

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

MESSAGGIO DEL CONSIGLIO PARROCCHIALE ACCOMPAGNANTE I CONTI CONSUNTIVI 2023

All'onoranda assemblea parrocchiale

Signor Presidente,

Gentili signore, Egregi signori,

Vi sottoponiamo per esame e approvazione il consuntivo della Parrocchia Santo Stefano di Tesserete per l'anno 2023.

BILANCIO

La consistenza di bilancio rispetta le direttive di legge come pure risulta che i saldi Debitori (clienti) e Creditori (fornitori) concordano con i relativi partitari.

ATTIVO

La **SOSTANZA CIRCOLANTE** riporta la liquidità presente sui vari conti postali o bancari.

Il cto 1089 è frutto del versamento della seconda e terza tranches del prestito fisso presso la BR, che viene utilizzato per il pagamento degli artigiani per la ristrutturazione/ampliamento di Via alle Pezze.

Possiamo certificare che abbiamo sempre potuto far fronte sia agli impegni correnti che a quelli legati agli investimenti.

Il partitario clienti riporta crediti che non dovrebbero creare problemi particolari per il loro incasso, principalmente si tratta di crediti relativi ai conteggi di conguaglio spese dei vari inquilini notificate solo recentemente.

La **SOSTANZA FISSA** si è modificata in funzione agli investimenti in atto e diminuita dagli ammortamenti.

I Legati della Curia sono stati aggiornati secondo le informazioni ricevute dai servizi contabili della cancelleria vescovile.

Il cto 1220 riporta il rifacimento della cucina al 1° piano dello stabile annesso (fam. Rocca) per un totale di CHF. 17'235.30 come pure il rinnovo della caldaia e bruciatore + messa a norma dell'impianto elettrico del 1 piano della Casa delle Suore per un importo di CHF. 36'237.10. Per questi investimenti si è pensato di ammortizzarli sull'arco di cinque anni con importi costanti negli anni 2023/2027.

La ristrutturazione della Casa Parrocchiale al cto 1225 è stata ammortizzata come stabilito, seguendo scupolosamente il piano d'ammortamento predisposto a suo tempo.

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

~~L'investimento di Via Canonica cto 1228 è stato ammortizzato con il 3,625% in rispetto a quanto preventivato (per gli immobili a reddito è previsto un minimo del 2,5%).~~

Per il momento nessun ammortamento per la ristrutturazione in atto in *Via delle Pezze* aspettando il consolidamento dell'opera. Allo stato attuale (marzo 2024) l'opera è completamente terminata e la D.L. sta' procedendo alle ultime liquidazioni.

In questo bilancio non figura ancora la Sostanza Circolante e Sostanza fissa proveniente dal lascito del Sig. Arnoldo Anselmini di Lugaggia. Non appena l'esecutore testamentario avrà concluso le normali pratiche di trapasso queste due posizioni di bilancio verranno aggiornate.

PASSIVO

Nel "**CAPITALE DI TERZI A BREVE**" troviamo il conto 2000 Legati della Curia e il partitario Creditori/Fornitori riferito alle fatture della gestione corrente.

Il cto 2005 Creditori raggruppa ancora alcune fatture di altrettanti artigiani, che erano già presenti nell'esercizio precedente, che riguardano la ristrutturazione dello stabile di Via Canonica non ancora completamente definite.

Il conto 2960 Sostanza di Terzi, si riferisce a tre depositi che pure troviamo nella liquidità, con il medesimo importo, destinati a scopi diversi (cto 1051 Confraternita, Madonna della Salette e Biblioteca ora Archivio parrocchiale).

Il conto 2700 Transitori Passivi riporta una serie di accantonamenti già previsti dal preventivo, che andranno a pareggio non appena avremo ricevuto e pagato le relative fatture.

Nel "**CAPITALE DI TERZI A LUNGO TERMINE**" troviamo cinque prestiti (2150, 2160, 2161, 2162 e 2163) a tasso fisso della Banca Raiffeisen per un importo totale di CHF 1'893'750.00 che corrispondono al credito quadro di CHF. 2'000'000 concesso dalla banca per la ristrutturazione della Casa Parrocchiale e per l'immobile di Via Canonica. Solo il prestito al conto 2163 che originariamente era di CHF. 400'000, consolidato nel corso del mese di giugno 2019, prevede un ammortamento finanziario, mentre gli altri quattro non prevedono ammortamenti annuali se non alla scadenza (dieci anni dal consolidamento). Mentre si sono aggiunti tre prestiti (2250, 2255 e 2260) per un totale di CHF. 1'410'000 con tassi fissi differenziati, che riguardano le prime tre tranches del credito base di CHF. 1'730'000 concesso dalla BR per la ristrutturazione/ampliamento dello stabile in via alle Pezze.

Il "**CAPITALE PROPRIO**", viene presentato in una forma rivista già negli scorsi anni, dove il risultato dell'anno precedente viene aggiunto o tolto dal conto 2805 UTILE/PERDITA RIPORTATA.

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

CONTO ECONOMICO

COSTI

Globalmente i costi sono in linea con quanto preventivato, tenendo comunque conto di alcune variazioni nei singoli conti. La tabella riassuntiva allegata consente di fare un confronto tra preventivi e consuntivi degli ultimi tre anni.

Le **CONGRUE/STIPENDI/PRESTAZIONI SOCIALI** sono risultate più contenute di quanto preventivato dovuto principalmente alla partenza prematura di don Sandro Colonna a settembre. Era prevista una collaborazione tecnica però non si è concretizzata e altre piccole differenze.

Nella **manutenzione Chiesa** leggero risparmio in quanto era previsto di aggiornare i fari esterni che illuminano la chiesa con la tecnologia LED però non è stato fatto. Qua e là piccole differenze in positivo e negativo.

Nella **Amministrazione Parrocchia**, anche in questo caso alcune differenze in positivo e negativo sui diversi conti.

Nella **Liturgia e Contributi**, le varie posizioni sono state più contenute del previsto.

Le attività all'**Oratorio** sono state molto importanti e siamo stati forse troppo prudenti nel preventivare le spese di riscaldamento, come pure per l'elettricità si è speso più del previsto, altrimenti niente di particolare da segnalare.

STABILI.

Come si potrà notare sono comparsi a bilancio i **due nuovi stabili** frutto del lascito Arnoldo Anselmini di Lugaggia. In questo caso siamo stati chiamati al pagamento del controllo RASI per permettere all'azienda elettrica di ripristinare la corrente staccata a suo tempo. Siamo pure stati chiamati sistemare il sedime dietro la casa della particella 53, in quanto la vegetazione andava ad invadere le proprietà altrui e i rispettivi proprietari hanno giustamente reclamato.

Per lo stabile **Annesso Chiesa** niente di particolare salvo una differenza marcata nelle spese di riscaldamento. Per mantenere l'impianto che è quasi in fine vita, abbiamo sottoscritto un servizio di manutenzione cercando così di tenere sotto controllo i parametri mini richiesti dalla legge. Inoltre, non viene contabilizzato il residuo nafta a fine anno, salvo per redigere il conguaglio spese agli inquilini. L'ammortamento della ristrutturazione della casa parrocchiale è in linea con quanto preventivato, però non si era preventivato l'ammortamento del rifacimento della cucina app. 1° piano (fam. Rocca). Queste due voci (3514 e 3516) portano quindi ad una differenza significativa.

Nello stabile di **Via alle Pezze** abbiamo ricevuto la tassa d'utenza dell'acqua potabile, subito contestata ma senza esito alcuno. Idem per la tassa fognatura.

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

~~In *via Canonica* le varie voci di spesa preventivate sono state più o meno rispettate. Sul conto 3716 manutenzione straordinaria troviamo delle spese riconducibili alle infiltrazioni d'acqua nel negozio N.4 a PT lato nord/est che in parte sono state coperte dall'assicurazione già nel 2022. Il problema non è ancora per niente risolto e sono ancora in corso delle verifiche. A questo proposito sul conto 3730 erano stati preventivati dei rischi d'incasso che purtroppo si sono avverati. Anche l'ammortamento sul cto 3717 è stato rispettato come a preventivo. Prosegue l'accantonamento sul Fondo di Rinnovamento come stabilito a suo tempo.~~

Lo stabile *Casa delle Suore* vale lo stesso discorso dello Stabile Annesso che non si è mai considerato e contabilizzato il residuo nafta che porta differenze +/- a dipendenza dell'avvenuta fornitura. Inoltre si pensava inizialmente di ammortizzare il nuovo impianto caldaia e bruciatore sull'arco dei dieci anni, mentre si è preferito procedere con un ammortamento sui cinque anni.

Per quanto riguarda i *Terreni* la loro manutenzione varia di anno in anno, soprattutto quelli ai margini del bosco che inesorabilmente avanza e vanno tenuti sotto controllo, in particolare quelli al Poggio. In questo esercizio è stata effettuata la potatura delle piante sia sul sagrato della chiesa che quelle dell'Oratorio. Prossima potatura 2025/2026!

RICAVI

I Ricavi se guardati nella loro globalità sono in linea con il preventivo.

Per quanto riguarda la *CHIESA* nel singolo invece si verifica una differenza sulle voci 4032, 4053 e 4059 dovuta principalmente all'introduzione della polizza bianca con QR da parte della Posta, come già spiegato durante la presentazione dei conti dello scorso esercizio e sui vari bollettini parrocchiali. In effetti quando si ricevono le offerte sul CCP molto raramente è indicata la destinazione precisa di quest'ultima. Quindi era stata creata la voce di bilancio 4059 che raggruppa in sostanza i versamenti prima ricevuti sui tre conti citati. Comunque, bisogna evidenziare che gli incassi in questa categoria di conti è inferiore al preventivo e anche ai due esercizi precedenti di ca. 9'000 franchi.

I legati sono quelli in normale scadenza che vengono rimborsati dalla Curia.

Per l'*Oratorio* è doveroso rimarcare la differenza in positivo dell'affitto incassato per l'occupazione della struttura (cto 4201). In primo luogo, è aumentata l'occupazione del salone da parte del Comune di Capriasca per la ginnastica degli allievi delle scuole elementari. C'è pure abbastanza richiesta anche per altri eventi pubblici e privati. Pure la filodrammatica ha ripreso ad occupare il salone per le prove, riproponendo uno spettacolo in dialetto. Sul conto 4202 Manifestazioni varie Oratorio si pensava potesse essere organizzato qualche evento ludico particolare però non è stato il caso. Possiamo magari riprovarci quest'anno o negli anni a venire che sarebbe sicuramente un aiuto per sistemare convenientemente i giochi dei bambini presenti sul piazzale che necessitano di interventi radicali.

Nei *vari stabili* troviamo differenze principalmente nel recupero spese, dove quanto preventivato risulta sottostimato salvo in un caso. Mentre per quanto riguarda gli affitti abbiamo una differenza nello stabile *di Via Canonica* dovuto ai problemi di umidità nel negozio n.4 come già accennato commentando le voci di spesa. Pure nella *Casa delle Suore* vediamo una certa differenza negli affitti dovuti alla partenza imprevista di don Sandro Colonna. Questa differenza si controbilancia però con il minor costo nelle Congregazioni appena citate.

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

Il conto 4102 Restauro Generale Chiesa si neutralizza con la voce 3029 Finanziamento Restauro Generale che troviamo nei Costi che viene inserito a fine tabella riassuntiva solo a mo' di statistica.

Pure il contributo di **CHF 80'000.00**, che il Comune di Capriasca ci riconosce annualmente, è stato contabilizzato nel conto 4000, unitamente al contributo della Parrocchia di Sala Capriasca di **CHF. 10'000.00** che rivestono una fonte d'entrata importante ed essenziale.

Risultato d'esercizio.

L'esercizio 2023 chiude dunque con un **Disavanzo d'esercizio di CHF. 47'206.38** mentre il preventivo prevedeva un **Disavanzo di CHF 45'850.00**.

Il Consiglio Parrocchiale si tiene volentieri a disposizione per ogni altra informazione concernente il presente messaggio e invita l'assemblea a voler risolvere:

- i conti consuntivi dell'esercizio 2023 sono approvati, così come proposti;
- ne è dato scarico all'amministrazione;
- i saldi sono riportati a nuovo.

Consiglio Parrocchiale di Tesserete

Christof Affolter, Presidente

Pier Fumasoli, Contabilità e Segretariato

Tesserete, 27 marzo 2024/CA/GF/pgf