola dell'Infanzia e della Scuola Elementare.

La suddivisione dei costi tra Scuola dell'Infanzia e Scuola Elementare è registrata tramite un addebito interno, secondo il numero dei ragazzi che frequentano i due istituti.

Il sorpasso di spesa registrato è dovuto ad un numero maggiore di bambini che hanno consumato pasti presso la mensa.

A titolo indicativo si informa che giornalmente vengono serviti più di una cinquantina di pasti per un totale di circa 7920 pasti all'anno.

Manutenzione stabili conto no. 200.314.01

Lo scorso anno si è proceduto con il tinteggiamento delle mura ed alla sostituzione di alcuni apparecchi della cucina.

210 Scuola Elementare

Scuola Elementare

La Scuola elementare è stata frequentata per i mesi dell'anno scolastico 2016/2017 da 40 allievi aumentati a 41 allievi per la parte dell'anno scolastico 2017-2018. I maggiori costi registrati nel Dicastero sono riconducibili ai maggiori oneri derivanti dal maggior numero di allievi rispetto agli anni precedenti.

Stipendi Direttore scolastico/docente ed. musicale, docente attività creative e ed. fisica

La Direttrice e le docenti speciali indicate non sono alle dipendenze del Comune di Morcote, ma di altri Comuni. I costi in oggetto sono pertanto da considerare dei rimborsi e non degli stipendi. In tal senso si è proceduto ad una rettifica prettamente formale nell'imputazione contabile.

Stipendio docenti lingue e integrazione e docente d'appoggio conti no. 210.302.09/302.10

Anche per l'anno 2017 si è fatto capo ai servizi di una docente di appoggio e di una docente di lingue e integrazione vista la presenza di diversi alunni non di lingua madre italiana.

CULTURA E TEMPO LIBERO

310 Manutenzione di monumenti e siti protetti

Manutenzione e restauri protetti conto no. 300.318.76

Lo scorso anno, sotto la direzione della responsabile del corso di laurea SUPSI in conservazione e restauro, arch. dr. Giacinta Jean, è stato ultimato il restauro dell'opera denominata "Volta dei Padri della Chiesa".

320 Parchi pubblici e sentieri

Manutenzione parchi pubblici, giardini e sentieri conto no. 320.314.05

Più precisamente, si è proceduto alla sostituzione di alcune panchine, alla manutenzione del sentiero in zona Chiesa e a diverse piantumazioni e tagli di vegetazione.

330 Parco Scherrer

Entrate Parco (Parco Scherrer) conto no. 330.434.01

I dati statistici sono stati rilevati analizzando gli anni dal 1996 al 2017 considerando le persone entrate, i gruppi, i versamenti al comune di Morcote e i costi di gestione generale.

Visitatori

Dai risultati emersi troviamo un notevole calo delle visite fino alla stagione 2002. Dall'anno successivo in poi questo trend negativo si è stabilizzato con perdite più contenute fino ad una inversione di tendenza emersa a partire dalla stagione 2013. I visitatori totali sono **297'950**.

La stagione 2017 si conclude con 13'018 visite. Con riferimento alla media annua 1996 - 2017, riscontriamo una diminuzione del 3,8%, ossia meno 525 ospiti.

Paragonando le stagioni 2016 - 2017, abbiamo un aumento delle visite del 12,1% corrispondente a 1'412 visitatori in più!

Gruppi

Sono considerati i dati delle stagioni 2002 – 2017, conteggiando il numero dei gruppi e le persone al seguito.

Il numero totale dei gruppi è di 834 con una media annua di 52,1.

Le persone entrate sono state 14'152 media annua 884,5.

Durante la stagione 2017 le visite di gruppo sono state 67 con 870 visitatori.

La stagione 2017 rispetto alla precedente vede un incremento di 37 gruppi, più 123,3%: mentre le persone al seguito sono aumentate di 454 unità, più 109,1%.

Entrate finanziarie

Considerando i ricavi derivanti dalla vendita dei biglietti d'entrata ed ai vari gadget presenti alla cassa, abbiamo una marcata diminuzione di introiti fino alla stagione 2002.

Dal 2003 in avanti la situazione negativa migliora con perdite più contenute.

Il totale complessivo delle entrate finanziarie ammonta a CHF. 1'919'635,70.

Durante il 2017 i versamenti al comune sono ammontati a CHF. 90'381.95.

Rispetto alla stagione precedenti si registra un aumento dei versamenti di CHF. 19'014,35, più 26,6%. Le spese sono diminuite del 0,5%, meno CHF. 913.52.

I matrimoni civili hanno generato un ricavo di CHF. 23'570.-.

Con riferimento alla media annua 1996 - 2017, si constata un aumento dei versamenti effettuati del 3,5%, pari ad una maggiore entrata finanziaria di CHF. 3'125.79.

Evoluzione costi - ricavi:

Segue l'evoluzione generale del parco. Le perdite finanziarie rimangono ancora contenute fino alla stagione 1999 per poi peggiorare notevolmente dalla stagione successiva fino al 2012.

Il risultato d'esercizio migliore è stato conseguito nella stagione 1999 con una maggiore entrata di CHF. 8'538.25, mentre il peggiore nella stagione 2010, con una perdita di CHF. 139'016.66.

La stagione appena terminata vede a consuntivo una spesa di CHF. 152'623,60 a fronte di ricavi quantificati in CHF. 90'381.95, che determinano una perdita d'esercizio di CHF. 62'241.65.

Il consuntivo consolidato 1996 – 2017 vede CHF. 1'919'635.70 di ricavi, con una media annua di CHF. 87'256,16, e CHF. 3'606'749.47 di costi, pari ad una media annua di CHF. 163'943,15.

La perdita d'esercizio consolidata ammonta a CHF. 1'687'113,77, corrispondente ad una perdita media annua di CHF. 76'686.98.

Osservazioni

Dall'analisi dei dati statistici, considerando la media di visitatori e versamenti per il periodo 1996 - 2017, si riscontra un trend evolutivo generale negativo fino alla stagione 2002, caratterizzato da significative perdite stagionali. In seguito, la situazione migliora con minori entrate più contenute.

Il consuntivo finanziario consolidato indica una perdita d'esercizio media annua di CHF. 76'686.98 dovuta principalmente alle spese per la manutenzione generale della struttura.

La stagione 2017 rispecchia il trend positivo che, dal 2013, vede un continuo incremento di visitatori ed una diminuzione della perdita media annua determinata da maggiori ricavi.

L'andamento dei gruppi denota un'evoluzione altalenante fino alla stagione 2010.

Un notevole miglioramento lo troviamo nella stagione appena terminata rispetto alla precedente.

Nonostante questo dato positivo, si dovranno individuare ulteriori strategie per incrementare questa tipologia di turismo.

Conclusioni

Malgrado un contesto globale di crisi generale che ha toccato anche il settore turistico, alla difficile logistica del Parco che ne preclude l'accesso a persone con difficoltà motorie, ai costi di manutenzione della struttura, le strategie promozionali adottate dal Municipio di questi ultimi anni stanno dando segnali positivi e sono evidenziati nelle ultime cinque stagioni con un notevole aumento di visitatori, **più 5'540 entrate corrispondenti ad un incremento del 74%**.

L'evoluzione dei costi e ricavi riscontra a consuntivo 2017 una diminuzione della perdita finanziaria media annua del 18,8%, corrispondente a CHF. 14'445.33 in meno.

I segnali di un accresciuto interesse verso il parco li troviamo nell' aumento dei matrimoni civili presso la casa indiana, nel 2017 ne sono stati celebrati **19**, dalle richieste inerenti spazi destinati a media, eventi privati, aziendali e per workshop fotografici.

Il video promozionale ufficiale inserito nel 2014 in rete sulla piattaforma "YouTube" è stato visto da **7'088 utenti, pari a 4,8 visualizzazioni giornaliere**.

Solo nel far conoscere ulteriormente il Parco Scherrer, valorizzandone le innumerevoli qualità, investendo in progetti regionali attraverso collaborazioni con i partner del turismo e l'organizzazione di eventi con grande richiamo di pubblico, potremo migliorarne considerevolmente l'andamento che, in considerazione dell'incalcolabile ritorno d'immagine per il comune di Morcote, resta anche uno dei principali poli d'attrazione turistica per tutta la regione.

350 Altre attività di tempo libero

Altre attività di tempo libero

Lo scorso anno ha preso avvio la rassegna musicale Summer Festival, la cui spesa (non preventivata) è ammontata di CHF. 10'546.15.

Sono inoltre stati versati:

- un contributo di CHF. 1'000.- all'Orchestra di fisarmoniche Bellinzonesi quale partecipazione per il concerto svoltosi il 20 maggio 2017 a Morcote;
- un contributo di CHF. 4'000.- quale partecipazione per l'evento "Melideonice" (conto no. 350.365.24).

Si è inoltre proceduto ad approntare la scacchiera presente sul lungo lago e ad acquistare le relative pedine di legno (conto no. 350.366.01)

PREVIDENZA SOCIALE

570 Case per anziani

Contributi CM/AVS/AI/PC conto no. 500.361.05

Nel conto vengono registrati gli acconti dell'anno di competenza e il conguaglio dell'anno precedente. La spesa risulta essere molto inferiore al preventivo, in particolare anche a seguito di un importante conguaglio a favore del Comune di Morcote, relativo all'anno 2016.

540 Protezione della gioventù

Provvedimenti di protezione LFam conto no. 540.361.16

Anche per il 2017, il Municipio ha usufruito della possibilità di finanziare i costi d'esercizio delle attività che rispondono maggiormente ai bisogni dei cittadini di Morcote, versando i seguenti contributi diretti per un totale di CHF. 36'062.-.

Contributo diretto al Cantone	CHF. 18'031.-
Associazione Luganese famiglie diurne	CHF. 7'000.-
Associazione Famiglie diurne del Mendrisiotto	CHF. 7'000.-
Associazione AGAPE	CHF. 2'031.-
Asilo nido Primi passi IBSA (Pambio Noranco)	CHF. 2'000.-

570 Case per anziani

580 Assistenza

Anziani

Per quanto riguarda il capitolo anziani i costi sostenuti sono ammontati complessivamente a CHF. 453'695.-, così riassunti:

Conto	Denominazione	Importo in CHF.
570.362.05	Contributi per anziani ospiti d'istituti	305'705.-
580.365.13	Servizi di assistenza e cure a domicilio	92'665.-
580.365.14	Contributi per i servizi di appoggio	45'162.-
580.366.08	Mantenimento anziani a domicilio	10'163.-

Sussidio assegno di studio conto no. 580.366.06

Nel corso dell'anno 2017 sono stati versati assegni di studio a favore di 13 ragazzi, per una spesa complessiva di CHF. 12'400.-.

TRAFFICO

Con il 2017 si è consolidato il nuovo assetto viario di Morcote con il pieno esercizio dell'Autosilo di Garavello. Secondo le disposizioni previste nel Piano Regolatore, il Municipio ha proceduto a rivedere tutta la disposizione dei posteggi esterni.

Il passaggio della proprietà dell'area del Posteggio Costa dalla Fondazione Caccia Rusca al Comune di Morcote è stato formalizzato ad inizio 2017.

610 Strade cantonali

Segnaletica stradale conto no. 610.311.03

È stata ultimata e ottimizzata la segnaletica lungo le strade.

620 Strade comunali, posteggi, piazze

Spese per illuminazione conto no. 620.312.02

Il maggior onere è dovuto ad una diversa ripartizione dei costi a livello contabile.

Manutenzione strade e marciapiedi no. 620.314.02

Lo scorso anno si è proceduto al tinteggio/trattamento della ringhiera situata nella parta alta di Via Dr. H. Brun nei pressi del Parco Scherrer. L'esecuzione del citato intervento ha comportato una spesa di CHF. 27'000.-.

Riparazione e aggiornamento parchimetri conto no. 620.315.04

A completamento delle opere previste nel Piano Regolatore, nel corso del 2017 si è proceduto alla posa e messa in servizio dei nuovi parchimetri presso i posteggi P3/P4/P5.

660 Navigazione/Porto Vedo Arbostora

Corsa serale del lago conto no. 660.365.10

A decorrere dall'anno 2017 è stato stralciato l'addebito interno a compensazione della messa a disposizione dei locali al debarcadere.

661 Infrastrutture lacuali

Manutenzione infrastrutture conto no. 661.314.16

Con la presentazione dei conti consuntivi 2017 e per maggior chiarezza si è proceduto a scorporare dal Dicastero Porto Vedo Arbostora i costi inerenti la manutenzione delle altre infrastrutture lacuali presenti nel Comune.

690 Altri compiti

Studio progetti conto no. 690.318.42

Sono state computate le spese inerenti diversi progetti, tra i quali la ristrutturazione della Casa comunale, il concetto di sviluppo dell'area Autosilo-Parco-Chiesa, la fattibilità di una ciclopista via Morcote sul percorso tra Paradiso e Melide e l'analisi degli investimenti futuri.

PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO

710 Protezione delle acque

Protezione delle acque

Si ricorda che nel corso dell'anno 2015 il Consorzio depurazione acque Lugano e Dintorni ha disdetto il servizio di trasporto per lo smaltimento dei fanghi dal depuratore in Riva da l'Indipendenza fino all'impianto di depurazione.

È stato pertanto necessario affidarsi a una ditta privata, la quale ha fatturato il servizio a dei prezzi maggiori.

Il consuntivo per l'anno 2017 presenta una spesa pari a CHF. 42'299.10.

720 Raccolta ed eliminazione rifiuti

Raccolta ed eliminazione rifiuti

Nella tabella che segue sono indicati i quantitativi dei principali rifiuti raccolti.

Tipo di rifiuto	Quantità raccolte in tonnellate						
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Rifiuti solidi urbani	332.82	341.52	351.43	327.29	348.34	346.52	376.95
Ingombranti	41.88	37.23	52.03	35.52	39.12	35.70	24.22
Carta e cartone	50.38	45.18	54.72	42.14	44.01	39.02	40.08
Vetro	51.76	56.04	50.44	55.47	51.53	45	48.93
Alluminio	0.19	0.15	0.52	1.20	1.48	1.54	1.20
Ingombranti ferrosi	3.00	8.98	6.50	6.96	8.80	9.70	5.68
Scarti vegetali	133.94	138.24	129.68	111.14	127.44	127.30	117.23
Olii esausti	1.70	0.55	0.62	0.49	0.72	0.53	0.50
Pile e batterie	0.65	0.50	0.57	0.57	0.35	0.75	0.19
PET	250 mc	280 mc	377 mc	446 mc	404 mc	3.98 t	6.26 t

Si precisa che a partire dall'anno 2016 i costi per la raccolta e lo smaltimento degli scarti vegetali sono stati registrati in un unico conto (no. 720.318.29).

780 Protezione dell'ambiente

Protezione dell'ambiente

Segnaliamo l'importante aumento del costo per la pulizia dei servizi igienici pubblici la cui causa è da imputare all'entrata in funzione dei nuovi servizi dell'Autosilo situati al piano terreno e sulla terrazza panoramica e alla riapertura dei servizi igienici ubicati in zona Caccia Rusca (conto no. 780.314.14).

790 Sistemazione del territorio

Sistemazione del territorio

Nell'ambito dell'aggiornamento del piano regolatore si segnala che nel corso del 2017 sono state sostenute le spese per il completamento degli studi sulla revisione del Piano Regolatore, approvata dal Legislativo comunale.

Durante l'anno è stato inoltre ultimato l'allestimento del compendio sullo stato di urbanizzazione del territorio comunale.

Per quanto concerne il Piano Particolareggiato, si prevede di indire il relativo concorso nei prossimi mesi.

ECONOMIA PUBBLICA

830 Turismo

Nel preventivo 2017 era stato avallato un credito di CHF. 75'000.- destinato alla promozione di manifestazioni speciali.

Tale importo è stato impiegato in particolare per:

- spese per la manifestazione/opera "Barbiere di Siviglia", per CHF. 34'914.40
- Progetto Boat Now, per CHF. 2'800.-;
- Campagne promozionali, per CHF. 35'500.-.

860 Turismo

Energia, elettricità

In questo Dicastero sono registrati i riversamenti ricevuti dal Cantone sulla base della legge cantonale di applicazione della legge federale sull'approvvigionamento elettrico del 23 marzo 2007, rispettivamente del 30 novembre 2009 (LA-LEI) e della modifica della legge cantonale sull'energia dell'8 febbraio 1994.

In tale ambito si ricorda che la legge cantonale sull'energia ha approvato la costituzione di un fondo per le energie rinnovabili (FER) destinato a finanziare, fra l'altro, attività comunali nell'ambito dell'efficienza energetica.

FINANZE E IMPOSTE

900 Imposte

Imposte su reddito e sostanza sopravvenienze conto no. 900.400.02

Le sopravvenienze d'imposta riferite agli anni precedenti incassate nel 2017 sono ammontate complessivamente a CHF. 950'183.15.

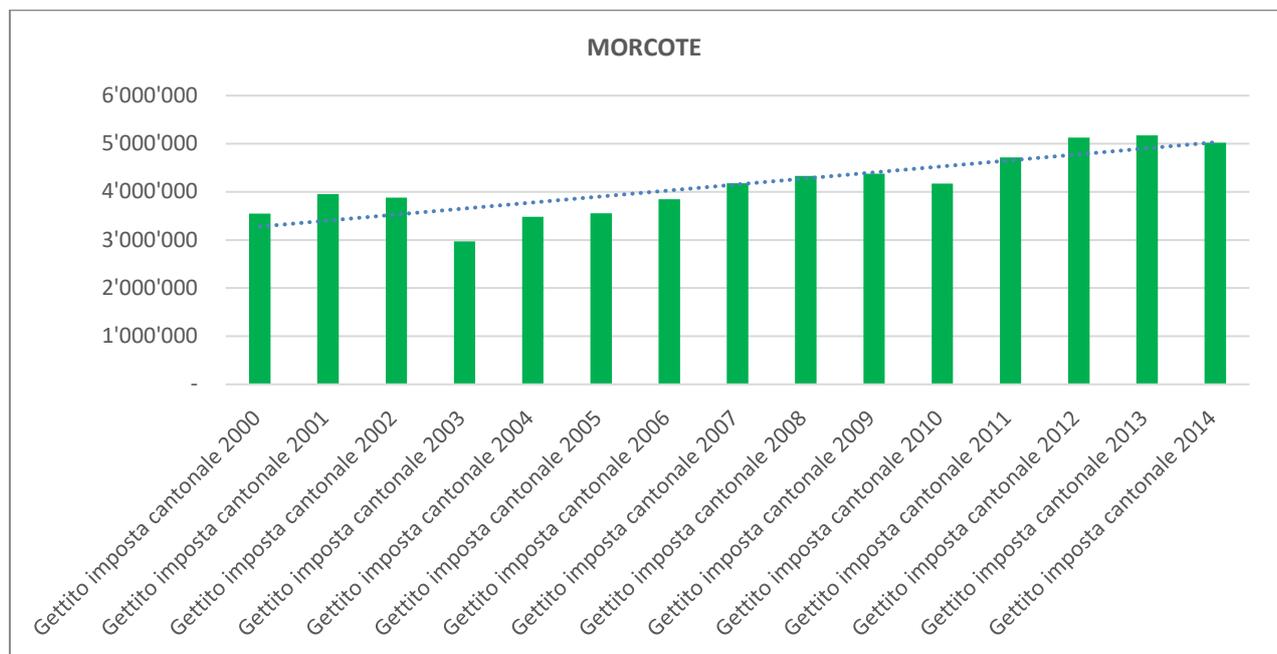
La valutazione del gettito dell'imposta comunale per l'anno 2017 è stata fissata in CHF. 4'208'300.- ed è stata calcolata tenendo conto dell'ultimo gettito accertato e dell'arrivo e delle partenze dei contribuenti iscritti al ruolo.

La valutazione del gettito d'imposta comunale 2017 è la seguente:

Persone fisiche	CHF. 3'835'000.-
Persone giuridiche	CHF. 91'400.-
Imposta immobiliare	CHF. 256'900.-*
Imposta personale	CHF. 25'000.-

Si evidenzia inoltre che, nel corso dell'anno 2017, si sono registrati cospicui introiti per recuperi d'imposta ed imposte suppletorie ammontanti a CHF. 839'795.60.

Di seguito è indicata l'evoluzione del gettito cantonale d'imposta che considera quale ultimo dato accertato disponibile quello relativo all'anno 2014.



Imposta sugli utili immobiliari conto no. 930.441.02

Si ricorda che a partire dal 1 gennaio 2017, nel quadro delle misure di risanamento del bilancio dello Stato, è stato deciso che tale imposta non verrà più riversata ai Comuni.

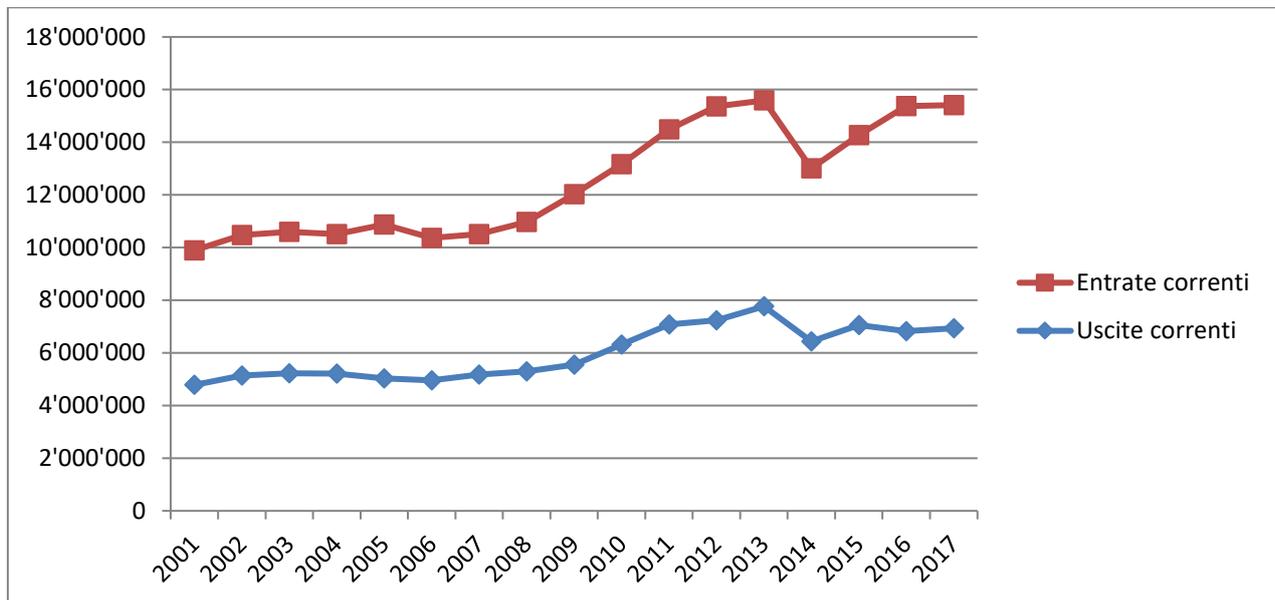
Qui di seguito riportiamo una statistica di questi incassi negli ultimi anni:

Anno	Incasso in CHF
2016	791'987.35
2015	597'569.90
2014	583'276.75
2013	616'213.70
2012	196'923.20
2011	165'987.80

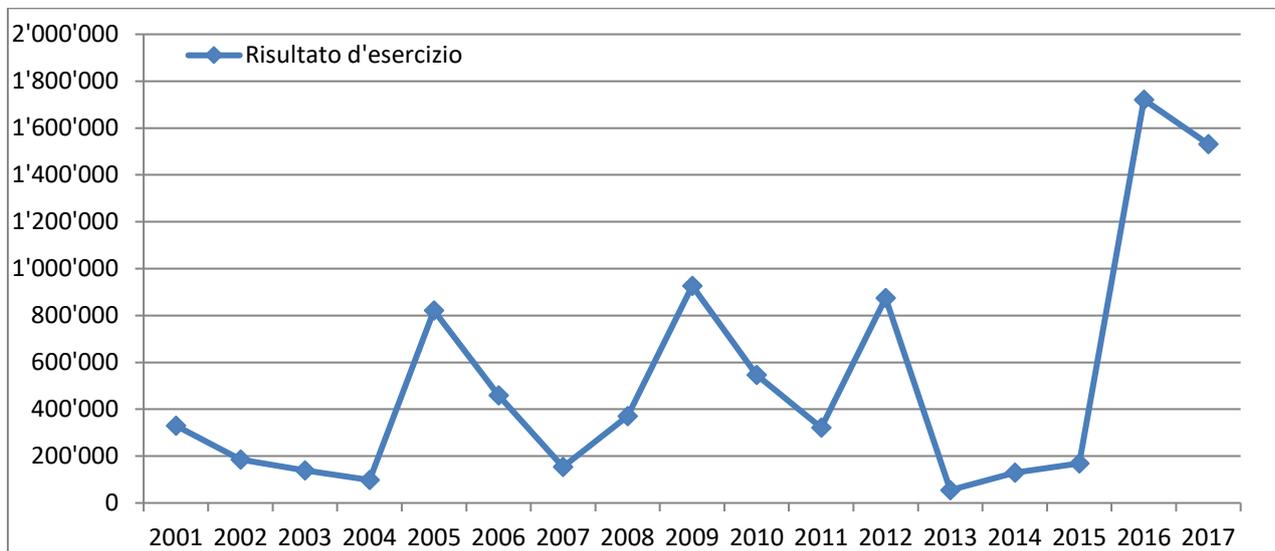
Ammortamenti conto no. 950.331.01

Per i dettagli si rimanda alla tabella allegata.

Evoluzione delle entrate e delle uscite corrente per gli anni 2001-2017 in migliaia di franchi



Evoluzione dei risultati d'esercizio della gestione corrente per gli anni 2001-2017 in migliaia di franchi

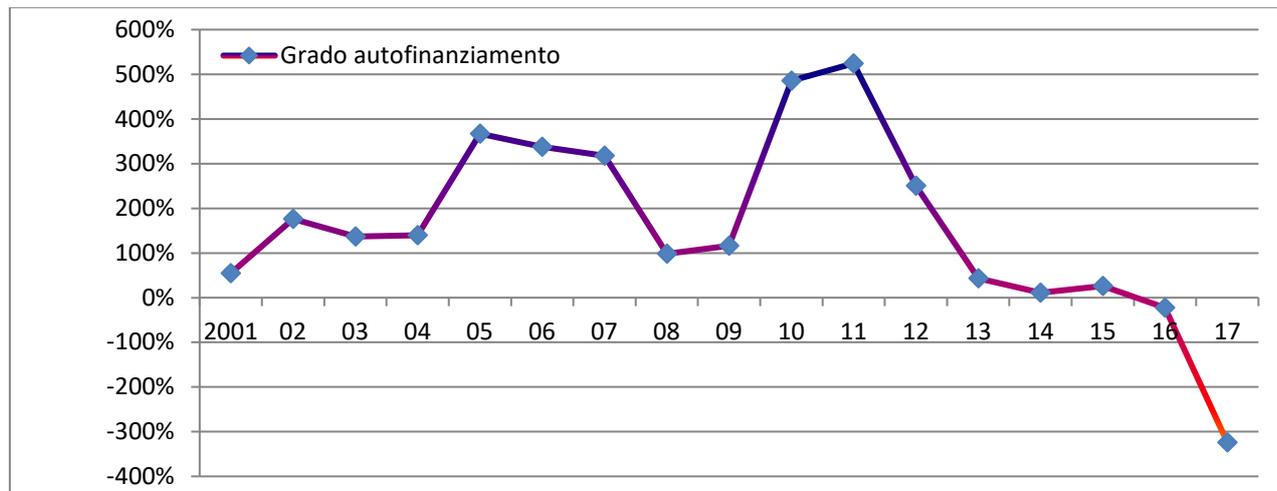


Grado di autofinanziamento

Il grado di autofinanziamento è il rapporto tra l'autofinanziamento e gli investimenti netti. Questa grandezza permette di rilevare in che misura il potenziale finanziario di un ente pubblico è proporzionato agli investimenti che lo stesso deve od intende affrontare. Un grado di autofinanziamento inferiore a 100 indica che il debito pubblico (netto) comunale aumenta.

Scala di valutazione: debole < 60%, sufficiente 60% - 80%, buono >80%

Evoluzione del grado di autofinanziamento per gli anni 2001-2017 in migliaia di franchi

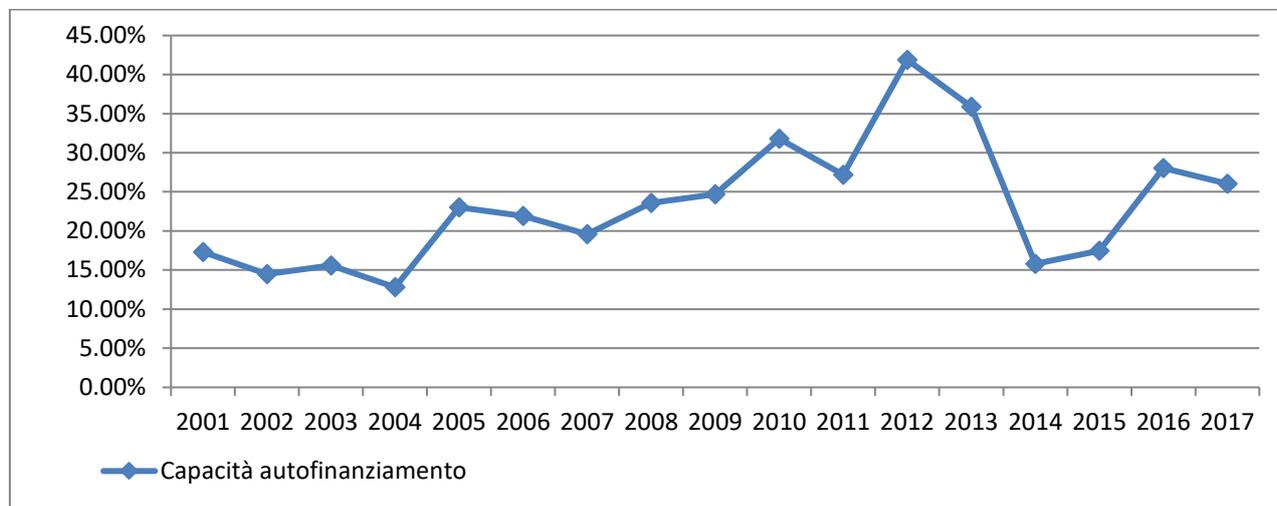


Capacità di autofinanziamento

La capacità di autofinanziamento permette di determinare le risorse finanziarie correnti che possono essere assorbite da nuove uscite; in altre parole, più questa capacità è alta, maggiori sono le possibilità di affrontare nuovi investimenti o comunque nuove spese.

Scala di valutazione: debole < 8%, sufficiente 8% - 15%, buono > 15%

Evoluzione della capacità di autofinanziamento per gli anni 2001-2017 in migliaia di franchi



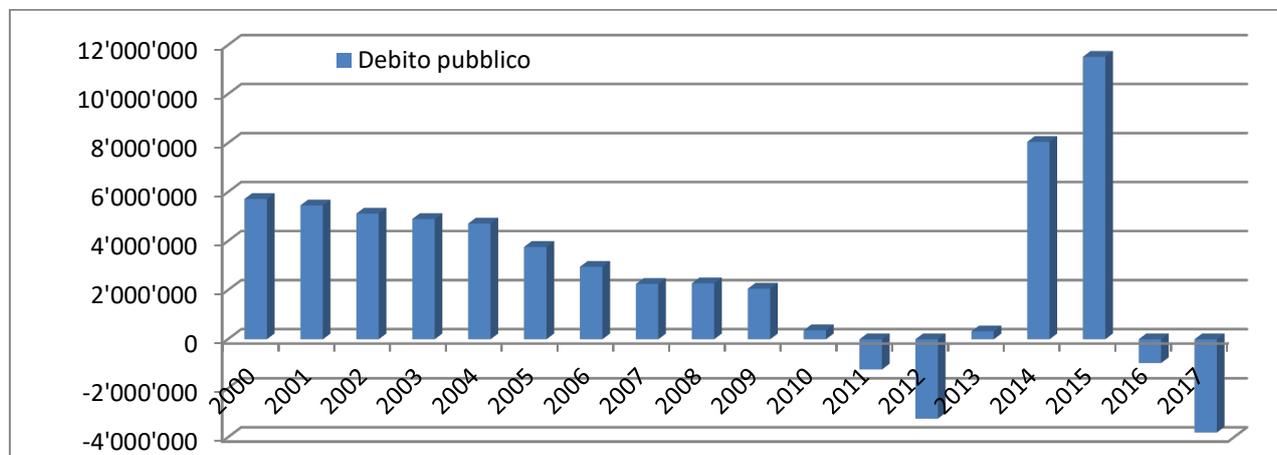
Debito pubblico

Quando gli investimenti non sono coperti dall'autofinanziamento, è necessario ricorrere a capitali di terzi per il finanziamento dell'attività pubblica, e ciò causa un aumento del debito pubblico.

Relativamente a questo parametro, occorre fare qualche distinzione: un Comune può registrare:

- un debito pubblico elevato, ma aver realizzato tutte le opere e le infrastrutture necessarie;
- viceversa un debito pubblico basso, ma ancora molte opere da recuperare;
- un debito pubblico elevato, ma una situazione di gestione corrente positiva (gettito fiscale importante) che permette di sopportare senza difficoltà interessi e ammortamenti.

Evoluzione del debito pubblico per gli anni 2000-2017 in migliaia di franchi



INVESTIMENTI

Per quanto concerne gli investimenti realizzati nel corso dell'anno 2017 si riportano le liquidazioni delle opere ultimate con il relativo consuntivo di dettaglio.

Lo scorso anno sono stati liquidati i seguenti investimenti:

MM. 967	Pontile ricreativo zona Riva da Garavel (conto no. 621.501.35)		
	Importo votato	CHF.	150'000.00
	Consuntivo totale	CHF.	118'167.34
	Minor spesa	CHF.	31'832.60

MM. 968	Scioglimento PPP Autosilo Garavello, 951/972 RFD (conto no. 620.501.20)		
	Importo votato	CHF.	100'000.00
	Consuntivo totale	CHF.	65'368.83
	Minor spesa	CHF.	34'631.15

MM. 958	Porticato Area di svago Autosilo Garavello (conto no. 620.501.34)		
	Importo votato	CHF.	545'000.00
	Consuntivo totale	CHF.	592'812.00
	Maggior spesa	CHF.	47'812.00

Il sorpasso del credito avallato ammonta a CHF. 47'812.- rientra nel limite massimo del 10% previsto all'art. 168 cpv. 2 della Legge organica comunale e pertanto può essere ratificato in questa sede senza ulteriori formalità.

Restando a disposizione per tutte le ulteriori informazioni che vi dovessero necessitare vi invitiamo a voler

risolvere:

1. Sono approvati i conti consuntivi per l'anno 2017 del Comune di Morcote che presentano un avanzo d'esercizio di CHF. 1'531'786.10.
2. È approvata la liquidazione dell'opera "Pontile ricreativo zona Riva da Garavel" che presenta un saldo di CHF. 118'167.34.
3. È approvata la liquidazione dell'opera "Scioglimento PPP Autosilo Garavello, 951/972 RFD" che presenta un saldo di CHF. 65'368.83.
4. È approvata la liquidazione dell'opera "Porticato Area di svago Autosilo Garavello" che presenta un saldo di CHF. 592'812.00.
5. L'avanzo di esercizio andrà in aumento del capitale proprio del Comune.
6. Si dà scarico al Municipio del suo operato e per la tenuta dei conti per l'anno d'esercizio 2017.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco

Il Segretario

Nicola Brivio

Luca Cavadini

Per esame e rapporto

Gestione
●

Approvato con Risoluzione municipale 179 del 2 maggio 2018