

**MESSAGGIO MUNICIPALE no. 8/2010****Preventivo 2011 del Comune e dell'Azienda acqua potabile**

Signora Presidente,  
Signore e Signori Consiglieri comunali,

**C O M U N E**PREMESSA

Il preventivo 2010 era stato influenzato dai riflessi della profonda crisi mondiale del settore finanziario che era partita dal settore immobiliare degli USA per estendersi a tutti i paesi.

L'economia svizzera, secondo le ultime previsioni della segreteria di Stato SECO (Dipartimento federale dell'economia), sta reagendo meglio del previsto alle conseguenze del crollo di fine 2008, il gruppo di esperti della Confederazione ha rivisto al rialzo le proprie previsioni di crescita per il 2010 stimando un + 2.7% (finora 1,8%).

Le previsioni per il 2011, invece appaiono più incerte a causa degli effetti frenanti sulla crescita delle esportazioni svizzere dovuti al forte apprezzamento del franco e alle prospettive piuttosto modeste dell'economia mondiale. Secondo il SECO la ripresa congiunturale svizzera non si arresterà nel 2011, ma procederà molto più lentamente rispetto al 2010.

<b>Alcune previsioni per l'economia svizzera</b>				
Confronto tra le previsioni: settembre 10 e giugno 10				
Variazioni rispetto all'anno precedente in %				
	2010		2011	
	sett. 10	giug. 10	sett. 10	giug. 10
PIL	2.7%	1.8%	1.2%	1.6%
Spesa per consumi:				
Consumo privato e ISSLSF	1.7%	1.7%	1.3%	1.5%
Stato	0.5%	0.5%	1.5%	1.0%
Investimenti nelle costruzioni	3.5%	0.0%	1.0%	-0.5%
Investimenti in macchinari e attrezzature	4.5%	3.5%	2.0%	2.5%
Esportazioni	7.0%	5.7%	2.2%	4.5%
Importazioni	5.8%	4.6%	3.2%	3.7%
Occupazione (Equivalenti a tempo pieno)	0.5%	0.4%	0.4%	0.6%
Tasso di disoccupazione	3.9%	3.9%	3.7%	3.7%
Indice nazionale dei prezzi al consumo	0.7%	1.1%	0.6%	0.8%

Fonte: gruppo di esperti della Confederazione per le previsioni congiunturali

Il clima di fiducia dei consumatori rimane però basso ma stabile, secondo gli ultimi rilevamenti federali di luglio 2010, per i prossimi mesi i consumatori si aspettano un miglioramento delle loro possibilità di risparmio, anche se le aspettative relative alla situazione economica siano un po' meno ottimistiche.

Malgrado l'economia stia reagendo alla crisi 2008 nuove insidie sono all'orizzonte, tali problemi devono essere affrontati tempestivamente e con coraggio sia dal profilo economico che da quello politico.

## INTRODUZIONE

I problemi dell'economia mondiale non toccano direttamente il nostro Comune, ma potranno avere un influsso sul gettito fiscale dei prossimi anni, infatti gli importi indicati nel preventivo 2011 si basano sui dati fiscali del 2007.

Per questo motivo, come negli ultimi anni, ci troviamo confrontati ad allestire un preventivo prudentiale in un contesto economico-finanziario ancora incerto, che prevede a livello comunale degli investimenti importanti, in particolare si pensi alla 2° tappa della moderazione del traffico, la ristrutturazione della casa comunale e il risanamento di tronchi della canalizzazione.

Il Municipio, nell'ottica del mantenimento di una base operativa di autofinanziamento sufficiente e visti gli importanti investimenti infrastrutturali, ha inserito indicativamente, nel preventivo 2011, un moltiplicatore d'imposta invariato dell'85%.

Da ultimo va evidenziato che si è continuato a procedere all'aumento del tasso medio di ammortamento per raggiungere il tasso annuo del 10% previsto dalla nuova LOC. A tal proposito si comunica che a seguito delle contestazioni di alcuni Comuni il Gran Consiglio ha modificato l'art. 214 LOC prolungando i tempi per l'adattamento del tasso d'ammortamento, segnatamente:

- a partire dal 2014 dovrà essere raggiunto il tasso minimo complessivo dell'8% della sostanza ammortizzabile;
- a partire dal 2019 dovrà invece essere raggiunto il tasso minimo del 10%.

Con quest'aumento si è dunque adempiuto la prima parte di adattamento.

## PREVENTIVO 2011

Per il 2011 si prospetta un disavanzo, ammortamenti inclusi, di Fr. 220'800.-, contro un disavanzo preventivato nel 2010 di Fr. 238'400.50 e a fronte di un consuntivo 2009 che ha segnato un avanzo d'esercizio di Fr. 325'113.20.

**L'evoluzione del gettito complessivo accertato dell'imposta cantonale per il Comune** (persone fisiche, giuridiche, imposte alla fonte, imposte immobiliari) è riflessa nei seguenti dati:

➤ 2002	Fr. 3'044'817.-	
➤ 2003	Fr. 2'450'946.-	- 19%
➤ 2004	Fr. 2'388'111.-	- 2,5%
➤ 2005	Fr. 2'598'143.-	+8,8%
➤ 2006	Fr. 2'812'931.-	+8,2%
➤ 2007	Fr. 2'770'598.-	- 1,5%

**L'evoluzione delle uscite della gestione corrente** (ammortamenti esclusi) si presenta come segue:

➤ 2004	Fr. 3'449'126.-	
➤ 2005	Fr. 3'451'717.-	- 0,08%
➤ 2006	Fr. 3'298'724.-	- 4,43%
➤ 2007	Fr. 3'500'162.-	+ 6,11%
➤ 2008	Fr. 3'874'804.-	+ 10,70%
➤ 2009	Fr. 3'476'269.-	- 10,29%
➤ 2010	Fr. 3'643'150.- preventivo	+ 4,80%
➤ 2011	Fr. 3'641'450.- preventivo	- 0,05%

## L'evoluzione del Capitale proprio (CP) si presenta come segue:

➤ 2001	Fr. 2'747'272.-
➤ 2002	Fr. 3'273'001.-
➤ 2003	Fr. 3'370'119.-
➤ 2004	Fr. 2'996'100.-
➤ 2005	Fr. 2'708'086.-
➤ 2006	Fr. 3'000'760.-
➤ 2007	Fr. 3'148'602.-
➤ 2008	Fr. 3'500'296.-
➤ 2009	Fr. 2'825'410.-

## Evoluzione degli ammortamenti amministrativi:

➤ 2004	Fr. 401'283.-	7.39%	della sostanza ammortizzabile
➤ 2005	Fr. 382'023.-	7.60%	“
➤ 2006	Fr. 333'870.-	6.68%	“
➤ 2007	Fr. 303'784.-	5.53%	“
➤ 2008	Fr. 320'200.-	5.03%	“
➤ 2009	Fr. 343'856.-	5.30%	“
➤ 2010	Fr. 340'815.-	7.07%	“ (preventivo)
➤ 2011	Fr. 388'000.-	8.27%	“ (preventivo)

Diamo infine ancora alcune indicazioni sull'evoluzione dei principali indici di riferimento (dati statistici che si riferiscono al 2008):

	2007	2008	media TI	Valutazione indici:
• Popolazione finanziaria	800	781		in diminuzione
• Indice di forza finanziaria	111.12 <sup>1</sup>	111.12 <sup>1</sup>	100	buono
• Debito pubblico pro capite	Fr.3'955.- <sup>2</sup>	Fr. 3'806.-	Fr.4'033.-	medio
• Quota capitale proprio	32,2% <sup>3</sup>	34,1%	16.3%	buono
• Copertura spese correnti	3,9% <sup>4</sup>	9,1%	0,1%	buono
• Capacità di autofinanziamento	+11,4% <sup>5</sup>	+ 16,4%	10,8%	buona
• Quota interesse	- 1% <sup>6</sup>	- 1,5%	- 0,8%	bassa

<sup>1</sup> IFF 2009/10

<sup>2</sup> debito pubblico / popolazione finanziaria

<sup>3</sup> (capitale proprio / totale passivi) x 100

<sup>4</sup> (ricavi correnti – spese correnti / spese correnti) x 100

<sup>5</sup> (autofinanziamento / ricavi correnti) x 100

<sup>6</sup> (interessi netti / ricavi correnti) x 100

Di seguito sono elencate le principali variazioni intervenute rispetto al preventivo 2010 e al consuntivo 2009, precisando che diverse modifiche, qui non citate, derivano unicamente dal confronto con gli ultimi consuntivi.

*P10 = Preventivo 2010*

*P11 = Preventivo 2011*

## **0 AMMINISTRAZIONE GENERALE**

### **010 Potere Legislativo ed Esecutivo**

010.300.11 Indennità ai membri delle commissioni municipali (P10 6'000 / P11 7'000)

Si prevede un aumento delle sedute commissionali a seguito delle prospettate varianti di piano regolatore (vedi MM 3/2010).

### **040 Stabili comunali**

040.318.13 Consulenza per progettazioni e studi (P10 5'000 / P11 1'000)

L'importo è stato ridotto in quanto, visti i recenti investimenti, non si prevedono particolari consulenze.

## **1 SICUREZZA PUBBLICA**

### **120 Militare e protezione civile**

120.365.55 Contributo alla Società di tiro (P10 1'200 / P11 600)

A seguito di attenta valutazione dei conti della Unione tiratori della Fraccia il Municipio ha deciso di ridurre a Fr. 600.- il rispettivo contributo annuo.

### **130 Altri**

130.318.12 Spese tenuta a giorno catasto (P10 30'000 / P11 45'000)

130.434.50 Tassa tenuta a giorno catasto (P10 20'000 / P11 30'000)

Si prevede un maggior quantitativo di operazioni per la tenuta a giorno delle misurazione ufficiali effettuate dal geometra revisore. Di conseguenza risulta pure una maggior entrata per quanto riguarda la relativa tassa a carico dei privati.

## **2 EDUCAZIONE**

### **210 Scuola elementare**

210.302.01 Stipendio docenti (P10 172'000 / P11 120'000)

Il minor costo è dovuto alla soppressione di una sezione di Scuola elementare. Tuttavia l'importo preventivato comprende lo stipendio per la docente di appoggio incaricata dal Municipio per un onere di lavoro di 12 unità didattiche settimanali.

210.352.53 Partecipazione al Comune Brione s/M Scuola SE (P10 85'000 / P11 90'000)

L'importo ascrivito a questo conto è stato valutato tenendo conto delle spese sostenute nel 2009 e della probabile futura situazione scolastica.

210.452.03 Rimborso Comune Brione s/M Scuola SE (P10 100'000 / P11 75'000)

L'importo ascrivito a questo conto è stato valutato tenendo conto degli introiti del 2009 e della probabile futura situazione scolastica.

210.461.01 Sussidio cantonale per stipendi docenti (P10 69'000 / P11 40'000)

La diminuzione dell'introito è dovuta al fatto che la docente di appoggio non è sussidiata dal Cantone.

**3 CULTURA E TEMPO LIBERO**

**300 Cultura**

300.318.22 Promozioni culturali e manifestazioni (P10 9'000 / P11 5'000)

Accantonato per il momento il progetto della Fondazione culturale-ricreativa si è proceduto ad adattare l'importo alle reali necessità del Comune.

300.362.01 Contributo Comunità evangelica (P10 13'000 / P11 15'000)

300.362.02 Contributo Parrocchia cattolica (P10 24'000 / P11 28'000)

Da anni l'importo non è stato modificato e si è deciso di aumentare il contributo considerato che l'impegno delle parrocchie nonché le necessità delle stesse.

300.365.31 Contributo Festival del film (P10 11'000 / P11 15'000)

Il Festival del film rappresenta un avvenimento culturale ed economico importante per lo sviluppo della nostra regione. Per questo motivo, anche tenendo conto di quanto versano i Comuni vicini, si è deciso di adattare il contributo.

**6 TRAFFICO**

**600 Traffico**

600.315.61 Manutenzione installazioni luminose (P10 15'000 / P11 6'500)

Il preventivo 2010 comprendeva anche il costo per l'acquisto di nuova illuminazione natalizia.

**620 Fart e imprese di trasporto**

620.361.70 Contributo alla Comunità tariffale (P10 5'500 / P11 12'000)

620.361.71 Contributo alle spese per traffico regionale (P10 5'000 / P11 38'000)

Entrambi gli importi sono stati adattati alle previsioni sulle spese ricevute dalla Sezione della mobilità, Ufficio trasporti pubblici di Bellinzona.

**630 Strade**

630.311.03 Acquisto veicolo leasing (P10 10'000 / P11 0)

Tale posta è stata azzerata in quanto il contratto leasing per il furgone è giunto a scadenza nel 2010.

630.312.01 Illuminazione pubblica (P10 35'000 / P11 52'000)

I costi sono stati adattati all'aumento del prezzo dell'energia elettrica.

630.315.30 Manutenzione veicoli (P10 3'000 / P11 4'000)

630.315.50 Manutenzione attrezzature (P10 1'000 / P11 2'000)

Si prevede un leggero aumento di queste spese di manutenzione.

**7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO**

**700 Depurazione acque**

700.352.50 Contributo al Consorzio depurazione acque (P10 98'000 / P11 95'000)

L'importo indicato corrisponde a quello del preventivo 2011 del Consorzio.

## **710 Raccolta ed eliminazione rifiuti**

### **710.352.40 Consorzio incenerimento (P10 80'000 / P11 60'000)**

Con l'entrata in funzione dell'inceneritore di Giubiasco, i costi di eliminazione a carico del Comune sono inferiori.

## **730 Protezione dell'aria**

### **730.318.18 Controllo impianti di combustione (P10 0 / P11 16'000)**

### **730.434.31 Tassa controllo impianti di combustione (P10 0 / P11 16'000)**

Secondo le direttive cantonali i controlli avvengono ogni due anni, pertanto si è provveduto a inserire l'importo nel preventivo 2011.

## **740 Arginature e corsi d'acqua**

### **740.314.35 Manutenzione corsi d'acqua (P10 15'000 / P11 30'000)**

L'importo è stato portato a Fr. 30'000.- in quanto a seguito degli eventi dell'ottobre 2006 sono previsti interventi di premunizione idraulica come pure interventi selvicolturali lungo il riale Ramogna ed il suo affluente Ramognin. Mentre nel riale Ramognin si intende sistemare la briglia a ridosso della stazione di partenza della funivia, lungo il Ramogna sono previsti lo sgombero del legname in alveo, il taglio di alberi instabili e l'esbosco del legname mediante elicottero. La nostra quota di partecipazione per questi lavori di manutenzione è prevista in circa Fr. 17'000.-.

<b>8 ECONOMIA PUBBLICA</b>
----------------------------

## **800 Economia pubblica**

### **800.410.01 Concessione privativa vendita energia elettrica (P10 120'000 / P11 190'000)**

A seguito della ripartizione dei proventi energetici si è proceduto ad adattare l'importo al consuntivo 2009 che comprende, oltre all'incasso per la privativa, anche un incasso dagli utenti finali (abbonati).

<b>9 FINANZE E IMPOSTE</b>
----------------------------

## **900 Imposte**

### **900.330.20 Abbandoni per carenze e perdite (P10 10'000 / P11 15'000)**

Si è adattato l'importo al dato del consuntivo 2009 ipotizzando che nel 2011 si potrebbero percepire i primi influssi fiscali della crisi di fine 2008.

## **930 Ammortamenti**

### **930.331.10 Ammortamenti ordinari su beni amministrativi (P10 340'815.50 / P11 388'000)**

In previsione dell'entrata in vigore del tasso minimo di ammortamento del 10% (art. 158 LOC), si è proceduto all'aumento dell'1% del tasso applicato nel 2010. Il tasso applicabile medio è passato quindi dal 7.07% (preventivo 2010) al 8.27% (preventivo 2011).

## I N V E S T I M E N T I

Nel 2011 sono previste le seguenti operazioni contabili:

### spese per investimenti:

040.503.11 – Ristrutturazione casa comunale – esterno	Fr. 240'000.00
630.501.23 - Realizzazione moderazione del traffico e arredo stradale Via al Parco e Via Consiglio Mezzano (inverno 2010-2011)	Fr. 600'000.00
700.501.32 – Risanamento tronchi di canalizzazione	Fr. 50'000.00
700.581.08 – Progettazione rifacimento Via Eco	Fr. 35'000.00
750.581.03 - Revisione Piano regolatore	Fr. 20'000.00

### entrata per investimenti:

700.610.02 – Incasso 2° Contributi di costruzione c analizzazione	Fr. 500'000.00
---	----------------

## **A Z I E N D A   A C Q U A   P O T A B I L E**

Complessivamente il preventivo 2011 dell'azienda acqua potabile prevede un leggero disavanzo di Fr. 16'100.-, discostandosi solo in alcune voci dagli importi del preventivo 2010, soprattutto per mantenere una adeguata capacità per gli interventi di manutenzione, anche a seguito delle raccomandazione del Laboratorio cantonale d'igiene. In questo senso sono state aumentate le voci 314.02 Manutenzione impianti e 314.04 Manutenzione rete. Inoltre si è considerata la necessità di attrezzare con un idrante l'area della Madonna del Sasso, approfittando dei lavori in corso, necessità più volte segnalata dai pompieri.

Per l'acquisto acqua da Minusio (312.01), si è considerato il contenuto della nuova convenzione, ma anche l'obiettivo di una attenta gestione delle necessità, che negli ultimi due anni ha portato, anche grazie a una meteo favorevole, a limitati fabbisogni.

Gli ammortamenti ammontano a Fr. 106'500.- e rappresentano ca. il 28% dei costi complessivi dell'azienda. Essi sono stati calcolati rispettando le indicazioni relative ai tassi minimi e massimi indicati dal Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei Comuni e una durata di ammortamento differenziata per tipologia di opera o infrastruttura.

Per il 2011 sono previsti i seguenti investimenti:

- Aggiornamento piano protezione sorgenti	Fr. 15'000.-
- Sostituzione condotta AP Via Santuario – Via al Parco	Fr. 150'000.-
- Risanamento sorgenti e bacini	Fr. 250'000.-

Visto quanto sopra si invita questo Consiglio comunale a voler

**d e c i d e r e :**

- 1. Sono approvati i preventivi 2011 del Comune e dell'Azienda acqua potabile, così come presentati.**

p/Il Municipio

Il Sindaco:

Il Segretario:

(ing. L. Pohl)

(S. Rossi)

Questo messaggio è demandato alla Commissione della gestione