

INDICE GENERALE MESSAGGIO MUNICIPALE SUL PREVENTIVO 2009

- 1) INTRODUZIONE pag. 6
- 2) FLUSSI FINANZIARI CANTONE-COMUNI pag. 9
- 3) L'EVOLUZIONE DELLA GESTIONE CORRENTE E DEL FABBISOGNO pag. 12
- 4) IL MOLTIPLICATORE ARITMETICO pag. 19
- 5) IL GETTITO FISCALE pag. 22

6) LA GESTIONE CORRENTE E LE PRINCIPALI VARIAZIONI PER GENERE DI CONTO

| | |
|--|---------|
| <i>USCITE CORRENTI</i> | pag. 25 |
| - Oneri per il personale | pag. 27 |
| - Spese per beni e servizi | pag. 31 |
| - Interessi passivi | pag. 33 |
| - Ammortamenti | pag. 34 |
| - Rimborsi a enti pubblici | pag. 35 |
| - Contributi a terzi | pag. 36 |
| - Versamenti a finanziamenti speciali | pag. 38 |
| | |
| <i>ENTRATE CORRENTI</i> | pag. 39 |
| - Imposte (sopravvenienze, imposte speciali) | pag. 41 |
| - Regalie e concessioni | pag. 42 |
| - Redditi della sostanza | pag. 43 |
| - Ricavi per prestazioni, vendite, tasse e multe | pag. 44 |
| - Contributi senza fine specifico | pag. 46 |
| - Rimborsi da enti pubblici | pag. 46 |
| - Contributi per spese correnti | pag. 47 |

- 7) OSSERVAZIONI DI DETTAGLIO AI VARI CENTRI DI COSTO pag. 48
- 8) LA GESTIONE INVESTIMENTI pag. 60
- 9) AZIENDA ACQUA POTABILE pag. 66
- 10) CONCLUSIONI pag. 71

MM no. 13 ACCOMPAGNANTE
I CONTI PREVENTIVI DEL COMUNE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE
DELLA CITTÀ DI LOCARNO PER L'ANNO 2009

Locarno, 13 gennaio 2009

Lodevole
Consiglio Comunale
LOCARNO

Signor Presidente, signore e signori Consiglieri,

col presente messaggio sottoponiamo al vostro esame e alla vostra approvazione i "Conti Preventivi del Comune e dell'Azienda acqua potabile" della città di Locarno per l'anno 2009.

Alla pagina seguente vi presentiamo l'usuale tabella ricapitolativa contenente i risultati della gestione corrente con l'indicazione del fabbisogno, le previsioni della gestione investimenti e il conto di chiusura. La stessa indica pure il confronto con i dati del preventivo 2008 e quelli del consuntivo 2007.

Ricapitolazione preventivo 2009

| | PREVENTIVO 2009 | PREVENTIVO 2008 (*) | CONSUNTIVO 2007 |
|--|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| CONTO DI GESTIONE CORRENTE | | APPROVATO IL 3.3.2008 | APPROVATO IL 10.11.2008 |
| USCITE CORRENTI | 64'413'730.00 | 62'893'000.00 | 61'966'480.79 |
| AMMORTAMENTI AMMINISTRATIVI | 5'900'000.00 | 5'900'000.00 | 9'284'940.90 |
| ADDEBITI INTERNI | 4'259'000.00 | 4'270'000.00 | 4'142'733.65 |
| TOTALE SPESE CORRENTI | 74'572'730.00 | 73'063'000.00 | 75'394'155.34 |
| ENTRATE CORRENTI | 31'092'760.00 | 30'153'260.00 | 35'959'216.86 |
| INTROITI FISCALI (escluso gettito provvisorio) | 2'850'000.00 | 4'300'000.00 | 35'552'973.15 |
| ACCREDITI INTERNI | 4'259'000.00 | 4'270'000.00 | 4'142'733.65 |
| TOTALE RICAVI CORRENTI | 38'201'760.00 | 38'723'260.00 | 75'654'923.66 |
| FABBISOGNO | 36'370'970.00 | 34'339'740.00 | |
| GETTITO FISCALE DI COMPETENZA (con moltiplicatore al 97%) | 36'400'000.00 | 34'124'600.00 | |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | 29'030.00 | -215'140.00 | 260'768.32 |
| CONTO DEGLI INVESTIMENTI | | | |
| USCITE PER INVESTIMENTI | 7'567'000.00 | 13'014'000.00 | 5'861'089.81 |
| ENTRATE PER INVESTIMENTI | 3'450'000.00 | 3'185'000.00 | 1'210'608.45 |
| ONERE NETTO PER INVESTIMENTI | 4'117'000.00 | 9'829'000.00 | 4'650'481.36 |
| CONTO DI CHIUSURA | | | |
| ONERE NETTO PER INVESTIMENTI | 4'117'000.00 | 9'829'000.00 | 4'650'481.36 |
| AMMORTAMENTI AMMINISTRATIVI | 5'900'000.00 | 5'900'000.00 | 9'284'940.90 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | 29'030.00 | -215'140.00 | 260'768.32 |
| AUTOFINANZIAMENTO | 5'929'030.00 | 5'684'860.00 | 9'545'709.22 |
| AVANZO(+)/DISAVANZO(-) TOTALE | 1'812'030.00 | -4'144'140.00 | 4'895'227.86 |

(*) aggiornato dopo approvazione credito fr. 289'000.- (MM no. 1 organizzazione arrivo tappa Giro d'Italia)

1) INTRODUZIONE

Il preventivo 2009, il primo della corrente legislatura, nasce in un momento molto instabile sul fronte dell'evoluzione economica. Le incertezze dovute alla crisi dei mercati finanziari e le probabili ricadute che ne deriveranno per l'economia rendono di fatto problematica qualsiasi previsione sui gettiti fiscali, sia per l'anno in corso, sia per l'intero periodo di legislatura.

Il 2009, dopo un periodo ininterrotto di crescita economica iniziato nel 2004, rischia dunque di rappresentare un vero spartiacque tra quanto avvenuto nel recente passato e quanto potrebbe accadere nei prossimi anni.

E' chiaro che un brusco freno dell'andamento economico potrebbe avere pesanti conseguenze per le finanze pubbliche in generale e in particolare per il nostro Comune, che ha potuto beneficiare solo parzialmente degli effetti positivi della crescita economica osservata in questi ultimi anni, in particolare per quanto riguarda l'aumento del gettito fiscale delle imposte sulle persone fisiche che, dopo i devastanti effetti degli sgravi fiscali sulle nostre finanze, è stato mediamente dello 0.5%, sul periodo 2004-2008, cifra decisamente contenuta se confrontata al 3.3% a livello cantonale.

Migliore è stato l'aumento medio delle imposte sulle persone giuridiche, che raggiunge invece il 7% per Locarno (3.6% nel Cantone), ma la constatazione che la quasi totalità di queste entrate sia determinata da un esiguo numero di ditte ci spinge a guardare con una certa preoccupazione al futuro, consapevoli del fatto che se anche uno solo dei nostri più importanti contribuenti venisse duramente toccato dalla flessione economica, allora il riflesso negativo sulla totalità del nostro gettito potrebbe essere oltremodo importante.

Unitamente al P2009, il Municipio avrebbe voluto presentare le "Linee direttive ed il Piano Finanziario di Legislatura 2008-2012", ma le troppe incognite legate non solo al gettito fiscale, ma anche ai rapporti tra Cantone e Comune, all'approvvigionamento elettrico, ecc. hanno pesato sulle discussioni, rallentando il lavoro dell'Esecutivo, che al momento ha completato il Piano delle Opere del quadriennio, ma deve ancora concludere i lavori relativi alla gestione corrente e definire quali misure strutturali prevedere per il futuro. Il Municipio conta di poter presentare questo importante documento all'attenzione del Legislativo entro la prossima Primavera.

Nell'ottica di pianificazione del quadriennio sono però stati definiti i rapporti salariali tra i dipendenti ed il datore di lavoro, giungendo ad un accordo di massima tra le parti per la durata dell'intera legislatura. Dopo anni di sacrifici da parte dei dipendenti il 2009 segna, malgrado le difficoltà finanziarie, un cambiamento di rotta, con la concessione integrale del carovita, degli scatti e la sospensione per un anno del contributo di solidarietà. Per il periodo 2010-2012 è prevista la sottoscrizione di un accordo fra le parti, i cui contorni sono indicati al capitolo 6, paragrafo 30.

Sempre in ottica di prospettiva futura a medio-lungo termine, il Municipio ha dedicato molta attenzione alla Pianificazione del proprio Territorio, concentrandosi primariamente sul Piano particolareggiato della Città vecchia e sulla variante di PR del Settore 4, il cui sviluppo sarà particolarmente determinante per definire zone attrattive per l'insediamento di nuovi contribuenti per la Città.

Fatte queste premesse, il preventivo 2009 presenta un risultato positivo di fr. 29'030.-.

Il dato positivo non deve però ingannare, perché frutto di entrate straordinarie (come avremo modo di vedere in dettaglio più avanti), legate alla vendita di terreni. Intendiamo infatti utilizzare parte delle entrate per la vendita dei terreni per coprire i costi di gestione corrente, ma soprattutto per diminuire il debito pubblico che, come è tristemente noto, pesa in maniera importante sulle nostre finanze.

Già da diversi anni l'Esecutivo lavora seguendo una politica finanziaria mirata alla diminuzione del debito pro-capite, soprattutto grazie ad una contenuta politica di investimenti, unita ad un attento controllo delle uscite correnti e all'introduzione di misure strutturali. Si può sottolineare con soddisfazione che gli investimenti contenuti effettuati nella scorsa legislatura hanno dato un deciso colpo di mano alla riduzione del debito pubblico, che dopo diversi anni, è ritornato al di sotto della soglia dei 100 milioni (fr. 99'349'690.-), con un pro capite finalmente inferiore ai fr. 7'000.- (precisamente fr. 6'767.-, che resta comunque una cifra ancora molto preoccupante).

Per fornire un dato più preciso di quanto il debito pubblico possa essere determinante sui nostri conti di gestione corrente, basti pensare che 104 mio di debito a inizio 2007 hanno causato, nel corso dell'anno, tra interessi ed ammortamenti, costi per più di 11 mio di franchi (5,8 mio in interessi passivi e ca. 6 mio ammortamenti), che equivalgono a oltre 30 punti di moltiplicatore di imposta. Quindi aver ridotto negli ultimi anni di ca. 13 mio. di franchi il debito pubblico, ha come conseguenza una minor uscita annuale a gestione corrente di ca. 1.3-1.4 mio. In questo contesto rientra quindi la politica di alienazione mirata di fondi, intesa come misura strutturale per eccellenza. Segnaliamo che durante la scorsa legislatura era già stato impostato l'indirizzo di una strategia in questo senso, ora perseguita con coerenza, e che verrà meglio delucidata nel documento programmatico di legislatura.

L'intenzione di vendere alcuni terreni mira perciò a proseguire questa politica di riduzione del debito pubblico, al fine di sanare la struttura finanziaria del Comune, contribuendo così a migliorare l'attrattività per un processo aggregativo, oltre che a darci la possibilità di utilizzare rinnovate risorse per importanti progetti regionali. La riduzione marcata del debito pubblico permetterà così di liberare importanti risorse, di cui potranno beneficiare le finanze comunali, i cittadini e le attività economiche. Questo permetterà di meglio affrontare le pesanti incognite del futuro, tra le quali si situa pure la forte preoccupazione dei Comuni in relazione agli effetti negativi che potrebbe avere la liberalizzazione del mercato elettrico, imposta dalla Legge federale sull'approvvigionamento elettrico del 23 marzo 2007 (LAEI), che entrerà in vigore l'1.1.2009. Solo

di recente è stato possibile avere indicazioni precise circa le reali conseguenze finanziarie, dopo la pubblicazione da parte del Governo del Decreto legislativo urgente di applicazione della Legge federale sull'approvvigionamento elettrico. Sulla base di questo Decreto, vi è la base legale per prelevare un tributo sull'utilizzo della rete, il cui importo dovrebbe essere solo di poco inferiore a quello percepito attualmente con la privativa. Rimane inoltre la possibilità per i Comuni di concordare con le società di distribuzione prestazioni contrattuali gratuite che concernono, ad esempio, l'illuminazione pubblica. Al capitolo 6, paragrafo 41, trovate ulteriori informazioni in merito. Il risultato ottenuto è anche la conseguenza dei passi intrapresi negli scorsi mesi dal vostro Municipio che, unitamente all'ACUTI e ad altri Comuni, ha esternato in vari consessi la propria posizione, proponendo nel contempo, soluzioni praticabili atte a garantire, nel rispetto delle norme vigenti, una sostenibilità finanziaria della futura nuova regolamentazione.

In questo ambito vanno pure segnalati i rapporti tra Cantone e Comune, che sono oggetto anche del prossimo capitolo.

Prevedere quale sarà l'evoluzione dei rapporti con il Cantone è opera incerta quanto le previsioni sull'evoluzione economica. In questo senso, non possiamo che ricordare le decisioni improvvisate e imposte unilateralmente in passato dal Cantone ai Comuni, senza alcun dialogo preventivo tra i due livelli istituzionali: tra questi figurano per esempio la riduzione dei sussidi cantonali per i docenti delle scuole comunali (poi caduta in votazione popolare), gli sgravi fiscali o ancora la soppressione di alcune quote comunali sulle entrate cantonali.

In verità, sembra che i rapporti, dopo un momento di grande tensione, possano essere ricostruiti su basi più solide, grazie alla recente istituzione di una Piattaforma di dialogo cantone e Comuni, creata lo scorso luglio. Questo gremio dovrebbe finalmente dare la possibilità di studiare progetti specifici di ridefinizione dei rapporti tra Cantone e Comune, curando l'avvio, l'introduzione ed il monitoraggio di progetti specifici. Siamo ancora lontani da una concretizzazione di queste nobili intenzioni, ma il diverso spirito di approccio con cui si intende affrontare la ridefinizione dei flussi e delle competenze Cantone-Comune, sembra essere di buon auspicio per l'avvenire.

Come è indicato più in dettaglio nel presente messaggio, per il 2009 prevediamo un incremento importante del fabbisogno, ciò che è dovuto alla somma di vari fattori. Per quel che riguarda la categoria del personale, anticipiamo che le spese registrano un aumento: si è infatti ritenuto, anche per garantire ai nostri collaboratori il mantenimento del potere d'acquisto, di riconoscere la compensazione integrale del rincaro, gli scatti d'anzianità e di non più dedurre, per il 2009, il contributo di risanamento; inoltre, le necessità collegate con la garanzia di un buon funzionamento dell'amministrazione comportano, in alcuni settori, un aumento delle unità lavorative.

2) FLUSSI FINANZIARI CANTONE-COMUNI

Durante la seconda metà dell'anno vi sono stati diversi incontri fra le associazioni dei comuni Ticinesi (Acuti e CoReTi) e il Consiglio di Stato (CdS), come pure discussioni a vari livelli in merito a possibili modifiche legislative con conseguenze in ambito flussi finanziari Cantone-Comuni. In considerazione dell'importanza attuale e futura del tema, indichiamo qui di seguito le fasi salienti che hanno poi condotto, infine, alle misure contenute nel preventivo 2009 del Cantone, votato dal Gran Consiglio.

- Nei mesi di agosto-settembre anche l'ACUTI ha partecipato alle discussioni con il CdS in merito ai contenuti della cosiddetta manovra finanziaria. Le discussioni sono iniziate sulla base di dati finanziari che, per raggiungere il pareggio della gestione corrente entro il 2011, imponevano risparmi e correzioni di tendenza per complessivi 230 milioni di franchi (dicembre 2007) poi ridotti a 204 milioni (luglio 2008). In questo contesto, anche i rappresentanti dell'ACUTI hanno dato il loro consenso ad un accordo con il CdS nei seguenti termini:
 - * il CdS s'impegna a non fissare alcuna pregiudiziale in merito ai risultati attesi dal gruppo di lavoro incaricato di proporre misure che permettano di raggiungere il pareggio dei conti cantonali 2011, e a riconoscere ai Comuni e alle Regioni, nell'ambito della Nuova Politica Regionale (NPR), il massimo coinvolgimento possibile nei limiti dei vincoli giuridici e istituzionali;
 - * i Comuni accettano una maggiore partecipazione ai costi dei trasporti pubblici già a partire dal 2009 (8,9 milioni di franchi annui);
 - * le proposte di altri oneri o trasferimento di entrate a carico dei Comuni restano in ogni caso escluse dalla manovra finanziaria 2011 fino a che non siano state trovate soluzioni condivise.
- A metà settembre, il CdS rendeva note le indicazioni del preconsuntivo 2008 caratterizzato da un netto miglioramento (145 milioni) rispetto alle ipotesi del Preventivo 2008 che erano alla base della manovra finanziaria 2009-2011. Per l'ACUTI questi dati, non anticipati, modificavano in modo sostanziale le premesse iniziali. In questo contesto, l'ACUTI ritirava quindi il proprio consenso all'aumento della partecipazione dei Comuni alle spese per i trasporti pubblici (aumento dall'attuale 5% ad un massimo del 25%).
- Il messaggio sul preventivo 2009 (no. 6133 del 15 ottobre) riservava altre sorprese. Il CdS propone infatti, oltre alla modifica della Legge sui trasporti pubblici, in particolare:
 - * l'abolizione definitiva della partecipazione dei Comuni (40%) ai ricavi sulle imposte immobiliari delle persone giuridiche e delle aziende idroelettriche (minori ricavi per i Comuni di ca. 9 milioni di franchi annui);

* il cambiamento delle modalità di calcolo (passaggio ad un sistema forfetario) dei contributi del Cantone sugli stipendi dei docenti delle scuole comunali e per le Commissioni tutorie regionali. Secondo le indicazioni del CdS, questi cambiamenti non dovrebbero avere conseguenze sul complesso dei Comuni. Non ci sono però note le conseguenze sui singoli Comuni del passaggio ad un sistema basato su costi medi.

- In ambito NPR le discussioni sono ancora in corso.

I Comuni dell'ACUTI riconoscono l'importanza di finanze cantonali equilibrate e hanno confermato l'impegno a ricercare soluzioni che, anche attraverso una diversa organizzazione di compiti e responsabilità, permettano di ridurre la spesa pubblica. In questo senso, i Comuni urbani hanno più volte confermato il loro impegno nell'ambito della Piattaforma Cantone-Comuni e nel rilancio del progetto "Flussi e competenze". Nel contempo è stato chiaramente affermato che non si è più disposti ad accettare misure che comportino unicamente dei travasi contabili di oneri.

Il vostro Esecutivo fa propria la posizione dell'ACUTI. Inoltre ritiene che, se è vero che buone finanze cantonali sono anche nell'interesse dei Comuni, d'altra lato, sane finanze comunali sono anche nell'interesse del Cantone.

Il preventivo 2009 votato dal Gran Consiglio, contiene diverse misure che hanno un impatto sulle finanze comunali. Il Gran Consiglio, come ripetutamente richiesto da più parti, ha attenuato l'incidenza delle misure proposte dal Governo reintroducendo, a partire dal 2010, il riversamento ai Comuni della quotaparte relativa alla tassa sugli utili immobiliari.

Nella tabella seguente vi indichiamo le maggiori, con una valutazione degli impatti finanziari per gli anni 2009-2011.

| Ambito | 2009 | 2010 | 2011 | Locarno 2009 | Locarno 2010 | Locarno 2011 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | in mio | in mio | in mio | in fr. | in fr. | in fr. |
| Contributi alle imprese di trasporto | 8.9 | 8.9 | 8.9 | -250'000.- | -250'000.- | -250'000.- |
| Quota parte imposte immobiliare PG | | 9.0 | 9.0 | | -500'000.- | -500'000.- |
| Aumento TUI e ripristino qp comunale | | -9.2 | -13.8 | | 200'000.- | 500'000.- |
| Aumento valore locativo residenze second. | 7.8 | 7.8 | 7.8 | 200'000.- | 200'000.- | 200'000.- |
| Imposte alla fonte | 1.4 | 2.8 | 4.0 | 30'000.- | 50'000.- | 100'000.- |
| Controllo crescita spese case anziani | | | -1.2 | | | 50'000.- |
| Quotaparte tassa sui cani | -0.5 | -0.5 | -0.5 | n.v. | n.v. | n.v. |
| Revisione riparto tasse caccia e pesca | -0.1 | -0.1 | -0.1 | n.v. | n.v. | n.v. |
| Saldo per Locarno | | | | -20'000.- | -300'000.- | +100'000 |

3) L'EVOLUZIONE DELLA GESTIONE CORRENTE E DEL FABBISOGNO

Alla pagina seguente è data una tabella che riassume i dati complessivi concernenti le uscite e le entrate della gestione corrente nonché il fabbisogno previsto per il 2009. Vengono pure indicate le variazioni rispetto al preventivo 2008 e al consuntivo 2007. Anche una lettura superficiale dei dati esposti nella tabella permette di rilevare l'elevato aumento del fabbisogno. Riteniamo però opportuno segnalare che, come illustrato e commentato nei vari capitoli del presente messaggio, gli importi globali delle uscite e delle entrate sono condizionati da eventi di natura "straordinaria", quali ad esempio la vendita di terreni, le sopravvenienze, gli ammortamenti straordinari.

Rispetto al preventivo 2008 notiamo che

| | |
|---|----------------------------------|
| le uscite globali (senza addebiti) aumentano di | fr. 1'520'730.- (+ 2.21%) |
| le entrate extrafiscali (senza accrediti) diminuiscono di | fr. 510'500.- (- 1.48%) |
| con un fabbisogno superiore di | fr. 2'031'230.- (+ 5.92%) |

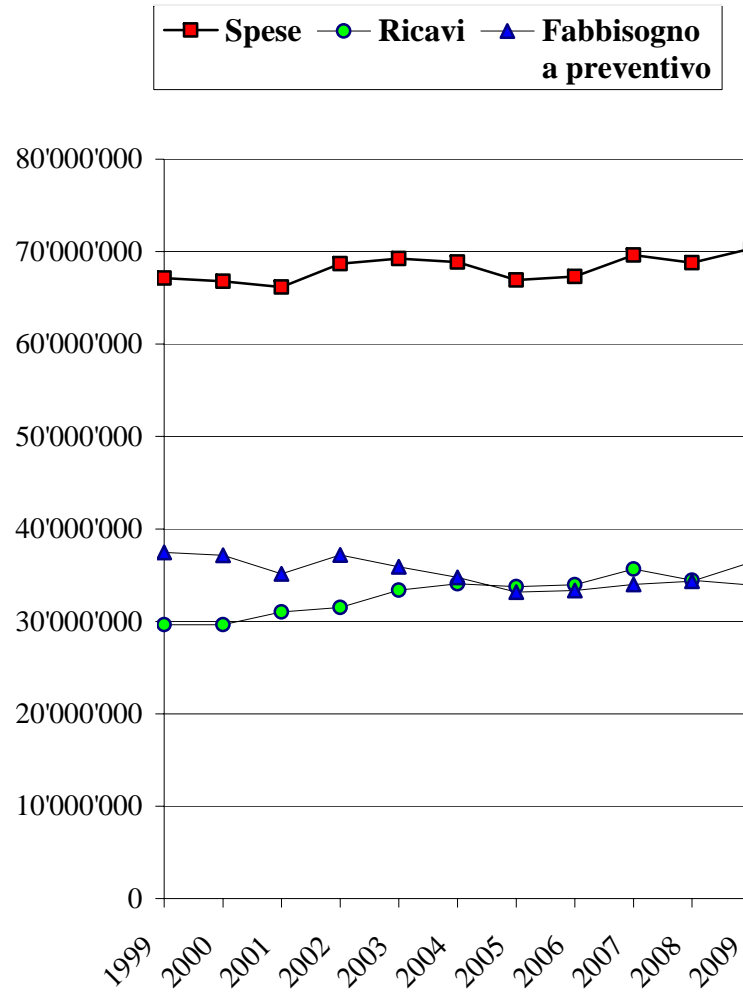
Per quanto attiene alle uscite correnti, gli aumenti maggiori si registrano nelle categorie 30 "Spese per il personale" (+ fr. 1'325'700.-, + 4.1%) e 36 "Contributi propri" (+ fr. 738'000.-, + 6.8%). Nelle entrate (extrafiscali) notiamo una riduzione nella categoria 40 "Imposte (escluso il gettito di competenza)", pari a fr. 1'450'000.-, - 33.7%, dovuta in particolare alla mancanza di sopravvenienze d'imposta previste. Sempre nelle entrate, la categoria 42 "Redditi dalla sostanza" mostra una progressione di fr. 1'118'000.-, + 26.1%, grazie in gran parte ad utili derivanti dalla vendita di terreni.

Il preventivo 2009 è stato elaborato tenuto conto dei seguenti fattori principali:

- 1) **oneri per il personale:** concessione del rincaro e degli scatti annuali, nessun contributo di solidarietà;
- 2) **interessi e ammortamenti:** consideriamo un volume di investimenti lordi per il 2008/2009 di circa fr. 14'000'000.-; i tassi d'ammortamento applicati sono ancora quelli dell'attuale LOC (periodo transitorio);
- 3) **contributi:** sono considerati i mandati di prestazione sia in ambito sanitario che socioeducativo, come pure la Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale, grazie alla quale beneficeremo di un contributo di livellamento pari a ca. 1,6 milioni;
- 4) **preventivo del Cantone:** è considerato il preventivo approvato dal Gran Consiglio, che comporta anche effetti sui Comuni (cfr. capitolo 2);
- 5) **tasse d'utilizzazione:** non sono previste modifiche particolari;

| CONFRONTO PREVENTIVO 2009 GESTIONE CORRENTE | | | |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | Preventivo 2009 | Preventivo 2008 | Consuntivo 2007 |
| <u>TOTALE USCITE GESTIONE CORRENTE</u> | 70'313'730 | 68'793'000 | 71'251'422 |
| VARIAZIONI | | 1'520'730 | -937'692 |
| VARIAZIONE PERCENTUALE | | 2.21% | -1.32% |
| <u>TOTALE ENTRATE CORRENTI</u> | 33'942'760 | 34'453'260 | 39'392'190 |
| VARIAZIONI | | -510'500 | -5'449'430 |
| VARIAZIONE PERCENTUALE | | -1.48% | -13.83% |
| <u>FABBISOGNO</u> | 36'370'970 | 34'339'740 | 31'859'232 |
| VARIAZIONI | | 2'031'230 | 4'511'738 |
| VARIAZIONE PERCENTUALE | | 5.92% | 14.16% |

NB: TOTALE ENTRATE E USCITE SENZA ADDEBITI E ACCREDITI INTERNI



VARIAZIONI PER DICASTERO

| | PREVENTIVO 2009 | | | PREVENTIVO 2008 | | | DIFFERENZE | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| | entrate | uscite | fabbisogno | entrate | uscite | fabbisogno | entrate | % | uscite | % | fabbisogno |
| Amm generale, turismo, affari regionali, comunicazione | 386'300 | 2'786'230 | 2'399'930 | 358'300 | 3'071'900 | 2'713'600 | 28'000 | 7.81% | -285'670 | -9.30% | -313'670 |
| Sicurezza | 4'922'500 | 7'800'600 | 2'878'100 | 4'786'000 | 7'119'000 | 2'333'000 | 136'500 | 2.85% | 681'600 | 9.57% | 545'100 |
| Educazione | 2'700'000 | 9'444'300 | 6'744'300 | 2'793'000 | 9'357'900 | 6'564'900 | -93'000 | -3.33% | 86'400 | 0.92% | 179'400 |
| Cultura, culto | 115'860 | 1'706'200 | 1'590'340 | 285'860 | 1'852'000 | 1'566'140 | -170'000 | -59.47% | -145'800 | -7.87% | 24'200 |
| Sport e tempo libero | 82'600 | 1'050'700 | 968'100 | 46'600 | 1'050'600 | 1'004'000 | 36'000 | 77.25% | 100 | 0.01% | -35'900 |
| Istituti e servizi sociali, famiglie, giovani, integrazione | 11'465'000 | 23'182'100 | 11'717'100 | 11'153'000 | 22'190'000 | 11'037'000 | 312'000 | 2.80% | 992'100 | 4.47% | 680'100 |
| Territorio e opere pubbliche | 5'432'000 | 10'737'900 | 5'305'900 | 6'679'500 | 11'905'900 | 5'226'400 | -1'247'500 | -18.68% | -1'168'000 | -9.81% | 79'500 |
| Pianificazione, ambiente e edilizia pubblica | 1'560'000 | 2'459'700 | 899'700 | 220'500 | 1'108'500 | 888'000 | 1'339'500 | 607.48% | 1'351'200 | 121.89% | 11'700 |
| Economia, logistica | 1'122'000 | 1'688'000 | 566'000 | 1'097'000 | 1'626'000 | 529'000 | 25'000 | 2.28% | 62'000 | 3.81% | 37'000 |
| Finanze e informatica | 10'415'500 | 13'717'000 | 3'301'500 | 11'303'500 | 13'781'200 | 2'477'700 | -888'000 | -7.86% | -64'200 | -0.47% | 823'800 |
| Totale | 38'201'760 | 74'572'730 | 36'370'970 | 38'723'260 | 73'063'000 | 34'339'740 | -521'500 | 61.11% | 1'509'730 | 11.32% | 2'031'230 |

N.B: si ricorda che gli importi del preventivo 2009 considerano la nuova ripartizione dei dicasteri, che ha comportato anche alcune modifiche nell'organizzazione dei centri costo, segnatamente nei dicasteri "Territorio e opere pubbliche" e "Pianificazione, ambiente e edilizia pubblica".

La tabella e il grafico seguenti vi propongono uno sguardo sul recente passato la cui evoluzione può essere sintetizzata nel seguente modo:

Uscite correnti: per il 2009 è previsto un aumento delle uscite totali di circa 2 punti. Riteniamo corretto confrontare l'incremento delle uscite nel periodo 1998-2009, con l'evoluzione dell'indice inflazionistico nello stesso periodo, che ammonta all' 11.1%. Ricordiamo inoltre che l'aumento marcato contenuto nel preventivo 2007 era di natura contabile, dovuto agli ammortamenti supplementari e dell'eccedenza passiva. Siamo dell'avviso che questi dati così aggregati, possono si fornire delle indicazioni di massima, ma sono da interpretare con una certa cautela. Ad esempio, l'incremento fra il 2005 e il 2009 di 3,3 milioni di franchi è dovuto nella misura di 1,3 milioni unicamente a maggiori oneri per il personale dell'Istituto San Carlo che, come noto, sono quasi integralmente sussidiati dal Cantone.

Entrate extra-fiscali: l'andamento decennale di questa categoria è quello che mostra una crescita abbastanza costante. Anche qui, trattandosi di cifre globali, sono doverosi approfondimenti per poter avere dei dati indicativi. L'aumento del 5% indicato nel preventivo 2007 era fortemente condizionato dalla contabilizzazione della vendita del terreno ex-ingombranti. Ciò non toglie, che nell'ultimo decennio l'evoluzione positiva di questa categoria ha compensato, in maniera importante, quella negativa degli introiti fiscali.

Fabbisogno: la punta massima è stata raggiunta nel 1998 con un fabbisogno superiore ai 38 milioni. Degni di nota sono gli incrementi previsti nel preventivo 2002 e in quello oggetto del presente messaggio.

Gettito fiscale: il decennio in esame mostra due fasi ben distinte, la prima di continuo e forte calo e la seconda, a partire dal 2004, di ripresa. E' interessante notare che l'indice d'evoluzione del gettito è simile a quello del fabbisogno. Come meglio indicato nel capitolo 5 relativo al gettito fiscale, le ultime legislature sono state caratterizzate da una maggiore difficoltà nelle previsioni in merito a quest'importante posta, dovuta dapprima ai diversi sgravi fiscali e, da ultimo, dalla crisi che ha investito il settore finanziario. Riassumiamo l'evoluzione degli indici per il periodo 1998-2009:

| | | | | | | | |
|-----------------|-------|-----------------------|-------|-------------|-------|--------------------|-------|
| uscite globali: | +3.2% | Entrate extrafiscali: | 13.1% | fabbisogno: | -4.6% | gettito cantonale: | -1.0% |
|-----------------|-------|-----------------------|-------|-------------|-------|--------------------|-------|

EVOLUZIONE FABBISOGNO - GETTITO DI COMPETENZA

| Anno | Spese | Incremento | Ricavi | Incremento | Fabbisogno a preventivo | Incremento | Valutazione gettito cantonale |
|------|------------|------------|------------|------------|-------------------------|------------|-------------------------------|
| 1998 | 68'146'930 | 0.16% | 30'008'640 | 1.63% | 38'138'290 | -0.97% | 35'846'000 |
| 1999 | 67'117'050 | -1.51% | 29'652'740 | -1.19% | 37'464'310 | -1.77% | 36'272'000 |
| 2000 | 66'795'950 | -0.48% | 29'638'840 | -0.05% | 37'157'110 | -0.82% | 35'661'000 |
| 2001 | 66'160'470 | -0.95% | 31'012'315 | 4.63% | 35'148'155 | -5.41% | 32'913'000 |
| 2002 | 68'672'740 | 3.80% | 31'503'740 | 1.58% | 37'169'000 | 5.75% | 31'980'000 |
| 2003 | 69'247'370 | 0.84% | 33'360'340 | 5.89% | 35'887'030 | -3.45% | 29'690'000 |
| 2004 | 68'848'300 | -0.58% | 34'074'080 | 2.14% | 34'774'220 | -3.10% | 30'850'000 |
| 2005 | 66'941'100 | -2.77% | 33'773'780 | -0.88% | 33'167'320 | -4.62% | 32'310'000 |
| 2006 | 67'296'522 | 0.53% | 33'948'160 | 0.52% | 33'348'362 | 0.55% | 32'790'000 |
| 2007 | 69'639'100 | 3.48% | 35'650'260 | 5.01% | 33'988'840 | 1.92% | 33'040'000 |
| 2008 | 68'793'000 | -1.21% | 34'453'260 | -3.36% | 34'339'740 | 1.03% | 33'180'000 |
| 2009 | 70'313'730 | 2.21% | 33'942'760 | -1.48% | 36'370'970 | 5.92% | 35'500'000 |

Indice di evoluzione

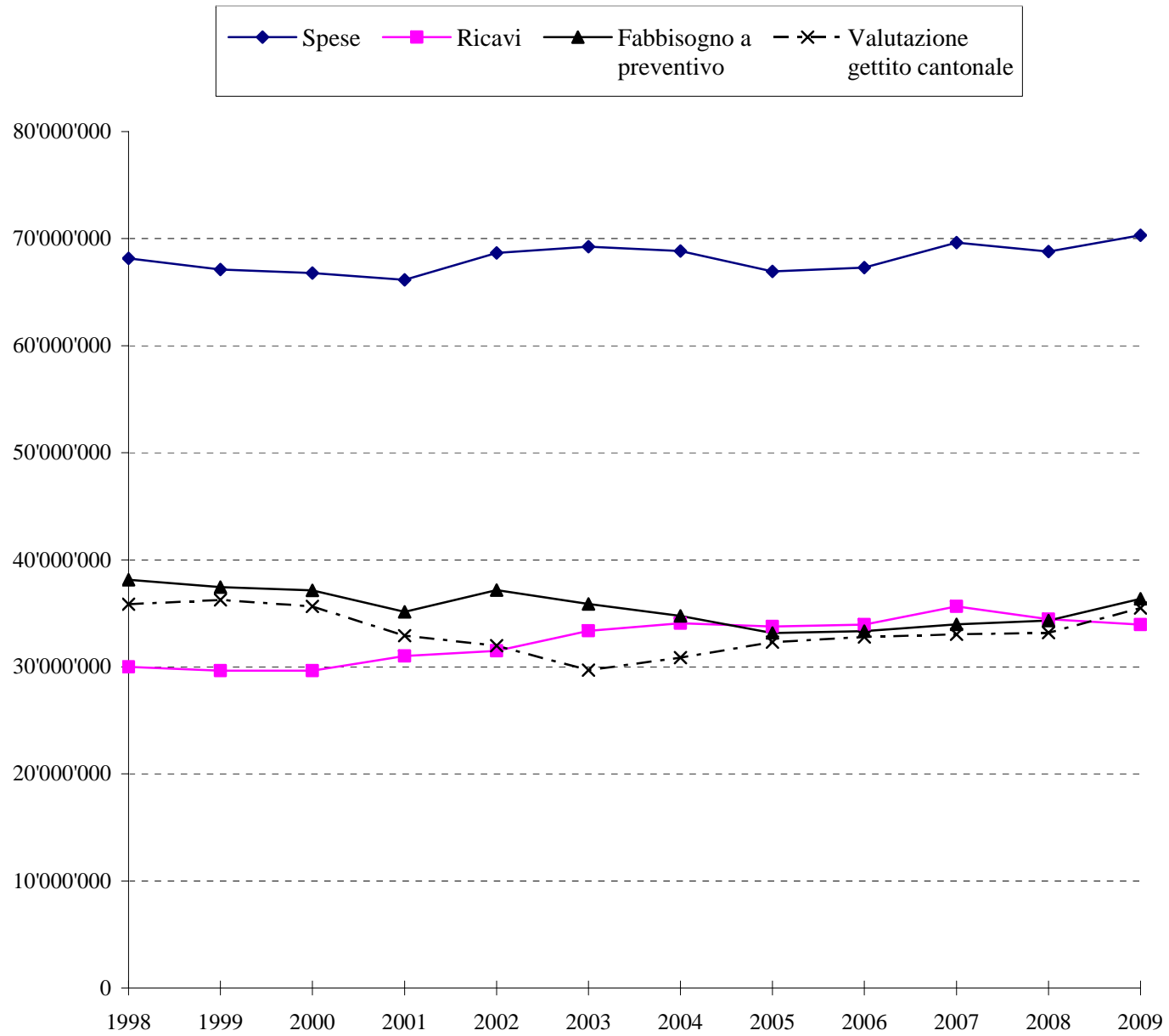
103.18%

113.11%

95.37%

99.03%

NB: le spese e i ricavi riguardano dati di preventivo, sono indicati con esclusione degli addebiti e accrediti interni.



4) IL MOLTIPLICATORE ARITMETICO

Come di consueto, desideriamo fornire alcuni spunti di riflessione in ambito “finanze comunali”, partendo dalla pubblicazione redatta dalla Sezione Enti Locali in merito a “I conti dei comuni nel 2006” del giugno 2008. Nella parte introduttiva leggiamo “Dopo i risultati negativi conseguiti negli anni 2004 e 2005, la situazione finanziaria dei comuni dà segnali di miglioramento nel 2006”. Nelle conclusioni del documento poi, è indicato come “Per il 2007 sembra profilarsi un ulteriore miglioramento per molti comuni. Il risultato globale potrebbe però essere molto condizionato dalle ripercussioni della crisi dei mutui sub-prime...”.

Come noto, i consuntivi degli ultimi anni della nostra Città di Locarno hanno confermato il miglioramento descritto. Nelle note condizioni di concorrenzialità intercomunale, la conferma del tasso politico di moltiplicatore al 97% è un obiettivo che il vostro Esecutivo ha confermato a più riprese. Si tratta, tuttavia, di analizzarne e verificarne le conseguenze dal profilo finanziario (*fonte dei dati: Dipartimento delle istituzioni, Sezione enti locali*):

- gli indicatori finanziari per i comuni ticinesi mostrano, nel 2006, un tasso medio d’ammortamento dell’8% (Locarno circa 6%), un debito pubblico pro capite di fr. 4'088.- (Locarno fr. 7'173.-) e una quota di capitale proprio pari al 16% (Locarno 0.04%);

Nel 2007 è proseguita la leggera riduzione del tasso medio dei moltiplicatori. Infatti, 24 (14 nel 2006) comuni ticinesi hanno ridotto il proprio moltiplicatore politico, mentre 2 (9 nel 2006) lo hanno ritoccato verso l’alto. Fra i primi segnaliamo Lugano (75-72.5%), Bedano (85-75%), Paradiso (75-70%), Cevio (100-95%), Linescio (90-70%), mentre gli unici due comuni che hanno deciso di aumentare il proprio moltiplicatore sono Castel San Pietro (77.5-80%) e Sant’Abbondio (85-95%).

Per quel che riguarda i nostri comuni vicini, dopo il ritocco verso l'alto di Minusio effettuato nel 2006 (75-77.5%), nel 2007 nessuno ha effettuato modifiche. Nella tabella seguente sono riportati i moltiplicatori politici (2007):

| Comune | Moltiplicatore | Comune | Moltiplicatore |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| Locarno | 97 | Avegno | 100 |
| Minusio | 77.5 | Cavigliano | 100 |
| Ascona | 75 | Verscio | 100 |
| Brissago | 80 | Gordola | 90 |
| Muralto | 75 | Cugnasco | 90 |
| Orselina | 85 | Tenero | 90 |
| Brione s/Minusio | 80 | Ronco s/Ascona | 75 |
| Losone | 75 | Tegna | non deciso |

Dalla tabella esposta alla pagina seguente si può rilevare che, qualora venissero confermate le proiezioni attuali relative al gettito fiscale, il tasso aritmetico per il 2009 risulterebbe essere del **96.9 %**.

La conferma dell'attuale tasso politico porterebbe pertanto a chiudere i conti 2009 con una maggior entrata di fr. **29'030.--** .

PREVENTIVO 2009: VALUTAZIONE MOLTIPLICATORE ARITMETICO

| | PREVENTIVO 2009 | PREVENTIVO 2008 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Fabbisogno | 36'370'970.00 | 34'339'740.00 |
| aumento rispetto al preventivo 2008 : 2'031'230 5.92% | | |
| Tassa personale e immobiliare | -1'960'000.00 | -1'940'000.00 |
| FABBISOGNO NETTO DA COPRIRE MEDIANTE IMPOSTA | 34'410'970.00 | 32'399'740.00 |
| GETTITO FISCALE CANTONALE: | 35'500'000.00 | 33'180'000.00 |
| MOLTIPLICATORE ARITMETICO | 96.93% | 97.65% |
| RISULTATO D'ESERCIZIO CON MOLTIPLICATORE POLITICO | | |
| AL 97% | 29'030.00 | -215'140.00 |

5) IL GETTITO FISCALE

Come noto, il gettito fiscale rappresenta poco più della metà del totale delle entrate (esclusi gli accrediti interni), ciò che rappresenta una fondamentale differenza dal punto di vista della gestione finanziaria, fra un ente pubblico e le imprese operanti nell'economia privata. A ciò si aggiunge il fatto che le valutazioni di questa grandezza, sono effettuate in sede di consuntivo e di preventivo sulla base di dati parziali. Il discorso per i preventivi è ancora più accentuato, siccome la stima del gettito dell'anno in esame (2009) dev'essere svolta senza disporre d'alcun dato definitivo relativo all'anno precedente (2008).

Se in passato eravamo abituati a fornire alcuni spunti di riflessione in merito ad aspetti "tradizionali", quali ad esempio il moltiplicatore regionale o cantonale, gli sgravi fiscali, i diversi sistemi di aliquote da adottare per l'imposizione (progressivo o lineare, vedi "flat tax rate"), è doveroso segnalare ora i dibattiti in corso relativi alla crisi che ha investito i mercati finanziari a livello mondiale e che, di riflesso, potrà avere delle conseguenze su altri rami economici.

Le discussioni in seno all'Esecutivo concernenti questo preventivo sono iniziate a metà settembre, sulla base di un'evoluzione tendenziale delle maggiori voci di spese e di ricavi, come pure di una stima del gettito fiscale comunale per il periodo 2009-2012. Come di consueto, la stima del gettito 2009 è effettuata partendo dai dati disponibili delle tassazioni definitive degli anni precedenti, applicando poi dei tassi di crescita ritenuti giustificabili. Per alcune persone giuridiche invece, come istituti bancari o grosse imprese, si cerca di valutare il gettito in maniera più mirata sulla base di informazioni in nostro possesso. Le incognite relative alle reali conseguenze sull'economia reale che potranno derivare dalla crisi finanziaria aumentano evidentemente il "margine d'errore" dell'importo valutato per il gettito fiscale.

Segnaliamo che l'Esecutivo ha ritenuto di mantenere valida l'ipotesi di una buona tenuta del gettito delle persone giuridiche, in particolare le industrie, come pure di considerare un certo miglioramento nel settore bancario.

Riassumiamo qui di seguito i dati e le ipotesi principali utilizzati nelle nostre valutazioni:

- emissione definitive a disposizione: 94% del 2005, 78% del 2006, 30% del 2007;
- crescita persone giuridiche (escluse banche e altre importanti ditte): 2% annuale
- crescita persone fisiche:
 - 2006: 1%
 - 2007: 2%
 - 2008 e 2009: 1.5%

Alla pagina seguente vi presentiamo l'abituale tabella che indica l'evoluzione del gettito fiscale, le proiezioni future e i confronti con le ipotesi contenute nei piani finanziari. Desideriamo esporre alcune considerazioni, partendo dal basso della tabella:

- il 2004 è l'unico anno che mostra una forte differenza rispetto al piano finanziario (2001-2004), già evidenziata e discussa in precedenti messaggi;
- per gli anni 2005 e 2006 notiamo invece variazioni positive, fra il 2 e il 4%, i cui motivi sono da ricercare in particolare nella ripresa del gettito delle persone giuridiche;
- la valutazione attuale del gettito 2008 pari a 35.3 milioni risulta essere superiore all'importo inserito nei preventivi 2008 per fr. 1'180'000.-;
- gli importi possono essere ritenuti definitivi sostanzialmente fino all'anno 2004, mentre per il 2005 l'unica categoria di cui disponiamo tutti i dati è quella degli istituti bancari;
- si noti le oscillazioni del gettito degli istituti bancari, con variazioni che raggiungono il 50%;
- l'ipotesi di un buon andamento degli introiti delle persone giuridiche fa sì che l'importo valutato per l'anno 2009 risulti il più elevato dell'intero periodo.

EVOLUZIONE GETTITO FISCALE, per categoria, PERIODO 2004 - 2009

| C A T E G O R I A | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Salariati | 9'900'000 | 9'950'000 | 10'000'000 | 9'900'000 | 10'100'000 | 10'300'000 |
| Indipendenti | 3'400'000 | 3'180'000 | 3'200'000 | 3'300'000 | 3'400'000 | 3'500'000 |
| Privati (rentier) | 3'250'000 | 3'000'000 | 3'030'000 | 3'140'000 | 3'200'000 | 3'300'000 |
| Pensionati | 3'450'000 | 3'480'000 | 3'540'000 | 3'600'000 | 3'700'000 | 3'800'000 |
| Società | 4'200'000 | 5'000'000 | 4'900'000 | 6'000'000 | 6'300'000 | 6'600'000 |
| Istituti bancari, holding | 2'860'000 | 3'650'000 | 3'400'000 | 1'800'000 | 2'800'000 | 2'900'000 |
| Riparti aziendali | 1'720'000 | 1'720'000 | 1'750'000 | 1'850'000 | 1'900'000 | 2'000'000 |
| Riparti Immobiliari e ND | 2'860'000 | 2'870'000 | 2'910'000 | 2'950'000 | 3'000'000 | 3'100'000 |
| TOTALE GETTITO CANTONALE | 31'640'000 | 32'850'000 | 32'730'000 | 32'540'000 | 34'400'000 | 35'500'000 |
| è compresa la valutazione per le tassazioni mancanti di: | 400 | 730 | 2'500 | 8'900 | | |
| per un importo valutato in fr. | 1'050'000 | 2'130'000 | 7'100'000 | 25'000'000 | | |
| imp comunale (97% dal 2005) | 30'058'000 | 31'864'500 | 31'748'100 | 31'563'800 | 33'368'000 | 34'435'000 |
| tassa immobiliare e personale | 2'040'000 | 1'900'000 | 1'900'000 | 1'920'000 | 1'940'000 | 1'960'000 |
| TOTALE GETTITO COMUNALE | 32'098'000 | 33'764'500 | 33'648'100 | 33'483'800 | 35'308'000 | 36'395'000 |
| PREVISIONI PIANO FINANZIARIO | 36'160'000 | 32'568'000 | 32'990'000 | 33'510'000 | 34'047'600 | |
| VARIAZIONI IN fr. | -4'062'000 | 1'196'500 | 658'100 | -26'200 | 1'260'400 | |
| VARIAZIONE IN PERCENTUALE | -11.23% | 3.67% | 1.99% | -0.08% | 3.70% | |

NB: dati elaborati ottobre 2008

6) LA GESTIONE CORRENTE E LE PRINCIPALI VARIAZIONI PER GENERE DI CONTO

a) Uscite correnti

Prima di inoltrarci nell'analisi delle diverse categorie, vogliamo ricordare due aspetti utili per interpretare la moltitudine di dati a disposizione. Da un lato l'andamento delle uscite globali è il risultato di un gran numero di variazioni all'interno delle varie categorie (30-39). In secondo luogo, più importante della variazione numerica, è conoscere il motivo della variazione, rispettivamente sapere se essa si ripeterà o meno in futuro.

Come potete desumere dai dati esposti nella tabella a pagina seguente, vi sono variazioni di segno opposto nelle diverse categorie di spesa tra i confronti dei dati del preventivo 2008 e del consuntivo 2007.

- spese per il personale: l'aumento più consistente si registra in questa categoria, per il quale vi sono diversi motivi: aumento delle unità lavorative (329.7 a fine 2007, 339.7 a preventivo 2008, 345.1 a preventivo 2009), concessione di scatti e carovita, oneri sociali AVS eccezionalmente bassi nel 2007 grazie alla contabilizzazione di un ristorno relativo ad anni precedenti.
- spese per beni e servizi: si stabilizzano invece le cosiddette spese di funzionamento dei servizi. Al paragrafo 31 del presente capitolo vengono date informazioni dettagliate; anticipiamo che la riduzione è dovuta essenzialmente alla mancanza, nel 2009, dei costi connessi con Euro 2008 e l'arrivo di tappa del Giro d'Italia.
- Interessi passivi: ricordiamo che i consuntivi 2007 contemplano l'accantonamento di fr. 776'580.- relativo alla fideiussione prestito Patriziato di Leukerbad. Denotiamo comunque una tendenza al ribasso.
- Contributi propri: i contributi versati al Cantone, dovuti per legge superiore, mostrano un rialzo marcato, pari al 6.8% rispetto al preventivo 2008.

30) ONERI PER IL PERSONALE

| | | | | |
|------------|------|---------------|----------------|---------|
| PREVENTIVO | 2009 | 34'088'200.-- | | |
| PREVENTIVO | 2008 | 32'762'500.-- | + 1'325'700.-- | + 4.05% |
| CONSUNTIVO | 2007 | 31'152'023.-- | + 2'936'177.-- | + 9.43% |

Nell'elaborazione del preventivo si è tenuto conto in particolare:

- della **concessione del carovita** integrale, preventivata nella misura dell'1.5%;
- della **concessione degli scatti annuali**;
- dell'abolizione del **contributo di risanamento** pari all' 1.6%;
- delle unità lavorative previste nei singoli settori.

Sebbene sia un fattore indicativo, notiamo che la componente percentuale degli oneri per il personale per rapporto alle uscite globali rimane sostanzialmente stabile.

Per quel che riguarda gli strumenti "tradizionali", che sono regolare tema di discussione fra datore di lavoro e dipendenti, segnaliamo che è in fase di elaborazione un accordo fra le parti, per il periodo 2010-2012. Possiamo anticipare che è in discussione la fissazione di un tetto massimo per il carovita, la garanzia della concessione degli scatti d'anzianità e un contributo dei collaboratori da definire.

A complemento delle tabelle concernenti l'elenco dei dipendenti suddivisi per centro di costo, esposte alle pagine seguenti, vi riassumiamo l'evoluzione del numero delle unità lavorative alle dipendenze del Comune nel periodo 1995-2009. Prevediamo aumenti rispetto al preventivo 2008 nella misura di 3.2 unità nel settore Istituti e servizi sociali, di 2.9 nella sicurezza e di 1 unità nell'amministrazione generale.

| Anno | 1995 | 1999 | 2001 | 2003 | 2005 | 2006 | 2007 | P 2008 | P 2009 |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| Numero di posti di lavoro a preventivo | 376.1 | 357.6 | 358.1 | 357.9 | 342.9 | 340.4 | 329.7 | 340.2 | 345.1 |
| Variazione | | -18.5 | +0.5 | -0.2 | -15.0 | -2.5 | -10.7 | +10.5 | +4.9 |

Variazione totale nel periodo 1995-2009: - 31,0 unità lavorative

Variazione totale nel periodo 2005-2009: + 2,2 unità lavorative

ELENCO DIPENDENTI PER CENTRO COSTO : PREVENTIVO 2009

| CENTRO DI COSTO | NRO DIPENDENTI | | TOTALE UNITA' LAVORATIVE | PREVENT 2008 | CONSUNT 2007 |
|---|---|------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| | | tempo pientempo parzia | | | |
| <u>0</u> | <u>AMMINISTRAZIONE GENERALE, TURISMO, AFFARI REGIONALI E COMUNICAZIONE</u> | | | | |
| 020 Cancelleria | 4.0 | 2.0 | 5.3 | 4.5 | 4.0 |
| 025 Controllo abitanti | 4.0 | 1.0 | 3.7 | 3.5 | 3.5 |
| 030 Servizio del contenzioso | 1.0 | | 1.0 | 1.0 | 1.0 |
| 050 Tutoria | 3.0 | | 3.0 | 3.0 | 3.0 |
| 080 Turismo | 4.0 | | 4.0 | 4.0 | 3.5 |
| <u>1</u> | <u>SICUREZZA</u> | | | | |
| 100 Corpo di polizia | 40.0 | 2.0 | 41.0 | 38.0 | 35.5 |
| 110 Corpo pompieri | 2.0 | 1.0 | 2.1 | 2.2 | 2.2 |
| <u>2</u> | <u>EDUCAZIONE</u> | | | | |
| 200 Scuola dell'infanzia: 14 sezioni | 11.0 | 6.0 | 14.0 | 14.0 | 14.0 |
| 201 Servizi scuola dell'infanzia | | 16.0 | 9.6 | 9.3 | 10.3 |
| 210 Scuole elementari: 28 sezioni | 31.0 | 14.0 | 39.0 | 39.6 | 41.0 |
| 211 Servizi scuole elementari | 3.0 | 5.0 | 4.9 | 5.6 | 4.5 |
| 225 Servizio dentario e sanitario | | 1.8 | 1.8 | 1.8 | 1.8 |
| 235 Assistenza parascolastica e Gioscuola | | 1.0 | 0.7 | 0.7 | 0.7 |
| <u>3</u> | <u>CULTURA, CULTO</u> | | | | |
| 300 Amministrazione e promoz culturale | | 2.0 | 1.2 | 1.2 | 1.2 |
| 305 Pinacoteca Casa Rusca | 2.0 | | 2.0 | 1.0 | 1.2 |
| 310 Castello Visconteo e Casorella | 2.0 | | 2.0 | 3.0 | 3.0 |
| 315 Archivio storico e amministrativo | 1.0 | | 1.0 | 1.0 | 1.0 |
| 320 Palazzo Morettini | 1.0 | | 1.0 | 1.0 | 1.0 |
| 360 Culto | 1.0 | | 1.0 | 1.0 | 1.0 |

| CENTRO DI COSTO | NRO DIPENDENTI | | TOTALE UNITA | PREVENTIVO | CONSUNTIVO |
|-----------------|---|--------------|--------------|------------|------------|
| | tempo pieno | tempo parzia | LAVORATIVE | 2008 | 2007 |
| 4 | <u>SPORT E TEMPO LIBERO</u> | | | | |
| 400 | Ammin e promozione attività sportive | 1.0 | | 1.0 | 1.8 |
| 410 | Stadi e impianti sportivi | 3.0 | 1.0 | 3.5 | 2.0 |
| 420 | Stabilimenti balneari | 1.0 | 1.0 | 1.8 | 2.5 |
| 5 | <u>ISTITUTI E SERVIZI SOCIALI, FAMIGLIE, GIOVANI, INTEGRAZIONE</u> | | | | |
| 500 | Uffici previdenza sociale | 3.0 | 4.0 | 5.4 | 3.8 |
| 505 | Ufficio conciliazione | | 1.0 | 0.7 | 0.6 |
| 520 | Istituto comunale per anziani | 60.0 | 51.0 | 98.7 | 94.5 |
| 568 | Centro giovani | | 3.0 | 1.5 | 1.0 |
| 570 | Nido dell'infanzia | 4.0 | 9.0 | 8.0 | 8.0 |
| 6 | <u>TERRITORIO E OPERE PUBBLICHE</u> | | | | |
| 600 | UT: amministrazione e direzione | 2.0 | | 2.0 | 2.0 |
| 601 | UT: sezione servizi pubblici | 1.0 | | 1.0 | 2.0 |
| 603 | Progettazione opere genio civile | 3.0 | | 2.6 | 2.0 |
| 605 | Manutenzione delle strade | 6.0 | | 6.0 | 6.0 |
| 606 | Manutenzione strada Monti-Brè | 1.0 | | 1.0 | 1.0 |
| 607 | Manutenzione strade Piano di Magadino | 1.0 | | 1.0 | 1.0 |
| 620 | Manutenzione cimiteri e serv funerari | 2.0 | | 2.0 | 1.0 |
| 625 | Officina e magazzini comunali | 2.0 | | 2.0 | 2.0 |
| 635 | Pulizia della città | 11.0 | 1.0 | 11.9 | 9.2 |
| 640 | Servizio raccolta e distruz rifiuti | 11.0 | | 11.0 | 10.0 |
| 670 | Licenze edilizie (splittato con 770) | 2.0 | | 2.0 | 2.0 |
| 695 | Manutenzione terreni, parchi e giardini (ex 720) | 9.0 | 2.0 | 10.4 | 9.4 |

ELENCO DIPENDENTI PER CENTRO COSTO : PREVENTIVO 2009

| CENTRO DI COSTO | NRO DIPENDENTI | | TOTALE UNITAPREVENTIV | CONSUNTIVO | |
|---|----------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------|
| | tempo pieno | tempo parzia | LAVORATIVE | 2008 | 2007 |
| <u>7</u> <u>PIANIFICAZIONE, AMBIENTE, EDILIZIA PUBBLICA</u> | | | | | |
| 770 Pianificazione e ambiente (da 670) | 1.0 | | 1.0 | 1.0 | 1.0 |
| 780 Progettazione costruzioni edili (ex 680) | 5.0 | | 5.0 | 5.0 | 5.0 |
| 790 Manutenzione stabili amministrativi (ex 690) | 3.0 | 3.0 | 5.3 | 6.3 | 6.5 |
| <u>9</u> <u>FINANZE E INFORMATICA</u> | | | | | |
| 922 Servizi finanziari (senza CICLO) | 6.0 | 2.0 | 7.0 | 6.5 | 6.0 |
| 996 Centro informatico comunale | 3.0 | | 3.0 | 3.0 | 3.0 |
| <u>RICAPITOLAZIONE GENERALE:</u> | | | | | |
| TOTALE DIPENDENTI COMUNE | 251.0 | 129.8 | 333.1 | 327.4 | 316.7 |
| TOTALE DIPENDENTI AAP | 12.0 | 0.0 | 12.0 | 12.8 | 13.0 |
| TOTALE GENERALE | 263.0 | 129.8 | 345.1 | 340.2 | 329.7 |
| APPRENDISTI E STAGISTI | | | 5.0 | 5.0 | 5.0 |

- 313 Acquisto materiale di consumo:** + fr. 15'500.-- (+ 0.90%) rispetto al preventivo 2008
+ fr. 95'663.-- (+ 5.85%) rispetto al consuntivo 2007

Questa categoria comprende diverse voci quali ad esempio oli e carburanti, materiale di ricambio per veicoli, generi alimentari, materiale di pulizia, medicinali, sale antigelo, materiale di consumo vario.

- 314 Manutenzione stabili e strutture:** + fr. 75'000.-- (+ 4.48%) rispetto al preventivo 2008
- fr. 93'455.-- (- 5.07%) rispetto al consuntivo 2007

Gli importi di alcune posizioni si sono rilevate oggettivamente insufficienti, per cui abbiamo proceduto alla loro modifica in maniera rigorosa. Citiamo ad esempio la manutenzione delle strade e sentieri (+ fr. 20'000.-), dell'arredo urbano (+ fr. 10'000.-), degli stabili (+ fr. 16'000.-).

- 315 Manutenzione mobilio, macchine, veicoli:** + fr. 31'500.-- (+ 4.45%) rispetto al preventivo 2008
+ fr. 33'963.-- (+ 4.81%) rispetto al consuntivo 2007

Abbiamo aumentato la cifra prevista sia per la manutenzione attrezzi, apparecchi e macchinari (+ fr. 9'000.-) sia per la manutenzione veicoli (+ fr. 22'000.-), anche in considerazione dei consuntivi precedenti (2007 e 2006).

- 316 Locazione, affitti, noleggi:** - fr. 112'500.-- (- 27.94%) rispetto al preventivo 2008
- fr. 331'813.-- (- 46.65%) rispetto al consuntivo 2007

L'importo totale di questa categoria ammonta a fr. 290'200.- ed è così suddiviso:

- affitto immobili di terzi: 60'700.-- (prev. 2008: 60'200.--)
- affitto natante: 3'500.-- (prev. 2008: 3'500.--)
- leasing: 226'000.-- (prev. 2008: 339'000.--)

Il minor importo rispetto al preventivo 2008 è ottenuto grazie alla scadenza di alcuni contratti di leasing, mentre l'elevata cifra dell'ultimo consuntivo si riferisce al recupero da parte dello Stato dell'affitto degli anni 2001-2006 del mappale no 1643 RFD, situato in località Via Appiani).

- 317 Rimborso spese:** - fr. 3'500.-- (- 4.0%) rispetto al preventivo 2008
+ fr. 6'370.-- (+ 8.20%) rispetto al consuntivo 2007

- 318 Servizi e onorari:**
- fr. 161'670.-- (- 3.49%) rispetto al preventivo 2008
 - fr. 137'836.-- (- 2.99%) rispetto al consuntivo 2007

La riduzione maggiore concerne le spese per esposizioni, preventivate in fr. 50'000.-, contro i fr. 250'000.- del 2008. Per questa, come per altre variazioni minori, rimandiamo al capitolo 7 dedicato all'esame dei vari centri costo.

- 319 Altre spese per beni e servizi:**
- fr. 468'000.-- (- 89.57%) rispetto al preventivo 2008
 - + fr. 5'353.-- (+ 10.89%) rispetto al consuntivo 2007

Dopo Euro 2008, dopo la commemorazione dell'80° dell'aggregazione di Solduno e dopo il tanto discusso arrivo della tappa del Giro d'Italia, non sono previsti grandi manifestazioni per l'anno 2009 nel nostro Comune.

32) INTERESSI PASSIVI

| | | | | |
|------------|------|--------------|----------------|----------|
| PREVENTIVO | 2009 | 4'077'000.-- | | |
| PREVENTIVO | 2008 | 4'297'000.-- | - 220'000.-- | - 5.12% |
| CONSUNTIVO | 2007 | 5'083'590.-- | - 1'006'590.-- | - 19.80% |

Notiamo che continua l'evoluzione al ribasso dell'onere globale per interessi, ciò che è dovuto sia alla contrazione del volume d'investimenti delle ultime legislature, sia al livello dei tassi d'interesse che è rimasto, mediamente, favorevole.

Come di consueto, al momento della presentazione dei consuntivi 2008 verranno fornite alcune indicazioni supplementari circa la struttura dei prestiti bancari.

Per il calcolo degli oneri in interessi passivi abbiamo ipotizzato una spesa in investimenti (netti) pari a circa fr. 10'000'000.- nel 2008 (comprese le partecipazioni alla CBR SA) e a fr. 4'100'000.- nel 2009.

33) AMMORTAMENTI

| | | | | |
|------------|------|---------------|----------------|----------|
| PREVENTIVO | 2009 | 7'060'000.-- | | |
| PREVENTIVO | 2008 | 7'060'000.-- | - | - |
| CONSUNTIVO | 2007 | 10'277'593.-- | - 3'217'593.-- | - 31.30% |

Ricordiamo che l'elevato importo del consuntivo 2007 è dovuto all'ammortamento supplementare di fr. 2'940'000.- contabilizzato a seguito della vendita del terreno ex-ingombranti, grazie alla quale avevamo beneficiato di un utile di pari importo.

Il tasso medio d'ammortamento sul debito pubblico, valutato al 1.1.2009 in fr. 99'350'000, sarà del 5,94% (preventivo 2008: 5,80%), quello sulla sostanza ammortizzabile, prevista al 1.1.2009 in fr. 101'440'000.- (con l'aggiunta del saldo negativo del conto "canalizzazioni"), sarà del 5,82% (preventivo 2008: 5,67%). Rammentiamo che negli obiettivi finanziari del Piano Finanziario si poneva il limite massimo d'espansione del debito pubblico nell'anno 2008 in fr. 112'000'000.--, fr. 102'000'000.- in caso di vendita del sedime ex-macello.

Da diversi anni, la situazione finanziaria non ci consente di prevedere un tasso d'ammortamento medio molto al di sopra del 5%, sebbene quello applicato non permette di coprire il reale deprezzamento dei beni amministrativi.

Come noto, la nuova LOC sancisce l'innalzamento del tasso minimo (complessivo) al 10%. Per facilitare il passaggio al nuovo limite vengono previste alcune modalità, fra cui la facoltà di passare all'ammortamento minimo del 10% al più tardi con la presentazione dei preventivi 2013.

Nel commento particolareggiato al capitolo 7, centro costo 915 si potrà trovare una tabella con l'indicazione della prevista evoluzione del debito pubblico netto e dei tassi differenziati d'ammortamento che proponiamo di applicare.

Per quanto riguarda gli ammortamento dei beni patrimoniali, essi rimangono preventivati globalmente a fr. 1'160'000.-, così suddivisi:

- perdita per attestati carenze beni e fallimenti (ACB): fr. 1'000'000.-
- perdite per condoni e abbandoni: fr. 150'000.-
- quota per computo globale d'imposta: fr. 10'000.-

35) RIMBORSI A ENTI PUBBLICI

| | | | | |
|------------|------|--------------|--------------|----------|
| PREVENTIVO | 2009 | 1'989'500.-- | | |
| PREVENTIVO | 2008 | 1'934'500.-- | + 55'000.-- | + 2.84% |
| CONSUNTIVO | 2007 | 1'689'540.-- | + 299'960.-- | + 17.75% |

In questa categoria vengono registrati i rimborsi versati ad altri enti pubblici che sostituiscono parzialmente o totalmente il Comune nell'adempimento di un servizio di sua competenza.

Li riassumiamo indicando le variazioni rispetto al preventivo 2008:

- rimborsi al consorzio depurazione acque: fr. 1'100'000.-- (--)
- rimborsi all'Associazione SALVA : fr. 410'000.-- (+fr. 50'000.--)
- rimborsi al consorzio protezione civile : fr. 270'000.-- (- fr. 10'000.--)
- rimborsi al consorzio pulizia lago : fr. 80'000.-- (--)
- rimborsi al Cantone per trasporto allievi: fr. 100'000.-- (+ fr. 10'000.--)
- rimborsi al Cantone per servizi diversi : fr. 15'000.-- (+ fr. 5'000.--)
- rimborsi diversi a Comuni e Consorzi : fr. 14'500.-- (--)

Il preventivo dell'Associazione SALVA ci è stato consegnato nel mese di ottobre e contempla l'aumento del pro capite medio a fr. 29.05 (fr. 26.70 nel preventivo 2008, fr. 22.62 a consuntivo 2007). I responsabili dell'associazione segnalano che l'aumento del fabbisogno riguarda in particolare i costi del personale (concessione rincarato integrale e scatti d'anzianità, dal 2007 assunzione di 4 nuove unità di soccorritori diplomati). Inoltre, *“all'aumento dei costi non corrisponde un aumento dei ricavi d'esercizio che restano per lo più stazionari. Si ricorda, comunque, che i preventivi di SALVA sono allestiti secondo concetti prudenziali, in particolare per quanto riguarda l'indicazione dei ricavi. In fase di consuntivo è quindi possibile trovarsi confrontati con un fabbisogno inferiore al previsto.”*

36) CONTRIBUTI A TERZI

| | | | | |
|------------|------|---------------|--------------|---------|
| PREVENTIVO | 2009 | 11'579'400.-- | | |
| PREVENTIVO | 2008 | 10'841'400.-- | + 738'000.-- | + 6.81% |
| CONSUNTIVO | 2007 | 10'664'432.-- | + 914'968.-- | + 8.58% |

Questa importante categoria comprende sussidi e contributi correnti a favore di terzi che non sono vincolati a una controprestazione diretta, come contributi d'esercizio per la copertura di disavanzi o contributi a carattere sociale ad economie private. Vi sono alcuni importi che presentano delle variazioni anche importanti che riguardano in massima parte il settore anziani e quello delle CM/PC/AVS/AI. Rileviamo anche l'aumento del contributo per trasporto regionale pubblico (+ fr. 260'000.--), dovuto principalmente al trasferimento di oneri ai Comuni da parte del Cantone, di cui vi abbiamo resi edotti al capitolo 2.

La tabella sotto esposta mostra l'evoluzione di questa categoria dall'anno 2002. L'importo valutato per il 2009 è il più elevato del periodo in esame e di ca. fr. 900'000.- superiore rispetto all'ultimo consuntivo.

| | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | Prev 2008 | Prev 2009 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| Totale contributi a terzi | 9'819'055 | 9'174'472 | 9'817'677 | 9'594'852 | 9'983'247 | 10'664'432 | 10'841'400 | 11'579'400 |

Come potete desumere dal dispositivo del presente messaggio (ultima pagina), l'Esecutivo propone formalmente l'abolizione del Regolamento per la concessione di un contributo integrativo comunale AVS/AI del 4 novembre 2002 che, ricorderete, è stato sospeso per il quadriennio 2005-2008. Vi sono vari motivi che portano il Municipio a proporre l'abolizione. Innanzitutto il contributo costituisce una prestazione collaterale alla complementare cantonale, per cui riteniamo che esso non sia sufficientemente mirato verso i veri bisogni. Ci rendiamo conto che si tratta di una decisione difficile, ma siamo dell'avviso che sia necessaria per cercare di arginare l'evoluzione della spesa pubblica che, come si evince dall'ultima tabella, mostra una tendenza negativa anche in questo settore. La "riattivazione" di questo contributo porterebbe inevitabilmente a dover adottare ulteriori provvedimenti di contenimento della spesa che avrebbero ripercussioni ancor più negative, anche in ambito sociale.

Vi riassumiamo, suddivise per capitoli, le variazioni proposte rispetto alla situazione attuale.

| | | | |
|---|------------|---------------------|--------------------------|
| 361 Contributi versati al Cantone: | fr. | 5'123'500.-- | (+ fr.411'000.--) |
| I principali contributi riguardano: | | | |
| - la legge sulla maternità e l'infanzia | fr. | 240'000.-- | (- fr. 50'000.--) |
| - il contr. al Cantone per CM/PC/AVS/AI | fr. | 3'500'000.-- | (+ fr. 200'000.--) |
| - il contr. al Cantone per l'assistenza sociale | fr. | 850'000.-- | (.--) |
| - il fondo di perequazione | fr. | 100'000.-- | (.--) |
| - il contr. per il trasporto regionale pubblico | fr. | 350'000.-- | (+ fr. 260'000.--) |
| - la Comunità tariffale | fr. | 70'000.-- | (.--) |
| - diversi | fr. | 13'500.-- | (+ fr. 1'000.--) |

Contributo per legge maternità e infanzia: come noto, nel 2007 è entrata in vigore la nuova legge sulle famiglie (Lfam) che comporta, dal punto di vista finanziario, la modifica del prelievo dei contributi, non più unicamente in base alle giornate di presenza, bensì anche tenendo conto delle risorse finanziarie. La legge allarga quindi la partecipazione a quei Comuni che non dispongono di istituti riconosciuti. Il regime di partecipazione comunale precedente è mantenuto per i collocamenti di minorenni invalidi negli istituti AI.

Un altro aspetto contemplato nella legge riguarda lo "sconto" di cui possono beneficiare i Comuni se partecipano ai costi d'esercizio delle attività di sostegno alle famiglie riconosciute ai sensi della nuova legge. Sulla base dei dati di consuntivo 2007 e dalle informazioni fornite dal DSS (ufficio del sostegno a enti e attività per le famiglie e i giovani), prevediamo un'ulteriore contrazione di questa spesa, motivata dalla presenza a Locarno del Nido dell'infanzia, istituto riconosciuto ai sensi della Lfam.

Contributo al Cantone per CM/PC/AVS/AI: la valutazione del contributo 2009 si basa sui dati relativi ai gettiti delle persone giuridiche 2006 e persone fisiche 2007.

| | | | |
|--|------------|---------------------|---------------------------|
| 362 Contributi a Comuni e Consorzi: | fr. | 4'053'000.-- | (+ fr. 205'000.--) |
|--|------------|---------------------|---------------------------|

L'importo più rilevante è rappresentato dal contributo per gli anziani ospiti d'istituti riconosciuti che, sulla base delle indicazioni fornite dal DSS, stimiamo in fr. 3'900'000.- (fr. 3'700'000.- a preventivo 2008). L'importo è calcolato applicando un costo a nostro carico di fr. 34.97 per giornata di presenza, + 4,61% del gettito cantonale 2006 del nostro Comune. Segnaliamo che questo è il contributo più elevato a cui è tenuto a far fronte il Comune, il quale ammonta ad oltre il 5% del totale delle uscite.

365 Contributi ad istituzioni private: fr. 2'220'500.-- (+ fr. 112'000.--)

Nella categoria 365 vi sono contributi nei più svariati ambiti, fra cui in particolare:

- per il SACD e i servizi di appoggio, valutati nel 2.81% delle risorse fiscali pari a fr. 1'100'000.- (come preventivo 2008);
- alle FART per autolinee urbane; qui è inteso il costo non coperto e pianificato a carico dei Comuni relativo all'offerta dell'anno dovuta all'attuazione del Piano regionale dei trasporti del Locarnese e V. Maggio, fr. 630'000.- (+ fr. 70'000.-);
- al Festival internazionale del Film con un aumento di fr. 40'000.-, per un totale di fr. 250'000.-;
- alla Musica cittadina, a cui confermiamo il nostro sostegno finanziario, con un importo pari a fr. 60'000.-;
- alla Regione Locarnese e VM e all'Associazione dei Comuni della sponda destra del Verbano, fr. 52'000.-;
- all'Associazione Locarno on ice fr. 50'000.-;
- al Teatro di Locarno, fr. 20'000.-.

366 Contributi ad economie private: fr. 80'000.-- (+ fr. 10'000.--)

L'importo comprende unicamente le seguenti uscite:

- per le uscite di studio degli allievi delle scuole medie (domiciliati a Locarno), fr. 60.- per allievo, fr. 40'000.-.
- per le spese funerarie secondo i disposti della LAPS, fr. 25'000.- (+ fr. 5'000.-);
- per i contributi all'azione estiva "Arcobaleno" fr. 15'000.-: la buona rispondenza avuta dall'introduzione del contributo (2004) comporta un adeguamento del credito di fr. 5'000.-.

38) VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI

| | | | | |
|------------|------|------------|--------------|----------|
| PREVENTIVO | 2009 | 180'000.-- | | |
| PREVENTIVO | 2008 | 180'000.-- | 0.-- | 0% |
| CONSUNTIVO | 2007 | 549'872.-- | - 369'872.-- | - 67.26% |

Vi rammentiamo che si tratta degli accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni (fr. 100'000.-), dei contributi sostitutivi per la mancata costruzione di posteggi (fr. 60'000.--) e quelli relativi ai rifugi di protezione civile (fr. 20'000.-).

b) Entrate correnti

Per una corretta analisi dell'evoluzione delle entrate correnti occorre prescindere dal considerare gli accrediti interni, che sono dati più che altro di carattere statistico e finanziariamente ininfluenti. Senza questa componente rileviamo che le entrate extrafiscali raggiungono l'importo di fr. 33'962'760.- con:

una **riduzione** di fr. 490'500.- (1.42%) rispetto al **preventivo 2008**
una **riduzione** di fr. 5'429'430.- (13.78%) rispetto al **consuntivo 2007**

Può impressionare la riduzione rispetto all'ultimo consuntivo. Segnaliamo però subito che oltre il 40% di questa variazione è dovuta alla contabilizzazione, nel 2007, dell'utile derivante dalla vendita del terreno ex-ingombranti pari a fr. 2'940'000.-, nella categoria 42.

Oltre alla precisazione appena indicata, desideriamo focalizzare la vostra attenzione sui seguenti aspetti:

- eccezione fatta per la categoria "minore" 45 (rimborsi da enti pubblici, che comprende ad esempio i rimborsi dai Comuni convenzionati con il Corpo Pompieri, o la partecipazione del Cantone agli sportelli LAPS) tutte le categorie mostrano riduzioni più o meno importanti rispetto ai dati di consuntivo mentre, rispetto al preventivo 2008, l'andamento è più differenziato.
- Rispetto all'ultimo preventivo, spicca il minor importo indicato nella categoria 40 (imposte escluso gettito di competenza), e l'aumento di quello della categoria 42 (redditi della sostanza). Il primo è dovuto alla non previsione di sopravvenienze d'imposte per il 2009, mentre il secondo scaturisce essenzialmente dall'ipotesi di realizzazione di utili derivanti dalla vendita di beni patrimoniali.

La componente percentuale delle varie fonti d'entrata, indicata in calce alla tabella, non subisce sostanziali mutamenti.

40) IMPOSTE (solo sopravvenienze e imposte speciali, senza il gettito di competenza)

| | | | | |
|------------|------|--------------|----------------|----------|
| PREVENTIVO | 2009 | 2'850'000.-- | | |
| PREVENTIVO | 2008 | 4'300'000.-- | - 1'450'000.-- | - 33.72% |
| CONSUNTIVO | 2007 | 3'532'973.-- | - 682'973.-- | - 19.33% |

400.02 Gettito delle sopravvenienze

Come già anticipato, le valutazioni in merito all'evoluzione del gettito fiscale, non consentono di prevedere ulteriori sopravvenienze, cioè rivalutazioni di gettiti contabilizzati in precedenza. In sostanza, l'evoluzione del gettito degli anni 2005-2006 si conferma positiva, grazie alle persone giuridiche, mentre quella del biennio 2007-2008 desta maggiori preoccupazioni, a causa degli ormai noti motivi.

400.03 Imposte alla fonte

Da alcuni anni l'apporto delle imposte tassate alla fonte conosce uno sviluppo positivo, per cui stimiamo l'accredito da parte del Cantone per il 2009 di fr. 200'000.- superiore a quello valutato nel preventivo 2008.

L'evoluzione del gettito delle imposte alla fonte negli ultimi anni è riassunta dalla seguente tabella:

(Importi in fr. '000; C=contabilizzato a consuntivo; P=preventivo)

| consuntivo | C 2000 | C 2001 | C 2002 | C 2003 | C 2004 | C 2005 | C 2006 | C 2007 | P 2008 | P 2009 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------|
| Introiti imposte alla fonte | 1'603 | 1'731 | 1'707 | 1'919 | 1'673 | 1'915 | 2'275 | 2'486 | 2'200 | 2'400 |

41) REGALIE E CONCESSIONI

| | | | | |
|------------|------|--------------|--------------|-----------|
| PREVENTIVO | 2009 | 2'110'000.-- | | |
| PREVENTIVO | 2008 | 2'690'000.-- | - 580'000.-- | - 21.56 % |
| CONSUNTIVO | 2007 | 2'361'785.-- | - 251'785.-- | - 10.66% |

Come riportato più volte dai mezzi d'informazione, la possibile evoluzione di questa categoria, è stata fonte di forte preoccupazione fino a pochi giorni fa, a causa delle incognite legate in particolare alla posizione del Consiglio di Stato sul disegno di Legge cantonale d'applicazione alla Legge federale sull'approvvigionamento elettrico. In questa sede riteniamo indispensabile indicarvi il contenuto del Decreto legislativo urgente in questo ambito, per cui riprendiamo, in corsivo, alcuni estratti del bollettino stampa informativo del CdS del 16 dicembre 2008:

- in sostanza si confermano *“i compensatori di rete attuali sulla base della situazione esistente al 31.12.2008 e viene mantenuto il diritto dei Comuni a riscuotere un contributo sull'utilizzo della rete. Il tributo sarà differenziato: per i consumatori fissi finali con un consumo inferiore a 100 MWh sarà di 2 cts/kWh, per gli altri, ossia i consumatori finali che superano i 100 MWh, sarà di 1 cts/kWh. Questi importi dovrebbero garantire ai Comuni introiti pari a quelli delle attuali **privative**.”*
- *“Il Consiglio di Stato ha inoltre precisato che rimane la possibilità per i Comuni di concordare con le società di distribuzione prestazioni contrattuali gratuite (totalmente o in parte) che riguardano, ad esempio, le tariffe per l'energia elettrica consumata in edifici pubblici e **l'illuminazione pubblica**. Sia la tassa sia le prestazioni contrattuali a favore dell'ente pubblico dovranno comunque essere indicate in modo trasparente sulla fattura dell'energia elettrica”.*

La questione dell'illuminazione pubblica ci tocca da vicino poiché concerne tutte quelle prestazioni in natura svolte dalla SES: si tratta di lavori nella gestione e nella manutenzione dell'illuminazione pubblica. Una prima valutazione effettuata dalla SES indica in fr. 850'000.- il valore di tali prestazioni, che comprendono gli interessi e gli ammortamenti sul valore degli impianti, le prestazioni del suo personale e i lavori di manutenzione svolti annualmente.

Il Municipio intende ovviamente fare il possibile affinché per questo genere di prestazione, ammesso con il Decreto di cui sopra, possa essere trovato un accordo con la Società di distribuzione. Nel caso ciò non dovesse essere il caso, verranno valutate delle vie alternative che potrebbero anche portare al riscatto degli impianti dell'illuminazione pubblica e alla messa in appalto delle prestazioni ad essi connessi.

43) RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE E MULTE

| | | | | |
|------------|------|---------------|--------------|---------|
| PREVENTIVO | 2009 | 14'559'800.-- | | |
| PREVENTIVO | 2008 | 14'599'800.-- | - 40'000.-- | - 0.27% |
| CONSUNTIVO | 2007 | 15'476'658.-- | - 916'858.-- | - 5.92% |

La riduzione rispetto all'ultimo consuntivo non deve spaventare, poiché l'importo globale di ca. 15.5 milioni di franchi era stato anche reso possibile, grazie ad eventi "straordinari", quali ad esempio il rimborso elevato dall'assicurazione infortuni (+ fr. 214'000.-) e gli incassi dei contributi sostitutivi esonero posteggi (+ fr. 334'000.-). Questi ultimo non hanno però effetto sul risultato di gestione, siccome vengono interamente devoluti (accantonati) all'apposito fondo.

430 Tasse d'esenzione: + fr. 0.-- (+ 0,0%) rispetto al preventivo 2008
- fr. 369'872.-- (- 82.22%) rispetto al consuntivo 2007

Sotto questa voce sono inseriti i contributi sostitutivi per l'esonero costruzione dei rifugi PC e dei posteggi.

431 Tasse per servizi amministrativi: - fr. 35'000.-- (- 9.51%) rispetto al preventivo 2008
- fr. 109'797.-- (- 24.80%) rispetto al consuntivo 2007

Essi si riferiscono in particolare alle tasse di cancelleria (fr. 97'000.-), a quelle di naturalizzazione (fr. 80'000.-), approvazione progetti di costruzione (fr. 70'000.-), e a quelle per l'intimazione dei precetti (fr. 50'000.-).

432 Ricavi per rette case di cura e refezioni in genere: + fr. 31'000.-- (+ 0.40%) rispetto al preventivo 2008
+ fr. 47'090.-- (+ 0.61%) rispetto al consuntivo 2007

Da diverso tempo il grado d'occupazione dei posti letto all'Istituto San Carlo è elevato e di poco al di sotto del 100%. L'importo delle **rette** a loro carico è calcolato sulla base di un numero totale di giornate pari a 43'474 (come 2008) ad un tasso medio giornaliero di fr. 84.61 (fr. 84.42 nel 2008).

L'indennità corrisposta dalle casse malati all'Istituto San Carlo per **prestazioni speciali** agli ospiti non più autosufficienti è accordata secondo una tariffa scalare a dipendenza dello stato di salute dell'ospite e delle effettive cure specifiche cui è sottoposto. L'indennità varia fra un minimo di fr. 7.- e un massimo di fr. 86.- giornalieri. Secondo le nostre valutazioni, basate

sulla situazione effettiva odierna e comprendente pure le prestazioni dell'AI per i grandi invalidi, dovremmo raggiungere un incasso totale di fr. 3'190'000.- (preventivo 2007 fr. 3'290'000.-).

433 Tasse scolastiche: + fr. 15'000.-- (+ 5.73%) rispetto al preventivo 2008
+ fr. 35'023.-- (+ 14.47%) rispetto al consuntivo 2007

L'importo più rilevante di queste entrate riguarda le tasse della SPML, aumento dovuto principalmente ad un buon andamento delle iscrizioni alla scuola stessa.

434 Altre tasse di utilizzazione di servizi: - fr. 88'000.-- (- 1.90%) rispetto al preventivo 2008
- fr. 15'424.-- (- 0.34%) rispetto al consuntivo 2007

Gli importi più rilevanti di queste entrate riguardano le tasse per la raccolta rifiuti, quelle delle canalizzazioni.

435 Vendite: - fr. 500.-- (- 0.45%) rispetto al preventivo 2008
- fr. 23'429.-- (- 17.49%) rispetto al consuntivo 2007

La parte più cospicua è data dagli introiti del bar dell'Istituto San Carlo, fr. 95'000.-

436 Rimborsi: + fr. 7'000.-- (+ 1.33%) rispetto al preventivo 2008
- fr. 383'145.-- (- 41.75%) rispetto al consuntivo 2007

Riteniamo interessante, in sede di messaggio, indicarvi le entrate che compongono questa voce:

| | | | |
|---|-----|------------|-------------------|
| - Rimborsi da assicurazioni infortuni | fr. | 80'000.-- | (+ fr. 16'000.--) |
| - Indennità PG servizio militare e PC | fr. | 10'000.-- | (.--) |
| - Rimborso per amministrazione stabili | fr. | 0.-- | (- fr. 24'000.--) |
| - Rimborso spese per trasporto di ospiti | fr. | 4'000.-- | (.--) |
| - Rimborso manutenzione biancheria | fr. | 500.-- | (.--) |
| - Rimborso tasse telefoniche | fr. | 8'000.-- | (- fr. 2'000.--) |
| - Rimborso spese esecutive | fr. | 80'000.-- | (+ fr. 30'000.--) |
| - Rimborso spese di riscaldamento | fr. | 191'600.-- | (- fr. 500.--) |
| - Rimborso dal CT manutenzione veicoli | fr. | 48'000.-- | (.--) |
| - Rimborso dal CT formazione pompieri | fr. | 30'000.-- | (.--) |
| - Rimborso per servizi (contabili, CICLo) | fr. | 82'500.-- | (- fr. 12'500.--) |

Come anticipato, nell'ultimo consuntivo avevamo registrato elevati rimborsi dalle assicurazioni infortuni (fr. 293'606.-).

46) CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI

| | | | | |
|------------|------|--------------|--------------|---------|
| PREVENTIVO | 2009 | 5'769'660.-- | | |
| PREVENTIVO | 2008 | 5'717'160.-- | + 52'500.-- | + 0.92% |
| CONSUNTIVO | 2007 | 6'313'637.-- | - 543'977.-- | - 8.62% |

Globalmente registriamo un importo globale simile a quello del preventivo precedente. I contributi maggiori riguardano (variazioni rispetto al preventivo 2008):

- Contributi dal Cantone per stipendi docenti (fr. 2'040'000.-, - fr. 70'000.-): viene applicata la nuova percentuale di sussidio pari al 51% (dal 53%).
- Contributo dal Cantone per Nido dell'infanzia (fr. 420'000.-, - fr. 190'000.-): come noto, a partire dall'anno scolastico 2008/2009, viene a mancare il sussidiamento della sezione di scuola infanzia annessa al Nido. Siamo però riusciti a contenere la riduzione del contributo cantonale per la struttura del Nido grazie ad un accordo con i servizi cantonali, in fase di formalizzazione, atto al riconoscimento di ulteriori 18 posti (che passano quindi dagli attuali 35 ad un massimo di 53).
- Contributo cantonale per Istituto San Carlo (fr. 2'900'000.-, + fr. 400'000.-): l'importo oggetto del mandato di prestazioni, è valutato sulla base delle informazioni a nostra disposizione relative agli anni precedenti, come pure all'evoluzione dei costi riconosciuti dal DSS nell'ambito dell'elaborazione del preventivo 2009.
- Contributi privati per esposizioni (fr. 0.-; - fr. 130'000.-): rimandiamo al capitolo 7, paragrafo 305.

7) OSSERVAZIONI DI DETTAGLIO RIGUARDO AI VARI CENTRI DI COSTO

Centro di costo no. 010: Votazioni

318.03 Nel 2009 vi saranno quattro votazioni federali, mentre non sono previste, per il momento, votazioni con oggetti cantonali, eccezion fatta per le elezioni dei Giudici di Pace (26 aprile), qualora non dovessero risultare tacite.

Centro di costo no. 015: Consiglio comunale e Municipio

300.01/410.08

La presenza di rappresentanti del Comune in consigli di amministrazione o altri consessi costituisce un onere a volte importante al di là dell'attività di Municipale. Va pure sottolineato come negli ultimi anni l'intensità del lavoro all'interno dell'Esecutivo, in particolare per quel che concerne il Sindaco, è notevolmente aumentata. Di conseguenza, per attualizzare questa situazione, il Municipio propone di rivedere le indennità annuali dei membri dell'Esecutivo, mentre che i compensi derivanti dai Consigli di amministrazione saranno versati alla cassa comunale. L'importo indicato di fr. 50'000.- è da considerarsi indicativo, poiché comporta una modifica del Regolamento comunale.

Centro di costo no. 025: Ufficio controllo abitanti

301.01 Questo ufficio, seppur modesto numericamente, sarà confrontato nel 2009 con diversi avvicendamenti di personale: una collaboratrice sarà infatti al beneficio della pensione a partire dal mese di maggio, mentre la seconda ha chiesto un congedo dovuto a maternità. Per questi motivi è stato previsto il trasferimento durante l'anno della persona attualmente attiva come aiuto-archivista.

Centro di costo no. 050: Tutoria

318.91 La cifra di fr. 25'000.- è una stima della remunerazione di tutori e curatori, alla quale molto probabilmente dovremo far capo, a causa della difficoltà nel trovare persone disponibili ad assumersi questi ruoli, evidentemente non sempre facili.

Centro di costo no. 080: Turismo e manifestazioni varie

318.52 L'importo maggiore di fr. 10'000.- rispetto al preventivo 2008 è dovuto al noleggio di una spazzatrice meccanica nei mesi estivi, con lo scopo di migliorare e velocizzare il servizio durante il periodo intenso di svolgimento delle manifestazioni.

Centro di costo no. 100: Corpo di Polizia

- 301.01 Il preventivo è stato allestito sulla base di un corpo con 41 unità lavorative totali (38 nel preventivo 2008). L'importo indicato comprende gli adeguamenti salariali applicati a partire dal 2008, l'assunzione di 4 agenti che nel 2009 seguiranno la scuola cantonale di polizia, come pure la responsabile del segretariato, il cui stipendio era contabilizzato in passato come "personale straordinario" (conto 301.03).
- 427.31 L'andamento riscontrato nel recente passato ci permette di prevedere un importo superiore per le tasse occupazione del suolo pubblico.
- 452.02 La cifra di fr. 50'000.- riguarda il contributo forfetario del Comune di Orselina per i servizi resi dagli agenti del nostro Corpo.

Centro di costo no. 101: Servizio veicoli e attrezzature tecniche

- 316.50 Il costo per i leasing di questo servizio diminuisce ulteriormente grazie alla scadenza di vari contratti. Per ulteriori dettagli rimandiamo alla tabella riassuntiva sui leasing esposta nel commento al centro di costo 922.

Centro di costo no. 102: Regolamentazione della circolazione

- 314.14 I superamenti del credito registrati regolarmente negli scorsi anni, sommati all'esigenza di far fronte a svariate necessità, ci impongono di rivedere, almeno in parte, l'importo destinato alla segnaletica orizzontale.

Centro di costo no. 110: Corpo civili pompieri

- 301.11 Le indennità dei militi sono fissate nell'apposito Regolamento comunale. La loro entità globale dipende dalle variegata attività del corpo e in particolare dagli interventi effettuati durante l'anno.
- 452.03 Il Consiglio di Stato ha modificato la giurisdizione e il comprensorio del Corpo, includendovi i comuni di Borgnone, Intragna, Mergoscia e Gordevio (in seguito aggregato con Avegno).

Centro di costo no. 120: Autoservizi pubblici

- 361.20 Come indicato al capitolo 2, a partire dal 2009, aumenta in maniera importante la partecipazione dei Comuni al costo non coperto del trasporto pubblico regionale (TPR), che passerà dall'attuale 5% ad un massimo del 25%.

Centro di costo no. 200: Scuola dell'infanzia

Il numero dei bambini iscritti alla scuola dell'infanzia è aumentato leggermente per il secondo anno consecutivo. Nell'anno scolastico 2008-2009 frequentano le 14 sezioni 309 bambini (2007-08: 298; 2006-07: 294) così suddivisi:

| <i>Sede scolastica</i> | <i>Numero allievi 08-09 / (07-08)</i> |
|---------------------------|---|
| <i>Saleggi</i> | 111 (106) |
| <i>San Francesco</i> | 86 (81) |
| <i>Solduno</i> | 68 (68) |
| <i>Nido dell'infanzia</i> | 21 (23) |
| <i>Gerre di Sotto</i> | 23 (20) |

Centro di costo no. 210: Scuole elementari

Il numero di allievi che frequentano le nostre scuole nell'anno scolastico 2008-2009 è per contro diminuito di 30 unità e ammonta a 555 bambini, ciò che comporta una riduzione delle sezioni da 30 a 29. La suddivisione per sede scolastica è la seguente:

| <i>Sede scolastica</i> | <i>Numero allievi 08-09 / (07-08)</i> |
|------------------------|---|
| <i>Saleggi</i> | 331 (346) |
| <i>Solduno</i> | 197 (206) |
| <i>Monti</i> | 27 (33) |

461.02 A fronte di stipendi in linea con quelli del 2008, valutiamo un importo relativo ai contributi del Cantone di fr. 50'000.- inferiore, a causa della riduzione della percentuale di sussidio (dal 53% al 51%), susseguente al miglioramento dell'indice di forza finanziaria del nostro Comune, del biennio 2007-2008 rispetto al 2005-2006.

Centro di costo no. 300: Amministrazione e promozione culturale

365.60 Nel 2009 è nell'agenda del Gran Consiglio il rinnovo del contributo al Festival del film. In questo ambito verrà richiesto alla Città ospitante uno sforzo supplementare per permettere all'organizzazione dell'evento di disporre dei mezzi necessari per garantire sempre una manifestazione di qualità e di richiamo internazionale.

Centro di costo no. 305: Pinacoteca Casa Rusca

301.01 L'aumento dell'importo destinato agli stipendi è dovuto ad un trasferimento, contabile, di un dipendente registrato fino ad ora nel centro costo 310 (Castello Visconteo e Casorella).

Il preventivo 2009 prevede per i Servizi culturali una netta diminuzione dell'importo messo a disposizione per l'organizzazione di mostre ed esposizioni. Nel frattempo sono continuati i contatti e le collaborazioni nate in anni passati e sviluppatesi nel tempo con altre realtà museali e private della regione. Nella primavera del 2009 si inaugurerà a Casa Rusca una interessante antologica, curata dalla responsabile del Museo d'arte moderna di Ascona signora Mara Folini, in collaborazione con il direttore dei Servizi culturali della Città, intitolata "L'energia del luogo. Locarno - Ascona 1955 -1970" (The roundhouse of international spirits: Arp, Benazzi, Bissier, Nicholson, Richter, Tobey, Valenti in the Ticino, 1955 - 1970) proveniente in parte dal Museo universitario di Kettle's Yard a Cambridge (GB) e organizzata in collaborazione con il dicastero cultura e il Museo di Ascona, permettendo così un'equa suddivisione delle spese. Lo scopo dell'esposizione non è soltanto quello di valorizzare le collezioni dei due musei locarnesi, ma anche quello di procedere a uno studio approfondito e di ricerca che possa analizzare l'importanza della zona del locarnese allo scopo di comprendere perché questi artisti decidessero di risiedervi o di frequentarla assiduamente tanto da nominarla, nelle parole di Bissier, "una stazione di spiriti internazionali". Infine si ritiene che questa mostra sia anche l'occasione per poter godere di opere inedite provenienti da Cambridge e da collezionisti privati, oltre che di opere appartenenti alle collezioni dei due musei e a fondazioni, in particolare la Fondazione Marguerite Arp che ha sede a Locarno.

Il tema della mostra " L'energia del luogo" è di particolare interesse, poiché intende evidenziare i legami che intercorrevano tra artisti (pittori e scultori) di varie provenienze, che si sono incontrati e frequentati ad Ascona e a Locarno dal 1955 al 1970, fungendo, insieme a Remo Rossi a Locarno, da "polo" accentratore di un fruttuoso scambio culturale, che viene poi riflesso nelle rispettive opere. Più di un'ottantina di opere saranno quindi presentate nel Museo di Cambridge (gennaio - marzo 2009) mentre ad Ascona e Locarno, a partire da inizio aprile fino a luglio, la mostra verrà arricchita di ulteriori lavori per un totale di 150 opere. Sarà anche l'occasione nel centenario della nascita e con l'accordo della costituenda Fondazione Remo Rossi, di aprire almeno uno degli atelier di Remo Rossi. Si cercherà di documentare storicamente la figura di Remo Rossi e anche dell'editore di stampe artistiche François Lafranca, che contribuirono in modo significativo a stimolare un vivace dibattito culturale.

A compendio della mostra, nello spazio del Centro Culturale Elisarion di Minusio, si terranno conferenze e incontri di approfondimento, ricchi di stimoli di ricerca, ma anche di promozione del territorio. La mostra potrà pure contare su di un prezioso apporto documentario grazie all'adesione al progetto da parte degli Archivi della RTSI che, supportati dai curatori e ricercatori, ricostruiranno il clima di quell'epoca attraverso spezzoni e immagini riferite al Ticino, agli artisti in mostra e al locarnese.

Centro di costo no. 500: Ufficio di previdenza sociale

301.01 In questo centro di costo si trovano i collaboratori dell'agenzia comunale AVS (2 unità), dello sportello LAPS (2,4 unità), come pure l'operatore sociale (1 unità). Quest'ultimo, come noto, ha iniziato la propria attività nell'estate 2008.

Centro di costo no. 505: Ufficio conciliazione

301.01 Fino al 2007 la retribuzione del responsabile dell'ufficio era stabilita nel seguente modo: grado d'occupazione del 60%, con l'aggiunta di eventuali prestazioni fuori orario che, per esigenze di servizio, venivano regolarmente effettuate. Ad inizio 2008 si è ritenuto di fissare la retribuzione adeguando il grado d'occupazione al 70%.

461.14 Come già evidenziato nel MM sui consuntivi 2007, attraverso il suo contributo, il Cantone copre solo parzialmente i costi di gestione, in quanto per gli oneri del personale egli riconosce una tariffa oraria di fr. 40.-, invariata dal 2003.

Centro di costo no. 510: Servizio sociale e sanitario

Le voci di questo centro di costo sono commentate al capitolo 6, paragrafi 35 e 36. Ricordiamo che gli aumenti più rilevanti sono previsti nei contributi al Cantone per Cassa malati/prestazioni complementari/AVS/AI (da 3,3 a 3,5 milioni) e in quello per anziani ospiti di istituti riconosciuti (da 3,7 a 3,9 milioni).

Riteniamo interessante mostrare l'evoluzione delle spese di questo centro di costo:

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | P 2008 | P 2009 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|
| Contributi totali | 9'222'812 | 7'403'304 | 8'676'960 | 7'989'309 | 8'803'392 | 8'452'595 | 9'001'919 | 9'425'836 | 9'650'000 | 10'050'000 |
| Variazione in % | -6.36% | -19.73% | 17.20% | -7.93% | 10.19% | -3.98% | 6.50% | 4.71% | 2.38% | 4.15% |

La forte riduzione del 2001 è causata dall'abolizione, per un anno, del contributo comunale AVS e della sospensione, per tre anni, del contributo al Cantone per l'assistenza sociale. Nel 2004 poi, vi è quindi la reintroduzione del contributo per l'assistenza sociale e si registra un aumento dei contributi per il SACD (cura a domicilio) e i servizi d'appoggio. Notiamo infine che per il 2009 è previsto, per la prima volta, un importo superiore ai 10 milioni di franchi.

Centro di costo no. 520: Istituto comunale per anziani

- 301.01 La voce stipendi dell'Istituto corrisponde alla remunerazione di 98,7 unità lavorative (60 a tempo pieno e 51 a tempo parziale), riconosciute dal Cantone all'interno del mandato di prestazione.
- 390.10/11 Gli addebiti per oneri finanziari sono calcolati nel seguente modo: per gli interessi passivi è applicato il tasso medio dei prestiti (ca. 3,5%) al valore contabile della struttura (7,2 milioni), mentre per gli ammortamenti utilizziamo un tasso del 5%.
- 432.02 Le rette degli ospiti (non temporanei) variano da un minimo di fr. 75.- ad un massimo di fr. 160.- al giorno. Segnaliamo che dei 121 ospiti attuali, 94 versano la retta minima.
- 432.03 La cifra di fr. 3'190'000.- comprende gli assegni grandi invalidi (fr. 565'000.-) e i contributi delle casse malati per gli ospiti temporanei e definitivi (fr. 2'625'000.-).

Centro di costo no. 568: Centro giovani

Il Centro Giovani ha dimostrato sin dalla sua apertura nel novembre 2006 di rispondere a un reale bisogno dei giovani di Locarno e dintorni, di disporre di un luogo di aggregazione e di attività per il tempo libero. Al fine di permettere una più adeguata funzionalità del servizio, sia per l'alta frequenza soprattutto durante le aperture del fine settimana e del mercoledì pomeriggio, sia per la richiesta degli stessi giovani di una maggiore apertura settimanale, il Municipio, dimostrando particolare sensibilità e attenzione verso la politica giovanile, ha deciso per il 2009 l'assunzione di un terzo animatore a metà tempo. Diversi comuni della regione partecipano ai costi di gestione con un franco pro capite. Segnaliamo che il disavanzo netto a carico della Città si assesta sui fr. 100'000.-.

Centro di costo no. 570: Nido dell'infanzia

- 432/461 Come anticipato al capitolo 6, paragrafo 46, il riconoscimento di 53 posti bimbi per il Nido dell'infanzia, comporta l'aumento sia delle rette a carico delle famiglie, che del contributo cantonale.

Centro di costo no. 600: UT- amministrazione e direzione

318.30 L'importo inserito nel preventivo 2008 deve essere adeguato per una serie di motivi. Innanzitutto questo conto viene utilizzato per remunerare i membri esterni all'Amministrazione delle commissioni consultive del Municipio in materia di Centro Storico, di Ambiente e di Energia. La loro attività è aumentata in modo significativo negli ultimi anni e comporta quindi maggiori indennità. Ciò vale in particolare per il collegio di esperti in ambito energetico, vista la nostra candidatura per l'ottenimento della certificazione "Città dell'energia". In tal senso, l'aumento proposto vuole in parte garantire ulteriori consulenze che dovessero risultare necessarie per il conseguimento, entro fine 2009, di questo obiettivo. In aggiunta a ciò, ci è stato anticipato che i due sedimi che in passato avevano ospitato gli impianti di produzione del gas, sono inseriti nell'inventario dei siti inquinati e come tali necessitano di una sorveglianza. Per il 2009 abbiamo quindi previsto una campagna di analisi, attraverso la rete di piezometri esistente, in attesa di ricevere ulteriori indicazioni da parte dell'Autorità cantonale.

Centro di costo no. 601: Sezione servizi pubblici

301.01 La diminuzione dell'importo destinato agli stipendi è da ricondurre ad un semplice trasferimento di uno dei due dipendenti registrati sotto questo Centro costo, a quello concernente il cimitero (620), molto più affine all'attività svolta.

Centro di costo no. 603: Sezione genio civile

Negli scorsi anni la Sezione genio civile era stata oggetto di una diminuzione del personale, dovuta anche ad alcune partenze. L'organico estremamente ridotto non permette di fare fronte a tutte le necessità del servizio, sia in tutte le pratiche della gestione corrente, sia per la supervisione degli investimenti in corso e previsti nei prossimi anni, dove comunque facciamo già parzialmente capo a operatori esterni. Inoltre, stiamo allestendo il PGS su supporto informatico, per cui in futuro necessiteremo di più risorse per gestire le varie banche dati ed i programmi di disegno tecnico che sono diventati indispensabili per una corretta conduzione del servizio. L'intenzione è quella di disporre di un tecnico/disegnatore con delle buone competenze nel ramo informatico e la capacità di fungere da supporto non soltanto alla Sezione genio civile, ma anche alle altre sezioni dell'Ufficio tecnico, ad esempio con l'allestimento ed il riporto di rilievi sul terreno e con la conduzione di cantieri. Si tratta quindi di un acquisto molto importante per l'Ufficio tecnico, dove si rinuncia a sostituire un pittore posto al beneficio della pensione, per non aumentare le unità lavorative.

Centro di costo no. 640: Servizio raccolta e eliminazione rifiuti

Anche nel 2009 il grado di copertura dei costi per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti si avvicina all'80%, rispettando quindi il principio di causalità. In tal senso, il Municipio ha deciso di non aumentare le tasse legate a questa specifica prestazione. Nel frattempo però vi sono un paio di elementi che potranno condurre ad una netta ridefinizione di questo Centro costo, in vista del 2010.

Si tratta in particolare dell'entrata in funzione del nuovo termovalorizzatore dei rifiuti di Giubiasco, grazie al quale la tassa di smaltimento dovrebbe subire una riduzione pari a ca. fr. 100. – alla tonnellata (-35% ca.). In aggiunta a ciò, stiamo nuovamente valutando l'ipotesi di introdurre un tipo d'imposizione basato sul consumo (tassa base + tassa sul sacco). La verifica in corso dovrebbe permetterci di presentare una soluzione più vicina a quella degli altri Comuni, in modo da uniformare il più possibile il quadro normativo a livello regionale. Infatti, non possiamo negare il fatto che molti domiciliati nei Comuni dell'agglomerato usufruiscano abusivamente dei servizi offerti dalla Città in materia di raccolta e smaltimento dei rifiuti, con tutte le conseguenze che ne derivano.

Centro di costo no. 670: Pianificazione e ambiente

Si tratta di un nuovo Centro costo legato alla riorganizzazione dei dicasteri ed accoglie in parte le spese precedentemente inserite sotto il Centro costo 670, che ora tocca unicamente gli aspetti legati al Servizio licenze edilizie. Se Locarno dovesse ottenere nel 2009 la certificazione "Città dell'energia", questo Centro costo sarà sicuramente completato con altri elementi legati alla promozione e agli incentivi che il progetto in quanto tale comporterà. Al momento, il Municipio ha deciso di designare un tecnico della Sezione edilizia pubblica quale referente per i temi energetici che, inevitabilmente, toccano in prima battuta proprio la gestione degli stabili comunali

Centro di costo no. 900: Imposte e partecipazioni

401.02 Sulla base dei dati attuali relativi agli anni passati, non riteniamo che vi siano elementi che indichino la possibilità di poter beneficiare di sopravvenienze per il prossimo anno.

Nel presente messaggio ci siamo già espressi riguardo la valutazione del gettito delle sopravvenienze, di quello delle imposte alla fonte e della quota sulle imposte cantonali.

Centro di costo no. 910: Servizio interessi

322.01/02 Nel 2009 prevediamo un tasso medio dei prestiti pari al 3.53% e non avremo più prestiti obbligazionari.

323.01 Si tratta degli interessi sul capitale residuo depositato sul conto corrente Comune - Cassa Pensione, che ha subito negli ultimi anni una costante riduzione, passando da un livello di 5-6 milioni, a fr. 473'145.- di fine 2007. L'evoluzione appena descritta ha diverse cause, come ad esempio i versamenti degli importi di libero passaggio dovuti al personale partente, che sono tendenzialmente minori di quelli delle nuove assunzioni. Un altro motivo risiede nella scelta di diversi collaboratori che optano per il versamento della pensione sottoforma di capitale invece che della rendita.

421.02 Il buon autofinanziamento dell'Azienda acqua potabile le ha permesso di ridurre il debito a favore del Comune, dai 7 milioni circa di inizio decennio a fr. 322'770.- di fine 2007.

Centro di costo no. 915: Ammortamenti

Alla pagina seguente vi presentiamo una tabella dalla quale potete dedurre:

- il debito pubblico presunto e la sostanza amministrativa ammortizzabile al 1.1.2009;
- i tassi d'ammortamento differenziati che intendiamo applicare;
- i tassi minimi d'ammortamento previsti dalla LOC, nonché;
- l'importo complessivo previsto quale ammortamento.

CALCOLAZIONE PREVENTIVO 2009 AMMORTAMENTO DEBITO PUBBLICO

AMMORTAMENTO CON TASSI DIFFERENZIATI:

| Sostanza amministrativa | Saldo al 01.01.2008 | Investim 2008 | Ammortam 2008 | Sussidi 2008 | Saldo al 01.01.2009 | Tasso minimo Loc | Ammortam minimo Loc | Tasso applicato | Ammortam |
|-----------------------------------|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|------------------|
| 500/140 Terreni ammin | 13'238'518 | 0 | 300'000 | | 12'938'518 | 0% | 0 | 2.0% | 258'770 |
| 501/141 Opere genio civile | 7'279'980 | 4'485'224 | 725'000 | 588'380 | 10'451'824 | 6% | 627'109 | 10.0% | 1'045'182 |
| 503/143 Costruzioni edili | 51'480'963 | 1'333'492 | 3'120'000 | | 49'694'455 | 4% | 1'987'778 | 6.0% | 2'981'667 |
| 506/146 Mobilio e veicoli | 494'641 | 54'456 | 230'000 | | 319'097 | 20% | 63'819 | 50.0% | 159'548 |
| 509/149 Altri invest ammin | 2 | 0 | 0 | | 2 | 20% | 0 | 50.0% | 1 |
| 560/160 Contrib per investim | 15'818'391 | 651'235 | 1'470'000 | | 14'999'626 | 6% | 899'978 | 9.0% | 1'349'966 |
| 581/171 Uscite pianificazione | 172'800 | 75'321 | 90'000 | 64'434 | 93'687 | 10% | 9'369 | 50.0% | 46'844 |
| 589/179 Altre uscite attiv | 133'274 | 67'434 | 70'000 | | 130'708 | 20% | 26'142 | 50.0% | 65'354 |
| 141.03 Saldo canalizzazioni | 12'815'519 | 0 | | | 12'815'519 | - | - | - | - |
| Totale sost amministrativa | 101'434'088 | 6'667'162 | 6'005'000 | 652'814 | 101'443'435 | | 5'072'172 | | 5'907'333 |
| Immobili patrimoniali | 3'610'001 | 0 | 0 | 0 | 3'610'001 | 0 | 0 | | 0 |
| | 105'044'089 | 6'667'162 | 6'005'000 | 652'814 | 105'053'436 | | 5'072'172 | | 5'907'333 |

ARROTONDATO A

5'900'000

Tasso medio su sostanza ammortizzabile : **5.82%**

Debito pubblico al 1.1.09 :

Debito pubblico 01.01.08 99'349'690

Variazione 2008 0

99'349'690 **99'349'690**

Tasso medio ammortamento debito pubblico : **5.94%**

Centro di costo no. 922: Servizi finanziari

- 318.10 L'andamento registrato nei primi trimestri del 2008, sommato alle incognite legate all'andamento economico, ci fanno prevedere un incremento delle spese esecutive a cui dovremo far fronte, le quali vengono parzialmente rimborsate (cfr. conto 436.13).
- 410.01 Al capitolo 6, paragrafo 410, vi abbiamo dato alcune delucidazioni in merito alla problematica della privativa.

Contratti leasing

Come di consuetudine, vi presentiamo una tabella riepilogativa concernente i contratti leasing considerati nel preventivo, con le indicazioni relative al settore, della rata mensile dovuta e alla scadenza contrattuale.

| |
|--|
| CONTRATTI LEASING PREVENTIVO 2009 |
|--|

| Settore | Oggetto | Rata mensile | Scadenza | Osservazioni |
|----------------|--|---------------------|-----------------|---------------------------------|
| Cancelleria | Fotocopiatrici e stampanti (noleggio e servizio) | 5'109.90 | 01.12.2011 | contabilizzato conto 310.01 020 |
| Sicurezza | Motocicletta - Honda Dauville | 535.85 | 01.05.2009 | |
| | Apparecchiatura radar | 2'542.10 | 01.01.2011 | suddiviso con altri 6 Comuni |
| Cultura | Furgone Nissan | 942.40 | 01.08.2010 | |
| Territorio | Veicolo di servizio Opel Corsa | 421.75 | 01.02.2010 | |
| | Veicolo di servizio Smart | 576.55 | 01.05.2011 | |
| | Furgone - IVECO Daily | 1'378.25 | 01.12.2009 | |
| | Furgone - Citroen Jumper | 948.85 | 01.01.2010 | |
| | Caricatrice - Komatsu | 1'309.85 | 01.06.2010 | |
| | Sostituzione furgone - Mazda | 850.00 | | |
| | Veicolo per cimitero | 500.00 | | |
| | Veicolo AEBI con fresa neve | 1'101.40 | 01.02.2010 | |
| | Miniescavatore - Hitachi | 1'118.40 | 01.10.2010 | |
| | Spazzatrice - MFH | 3'147.55 | 01.05.2009 | |
| | Autocarro - IVECO | 5'293.15 | 01.01.2011 | |
| | Veicolo di servizio - Toyota Prius | 841.05 | 01.02.2009 | |
| Verde | Veicolo di servizio - Suzuki Carry | 334.05 | 01.01.2010 | |
| | Trattore - Kubota | 621.30 | 01.05.2010 | |
| Finanze | Imbustatrice - Kölliker | 627.30 | 01.01.2009 | |
| | Computer - 104 unità centrali Pentium | 1'603.50 | 01.01.2009 | contabilizzato conto 315.57 996 |

8) **LA GESTIONE INVESTIMENTI**

La gestione investimenti prevede uscite per un importo lordo di fr. 7'567'000.- così suddiviso:

| TIPO DI OPERE | IMPORTO |
|--|--------------------|
| 1. completazione opere il cui credito ci è già stato accordato | 4'527'000.- |
| 2. richieste formali di credito | 50'000.- |
| 3. nuove opere per cui vi sottoporremo un MM particolare | 2'990'000.- |
| TOTALE INVESTIMENTI LORDI | 7'567'000.- |
| 4. entrate per investimenti | -3'450'000.- |
| TOTALE INVESTIMENTI NETTI | 4'117'000.- |

Il volume d'investimenti che prevediamo di realizzare il prossimo anno non è elevato, ciò che permette quindi di ottenere un grado di autofinanziamento superiore al 100%, come illustrato nella tabella alla pagina seguente. Come evidenziato in precedenza, l'esigenza di tenere sotto controllo il debito pubblico, impone di limitare allo stretto necessario gli investimenti da effettuare.

Inoltre osserviamo che, qualora dovessimo effettivamente investire la somma indicata, il debito pubblico, al 1.1.2009, ipotizzato dal Piano finanziario in fr. 100'000'000.- (con l'ipotesi della vendita dei terreni ex-ingombranti e ex-macello), raggiungerebbe fr. 99'350'000.-.

| |
|--|
| PREVENTIVO 2009: CALCOLO GRADO DI AUTOFINANZIAMENTO |
|--|

1) AUTOFINANZIAMENTO 2009: (moltiplicatore al 97%)

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| Ammortamenti amministrativi | 5'900'000.00 |
| Presumibile risultato esercizio | <u>29'030.00</u> |
| Autofinanziamento netto | 5'929'030.00 |

| | |
|---------------------------|----------------------|
| 2) INVESTIMENTI LORDI | 7'567'000.00 |
| Entrate per investimenti | <u>-3'450'000.00</u> |
| Investimenti netti | 4'117'000.00 |

Grado di autofinanziamento **144.01%**

Grado di autofinanziamento periodo 2003-2007 **128.28%**

Grado di autofinanziamento medio previsto dal PF 2005-2008 **108.90%**

Grado di autofinanziamento consigliato **100%**

Per quel che riguarda le singole opere, rimandiamo alla tabella del conto degli investimenti, presente nella stampa del preventivo. Qui di seguito vi elenchiamo le maggiori opere in fase di esecuzione, rispettivamente per le quali è prevista la presentazione di un messaggio municipale particolare, suddivise per categoria, indicando fra parentesi l'importo globale dell'opera e quello previsto per il 2009:

501 Opere del genio civile

Rotonda di Solduno (fr. 640'000.-, fr. 300'000.-)

La pubblicazione del progetto di rotonda all'incrocio di via Vigizzi con via Franzoni ha suscitato un paio di opposizioni che sono attualmente in fase di evasione. Non vengono trattati temi che possano in una qualche maniera rimettere in discussione l'esecuzione di quest'opera che il Municipio continua a ritenere fondamentale per la gestione del traffico veicolare a Solduno. Contiamo di poter risolvere le vertenze, in collaborazione con il Cantone, ancora entro l'inizio dell'anno, in modo da avviare la fase della progettazione esecutiva e degli appalti ancora nel corso della primavera. In tal caso, l'inizio dei lavori resta fissato per il prossimo autunno e il tutto si concluderà nei primi mesi del 2010.

Realizzazione 3° fase riali Solduno (fr. 2'650'000.-, fr. 1'000'000.-)

I lavori sono in corso ed hanno fino ad oggi interessato la parte alta dell'abitato di Solduno, in corrispondenza di via alle Vigne. Nei primi mesi del 2009 è in programma il grosso intervento su via Vallemaggia, per la posa della nuova condotta di adduzione delle acque dei riali in direzione del fiume Maggia. Si tratta di un lavoro molto impegnativo che porterà sicuramente qualche disagio al traffico da e per la Vallemaggia, le Terre di Pedemonte, la Val Onsernone e le Centovalli. Proprio per questo motivo è stato predisposto, in collaborazione con il Cantone e con gli altri Comuni, un sistema di segnaletica, con delle deviazioni del traffico, abbinato ad un'adeguata informazione pubblica, già in corso. La strada principale sarà nuovamente agibile al traffico senza limitazioni, prima di Pasqua 2009.

Sistemazione viale al Lido (fr. 2'550'000.-, fr. 800'000.-)

Dopo la decisione favorevole del Legislativo sulla richiesta del credito di progettazione, abbiamo appaltato, tramite concorso ad invito, il mandato ad uno studio d'ingegneria della regione. Il lavoro viene svolto di concerto con il consulente urbanistico, arch. Franco Moro, e con l'Ufficio tecnico comunale. Considerati i tempi di progettazione e quelli di pubblicazioni successivi all'approvazione del Messaggio municipale per la richiesta del credito di realizzazione, l'avvio dei lavori di costruzione è previsto solo nel prossimo autunno. Ciò significa che bisognerà prevedere degli interventi provvisori per garantire l'accesso al Centro balneare regionale durante la prossima estate, rispettivamente saranno da definire con attenzione le tappe realizzative dell'opera, per evitare disagi alla nuova struttura.

Interventi in Piazza Grande (fr. 250'000.-, fr. 250'000.-)

Con il ritiro del MM Nr. 86, riguardante il credito di progettazione definitiva e gli interventi transitori di Piazza Grande, il Municipio ha sostanzialmente rinunciato per il momento a realizzare nel corso di questo quadriennio il progetto di nuova pavimentazione di Piazza Grande. Non abbiamo per contro rinunciato a dare un assetto adeguato a questo prezioso spazio pubblico, attraverso una serie di interventi che sono attualmente allo studio e che saranno oggetto di un nuovo messaggio. Teniamo a precisare che questo lavoro viene svolto in stretta collaborazione con l'arch. Luigi Snozzi, il quale continua a fungere da nostro consulente, ed i risultati saranno preliminarmente discussi nell'ambito del gruppo di lavoro, dove sono rappresentate le varie cerchie d'interessati

503 Costruzioni edili

Lavori di miglioria a Palazzo Marcacci e nuovo posto di Polizia (fr. 250'000.-, fr. 150'000.-)

Negli ultimi anni gli uffici ubicati a Palazzo Marcacci hanno subito vari cambiamenti, legati anche a riorganizzazioni legislative e ad una differente suddivisione dei compiti tra lo Stato ed il Comune. Agli spostamenti interni non ha però fatto seguito una sistemazione adeguata delle strutture dello stabile e dell'impiantistica, se non laddove strettamente necessario. Il Municipio è intenzionato nei prossimi anni a rivedere completamente l'organizzazione interna degli stabili, da realizzare congiuntamente con il rifacimento delle varie infrastrutture per adattare agli standard odierni (polizia del fuoco, impianti elettrico, struttura statica ecc.). Per intanto, facendo capo al credito già stanziato dal Consiglio Comunale nel 2000, prevediamo nel 2009 la sistemazione delle facciate e dei serramenti. A ciò si aggiunge l'intervento all'interno dei locali ex-FART per creare il nuovo posto di Polizia (comunale e cantonale) che assumerà funzioni di contatto con la popolazione e di disbrigo di alcune pratiche amministrative (multe, autorizzazioni, oggetti smarriti ecc.); l'accordo per la realizzazione di questo servizio è stato concordato dopo la presentazione del MM 6, che sarà prossimamente aggiornato sulla base di questo nuovo scenario.

Sistemazione campo FITT (fr. 200'000.-, fr. 200'000.-)

Come noto, il campo d'allenamento, realizzato presso il centro sportivo della Morettina con il sistema FITT, non ha mai potuto essere utilizzato in modo confacente, a causa di problemi insiti verosimilmente nelle caratteristiche stesse del prodotto. Ricordiamo che lo scopo era quello di disporre di un campo sfruttabile in modo intensivo e con qualsiasi condizioni meteorologiche, senza tuttavia spendere gli importi solitamente necessari per un campo in sintetico.

Fin dall'inizio invece il terreno si è dimostrato poco idoneo alla pratica del calcio e un intervento successivo, svolto di comune accordo e con la partecipazione della ditta esecutrice e del rappresentante del prodotto, ha portato a dei miglioramenti chiaramente insufficienti.

I campi di calcio attualmente disponibili sono nettamente insufficienti per soddisfare le esigenze di tutte le squadre di giovani che si allenano alla Morettina e allo Stadio del Lido. D'altro canto, la Città dispone di un campo completamente attrezzato (con possibilità di illuminazione e di irrigazione), ma inutilizzato. L'attuale situazione rende vano l'investimento fatto al centro sportivo della Morettina. Dopo analisi delle possibilità per rendere fruibile questo terreno da gioco, si è optato per la soluzione più semplice, ma efficace, con la realizzazione di un campo in erba, analogo a quello esistente (campo B). L'investimento si aggira a ca. CHF 100'000.-- (per eliminare lo strato superficiale, per lo smaltimento, per la posa della terra e per la semina) a cui però va sommato l'importo residuo di CHF 93'000.-- speso nel passato senza una richiesta di credito; per cui l'importo di CHF 200'000.-- indicato nel preventivo. Il Municipio ritiene che un investimento di ca. CHF 100'000.-- per avere un ulteriore campo di calcio perfettamente attrezzato sia senz'altro giustificato.

Progettazione scuole e centrale termica a Solduno (fr. 200'000.-, 100'000.-)

Il tema energetico è sempre più d'attualità anche a livello comunale. Il Municipio vuole marcare la sua presenza ed il suo impegno in questo ambito, attraverso l'ottenimento del marchio "Città dell'energia". Le iniziative in corso sono numerose ed alcune di queste possono portare a dei passi concreti per promuovere il risparmio energetico anche nella gestione dei nostri edifici. Ricordiamo che l'uso di energie provenienti da fonti rinnovabili e l'adozione di misure costruttive per ridurre i consumi negli stabili, non porta solo un beneficio all'ambiente e un ritorno d'immagine per il Comune, ma anche dei risparmi importanti nelle spese per il riscaldamento/raffreddamento.

Per le scuole di Solduno lo spunto è dato dalla necessità, entro pochi anni, di sostituire l'impianto a gasolio esistente e di attuare una serie di lavori di manutenzione straordinaria, in uno stabile realizzato 50 anni or sono, che ha invero retto molto bene al trascorrere del tempo. Vista la sua posizione e considerato lo spazio di cui disponiamo, intendiamo valutare la possibilità di realizzare una centrale termica di quartiere che possa servire, via teleriscaldamento, svariate abitazioni circostanti, soprattutto in direzione del nucleo di Solduno. Nel contempo, l'edificio sarà risanato per adattarlo ai vari standard in materia di energia, polizia del fuoco, ecc. Il credito di progettazione che vi verrà richiesto di approvare dovrà vagliare una serie di ipotesi e di varianti, sia per l'aspetto energetico, sia per quello costruttivo.

Adattamento impianti stadio, tappa II (fr. 600'000.-, fr. 300'000.-)

Mentre è ancora in corso la prima tappa di adattamento delle strutture dello stadio per soddisfare le richieste formulate dalla Swiss Football League in materia di sicurezza, il Municipio ha già affrontato con i dirigenti del FCL il tema della seconda tappa che concerne più specificatamente il blocco della tribuna e delle strutture annesse. Riteniamo infatti indispensabile non solo il coinvolgimento della società, per la quale è fondamentale garantire la certificazione dello stadio pena l'obbligo di giocare altrove le partite di campionato, ma anche una sua partecipazione attiva alla progettazione e all'esecuzione delle opere necessarie. In tal senso, abbiamo già elaborato un accordo che sancisce i termini di questa collaborazione e che sarà firmato a breve. Si tratta di garantire, attraverso una procedura condivisa e con termini ben precisi, la completazione di questi lavori entro la primavera del 2010, al momento in cui la SFL dovrà statuire sul rilascio della licenza per lo svolgimento del campionato 2010 - 2011. Con il messaggio che sarà allestito nei prossimi mesi non si intende effettuare un investimento fine a se stesso, bensì vogliamo concentrarci su quegli interventi che permetteranno di utilizzare al meglio il nostro stadio anche negli anni a venire.

506 Acquisto mobili, veicoli, attrezzi

Acquisto contenitori interrati (fr. 800'000.-, fr. 200'000.-)

Nell'ambito del progetto di riforma dell'amministrazione è stata consolidata l'intenzione di giungere ad una riorganizzazione generale del sistema di raccolta dei rifiuti, segnatamente estendendo progressivamente a tutto il territorio urbano la rete di contenitori interrati, già presenti in buon numero laddove vi sono stati interventi edilizi o di genio civile importanti (nuovi stabili, sistemazioni stradali, ecc.). Il progetto si sviluppa su di un arco temporale di 5-6 anni e porterà ad una riduzione del numero di giri di raccolta, rispettivamente di veicoli impiegati, i quali comunque dovranno essere adeguati o sostituiti con nuovi automezzi per risultare idonei al nuovo concetto. A partire dal 2009 contiamo dunque di operare in modo più capillare nella posa di questi contenitori, scegliendo anche il modello che più si confà al sistema in via di sviluppo. Il lavoro di analisi è tuttora in corso e sarà adeguatamente approfondito anche prendendo spunto da esempi riferiti ad altri comuni del Cantone.

9) AZIENDA ACQUA POTABILE

Con la legge cantonale sull'approvvigionamento idrico, entrata in vigore nel 1994, si vuole soprattutto regolare l'utilizzo delle fonti, definire le opere d'interesse generale e promuovere un uso parsimonioso dell'acqua.

Il relativo strumento pianificatorio è rappresentato dal piano cantonale di approvvigionamento idrico suddiviso in una trentina di comprensori.

Le opere d'interesse generale, definite e inserite in questo documento, beneficiano di sussidi (nel caso di Locarno dell'ordine del 30 %).

Per il nostro comune, e dunque anche per l'azienda dell'acqua potabile, sono 4 i piani settoriali oggetto di attenzione:

- quello del Locarnese che comprende oltre a Locarno (città) anche i comuni di Muralto, Orselina, Ascona, Losone, Tegna, Verscio, Cavigliano, Brissago e Ronco s/A. Esso prevede investimenti per 25 mio. di franchi, ca. 18 mio. dei quali per l'agglomerato del Locarnese. La fase di consultazione dovrebbe concludersi alla fine del corrente anno;
- quello del Piano di Magadino, con i comuni di Minusio, Brione s/M., Tenero-Contra, Mergoscia, Gordola, Lavertezzo-Piano, Cugnasco-Gerra, Gudo e Locarno (territorio giurisdizionale del Piano di Magadino). Il piano, entrato in vigore nel luglio 2007 con la formale approvazione del Consiglio di Stato, prevede che i comuni di Gordola, Lavertezzo e Locarno possano far capo alla riserva idrica di Tenero per coprire i loro deficit acqua. Recentemente è stato istituito un gruppo di lavoro con il compito di approfondire le varie questioni;
- quello della Bassa Vallemaggia che concerne il comune di Avegno-Gordevio e, marginalmente, il nostro quartiere delle Vattagne;
- per terminare quello delle Centovalli che prevede che Locarno fornisca, in caso di necessità, acqua al comune di Intragna.

L'iter per realizzare le diverse opere si preannuncia già ora complesso e lungo, ma offre sicuramente interessanti possibilità e opportunità di dialogo e di collaborazione fra i comuni della regione.

L'attività dell'azienda, soprattutto per quanto concerne gli investimenti, deve tener conto di questi elementi.

Certamente un altro aspetto non marginale è da ricondurre all'incertezza sul futuro del servizio nel comune di Losone. Al riguardo segnaliamo che sono in corso contatti al fine di poter sottoporre ai rispettivi Consigli comunali una nuova convenzione a regime transitorio.

Per quanto concerne il 2009, l'azienda prevede fra altro:

- la continuazione dei lavori di risanamento agli impianti sorgivi con l'obiettivo di recuperare questa importante fonte di alimentazione e garantire nel contempo maggiore sicurezza dal profilo qualitativo;
- importanti lavori di manutenzione ai pozzi Morettina 1 e 2, al serbatoio Carmelo, alla stazione Trinità e all'impianto di telegestione;
- la conclusione dei lavori di sistemazione della rete di distribuzione dell'acqua potabile nell'ambito dei progetti di urbanizzazione della zona industriale sul Piano di Magadino, del nuovo sottopasso stradale a Riazzino e di incanalamento dei riali a Solduno;
- diversi interventi puntuali sulla rete di distribuzione a Locarno, Muralto e Losone;
- l'allestimento dei progetti di risanamento del serbatoio Nido e di sistemazione e di potenziamento della rete di distribuzione lungo Via S. Gottardo a Muralto;
- la revisione del piano delle zone di protezione delle sorgenti Scogli e Frunt.

Al riguardo della gestione corrente segnaliamo:

Stipendi personale in organico (301.01)

Con il 1° gennaio 2009 l'organico dell'azienda scende da 12.5 a 12 unità lavorative.

Consumo energia elettrica (312.02)

L'aumento dei costi dell'energia elettrica a seguito della liberalizzazione del mercato è quantificabile per l'azienda in ca. 70'000 franchi l'anno con un incidenza sul prezzo dell'acqua di oltre 2 centesimi al m3!

Ammortamenti (331.01)

Sono stati calcolati con i seguenti tassi:

| | |
|---|---------|
| sorgenti e terreni annessi | 5.00 % |
| captazioni, condotte e camere di raccolta | 15.00 % |
| impianti estrazione sottosuolo | 15.00 % |
| serbatoi e stazioni pompaggio | 15.00 % |
| rete Locarno | 15.00 % |
| rete Muralto | 15.00 % |
| rete Losone | 15.00 % |

| | |
|---------------------------------------|----------|
| strade e sentieri di accesso | 0.00% |
| mobili e macchine d'ufficio | 50.00 % |
| arredo e attrezzi officina | 50.00 % |
| veicoli | 50.00 % |
| pompe | 50.00 % |
| telecomandi | 50.00 % |
| contatori | 50.00 % |
| Consorzio acquedotto Val Pesta | 15.00 % |
| piano generale dell'acquedotto | 100.00 % |
| piano delle zone di protezione | 100.00 % |
| piani di rete su supporto informatico | 100.00 % |

In sede di approvazione dei preventivi, vi chiediamo di concedere i seguenti crediti quadro (vedi capitolo 2 del conto investimenti):

- Fr. 50'000.-- per l'allestimento del progetto di massima delle opere previste dal piano cantonale di approvvigionamento idrico del Piano di Magadino;
- Fr. 20'000.-- per l'acquisto di attrezzature.

| CONTO DEGLI INVESTIMENTI | Situazione fine 2007 | SPESA PREVISTA NEL | | CREDITO GLOBALE | ESECUZIONE |
|---|-------------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| | | 2008 aggiorn. | 2009 | | |
| 1) <u>COMPLETAMENTO DI OPERE IL CUI CREDITO E' GIÀ STATO ACCORDATO</u> | | | | | |
| 501 <u>OPERE DEL GENIO CIVILE</u> | | | | | |
| 304 AGGIORNAMENTO PROGETTO NUOVI POZZI MORETTINA (MM 57/07) | | | 10'000.00 | 50'000.00 | 2009-2010 |
| 408 MANUTENZIONE STRAORDINARIA SERBATOI (MM 27/00) | 172'231.80 | | | 200'000.00 | 2001-2008 |
| 410 ACQUISTO STAZIONI POMPE V. VIGNE E SENT. TRAVERSE (MM27/00) | | | 80'000.00 | 100'000.00 | 2009-2010 |
| 411 MANUTENZIONE STRAORDINARIA SERBATOI (MM 55/01) | 52'212.70 | | | 300'000.00 | 2003-2010 |
| 412 MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI (MM 87/02) | 59'972.55 | | 300'000.00 | 400'000.00 | 2003-2009 |
| 414 MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI (MM 107/03) | 51'810.00 | | 250'000.00 | 300'000.00 | 2005-2009 |
| 415 MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI (MM13/04) | 7'650.00 | 10'000.00 | 50'000.00 | 250'000.00 | 2006-2010 |
| 416 MANUTENZIONE STRAORDINARIA ADDUZIONI SORGIVE (MM37/06) | 128'393.95 | 50'000.00 | 70'000.00 | 250'000.00 | 2006-2009 |
| 542 SISTEMAZIONE RETE VATTAGNE (TAPPA 2) (MM 18/00) | 299'066.20 | | | 360'000.00 | 2001-2008 |
| 547 OPERE MINORI RINNOVO RETE LOCARNO (MM 87/02) | 186'578.25 | | | 200'000.00 | 2005-2007 |
| 548 OPERE MINORI RINNOVO RETE LOCARNO (MM 107/03) | 194'483.65 | | | 200'000.00 | 2005-2007 |
| 549 OPERE MINORI RINNOVO RETE LOCARNO (MM 13/04) | 148'721.30 | | | 200'000.00 | 2006-2007 |
| 550 OPERE MINORI RINNOVO RETE LOCARNO (MM 37/06) | 149'585.85 | | | 200'000.00 | 2007 |
| 551 URBANIZZAZIONE ZONA INDUSTRIALE RIAZZINO (MM 51/06) | | 200'000.00 | 400'000.00 | 810'000.00 | 2008-2009 |
| 552 OPERE MINORI RINNOVO RETE LOCARNO (MM 57/07) | 74'147.25 | | | 200'000.00 | 2007-2009 |
| 553 SISTEMAZIONE RETE VIA VIGIZZI (MM 60/07) | | | 100'000.00 | 425'000.00 | 2009-2010 |
| 554 SISTEMAZIONE RETE VIA VALLEMAGGIA (MM68/07) | | 250'000.00 | 250'000.00 | 510'000.00 | 2008-2009 |
| 555 POTENZIAMENTO RETE VIA ZOPPI (MM68/07) | 50'712.80 | 150'000.00 | | 295'000.00 | 2007-2008 |
| 556 SISTEMAZIONE RETE RIAZZINO (MM68/07) | | 250'000.00 | 100'000.00 | 380'000.00 | 2008-2009 |
| 557 OPERE MINORI RINNOVO RETE LOCARNO (MM 79/07) | | | 50'000.00 | 250'000.00 | 2009-2010 |
| 617 OPERE MINORI RINNOVO RETE MURALTO (MM 13/04) | 35'830.45 | | | 50'000.00 | 2005-2006 |
| 618 OPERE MINORI RINNOVO RETE MURALTO (MM 37/06) | 26'940.40 | 20'000.00 | | 50'000.00 | 2007-2009 |
| 619 OPERE MINORI RINNOVO RETE MURALTO (MM 57/07) | 25'600.80 | 15'000.00 | | 50'000.00 | 2007-2009 |
| 620 OPERE MINORI RINNOVO RETE MURALTO (MM 57/07) | | | 10'000.00 | 50'000.00 | 2009-2010 |
| 703 POTENZIAMENTO COLLEGAMENTO M. VERITÀ (RM 860/04) | 124'801.60 | | | 130'000.00 | 2004-2005 |
| 506 <u>MOBILIO, MACCHINE, ATTREZZI, VEIC. E INSTALLAZ.</u> | | | | | |
| 105 ACQUISTO SISTEMA LETTURA E GEST. DATI CONTATORI (MM 107/03) | 26'055.60 | 10'000.00 | | 40'000.00 | 2007-2009 |
| 212 ACQUISTO ATTREZZI, MOBILI E MACCHINE (MM 107/03) | 10'800.00 | 5'000.00 | | 20'000.00 | 2005-2008 |
| 213 ACQUISTO ATTREZZI, MOBILI E MACCHINE (MM 13/04) | | 10'000.00 | | 20'000.00 | 2005-2008 |
| 405 SOSTITUZIONE FURGONCINO (MM 27/00) | | 20'000.00 | | 25'000.00 | 2008 |
| 406 SOSTITUZIONE CAMIONCINO IVECO (MM 107/03) | | 70'000.00 | | 80'000.00 | 2008 |
| 712 ACQUISTO CONTATORI (MM 107/03) | 29'981.40 | | | 30'000.00 | 2006-2007 |
| 713 ACQUISTO CONTATORI (MM 13/04) | 29'516.75 | | | 30'000.00 | 2006-2007 |
| 714 ACQUISTO CONTATORI (MM 57/07) | 49'159.95 | | | 50'000.00 | 2007-2009 |
| 715 ACQUISTO MODULI RADIO CONTATORI (MM 68/07) | 21'282.55 | 25'000.00 | 25'000.00 | 200'000.00 | 2007-2010 |

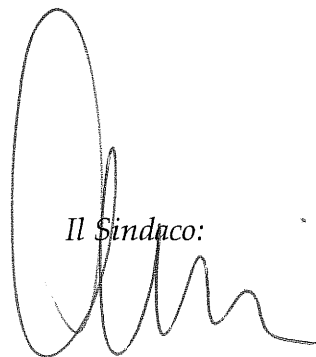
| CONTO DEGLI INVESTIMENTI | Situazione fine 2007 | SPESA PREVISTA NEL | | CREDITO GLOBALE | ESECUZIONE |
|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | | 2008 aggiorn. | 2009 | | |
| 581 USCITE DI PIANIFICAZIONE | | | | | |
| 202 REVISIONE ZONE PROTEZIONI SORGENTI (MM 28/93) | 99'219.40 | 10'000.00 | 10'000.00 | 160'000.00 | 1993-2011 |
| 301 ALLESTIMENTO PIANI RETE SU SUPPORTO INFORMATICO (MM 55/01) | 32'805.80 | 50'000.00 | | 100'000.00 | 2002-2011 |
| 2) RICHIESTE DI CREDITO PER OPERE VARIE | | | | | |
| 501 OPERE DEL GENIO CIVILE | | | | | |
| PROGETTO DI MASSIMA OPERE PCAI PIANO DI MAGADINO | | | 50'000.00 | 50'000.00 | 2009 |
| 506 MOBILIO, MACCHINE, ATTREZZI, VEIC. E INSTALLAZ. | | | | | |
| ACQUISTO ATTREZZATURA | | | 20'000.00 | 20'000.00 | 2009 |
| 3) OPERE CON PRESENTAZIONE DI UN MESSAGGIO MUNICIPALE PARTICOLARE | | | | | |
| 501 OPERE DEL GENIO CIVILE | | | | | |
| ACQUISTO SEDIME E PROGETTO NUOVO SERBATOIO ZOPPI | | | 50'000.00 | 150'000.00 | 2009 |
| OPERE VARIE RISANAMENTO E POTENZIAMENTO RETE | | | 100'000.00 | | 2009 |
| Tot ali | 2'087'561.00 | 1'145'000.00 | 1'925'000.00 | 7'185'000.00 | |

10) CONCLUSIONI

Restando a vostra completa disposizione per eventuali ulteriori informazioni che riterrete utili, vi invitiamo, signor Presidente, signore e signori Consiglieri, a voler risolvere:

- 1) I conti preventivi 2009 del Comune e della Azienda acqua potabile sono approvati.
- 2) E' abrogato il Regolamento per la concessione di un contributo integrativo comunale AVS/ AI del 4 novembre 2002.
- 3) Il Municipio è autorizzato a utilizzare i crediti nei limiti indicati.

Con la massima stima.


Il Sindaco:

Per il Municipio

Il Segretario:

