

MUNICIPIO DI MAGGIA

6673 Maggia

Ris. no. 820 del 16.11.2009

Rel. Storelli/Invernizzi/Quanchi

Maggia, 16.11.2009

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 27/2009 ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI PER L'ANNO 2010

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

con il presente messaggio, sottoponiamo alla vostra attenzione i conti preventivi 2010 del Comune e dell'Azienda Acqua Potabile.

A. PREMESSA

Nella stesura del preventivo 2010 si sono tenute in particolare attenzione alcune tematiche già toccate con la recente presentazione del piano finanziario. In particolare per quanto attiene ai beni amministrativi si è considerato l'ammortamento straordinario di 1 Milione che sarà contabilizzato con la chiusura dell'esercizio 2009. Come previsto la percentuale degli ammortamenti viene gradualmente incrementata in modo da raggiungere la media del 10% nel 2013. Il tasso medio d'ammortamento, con l'esercizio 2010 passa quindi dal 5,6% al 7%. Come già per il piano finanziario resta l'incognita di quanto sarà il contributo di localizzazione geografica per il 2010. Ricordiamo che secondo le proposte del Consiglio di Stato lo stesso dovrebbe ammontare a fr. 540'000, tuttavia in mancanza di certezze lo stesso nei conti preventivi è ancora indicato prudenzialmente in fr. 323'000 come previsto negli scorsi anni.

Le uscite di gestione corrente che per il 2010 sono preventivate in fr. 7'972'430, hanno subito un incremento di fr. 55'700 che corrisponde allo 0.7%.

Le entrate correnti sono valutate in fr. 4'626'820 e sono quindi inferiori di fr. 40'180 (0.8%) rispetto al precedente esercizio.

Con i dati sopraesposti il fabbisogno d'imposta per il 2010 si fissa a fr. 3'345'610 ed è quindi superiore del 2,9% rispetto a quello del precedente esercizio.

Tenuto conto del gettito d'imposta che, con il mantenimento del moltiplicatore al 95%, è stimato in fr. 3'349'250 (l'incremento dai fr. 3'275'000 del precedente preventivo è confermato dalle ultime previsioni), con i dati di preventivo 2010 si prospetta un avanzo di fr. 3'640. Se come auspicato il contributo di localizzazione geografica venisse adeguato vi sarebbe una maggiore entrata di fr. 217'000 per cui l'avanzo d'esercizio preventivato supererebbe fr. 220'000.

Malgrado le incertezze legate alla crisi economica il cui influsso potrebbe gravare anche sulle finanze comunali, Maggia, come peraltro affermato in sede di discussione del piano finanziario, può guardare con un cauto ottimismo al suo futuro in quanto dispone di una situazione finanziaria solida, vi sono riserve contabili che si manifesteranno positivamente sui conti dei prossimi esercizi e la crescita e lo sviluppo del comune mantengono una tendenza più che positiva.

Le principali variazioni sono dettagliatamente illustrate nel commento sui singoli dicasteri.

Vi ricordiamo che l'approvazione dei preventivi da parte del Consiglio comunale avviene sul dettaglio, secondo la classificazione per genere di conto ed istituzionale (fogli bianchi) del conto di gestione corrente. Il resto della documentazione serve per favorire una visione globale dei conti ed, a titolo informativo, per quanto attiene al conto degli investimenti.

Nel presente fascicolo, troverete la documentazione per l'esame del preventivo nel seguente ordine:

- Ricapitolazione gestione corrente per dicasteri (verde)
- Riassunto conto di gestione corrente, conto degli investimenti e conto di chiusura (viola)
- Ricapitolazione gestione corrente per genere di conto (rosa)
- Conti di gestione corrente (bianco)
- Conti degli investimenti (giallo chiaro)
- Tabella degli ammortamenti amministrativi (salmone)
- Preventivo completo dell'azienda acqua potabile (azzurro)

B. PREVENTIVO 2010

B.1 FABBISOGNO

Il fabbisogno per il 2010, è stabilito come segue:

- spese correnti	fr.	7'972'430.00
- ricavi correnti	fr.	<u>4'626'820.00</u>
- fabbisogno	fr.	3'345'610.00
		=====

B.2 OSSERVAZIONI GENERALI

In generale gli importi delle diverse poste sono stati adattati anche tenendo conto dell'andamento risultante dai movimenti avuti nel corso dell'anno appena trascorso.

Nell'esame delle singole poste segnaliamo in ordine di centro di costo le seguenti particolarità:

0. AMMINISTRAZIONE GENERALE

020. Amministrazione generale

301.00 Nel 2010 è prevista la concessione dello scatto salariale ai dipendenti che non hanno ancora raggiunto il massimo della classe oltre che al carovita (aumento stimato dello 0.5%) a tutti i dipendenti.

In questa posta è stato inserito lo stipendio della nuova impiegata amministrativa al 100% che entrerà in funzione il 01.02.2010. Quest'ultima verrà impiegata in misura del 50% presso la cancelleria comunale, occupandosi tra l'altro della gestione completa del Consorzio Centro Scolastico Bassa Vallemaggia (lavoro finora svolto dal Segretario comunale e dalla contabile). Per il restante 50% si occuperà del segretariato presso l'Ufficio tecnico.

Fino alla fine di febbraio 2010 sarà inoltre attiva presso la cancelleria comunale un'impiegata al 40%, già assunta da metà settembre 2009, il cui compito è quello di completare e armonizzare con il Cantone e la Confederazione diverse banche dati (popolazione, stabili, ...) in vista del censimento federale 2010.

301.01 Oltre allo stipendio del capo tecnico e del tecnico comunale, è stato inserito lo stipendio della nuova impiegata amministrativa assunta dal 01.02.2010 in misura del 50% (vedi punto precedente).

- 311.00 La gestione di un volume di dati sempre maggiore, l'aggiunta di programmi e l'usura del tempo richiedono un rinnovo parziale del sistema informatico.
- 318.05 Da novembre 2009 è stato assegnato un mandato esterno ad un professionista del ramo incaricato di seguire e sostenere l'operato dell'Ufficio tecnico. Questa collaborazione, che si prevede durerà fino a fine marzo 2010, è finalizzata al miglioramento dell'organizzazione del lavoro ed all'evasione di pratiche rimaste ancora inevase per mancanza di tempo.
- 318.07 L'entrata in vigore delle nuove norme per la revisione dei conti comunali (Direttiva del 16.01.2009 del Dipartimento delle Istituzioni) richiede un ampliamento dei controlli da effettuare e dei relativi riscontri da indicare nel rapporto di revisione. Questo fatto causerà un aumento delle prestazioni e relativo onorario dell'Ufficio di revisione.
- 318.08 Comprende i costi per l'hosting dei programmi di gestione dell'Ufficio tecnico (vedi messaggio 16/2009).
- 436.07 Aumento del rimborso da parte del Consorzio scolastico dovuto ad un nostro effettivo maggiore impiego di risorse umane necessario per garantirne la gestione amministrativa.

090. Compiti non ripartibili

- 312.00 Calcolo di spesa eseguito sulla base dei costi effettivi 2009 e alle condizioni di fornitura per il 2010 da parte della SES SA.
- 436.04 Quota parte delle spese relative all'utilizzo degli stabili amministrativi.

1. SICUREZZA PUBBLICA

110. Polizia

- 318.00 Per maggior chiarezza e correttezza, in questo conto verranno contabilizzate le prestazioni eseguite dalla ditta incaricata di eseguire il servizio di sicurezza e sorveglianza del traffico fermo (prima contabilizzate nel conto 352.00).
- 352.00 Onorario richiesto dalla Polizia comunale Locarno per svolgere la procedura di emissione e di incasso delle multe di circolazione.

160. Difesa nazionale civile

- 312.00 Importo stabilito sulla base dei costi effettivi 2009 e dalle condizioni di fornitura della SES SA per il 2010.
- 318.00 Quota parte comunale dell'assicurazione del nuovo stabile PCi di Lodano.

2. EDUCAZIONE

200. Scuola dell'infanzia - SI (3 sedi)

- 301.00 Gli scatti salariali ed il carovita sono applicati alla stregua degli altri dipendenti. Il Municipio, dal 01.09.2008, ha deciso di aumentare il grado d'occupazione delle 3 cuoche riconoscendo loro una mezz'ora lavorativa in più al giorno da destinare al riordino ed alla pulizia della cucina.

302.00 Gli scatti salariali ed il carovita sono applicati alla stregua degli altri dipendenti.

210. Scuole elementari

352.00 Quota parte di Maggia alle spese preventivate dal Consorzio per il 2010. Ricordiamo che, dal 01.09.2009, gli allievi del nostro Comune sono 111 su un totale di 194.

461.00 L'importo si riduce a seguito della diminuzione complessiva del numero degli allievi.

3. CULTURA E TEMPO LIBERO

300. Promozione culturale

318.00 Ricorrendo regolarmente ogni anno, il contributo versato al "Magic Blues", che ammonta a fr. 9'500.00, verrà contabilizzato separatamente nel conto 365.11.

318.01 Dal 2010 si prevede di stampare 3 numeri (anziché 2) della rivista "A tu per tu".

365.04 Comprende anche il costo previsto a carico del nostro Comune per la ristampa del libro "Storia della Vallemaggia" di Martino Signorelli (fr. 4'150.00 x 2 anni).

435.00 Ricavi da abbonamenti sottoscritti da persone che vivono fuori Comune e incassi delle quote per le inserzioni pubblicitarie.

330. Parchi pubblici e sentieri

314.02 Consiste in una quota di manutenzione ordinaria annuale dei sentieri forestali ubicati nel bosco di protezione sopra il villaggio di Someo.

340. Sport e tempo libero

365.04 Dall'analisi dei bilanci delle suddette società, abbiamo constatato che queste ultime
365.05 presentano una gestione solida e delle riserve finanziarie anche importanti. Per questo motivo il contributo comunale viene ridotto. Lo stesso potrà essere ripristinato in futuro in caso di dimostrata necessità.

365.09 Negli scorsi anni il nostro Comune ha partecipato in un modo o nell'altro al finanziamento degli impianti sciistici di Bosco Gurin. Durante l'autunno, a seguito del fallimento della Grossalp SA, si è proceduto all'aggiudicazione degli impianti tramite asta pubblica. Il Municipio è cosciente dell'importanza degli impianti per tutta la nostra regione ed alla pari di altre attività sportive e ricreative ritiene che un finanziamento alla gestione degli impianti vada assicurato anche in futuro. Il tema è pure in discussione in seno alla ASCOVAM per cui si è deciso di prevedere nel preventivo 2010 un contributo di fr. 20'000 senza per il momento definire le modalità per lo stanziamento effettivo dei fondi. Lo stesso potrà essere utilizzato se vi sarà un consenso generalizzato a livello di valle finalizzato al sostegno degli impianti di Bosco Gurin.

365.10 Recentemente è avvenuta l'apertura del nuovo Centro Balneare Regionale. Come da convenzione sottoscritta a suo tempo dagli ex Comuni di Coglio, Giumaglio, Lodano, Maggia e Moghegno, il nostro ente dovrà partecipare alla copertura del disavanzo di gestione. La partecipazione, suddivisa in base ad una specifica chiave di riparto, è limitata ad un importo massimo annuo che per il Comune di Maggia ammonta a fr. 16'700.00. Trascorsi i primi 5 anni, la garanzia di copertura del deficit sarà oggetto di nuova negoziazione tra la Centro Balneare Regionale SA ed i Comuni.

4. SALUTE PUBBLICA

490. Altri compiti per la salute

352.00 Importo adeguato in base al preventivo della SALVA.

5. PREVIDENZA SOCIALE

540. Protezione della gioventù

361.00 Dal 2008 tutti gli oneri sono a carico del Cantone.

361.01 Il Cantone lascia la possibilità ai Comuni di versare dei contributi direttamente ad istituti riconosciuti fino ad un massimo del 50% dell'importo dovuto allo stesso. Gli importi direttamente versati (vedi conto 365.03) vengono in seguito dedotti dall'importo totale dovuto al Cantone.

365.03 La posta comprende i contributi versati direttamente agli istituti riconosciuti nell'ambito della Legge per le famiglie (vedi conto 361.01) ed all'Associazione delle famiglie diurne del sopraceneri (partecipazione riconosciuta per i bambini domiciliati nel nostro Comune).

570. Case per anziani

362.00 Importo calcolato in base agli ospiti presenti attualmente in istituti riconosciuti e sulla base dei dati provvisori 2008.

365.00 Per il 2010 l'importo da versare alle case di riposo non convenzionate (Don Guanella, Maggia e Casa della Divina Provvidenza di Gordevio) viene stimato in fr. 18.35/giorno per ospite (il 50% rispetto a quanto pagato al Cantone per gli ospiti degli istituti riconosciuti).

580. Assistenza/lavoro/aiuto domiciliare

365.00 Importo calcolato in base ai dati forniti dal Cantone per il preventivo 2010.

6. TRAFFICO

620. Strade comunali

301.00 Salari degli operai comunali adeguati al carovita dello 0.5%.

312.00 Importo adeguato in base agli importi di consuntivo 2009 e alle condizioni di fornitura per il 2010 da parte della SES SA.

650. Traffico regionale

318.00 Da maggio 2009 è stata introdotta la vendita delle carte giornaliere FFS. Questo servizio è stato generalmente bene accolto. Anche se il primo anno di vendita non si è ancora concluso, si stima che perlomeno la copertura dei costi di acquisto delle giornaliere potrà essere raggiunto.

- 365.00 Con la modifica del 17.12.2008 della Legge sui trasporti pubblici, Il Gran Consiglio ha stabilito che tutti i Comuni devono partecipare al finanziamento del costo non coperto delle linee regionali, fino ad un massimo del 25% della quota netta a carico del Cantone. Il contributo 2009 del Comune di Maggia è fissato a fr. 72'824.00. Di riflesso si calcola un importo simile anche per il 2010.

7. PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

710. Eliminazione delle acque luride

- 352.00 Per il 2010 era prevista la chiusura del Consorzio MBV con l'adesione, sottoscritta dal nostro consiglio comunale negli scorsi mesi, al nuovo consorzio CDV. Purtroppo gli intoppi che si sono verificati in alcuni comuni stanno rallentando le procedure di partenza del nuovo Consorzio che, ricordiamo, raggrupperà gli attuali cinque organismi presenti dalla Vallemaggia al Piano di Magadino. Il Consorzio MBV ha quindi allestito il preventivo 2010 le cui risultanze sono state utilizzate per il contributo evidenziato in questa voce. Rispetto all'esercizio precedente i costi passano da fr. 425'000.00 a fr. 345'000.00. In caso di messa in vigore del nuovo Consorzio il risparmio sarà ancora più importante. Per quanto attiene le relazioni Comune – Consorzio MBV/CDV inerenti il conto degli investimenti (liquidazioni e finanziamenti) si sono mantenute le poste previste nel piano finanziario e in parte già votate dal CC in quanto più elevate.

- 434.01 In funzione dei minori costi di gestione è prevista una riduzione delle tasse. A dipendenza dell'entrata o meno in funzione del Consorzio CDV la riduzione potrebbe anche essere più sensibile in quanto è intenzione del Municipio di mantenere il tasso di copertura all'80-85%.

720. Eliminazione rifiuti

- 352.00 Il preventivo del Consorzio Raccolta Rifiuti di Vallemaggia registra una minor spesa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (RSU) e per gli ingombranti non riciclabili. Questo è dovuto al fatto che, con l'entrata in funzione del nuovo termovalorizzatore di Giubiasco, la tariffa per lo smaltimento degli RSU e di quelli assimilabili non riciclabili (ingombranti) non potrà superare i fr. 180.00 per tonnellata.

- 434.00 Adeguamento al ribasso della tassa raccolta rifiuti in modo da poter mantenere un grado di copertura dei costi di questo servizio a circa l'80%.

- 434.01 L'importo è stato adeguato alle risultanze di consuntivo 2008-2009. L'incasso proviene in gran parte dai giardinieri professionisti operanti sul nostro territorio.

740. Cimiteri e seppellimento

- 434.00 Purtroppo, anche nel corso del 2009, per mancanza di tempo, non è stato possibile procedere al rinnovo sistematico delle concessioni scadute nei vari cimiteri. Contiamo finalmente di poter dar seguito a questa operazione nel corso del 2010.

750. Arginature

- 352.00 Costi in base al preventivo inoltrato dal nuovo Consorzio di manutenzione arginature Rovana, Melezza.

8. ECONOMIA PUBBLICA

860. Elettricità

- 365.00 Si tratta della tassa sociale annua di adesione a Svizzera Energia (programma della Confederazione che intende promuovere l'efficienza energetica e le energie rinnovabili in collaborazione tra Confederazione, Cantoni e Comuni).
- 410.0 L'importo esposto a preventivo è relativo alla privativa del 2009 che verrà incassata nel 2010.

9. FINANZE ED IMPOSTE

900. Imposte

- 329.00 Questa posta è stata adeguata in base alle risultanze dei consuntivi 2008 e 2009.

920. Perequazione finanziaria

- 444.00 Il contributo di livellamento dovrebbe rimanere invariato anche per il 2010.
- 444.01 Il contributo di localizzazione geografica dovrebbe aumentare a fr. 540'000.00. Questo aumento è subordinato all'accettazione dal parte del legislativo cantonale delle modifiche della nuova Legge sulla Perequazione finanziaria Intercomunale (cosa che dovrebbe avvenire nei prossimi mesi). A titolo precauzionale è stato deciso di inserire nel preventivo l'importo stabilito per gli anni 2008-2009.

930. Parte alle entrate di altri enti pubblici

- 441.01 Il riparto di questa imposta era stata sospesa a causa dell'entrata in vigore nel 2006 delle misure di contenimento della spesa cantonale. A partire dall'anno 2010 tale misura decadrà. Anche se si dovrà comunque prevedere che l'effetto sugli introiti comunali si farà sentire soprattutto nel 2011, si prevede comunque che verranno emesse circa il 50% delle tassazioni inerenti le transazioni immobiliari eseguite nell'anno di competenza. Di conseguenza, sulla base degli introiti degli anni precedenti, stimiamo tale entrata in ca fr. 30'000.00.
- 441.02 Il riversamento ai Comuni del 40% dell'imposta immobiliare delle persone giuridiche era stato sospeso per gli anni 2006-2007 e ripristinato nel 2008. Dal 2009, il riversamento di una quota del 40% ai Comuni è mantenuto soltanto a favore di quegli enti che, in base alla legge speciale, partecipano al riparto delle imposte delle aziende idroelettriche e limitatamente alle imposte dovute dalle stesse. Nel nostro caso viene mantenuto il riversamento delle imposte dell'OFIMA.

940. Gestione del patrimonio e del debito

- 322.00 Grazie all'andamento positivo dei tassi d'interesse, in gennaio 2009 è stato rinnovato un prestito di fr. 2.5 mio che era al tasso variabile del 3.25% nel modo seguente: fr. 1.5 mio al tasso d'interesse dell' 1.7% (durata 1 anno) e fr. 1 mio al 2.1% (durata 2 anni). Nel 2010 avremo altri 2 prestiti da rinnovare per un totale di fr. 2.8 mio. L'interesse di rinnovo viene stimato al 2%.

323.00 Nel 2009 la Fondazione Etterlin ha effettuato un aumento di fr. 200'000.00 del prestito già in essere presso il Comune. Lo stesso sarà remunerato al tasso di favore del 2.75%.

421.00 Tasso d'interesse adeguato al valore medio di mercato. Dal 3.0% al 2.5%.

990. Spese non ripartibili

331.00 Quota ricavata dal calcolo inserito nella tabella degli ammortamenti.

C. CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Vista la facilità di interpretazione dei dati forniti nel conto investimenti, si rinuncia a commentare dettagliatamente gli stessi.

Come di consuetudine, nel preventivo del conto investimenti sono già stati inseriti i crediti conosciuti anche se non sono ancora stati votati dal legislativo.

D. AZIENDA ACQUA POTABILE

Il risultato d'esercizio per il 2010 è preventivato come segue:

- spese correnti	fr.	488'500.00
- ricavi correnti	fr.	<u>488'800.00</u>
- avanzo d'esercizio	fr.	300.00
		=====

Per quanto concerne le spese correnti dell'AAP rimandiamo di riflesso alle delucidazioni già date nell'ambito del commento ai conti comunali.

Facciamo comunque rilevare quanto segue:

312.00 L'aumento dei costi dell'energia elettrica è stato calcolato in base alle direttive della SES SA.

321.00 Tasso d'interesse adeguato al valore medio di mercato. Dal 3.0% al 2.5%.

434.00 Gli importi sono stati adeguati alle risultanze dei conti 2008.

434.03 Gli importi sono stati adeguati alle risultanze dei conti 2008.

E. CONCLUSIONI

Il Municipio, dopo queste spiegazioni, invita il lodevole Consiglio comunale a voler

risolvere :

- 1. Il conto preventivo 2010 del Comune è approvato.**
- 2. Il conto preventivo 2010 dell'Azienda Acqua Potabile è approvato.**

Vogliate gradire, egregi signori, l'espressione della nostra massima stima.

Il Sindaco:
Fiorenzo Quanchi

PER IL MUNICIPIO:

Il Segretario:
Luca Invernizzi