

**M E S S A G G I O** No 30 / 2013

Signor Presidente,
signore Consigliere comunali,
signori Consiglieri comunali,

secondo le disposizioni della LOC, vi presentiamo il conto preventivo per l'anno 2014 dell'amministrazione comunale. Le cifre essenziali si riassumono nei termini seguenti:

	Preventivo 2014		Preventivo 2013	
Conto di gestione corrente				
Uscite correnti	13'104'553		13'084'513	
Ammortamenti amministrativi	595'000		555'000	
Addebiti interni	0		0	
Totale spese correnti	<u>13'699'553</u>		<u>13'639'513</u>	
Entrate correnti	4'361'410		6'740'270	
Accrediti interni	0		0	
Totale ricavi correnti	<u>4'361'410</u>		<u>6'740'270</u>	
Fabbisogno	9'338'143		6'899'243	
Gettito imposta comunale MP	84% 8'793'800		74% 7'871'000	
Risultato d'esercizio	<u>-544'343</u>		<u>971'757</u>	
 Conto degli investimenti in beni amministrativi				
Uscite per investimenti	3'065'100		2'277'100	
./. Entrate per investimenti	200'000		730'000	
Onere netto per investimenti	<u>2'865'100</u>		<u>1'547'100</u>	
 Conto di chiusura				
Onere netto per investimenti	2'865'100		1'547'100	
Ammortamenti amministrativi	595'000		555'000	
Risultato d'esercizio	<u>-544'343</u>		<u>971'757</u>	
Autofinanziamento	50'657		1'526'757	
Risultato totale	<u>-2'814'443</u>		<u>-20'343</u>	



Il fabbisogno da coprire mediante imposte è aumentato rispetto al preventivo dell'anno in corso per un importo molto consistente di fr. 2'439'000.-

Come ampiamente e ripetutamente anticipato, il 2013 rappresentava l'ultimo anno di un triennio caratterizzato da entrate straordinarie. Conseguentemente il 2014 vede un aumento importante del fabbisogno d'imposta da prelevare tramite un moltiplicatore d'imposta in chiaro aumento rispetto al 2013. Ciò nonostante il risultato d'esercizio sottopostovi riporta un disavanzo di circa mezzo milione di franchi. Questo è in linea con il piano finanziario presentato l'autunno dell'anno scorso ed è sopportabile dal capitale proprio esistente.

Altro elemento caratteristico del presente preventivo è un aumento della spesa corrente. Questa è in parte legata a decisioni dell'esecutivo (per esempio investimenti sulla sicurezza) e in parte a decisioni a livello cantonale con un riversamento di spese a livello comunale. Come si è appreso dai quotidiani, questo modo di agire intrapreso dal Cantone è stato in parte stigmatizzato da alcuni esecutivi ticinesi. Anche il nostro Comune esprime, a questo proposito, la propria preoccupazione.

Va comunque anche rilevato che l'esecutivo ha già implementato nei conti preventivi alcune misure di risparmio (per esempio la diminuzione di costi per manutenzione della casa comunale o delle case popolari che, in vista di importanti lavori di rinnovamento, saranno oggetto di richiesta di credito in separata sede). Successivi risparmi non ancora quantificati potranno venir decisi e attuati durante l'anno e saranno quindi esposti nei conti consuntivi.

Esaminando il preventivo suddiviso per gruppi di conto, alle spese abbiamo la seguente situazione:

Costi	2014	2013	Differenza	%
30 Spese per personale	5'015'300	5'048'750	-33'450	-0.66
31 Spese per beni e servizi	2'269'800	2'238'900	30'900	1.38
32 Interessi passivi	371'100	442'250	-71'150	-16.09
33 Ammortamenti	868'500	837'000	31'500	3.76
35 Rimborsi a enti pubblici	811'200	787'200	24'000	3.05
36 Contributi propri	4'340'653	4'263'413	77'240	1.81
36 Finanziamenti speciali	23'000	22'000	1'000	4.54
Totale	13'699'553	13'639'513	60'040.00	0.44

L'incidenza percentuale di ogni gruppo di spesa sul totale delle uscite si sviluppa nei termini riassunti nella tabella seguente:

Costi	2014	2013
30 Spese per personale	36.61 %	37.01 %
31 Spese per beni e servizi	16.57 %	16.42 %
32 Interessi passivi	2.71 %	3.24 %
33 Ammortamenti	6.34 %	6.14 %
35 Rimborsi a enti pubblici	5.92 %	5.77 %
36 Contributi propri	31.68 %	31.26 %
38 Finanziamenti speciali	0.17 %	0.16 %
Totale	100.00 %	100.00 %



Si rileva, come già in passato, l'incidenza dei costi per il personale, che comunque poco possono essere modificati vista la struttura del nostro Comune, e quella estremamente onerosa dei contributi propri che il nostro Comune deve giocoforza versare (gran parte di questi costi ci vengono imposti dal Cantone). Per i dettagli rimandiamo ai commenti che seguono.

Sui singoli gruppi di spesa si osserva:

30 Spese per il personale

Gli oneri complessivi per il personale registrano una diminuzione rispetto all'anno corrente di fr. 33'450.-

Per il 2014, vista l'evoluzione dell'indice nazionale dei prezzi al consumo al momento della stesura dei conti preventivi, non è stato previsto un adeguamento degli stipendi al carovita. Una decisione definitiva in merito sarà presa dal Municipio nel mese di dicembre, sulla base dell'eventuale rincaro effettivo. Sono stati inoltre previsti a preventivo gli usuali scatti di anzianità per il personale che ne ha ancora diritto.

A livello di organico si prevedono alcuni cambiamenti rispetto all'anno corrente.

Per la Cancelleria comunale (gruppo di spesa 000) le uscite si assestano sui valori del 2012. I minori costi preventivati, pari a fr. 60'000.- rispetto al 2013, sono legati alla riorganizzazione dell'UTC avvenuta nel 2013, dove la sostituzione del capotecnico aveva giocoforza comportato un doppio stipendio per un periodo di 8 mesi.

Al dicastero Sicurezza pubblica, per il Corpo di polizia unificato Muralto-Minusio, dalla prossima primavera inizieranno la formazione cantonale 3 nuovi aspiranti agenti ed il relativo onere a nostro carico ammonta a circa fr. 85'000.-. Visto che questi potranno essere operativi solo dal 2015, il Municipio ha deciso di aumentare l'attuale effettivo con l'assunzione di un ausiliario di polizia a partire dal 1° gennaio 2014, che opererà unicamente sul suolo di Muralto; ciò comporterà una maggior uscita di circa fr. 70'000.-.

Questo anche in sintonia con la nuova legge di polizia, che prevede la possibilità di dotarsi di personale ausiliario per lavori di supporto alle attività eseguite dagli agenti di polizia.

Al capitolo Educazione va segnalato il fatto che il nuovo docente di ginnastica non viene più stipendiato da Muralto; la minor spesa prevista agli stipendi è comunque compensata da maggiori oneri per rimborsi stipendi ad altri Comuni.

31 Spese per beni e servizi

Il lieve aumento in questo gruppo di conti, quantificabile in circa fr. 30'000.-, è dovuto in particolare alla riorganizzazione della mensa scolastica (che, ricordiamo, è organizzata per volontà e non per legge dal Municipio per i ragazzi delle scuole elementari e per coloro che aderiscono al servizio extrascolastico MIRA), a maggiori costi per i trasporti pubblici ed a piccoli adattamenti su alcune voci contabili, e meglio come spiegheremo in seguito.

32 Interessi passivi

Anche nel corso del 2014, grazie alla prevista buona liquidità disponibile, non dovrebbe essere necessario far capo a nuovi capitali di terzi per il finanziamento degli importanti investimenti in fase di realizzazione; prudenzialmente è stato comunque inserita una spesa di fr. 15'000.- al conto 322.093 del dicastero Finanze relativo ad un eventuale nuovo mutuo.

L'attuale situazione dei mercati finanziari, malgrado la totalità dei debiti a medio termine ammonti all'incirca a 19 milioni di franchi, ci permette di contabilizzare degli interessi passivi sempre meno onerosi: il tasso medio dei vari mutui al 31.12.2012 si fissava al 1.86%, al 31.12.2013 sarà del 1,41% e per il 2014, secondo le nostre previsioni, dovrebbe aggirarsi attorno all' 1,3%.



33 Ammortamenti

Le aliquote degli ammortamenti amministrativi, come già previsto per gli anni 2012 e 2013, sono state portate oltre il minimo legale del 10% previsto dalla LOC (2014: 11.00%); come si evince dagli allegati ai conti preventivi, pagine 48 e 49, tutte le nuove opere relative alle canalizzazioni sono state estrapolate in una seconda tabella (come già avviene con la presentazione dei conti consuntivi), in quanto non devono rientrare nella sostanza ammortizzabile vincolata al minimo legale ma ammortizzate a quota costante.

35 Rimborsi a enti pubblici

L'incremento di queste uscite è essenzialmente dovuto alla quota che dovremo versare per il docente di ginnastica, come spiegato in precedenza.

36 Contributi propri

Le previsioni note al momento dell'allestimento del preventivo per il 2014 prevedono un aumento della partecipazione dei Comuni alle spese per le assicurazioni sociali per un importo di 20 milioni di franchi (pari al contributo straordinario richiesto nel 2013 quale partecipazione al risanamento finanziario del Cantone che non sarà più riproposto), a cui si aggiungerebbero altri 12,1 milioni di franchi a seguito del previsto aumento della quota a carico dei Comuni per la partecipazione alle spese per il trasporto pubblico e per le spese dell'assistenza. In totale i maggiori oneri riversati sui Comuni dovrebbero ammontare a circa 32 milioni, a cui si dovrebbero contrapporre effetti indiretti positivi sulle finanze comunali (minori costi e maggiori ricavi) però difficilmente quantificabili a livello comunale. Tutte queste ipotesi devono peraltro ancora venir confermate dal Consiglio di Stato prima e dal Gran Consiglio poi.

Dalla tabella sottostante si può rilevare il costante aumento di queste spese.

2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005
Prev.	Prev.	Prev.	Cons.	Cons.	Cons.	Cons.	Cons.	Cons.	Cons.
31.68%	31.26%	27.26%	28.34%	24.85%	26.09%	25.28%	25.10%	25.25%	26.05%

Sul fronte dei ricavi l'evoluzione per gruppo di conti si presenta nei termini seguenti:

Ricavi	2014	2013	Differenza	%
40 Imposte	340'000	340'000	0	0.00
41 Regalie e concessioni	277'500	582'500	-305'000	-52.36
42 Redditi della sostanza	1'725'160	1'723'920	1'240	0.07
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	1'235'850	1'317'450	-81'600	-6.19
44 Contributi senza fine spec.	96'700	2'107'200	-2'010'500	-95.41
45 Rimborsi da enti pubblici	313'200	243'200	70'000	28.78
46 Contributi per spese	353'000	406'000	-53'000	-13.05
48 Prelievi da fin. speciali	20'000	20'000	0	0.00
Totale	4'361'410	6'740'270	-2'378'860	-35.29



L'incidenza percentuale di ogni gruppo sul totale delle entrate è riassunta nella tabella seguente:

Ricavi	2014	2013
40 Imposte	7.79%	5.04%
41 Regalie e concessioni	6.36%	8.64%
42 Redditi della sostanza	39.56%	25.58%
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	28.34%	19.55%
44 Contributi senza fine spec.	2.22%	31.26%
45 Rimborsi da enti pubblici	7.18%	3.61%
46 Contributi per spese correnti	8.09%	6.02%
48 Prelievi da fin. Speciali	0.46%	0.30%
Totale	100.00 %	100.00 %

41 Regalie e concessioni

Questo gruppo di ricavi comprende unicamente l'indennità versata dalla SES, che dal 2014 subirà un'importante riduzione, e meglio come vedremo in seguito.

44 Contributi senza fine specifico.

Si tratta di tutti quei ricavi che si riferiscono a partecipazioni delle entrate del Cantone, in particolare sugli utili immobiliari, sulle imposte di successione e sull'imposta immobiliare delle persone giuridiche. Se escludiamo gli anni dal 2007 al 2009, durante i quali il Cantone aveva provvisoriamente sospeso la partecipazione dei Comuni all'imposta di successione nell'ambito del pacchetto di misure per il riequilibrio delle finanze cantonali, queste entrate ricoprivano un ruolo importante per il nostro Comune.

Dal 1° gennaio 2013 la partecipazione dei Comuni ticinesi all'imposta di successione è stata definitivamente abrogata, e non è da escludere che a breve termine anche le altre partecipazioni vengano soppresse.

L'importante diminuzione nel 2014 è legata alla contabilizzazione nel 2013 dell'imposta di successione menzionata nell'introduzione.

Per gli altri gruppi dei ricavi non vi sono osservazioni particolari da formulare.



Esaminando la ripartizione per singoli dicasteri annotiamo quanto segue.

0 AMMINISTRAZIONE

301.100 Stipendi personale in organico

Questa voce si attesta sui valori dei consuntivi 2012. Come già anticipato, la differenza rispetto ai preventivi 2013 è dovuta al “doppio stipendio” versato quest’anno per la sostituzione del capotecnico.

314.300 Manutenzione stabili

Si è ritenuto opportuno ridurre le spese di manutenzione per lo stabile dell’Amministrazione, siccome prossimamente sarà licenziato il messaggero concernente il risanamento globale del palazzo comunale. Ogni prossimo intervento di manutenzione dovrà quindi essere ridotto allo stretto necessario.

318.021 Rete wireless Muralto

I punti attualmente in funzione sul territorio comunale sono passati dai 4 previsti nel 2012 a 5 e pertanto la relativa spesa ricorrente è stata adattata.

318.040 Spese di rappresentanza – 318.060 Ind. operazioni

Queste voci di spesa sono state leggermente ritoccate verso l’alto, in sintonia con quanto fatto registrare negli scorsi anni.

436.300 Rimborsi rappresentanze in consigli di amministrazione

Dall’autunno 2013 il nostro Comune non ha più alcun rappresentante nel consiglio di amministrazione della Società Elettrica Sopracenerina e pertanto questo ricavo viene a cadere.

452.130 Recupero spese UTC Orselina

L’importo esposto scaturisce da una valutazione delle prestazioni che i nostri tecnici dovrebbero fornire al Comune di Orselina, sulla base di quanto svolto finora dall’introduzione della convenzione.



1 SICUREZZA PUBBLICA

100 CORPO DI POLIZIA

301.100 Stipendi personale in organico

Come già anticipato, oltre all'attuale effettivo del nostro Corpo di polizia – 1 Comandante e 7 agenti – dal mese di marzo 2014 tre nuovi aspiranti inizieranno la scuola cantonale di polizia ed i relativi stipendi andranno a carico dei Comuni di Muralto e Minusio nella misura del 50% ciascuno. Dall'inizio dell'anno è pure prevista l'assunzione di un ausiliario di polizia, che dovrebbe in parte supplire le carenze attuali del nostro effettivo, a seguito della partenza di due agenti di Muralto nell'autunno 2012 e finora rimpiazzati con una sola nuova unità lavorativa. Inizialmente il Municipio aveva ipotizzato l'assunzione di due ausiliari ma ha dovuto trovare un giusto compromesso tra esigenze di effettivo (in particolare per il desiderio di specificità di presenza nell'area della Stazione) e contenimento delle spese.

306.100 Abbigliamento di servizio

A seguito delle assunzioni appena descritte sarà chiaramente necessario dotare gli agenti di nuove divise; le uscite per l'abbigliamento di servizio valutate ammontano pertanto a fr. 15'000.-

309.100 Spese per formazione personale

Oltre alla ricorrente formazione che gli agenti devono sostenere nel corso dell'anno, questa spesa è stata aumentata di fr. 50'000.- per la quota a nostro carico, prevista dai responsabili cantonali, della scuola di polizia.

318.200 Indennità società di vigilanza

L'uscita preventivata di fr. 20'000.- fa riferimento alle prestazioni di pattugliamento del lungolago nei mesi estivi. Non si esclude comunque che nel corso dell'anno sia necessario far capo a una società di vigilanza per esigenze di servizio, vista la decisione del Municipio di assumere un ausiliario anziché due come inizialmente previsto.

318.090 Premi assicurazione veicoli

Questa uscita è stata adattata alle attuali polizze dei veicoli del Corpo di polizia.

436.990 Rimborsi per gestione multe

Le multe emesse nel Comune di Avegno, e da noi gestite solo a livello amministrativo, sono sempre in aumento; pertanto questo ricavo è stato aumentato di fr. 5'000.-

437.200 Multe di polizia

L'evoluzione di questi ricavi è stata chiaramente influenzata dalla riduzione degli effettivi del Corpo già a partire dal 2012; dalle statistiche aggiornate è prevedibile che il 2013 chiuda con dei ricavi netti di circa fr. 180'000.-, in sintonia con il dato storico di Muralto e con la volontà dell'esecutivo di procedere in maniera preventiva piuttosto che repressiva. Malgrado sul terreno sarà presente, a partire da inizio 2014, un agente in più grazie all'assunzione del nuovo ausiliario, prudenzialmente il Municipio ritiene opportuno inserire nei conti preventivi una cifra non superiore a fr. 200'000.-

*452.110 Recupero spese servizio collettivo di polizia*

Il conteggio, che è stato allestito dai contabili dei due comuni convenzionati, può così essere riassunto:

Anticipi Minusio	Dipendenti	596'575.90	
Anticipi Muralto	Dipendenti	755'416.00	
Totale costi complessivi			1'351'991.90
Riparto 50% come da convenzione			675'995.95
Conguaglio a favore di Muralto			79'420.05

Va precisato che nelle cifre sopra esposte non rientrano gli stipendi versati per gli ausiliari di polizia, poiché operano unicamente sul territorio del Comune che li ha assunti e che li retribuisce direttamente. Pure gli stipendi dei tre nuovi agenti non sono qui conteggiati poiché saranno direttamente versati nella misura del 50% da ogni Comune.

*110 CONTROLLO ABITANTI E ALTRA SICUREZZA PUBBLICA**352.107 Commissione tutoria regionale*

L'aumento di circa fr. 6'000.- è dovuto alla riorganizzazione di questo servizio, chiamato a dover gestire sempre più casi.

352.109 Stand tiro Ponte Brolla

Non si tratta di un nuovo onere ma di una uscita ricorrente che fino ad ora veniva registrata al conto 318.190 – spese varie. Trattandosi appunto di una spesa che dovremo regolarmente sostenere si è ritenuto corretto creare una nuova voce specifica.



2 EDUCAZIONE

200 CASA DEI BAMBINI

314.300 Manutenzione stabili

Visto l'andamento negli ultimi anni per queste spese si è ritenuto doveroso aumentare leggermente questa uscita.

210 SCUOLE

302.100 Stipendi – 351.200 Rimborsi a – 452.100 Rimborsi da

Come spiegato nelle considerazioni iniziali sulle spese per il personale, si registra una minor spesa di fr. 49'000.- agli stipendi, dato che il docente di ginnastica viene ora stipendiato dal Comune di Locarno; di riflesso il rimborso ad altri Comuni è stato aumentato di 34'000.- franchi ed ai Comuni che facevano capo a Muralto per la gestione dei docenti speciali fattureremo circa fr. 15'000.- in meno.

314.300 Manutenzione stabili

Quest'uscita è stata aumentata da 20 a 25 mila franchi. Negli ultimi anni le spese per manutenzioni sono sempre state superiori rispetto a quanto preventivato; va ricordato che a seguito della ristrutturazione del palazzo scolastico è stato aggiunto il nuovo ascensore, il cui abbonamento annuo di manutenzione ammonta a circa fr. 4'000.-

461.100 Sussidio stipendi docenti

I ricavi previsti sono stati adattati al nuovo sistema cantonale per il calcolo del sussidio ed in particolare all'anno 2012, primo anno dal quale si conoscono i dati definitivi.

220 MENSA

313.100 – 313.101 Acquisti per refezione

432.300 – 432.301 Partecipazione spese di refezione

A partire dall'anno scolastico 2013-2014 il Municipio ha deciso di far capo alla struttura della Clinica Santa Chiara per i pasti della mensa degli allievi delle scuole. La stessa ci fattura 11.- franchi per pasto che il Comune rifattura alle famiglie nella misura di fr. 10.-

Le spese per refezione per la casa dei bambini vengono quindi ridotte da 40' a 30'000.- franchi, come pure i ricavi, sempre per la casa dei bambini, vengono ora stimati in fr. 14'000.-.



3 CULTURA E TEMPO LIBERO

310 PROMOZIONE CULTURALE

365.981 Contributo area pubblica

Per maggiore chiarezza è stata creata questa voce che si riferisce agli spazi messi a disposizione per le manifestazioni "Luci e Ombre" ed "AutoIn". Nel contempo è pure stata creata in contropartita, al capitolo 600 – Traffico, la voce 427.401 tassa area pubblica manifestazioni regionali.

330 GIARDINI PUBBLICI

315.130 Manutenzione attrezzi, giochi

Questa voce è stata aumentata di fr. 3'000.- in quanto la pavimentazione del nuovo parco giochi del Burbaglio richiede una regolare manutenzione annuale di alcune migliaia di franchi.

5 PREVIDENZA SOCIALE

500 PREVIDENZA SOCIALE

301.125 Mercede tutori

Questa voce è stata diminuita di fr. 5'000.- adattandola alla media degli ultimi anni. Non si può comunque escludere in futuro un aumento, vista la difficoltà nel reperire persone disponibili; va precisato che l'attuale importo assegnato per ogni singolo caso è di fr. 800.- all'anno e che non è più stato adeguato da oltre un ventennio.

361.101 Provvedimenti di protezione Lfam

Ribadiamo che la Legge sulle famiglie prevede la possibilità per i Comuni di utilizzare fino al 50% del contributo a loro carico per sostenere associazioni o enti riconosciuti, attivi nel settore. Il contributo viene calcolato in base al gettito fiscale e per il 2014 ammonta a circa fr. 59'000.-

Anche durante l'anno in corso il Municipio ha deciso di sostenere l'attività dell'Associazione famiglie diurne, il progetto MIRA e l'asilo nido il Cucciolo, visto l'importante ruolo svolto da queste strutture svolto durante tutto l'anno, ma in particolar modo durante le vacanze scolastiche.

Si prevede anche per il prossimo anno di destinare il 50% del contributo a carico del Comune quale incentivo per attività d'interesse comunale-regionale.

361.120 Contributo assistenza sociale

I casi di persone domiciliate nel nostro Comune al beneficio di questa prestazione sono sempre più in aumento; la spesa è stata adattata a quanto fatto registrare nel 2012 ed alle uscite effettive dei primi trimestri del 2013.



361.310 Contributo per CM/PC/AVS/AI

Fino al 2012 la quota che i Comuni ticinesi dovevano versare era pari al 9% del gettito fiscale. Per il 2013 il Consiglio di Stato intendeva aumentare questa quota al 12% (i preventivi 2013 erano stati allestiti tenendo conto di questa possibilità) ma il Gran Consiglio non aveva approvato questa proposta, introducendo delle altre misure per il risanamento delle finanze cantonali.

Per il 2014 l'Autorità cantonale ha comunque già definitivamente deciso che il contributo a carico dei Comuni sarà fissato al 10.7%.

362.400 Contributi per anziani ospiti di istituti

Il contributo è stato calcolato sulla base delle informazioni fornite dal Cantone. Il calcolo avviene secondo due modalità. La prima prevede un contributo di circa fr. 37.00 per ogni persona degente domiciliata nel Comune a cui va aggiunto l'importo di circa fr. 12.- per giornata di presenza per domiciliati se residenti in case anziani finanziate unicamente per le prestazioni di cura (importo calcolato in circa fr. 440'000). La seconda prevede un contributo del 4.81% sul gettito d'imposta comunale previsto per il 2010 (importo valutato in circa fr. 450'000).

365.107 Contributi per il SACD - 365.108 Contributi per servizi di appoggio – 365.109 Mantenimento anziani a domicilio

Questi contributi sono calcolati in percentuale del gettito comunale d'imposta e sono difficili da quantificare in modo definitivo. Gli importi indicati sono stati calcolati in base alle informazioni provvisorie ricevute dal Dipartimento competente e sono ancora suscettibili di adeguamenti a dipendenza dell'evoluzione del gettito e dei costi. A titolo informativo segnaliamo che il Cantone prevede una partecipazione comunale per i SACD d'interesse pubblico del 2.24% del gettito d'imposta e dello 0.41% per i servizi privati e gli infermieri indipendenti. Per i servizi di appoggio viene stimato un contributo pari all'1.02% del gettito, mentre il finanziamento degli aiuti diretti per il mantenimento a domicilio (introdotto a partire dal 2013) viene fissato un contributo pari a fr. 17.55 per abitante sulla base della popolazione 2011.

510 AIUTI SOCIALI COMUNALI

Il nostro Comune ha sempre sostenuto, con notevoli sforzi ed impegni finanziari, una socialità attiva sul proprio territorio, prova ne è il fatto che, malgrado si preveda di chiudere il 2014 con un importante disavanzo, non vengono proposti tagli in questo settore.

Il Municipio sta addirittura valutando la possibilità di introdurre la figura dell'operatore sociale di prossimità, probabilmente in collaborazione con un altro Comune della regione, e non è da escludere che, prossimamente, verrà sottoposto al Consiglio Comunale il relativo messaggio.

365.307 Progetto Midnight

Vista la positiva esperienza riscontrata dal 2011 a oggi, viene confermato il progetto Midnight anche per il prossimo anno, in collaborazione con la Fondazione idée:sport ed i Comuni di Minusio, Orselina, Brione s/Minusio e Mergoscia, che prevede la messa a disposizione dei giovani della palestra delle Sme di Minusio al sabato sera.



366.102 – 366.103 – 366.104 Contributi associazioni

Come già anticipato, si prevede di destinare il 50% del contributo disponibile previsto alla Lfam alle associazioni che operano sul nostro territorio. Rispetto agli scorsi anni l'importo a disposizione è stato diversamente distribuito, poiché il Municipio ha ritenuto di sostenere maggiormente il progetto MIRA, fortemente voluto dal nostro Comune.

366.101 Contributo persone bisognose

Visto l'andamento degli scorsi anni questa voce viene ridotta di fr. 5'000.-, dato che quasi tutti gli aiuti comunali vengono registrati in voci specifiche.

366.900-910 Aiuti comunali

Gli importi a queste due posizioni sono stati rivisti sulla base dell'attuale situazione dei degenti presso il reparto cure della Residenza Al Parco.

6 TRAFFICO

314.160 Manutenzione illuminazione natalizia

Come già anticipato lo scorso anno, il Municipio ha deciso di riproporre lo stesso sistema di finanziamento dell'illuminazione natalizia, sottoscrivendo con il fornitore un contratto di locazione, comprensivo di installazione, smontaggio, deposito e manutenzione, i cui costi previsti ammontano a circa fr. 43'000.-

Va inoltre segnalato che l'esecutivo sta attualmente valutando una possibile estensione del territorio coperto.

315.310 Manutenzione parchimetri

Si riscontrano sempre più frequentemente casi di danneggiamento ai distributori dovuti ad atti di vandalismo; visto l'andamento di questa spesa negli ultimi anni, si è ritenuto opportuno aumentarla di fr. 5'000.-

366.250 Abbonamento ecologico

Dal 2011 sono entrate in vigore le nuove modalità di sussidio, con l'estensione delle zone e relativo aumento degli importi sussidiati.

7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO

301.120 Stipendi personale avventizio

Dal 2014 il caso di un nostro dipendente avventizio che aveva subito un grave incidente della circolazione non sarà più gestito dal nostro Comune e pertanto gli stipendi per avventizi sono diminuiti di fr. 30'000.-; di riflesso anche il conto 436.010 – rimborsi da assicurazioni – viene diminuito dello stesso importo.



Rifiuti: I costi ed i ricavi per la raccolta e l'eliminazione dei rifiuti sono riassunti nella seguente tabella:

	Spese in sfr.	Ricavi in sfr.	Grado di copertura
<u>Raccolta</u>			
rifiuti urbani	228'000.--		
vetro	11'000.--		
carta	57'000.--		
rifiuti speciali	2'000.--		
ingombranti	30'000.--		
compostaggio	34'000.--		
gestione	9'000.--		
Tasse raccolta rifiuti		175'000.--	
Totale	371'000.--	175'000.--	47.17%
<i>Preventivo 2013</i>	<i>370'000.--</i>	<i>175'000.--</i>	<i>47.30%</i>

	Spese in sfr.	Ricavi in sfr.	Grado di copertura
<u>Smaltimento</u>			
Rifiuti urbani	160'000.--		
vetro	2'000.--	10'000.--	
carta/ferro	0.--	12'000.--	
rifiuti speciali	4'000.--		
ingombranti	17'000.--		
compostaggio	21'000.--		
Rifiuti propri	20'000.--		
Vignette e sacchi		190'000.--	
Totale	224'000.--	212'000.--	94.64%
<i>Preventivo 2013</i>	<i>224'000.--</i>	<i>212'000.--</i>	<i>94.64%</i>

I costi complessivi di raccolta e smaltimento ammontano a fr. 595'000.- ed i ricavi a fr. 387'000.-, e pertanto il grado di copertura generale risulta essere del 65.04%. Non vi è pertanto da prevedere un aumento delle tasse, visto che il grado di copertura si situa tra il 65 ed il 70% come auspicato con l'introduzione della tassa sul sacco.



8 ECONOMIA PUBBLICA

410.200 Concessione privata SES

All'inizio di novembre 2013 il Gran Consiglio ha approvato la proposta del Consiglio di Stato riguardante il nuovo modello di calcolo dei proventi a favore dei Comuni in sostituzione delle private e delle tasse sull'uso delle reti elettriche.

Dal 2014 l'incasso globale previsto è di 16-19 milioni di franchi e sarà basato su di una tassa a carico dei distributori secondo l'utilizzo delle strade. Di questi introiti solo i 2/3 andranno a favore dei Comuni mentre il restante terzo confluirà nelle casse cantonali. Tenendo conto che fino ad ora i Comuni incassavano, grazie alla formula della "privativa", circa 40 milioni, significa che degli attuali 550'000.- franchi il nostro Comune incasserà all'incirca fr. 200'000.-. Nei preventivi 2014, al conto 410.200, si prevede comunque un ricavo di circa fr. 275'000.-, visto che qualche incognita sulla recente decisione cantonale sussiste ancora e dato che i conguagli 2013, che sottostanno alla vecchia base di calcolo, ricadranno nel 2014.

9 FINANZE E IMPOSTE

360.100 Restituzione sussidi federali abitazioni economiche

Nel 2014 dovremo versare l'ultima rata, il cui importo è stimato tra i 45 ed i 50 mila franchi.

361.320 e 361.330 Contributi fondi di livellamento e perequazione

Il calcolo per queste due posizioni è alquanto complesso e terrà conto della forza finanziaria di tutti i Comuni ticinesi sui dati dei consuntivi 2013; siccome sarà allestito dalla Sezione Enti Locali solo nell'autunno 2014, nei conti preventivi abbiamo inserito dei dati valutati sulla media degli ultimi due anni.

**GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI**

Ricordiamo che nei conti preventivi allegati vengono unicamente inseriti quegli investimenti già approvati dal Consiglio comunale e quelli il cui messaggio municipale è già stato licenziato. Altre opere, come quelle previste dal piano finanziario, saranno inserite dopo l'approvazione del relativo credito ed unicamente a consuntivo (l'autorizzazione per un nuovo credito equivale ad un aggiornamento di preventivo).

Crediti votati ed importi previsti per il 2014

Progettazione ristrutturazione casa comunale	20'000
Via San Gottardo, riassetto urbano	1'500'000
Via San Gottardo, canalizzazioni	800'000
Piano Generale Smaltimento acque	150'000
Semafori Croce Bianca	380'000
Piano dei trasporti del Locarnese	45'100
Sussidi Via San Gottardo, riassetto urbano	-200'000
Nuova illuminazione campo la Monda	35'000
Piano di indirizzo Rivalago	135'000
Totale investimenti netti autorizzati	2'865'100



MOLTIPLICATORE COMUNALE

La competenza a decidere sul moltiplicatore comunale è definitivamente attribuita al Legislativo comunale che lo fissa con l'approvazione del preventivo dell'anno a cui il moltiplicatore si riferisce, ma al più tardi entro il 31 maggio.

Secondo le direttive dipartimentali il Municipio può proporre il moltiplicatore con un messaggio apposito, oppure la risoluzione, da approvare con maggioranza semplice, può essere contenuta nel dispositivo di approvazione dei conti preventivi, in un punto separato; è questa la soluzione scelta dallo scrivente Municipio per l'anno in questione.

Le nuove normative cantonali lasciano al Legislativo un ampio margine di manovra rispetto alla proposta municipale; auspichiamo tuttavia che nella determinazione di questo importante fattore il Legislativo abbia a fondare le sue conclusioni su valutazioni oggettive, concentrando l'attenzione sulla sostenibilità a medio/lungo termine del moltiplicatore scelto. Ricordiamo che il concetto di equilibrio finanziario è da intendere sul medio termine ed è pertanto in quest'ottica che il Consiglio comunale dovrà esaminare la proposta municipale.

Se il Municipio ha il compito di proporre al Legislativo la percentuale di moltiplicatore, alla Commissione della Gestione, rispettivamente ai singoli Consiglieri comunali, è data la facoltà di proporre, in sede di esame del Messaggio municipale, una proposta alternativa rispetto a quella municipale. In particolare si dovrà comunque tener conto:

- la proposta alternativa non può scostarsi da quella municipale di +/- 5 punti percentuali;
- la proposta va comunicata al Municipio, alla Commissione della Gestione ed al Presidente del Legislativo almeno 10 giorni prima della seduta del Consiglio comunale. La Commissione della Gestione sarà tenuta ad esprimersi con un rapporto sulla stessa;
- il moltiplicatore d'imposta non può essere oggetto di proposta di mozione e nemmeno potrà essere oggetto d'iniziativa popolare ai sensi dell'art. 76 e segg. LOC.

Il calcolo relativo al gettito dell'anno in corso è frutto di stime e valutazioni, in quanto i dati certi sul gettito sono pubblicati dal Cantone circa due anni dopo l'anno di competenza. Trattandosi di un'operazione di valutazione, questa si basa su ipotesi, in particolare per quanto attiene alla crescita demografica e all'andamento dell'economia. Le ipotesi da noi prese in considerazione coincidono con le previsioni a livello cantonale ed al Piano finanziario presentato lo scorso anno.

La copertura del fabbisogno 2014 da coprire con imposte è stata preventivata nel modo seguente:

- con le imposte immobiliari pari a fr.500'000.-
- con le imposte personali per fr. 45'000.-
- con le imposte sul reddito e sostanza delle persone fisiche: fr. 7'518'000.-, pari all'84% del gettito presunto su base cantonale di 8,95 mio di franchi
- con le imposte sull'utile e sul capitale delle persone giuridiche; fr. 730'800.-, ossia l'84% del gettito presunto su base cantonale 870mila franchi.



Il moltiplicatore di pareggio dei costi ammonterebbe, con le cifre esposte, a circa l'89%. Sappiamo comunque che il moltiplicatore politico deve tenere conto di molti fattori, tra cui la possibile evoluzione futura delle finanze a medio termine, il capitale accumulato, e dovrebbe evitare forti oscillazioni verso l'alto o verso il basso a medio termine. Occorre poi tenere presente che le cifre di preventivo hanno comunque un margine di errore che, sovente, permette a consuntivo di avere dei risultati migliori del previsto.

Ricordiamo anche che, viste le previsioni del piano finanziario presentato da inizio quadriennio, dovremo aspettarci un'evoluzione del moltiplicatore che tenderà, nei prossimi anni, attorno all'85%.

Fatte queste considerazioni, riteniamo oggi di poter fissare il moltiplicatore politico all'84%, con un risultato che, per l'anno 2014, riporta un importante disavanzo di esercizio di circa fr. 540'000.-. Come già sopra indicato, questo è riconducibile in prima battuta ad un calo delle entrate (in particolare a quelle straordinarie, mentre quelle "abituale" sono tendenzialmente stabili se si esclude la "privativa"). Anche i costi hanno un impatto sul risultato previsto: il leggero aumento dei costi è legato a delle scelte dell'esecutivo e ai maggiori riversamenti dal Cantone. Il disavanzo calcolato è comunque in linea con il piano finanziario presentato l'inverno scorso e supportabile grazie all'elevato capitale proprio accumulato nel corso degli anni.

Fatte queste considerazioni vi invitiamo a voler deliberare:

1. è approvato il conto preventivo gestione corrente dell'amministrazione comunale per l'anno 2014;
2. il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno di fr. 9'338'143.- a mezzo imposte comunali;
3. il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2014 è stabilito sulla base dell' 84% dell'imposta cantonale.

IL MUNICIPIO DI MURALTO

Va per preavviso: Commissione della Gestione