



MESSAGGIO MUNICIPALE NO 25/2015 ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI PER L'ANNO 2016

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

con il presente messaggio, sottoponiamo alla vostra attenzione i conti preventivi 2016 del Comune e dell'Azienda Acqua Potabile.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Premessa

Nell'elaborazione del Preventivo 2016 il Municipio è stato confrontato con la necessità, o meglio l'obbligo, di procedere ad un contenimento delle spese di gestione corrente. Lo scenario era ed è noto a tutti: l'aumento della cifra d'investimento da un lato (con il conseguente incremento di ammortamenti amministrativi ed interessi passivi) e i nuovi compiti e la partecipazione al risanamento dei conti del Cantone dall'altro, impongono a Maggia un intervento strutturale di contenimento delle spese correnti e, parallelamente, all'aumento del moltiplicatore al 95%.

Per il Municipio si è dunque trattato di agire con senso di responsabilità e rigore ancora maggiori rispetto al passato, nella consapevolezza – comunque – che i contenimenti di spesa messi in atto non andranno a peggiorare la qualità dei servizi erogati né a pregiudicare l'attività promossa da società e enti che vedranno ridursi il contributo comunale a partire dal prossimo anno. Il Municipio auspica inoltre che l'innalzamento del moltiplicatore politico venga "compensato" con la realizzazione di opere e strutture in favore della popolazione: gli investimenti di questi anni, come e soprattutto quelli in atto e futuri, contribuiscono cioè a rendere il nostro Comune più attrattivo, completo e "vivibile".

La revisione del Piano finanziario 2015-2018 dimostra chiaramente che per poter sopportare il piano degli investimenti previsto, con opere votate quasi sempre all'unanimità dal Consiglio comunale, risulta indispensabile l'esercizio di contenimento delle spese testé enunciato. Il Municipio auspica quindi che pure il Legislativo capisca l'urgenza di tale operazione e ne condivida le scelte. Anche perché sarebbe irresponsabile concentrarci unicamente sul breve termine: una sana ed oculata gestione comunale presuppone la garanzia che pure nel medio-lungo termine il Comune possa continuare ad operare senza essere con l'"acqua alla gola", mantenendo un certo numero di servizi e la capacità di investire in opere e strutture anche in futuro. Ribadiamo, infine, quanto illustrato alla Commissione della Gestione e ai capi-gruppo, in occasione della presentazione della bozza di Piano finanziario: senza i contenimenti di spesa a gestione corrente e la scelta di proporre una politica d'investimento basata solo sulle priorità, il capitale proprio del Comune (al 31.12.2014 di ben Fr. 3'500'000) sarebbe diventato in pochi anni addirittura negativo. Scenario, naturalmente, inaccettabile!

Per informazione e trasparenza, segnaliamo che nel 2016 avverrà un lieve aumento delle tasse d'uso delle canalizzazioni e dell'acqua potabile, invariate da molti anni e comunque ancora al di sotto della media cantonale.

Il 2016, che come ben si sa coincide con il rinnovo dei poteri comunali, sarà pertanto un ennesimo anno molto impegnativo per tutti. Il Municipio tiene come sempre a ringraziare in modo particolare l'amministrazione comunale, grazie alla quale è possibile assicurare quotidianamente servizi e progetti in favore della cittadinanza.

Gestione corrente 2016

Il **preventivo 2016** – tenuto conto di quanto sopra – prevede un **disavanzo di esercizio quantificato in Fr. 260'957.00**.

Le probabili **entrate per imposte comunali sono stimate a Fr. 3'943'000.00**.

Il risultato d'esercizio previsto comprende già la riduzione della partecipazione del Cantone al sussidio delle sezioni di scuola dell'infanzia e elementare. Non sono per contro stati presi in considerazione eventuali benefici derivanti dal prospettato aumento dell'imposta personale da Fr. 20.00 a Fr. 40.00 per ogni persona maggiorenne domiciliata (modifica della Legge tributaria di competenza del Gran Consiglio).

Con il 2016 attendiamo inoltre la conferma dell'ammontare del nuovo fondo FER, Fondo per le Energie Rinnovabili, per il quale abbiamo ricevuto un acconto di Fr. 237'498.00 e siamo in attesa del primo conguaglio (per il 2014). Questo fondo sarà utilizzato per diversi lavori e/o investimenti che comportano miglioramenti dell'efficienza e risparmio energetico.

Per quanto riguarda gli incentivi che saranno messi a disposizione della cittadinanza in quest'ambito, il Municipio emanerà una specifica ordinanza.

Investimenti 2016

In totale si prevedono investimenti netti per ca. Fr. 4'460'000.00 a cui vanno dedotti Fr. 998'986.00 di ammortamenti amministrativi. In particolare:

- si concluderanno due importanti opere: il **magazzino comunale con caserma pompieri** e gli interventi alla **strada Sgrùssa a Maggia**;
- continueranno i lavori al **Centro scolastico dei Ronchini**: oltre ad interventi di minore entità, dovrebbe iniziare l'**edificazione della nuova "ala" degli spogliatoi**;
- prenderanno avvio i lavori di costruzione dell'**argine a Riveo-Visletto**, dopo la crescita in giudicato del PR;
- avverrà la realizzazione della **passerella Maggia-Moghegno**.

Accanto a questi investimenti di rilievo, vi saranno interventi di minor impatto finanziario, non per questo meno importanti per la nostra realtà comunale.

A. GESTIONE CORRENTE

Per il 2016 prevediamo, rispetto al preventivo 2015, leggere variazioni sia delle entrate che delle uscite. Il fabbisogno d'imposta annuale risulta quasi uguale ed ammonta a Fr. 4'203'957.00. Ecco le cifre riassuntive dei due preventivi:

	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Variazione		
		(dopo emendamenti C.C.)			
Gestione corrente					
Totale spese correnti	9'835'112.00	9'471'019.75	+	364'092.25	+ 3.84%
Totale ricavi correnti	5'631'155.00	5'292'762.00	+	338'393.00	+ 6.39%
Fabbisogno d'imposta	4'203'957.00	4'178'257.75	+	25'699.25	+ 0.62%

La stima del gettito 2016 fatta sulla base del moltiplicatore al 95% è di:

	2016 (95%)	2015 (90%)
Stima gettito d'imposta	3'943'000.00	3'628'000.00
Risultato d'esercizio previsto	-260'957.00	-550'257.75

Di seguito presentiamo le variazioni per centro di costo:

DICASTERI	Netto costi/ricavi 2016	Netto costi/ricavi 2015	Differenze sul preventivo 2015
0 Amministrazione generale	-1'073'735	-1'079'665	-5'930
1 Sicurezza pubblica	-326'985	-256'980	70'005
2 Educazione	-1'587'320	-1'610'677	-23'357
3 Cultura e tempo libero	-393'645	-458'780	-65'135
4 Salute pubblica	-101'900	-100'800	1'100
5 Previdenza sociale	-1'580'625	-1'529'610	51'015
6 Traffico	-1'157'479	-1'309'280	-151'801
7 Protezione ambiente e sistem. territorio	-54'475	-103'695	-49'220
8 Economia pubblica	186'690	156'442	-30'248
9 Finanze e imposte	1'885'517	2'114'787	229'270
Fabbisogno d'imposta	4'203'957	4'178'258	-25'699
Gettito d'imposta previsto	3'943'000	3'628'000	-315'000
Risultato previsto	-260'957	-550'258	-289'301
Ammortamenti amministrativi	998'986	693'425	-305'561
Autofinanziamento	738'029	143'167	-594'862
Onere netto per investimenti	-4'463'600	-5'398'400	-934'800
Risultato totale avanzo-disavanzo	-3'725'571	-5'255'233	-1'529'662

Dalla tabella risultano chiaramente le principali differenze per singolo dicastero che saranno più avanti oggetto di ulteriori spiegazioni di dettaglio.

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 (lilla)
- Ricapitolazione gestione corrente per genere di conto (rosa)
- Conti di gestione corrente (bianco)
- Conti degli investimenti (giallo)
- Tabella degli ammortamenti amministrativi (salmone)
- Preventivo completo dell'azienda acqua potabile (azzurro)

B. COMMENTO PER CENTRO DI COSTO

In generale gli importi delle diverse poste sono stati adattati anche tenendo conto dell'andamento risultante dai movimenti avuti nel corso del 2015 (situazione a metà settembre).

In particolare vi segnaliamo i seguenti cambiamenti che interessano più dicasteri:

30 Spese per il personale

Per il 2016 sono stati inclusi nel preventivo gli usuali scatti di stipendio per i dipendenti che ne hanno diritto. Non è invece più stato incluso lo stipendio per un operaio supplementare visto che il Municipio non ha ancora deciso, per il momento, di procedere ad una eventuale nuova assunzione.

Viene a cadere anche il versamento dell'indennità di famiglia (economia domestica) per il personale con figli fino a 12 anni che il Cantone ha già abolito. Ricordiamo che recentemente anche il Consiglio comunale si è espresso in questo senso accettando la modifica del Regolamento Organico dei dipendenti.

31 Spese per beni e servizi

In generale sono state diminuite le spese di manutenzione per cui le cifre risultano complessivamente inferiori rispetto al 2015.

32 Interessi passivi

L'accessione di nuovi crediti per gli investimenti previsti porterà inevitabilmente ad un aumento degli interessi passivi. D'altra parte, il Municipio intende anche ridurre il tasso di interesse preferenziale per la remunerazione del prestito concesso al Comune dalla Fondazione Etterlin.

33 Ammortamenti

Facciamo rimarcare oltre Fr. 300'000.00 in più di ammortamenti sulle nuove costruzioni.

38 Versamenti a finanziamenti speciali

Viene incluso il fondo FER, non previsto nel 2015

42 Redditi dalla sostanza

La differenza principale consiste nel nuovo dividendo SES che è stato calcolato in Fr. 20'000.00.

43 Ricavi

È inclusa una differenza di ca. Fr. 55'000.00 sulle tasse d'uso canalizzazioni (aumento).

46 Contributi per spese correnti

A pareggio della voce 38. Anche in questa voce viene incluso il fondo FER.

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

0. AMMINISTRAZIONE GENERALE

020. Amministrazione generale

- 301.00 Gli stipendi contemplano alcuni scatti di anzianità, oltre ad un importo di Fr. 11'000.00 quale riserva per l'assunzione di personale ausiliario necessario per svolgere dei compiti ad hoc.
- 436.04 E' stato aumentato l'importo richiesto all'Azienda Acqua potabile per i lavori amministrativi effettuati dal Comune.

090. Compiti non ripartibili

- 301.03 Importo adeguato all'attuale situazione degli assegni figli (vedi anche 436.02).
- 318.03 La copertura assicurativa degli stabili amministrativi è stata aggiornata durante il 2015 con l'aggiunta della copertura per le passerelle sul fiume Maggia, finora non assicurate.

1. SICUREZZA PUBBLICA

101. Autorità regionale di protezione

- 301.00 Si tratta dello stipendio della segretaria della ARP il cui tempo di lavoro, a causa dei sempre crescenti oneri amministrativi a cui è sottoposto questo servizio, già l'anno scorso è stato aumentato dal 35% al 40%.
- 301.01 Crescono i casi di pupilli indigenti per cui gli onorari dei curatori restano per legge molto spesso a carico del Comune (vedi anche 436.00).

110. Polizia

- 318.00 A seguito dell'introduzione della polizia di prossimità non si farà più capo al servizio di sicurezza privato utilizzato negli scorsi anni, se non per casi puntuali.
- 352.00 L'importo previsto dalla convenzione con Locarno ammonta, come noto, a Fr. 60.00/anno per abitante.
- 437.00 Tramite il nuovo servizio di polizia verranno emesse un certo numero di multe per traffico e posteggi. Si tratta di una semplice stima e non di un obiettivo finanziario da raggiungere.

140. Polizia del fuoco

- 316.00 In questo conto è stato calcolato l'affitto per 9 mesi dell'attuale capannone che ospita il corpo pompieri, tenuto conto della prossima apertura della nuova caserma.
Per quanto riguarda la nuova struttura, non si è proceduto ad adeguare le spese per riscaldamento, elettricità, pulizia etc. in quanto saremo in grado di valutare più precisamente questi costi solo con l'allestimento del preventivo 2017.

160. Difesa nazionale civile

- 312.00 Il consumo degli ultimi due anni era fortemente influenzato dal malfunzionamento di un impianto nella sede di Moghegno. Il problema ora è stato risolto.

316.00 La manutenzione delle sirene site sul territorio viene preso a carico dal Consorzio PCi ed i costi vengono ripartiti fra tutti i Comuni consorziati.

383.00 Da 1.1.2014 i contributi sostitutivi per rifugi in abitazioni nuove o riattate vengono incassati

430.00 direttamente dal Cantone.

2. EDUCAZIONE

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

301.03 Importo adeguato all'attuale situazione degli assegni figli (vedi anche 436.02).

302.06 Da inizio 2015 è attiva anche per le sezioni SI una docente di supporto agli allievi alloggiati. La posta tiene conto dei relativi costi.

305.00 Il costo per la copertura parziale degli stipendi ai supplenti, già adeguata per il 2015, subirà un nuovo aumento nel 2016.

461.00 Per quanto riguarda il contributo cantonale si è tenuto conto della prospettata riduzione di Fr. 10'000.00 per sezione.

210. Scuole elementari

461.00 Come per le scuole dell'infanzia, anche in questo caso si è tenuto conto della prospettata riduzione di Fr. 10'000.00 per sezione del sussidio cantonale.

212. Scuole medie

366.00 Il Municipio ritiene che il contributo comunale per le attività diverse dovrebbe passare da Fr. 120.00 a 100.00 per allievo a partire dal 2017. La questione dovrà però dapprima essere concordata tra i Comuni Valmaggese. Nel 2016 l'importo a preventivo rimane quindi invariato.

3. CULTURA E TEMPO LIBERO

300. Promozione culturale

318.00 Il Municipio ha deciso di non più riproporre l'organizzazione della manifestazione Piazza Viva.

318.01 Nel 2016 il periodico comunale "A tu per tu" sarà ridotto a due edizioni, come accadeva nei primi anni di pubblicazione.

365.00 È stata calcolata una riduzione su tutti i contributi comunali ad associazioni e società attive sul territorio nell'ambito culturale, fatto salvo (per il 2016) per la neonata Filarmonica Valmaggese.

330. Parchi pubblici e sentieri

301.00 Il Municipio ha deciso di ridurre l'importo da destinare alla pulizia dei sentieri, obiettivo che potrà essere raggiunto mediante l'esclusione di alcune tratte di importanza minore e con l'intensificazione della collaborazione con l'Ente turistico.

340. Sport e tempo libero

318.00 L'organizzazione di "Maggia in movimento" (o di qualcosa di simile) dovrebbe essere ripresa da privati/associazioni comunali. E' comunque previsto il versamento di una partecipazione a sostegno dei nuovi organizzatori.

365.00 Anche per queste voci è stata calcolata una riduzione dei contributi comunali versati alle varie
365.08 società e associazioni.

365.09 Come da accordi presi in sede di Ascovam, viene reintrodotta un contributo diretto al proprietario degli impianti di Bosco Gurin a parziale copertura delle spese di manutenzione annuale degli impianti.

390. Culto

362.00 In occasione di un incontro avvenuto nel corso del mese di settembre, le Parrocchie del Comune sono state informate della necessità da parte del Municipio di procedere ad una graduale riduzione della congrua già a partire dal 2016. Di conseguenza gli enti parrocchiali dovranno rivalutare le proprie situazioni ed esigenze e quindi di verificare la possibilità di predisporre un'eventuale riorganizzazione pastorale in collaborazione con la Curia e le altre Parrocchie della Valle.

5. PREVIDENZA SOCIALE

520. Assicurazioni sociali

361.00 Resta invariato il contributo dell'8.5% sull'ultimo gettito conosciuto.

540. Protezione della gioventù

361.01 Il contributo è calcolato sulla base del gettito d'imposta.

365.00 Anche in questo ambito viene ridotto il contributo comunale annuale.

365.01

570. Case per anziani

362.00 Le giornate di cura finanziate dal Comune con versamento al Cantone per persona sono ora comprensive anche degli ospiti dell'Istituto Don Guanella di Maggia. Viene così a cadere il contributo ad istituti non convenzionati.

Questo importo comprende una previsione di spesa di Fr. 38.00 al giorno per 12'200 giornate di degenza con il quale raggiungiamo il tetto massimo dovuto del 6% del gettito d'imposta.

A questo importo valutato Fr. 346'000.00 va aggiunto poco meno del 5% sempre del gettito per arrivare alla cifra finale di Fr. 625'000.00.

364.00 I Comuni Valmaggese hanno stipulato una convenzione con la Fondazione Vallemaggia e l'AVAD che prevede una partecipazione annuale dei Comuni Valmaggese a copertura degli oneri ipotecari (interessi e ammortamenti) dovuti dalla Fondazione Vallemaggia per i crediti bancari concessi per finanziare gli investimenti relativi alla costruzione del nuovo centro socio sanitario di Cevio. Per l'anno 2015 il nostro Comune ha versato un contributo Fr. 2.50 per giornata di degenza per ogni persona domiciliata e lo stesso importo è stato messo a preventivo 2016.

580. Assistenza/lavoro/aiuto domiciliare

318.00 Non è ancora avvenuta la prevista assunzione – a livello regionale – di un assistente sociale itinerante che, stando alle ultime informazioni, dovrebbe entrare in funzione entro il mese di giugno del 2016.

365.00 Importo calcolato in base alle informazioni ricevute dal Cantone.

365.01

366.00

6. TRAFFICO

620. Strade comunali

301.00 È l'importo per quattro operai al 100% e uno al 30%: quest'ultimo è pure occupato come sorvegliante acquedotti (AAP) per il rimanente 70%.

301.01 Il Municipio intende far capo anche nel 2016 a personale avventizio, molto utile per lavori di manutenzione a stabili e infrastrutture comunali.

301.03 Importo adeguato all'attuale situazione degli assegni figli (vedi anche 436.03).

314.00 L'importo della posta in questione è stato nuovamente ridotto per rapporto alle minori disponibilità finanziarie che si prospettano nei prossimi anni.

490.02 L'addebito interno per le piazze rifiuti è direttamente legato al risultato del servizio rifiuti.

7. PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

710. Eliminazione delle acque luride

352.01 Dati estrapolati dal preventivo 2016 del Consorzio depurazione acque del Verbano.

434.01 Per il 2016 si prevede di modificare la tassa d'uso passando al 1.8 ‰ del valore di stima al 2.1 ‰. Solo in questo modo sarà possibile garantire la copertura dei costi di questo servizio.

720. Eliminazione rifiuti

352.00 Dati basati sul preventivo 2016 del Consorzio raccolta rifiuti di Vallemaggia.

434.00 Per il 2016 non si prevede di modificare la tassa d'uso.

8. ECONOMIA PUBBLICA

830. Turismo

301.00 Anche per il 2016 viene confermato - in collaborazione con l'Ufficio natura e paesaggio e

303.00 i Comuni di Cevio e Avegno Gordevio, il programma che prevede l'assunzione di

305.01 due animatori delle golene.

317.00 460.00 + 461.01+463.00

860. Elettricità

- 366.00 Nuovo importo a disposizione per la promozione dello sviluppo sostenibile già votato dal Consiglio comunale nella seduta del 9 giugno 2015.
- 410.02 L'importo esposto è quello già confermato inerente il contributo uso strade 2015 che verrà contabilizzato nel 2016.
- 461.00 Qui verrà registrato l'incasso del fondo FER che verrà poi accantonato/pareggiato con il conto 385.00.
- 485.00 In questa posta invece verranno registrati i prelievi dal FER a favore – per esempio – di spese di gestione corrente in ambito energetico.

9. FINANZE ED IMPOSTE

920. Perequazione finanziaria

- 444.00 Pur avendo proposto una modifica del moltiplicatore d'imposta (dal 90% al 95%) l'importo riportato è simile a quello inserito nel 2015. Cambiano però le regole del calcolo: per il 2015 la cifra esatta non ci è ancora stata comunicata.

930. Parte alle entrate di altri enti pubblici

- 441.01 In considerazione delle cifre registrate negli scorsi anni, viene introdotto un importo anche a preventivo.

940. Gestione del patrimonio e del debito

- 318.00 L'aumento è dovuto principalmente al costo per la gestione del deposito titoli aperto per la custodia delle azioni SES.
- 322.01 Il Municipio intende ridurre la remunerazione del prestito in vigore con la Fondazione Etterlin al 2 % (precedentemente 3 %).
- 422.01 Nuovo dividendo da azioni SES.

942. Gestione immobili patrimoniali

- 312.00 Gli interventi effettuati alla casa ex-Pedrazzini, in particolare la sostituzione dell'impianto di riscaldamento e la posa di nuove finestre, dovrebbe portare alla riduzione dei costi per il riscaldamento dell'edificio.
- 423.00 L'appartamento ubicato nella casa ex-Pedrazzini è ora nuovamente affittato.

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 2016 è preventivato come segue:

- spese correnti	fr.	590'501.00
- ricavi correnti	fr.	575'550.00
- avanzo d'esercizio	fr.	-14'951.00

Per il 2016 viene riproposto l'impiego del sorvegliante a favore dell'azienda nella misura del 70%. Il rimanente 30% sarà impiegato come finora a supporto della squadra esterna comunale.

Il Municipio, qualora vi fosse la necessità in futuro, si riserva la facoltà di aumentare la percentuali d'impiego a favore dell'azienda.

Finanziariamente segnaliamo che, come già in precedenza, per l'ammortamento delle infrastrutture d'approvvigionamento idrico viene definito in modo obbligatorio il sistema lineare in base alla durata di utilizzo dei beni (art. 158 cpv. 3 LOC e art. 13 cpv. 3 Rgfc). In pratica vengono determinati dei tassi di ammortamento fissi per tipo di opera e non più, come in passato, una forchetta con un minimo ed un massimo. Questo sistema risulta più coerente con il sistema di ammortamento lineare che privilegia l'allineamento dell'ammortamento alla durata di utilizzo rispetto all'obiettivo della creazione di autofinanziamento.

Facciamo presente che nel 2016 è stato preventivato l'aumento della tassa d'uso (ca. 2.5/3%) per la necessità di garantire la copertura dei costi di gestione dell'azienda.

Per ciò che riguarda gli investimenti, nel corso del prossimo anno avverrà la progettazione del progetto di collegamento degli acquedotti di Maggia, Moghegno, Aurigeno e Lodano, opera prevista negli anni a seguire.

E. CONCLUSIONI

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

risolvere :

- 1. Il conto preventivo 2016 del Comune è approvato.**
- 2. Il conto preventivo 2016 dell'Azienda Acqua Potabile è approvato.**
- 3. È stabilito al 95% il moltiplicatore comunale d'imposta per il 2016 .**

Con la massima stima.

Il Sindaco:
Aron Piezzi



PER IL MUNICIPIO:



Il Segretario:
Luca Invernizzi

