



COMUNE DI LOSONE

Messaggio municipale no. 123 al Consiglio comunale di Losone:

Bilancio preventivo 2012 del Comune di Losone

Losone, 18 ottobre 2011

Commissione designata: commissione della gestione

Egregio signor Presidente,
gentili signore, egregi signori Consiglieri,

Il Municipio vi sottopone per esame e approvazione il bilancio preventivo del Comune di Losone per l'esercizio 2012 che si riassume nelle seguenti cifre:

| | | | | |
|--------------------|-----|---------------|-----|---------------|
| Totale delle spese | Fr. | 19'773'160.00 | | |
| Totale dei ricavi | | | Fr. | 7'320'970.00 |
| Fabbisogno | | | Fr. | 12'452'190.00 |
| | Fr. | 19'773'160.00 | Fr. | 19'773'160.00 |

GESTIONE CORRENTE (confronto con il preventivo 2011)

| Centro costo | Preventivo 2011 | | | Preventivo 2012 | | |
|------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | Spese | Ricavi | Saldo | Spese | Ricavi | Saldo |
| Amministrazione | 1'896'940.00 | 85'700.00 | 1'811'240.00 | 1'820'700.00 | 93'800.00 | 1'726'900.00 |
| Sicurezza | 1'659'690.00 | 447'200.00 | 1'212'490.00 | 1'681'430.00 | 476'800.00 | 1'204'630.00 |
| Educazione | 5'176'280.00 | 1'388'760.00 | 3'787'520.00 | 5'178'320.00 | 1'355'360.00 | 3'822'960.00 |
| Cultura e tempo libero | 558'410.00 | 17'400.00 | 541'010.00 | 560'060.00 | 17'700.00 | 542'360.00 |
| Salute pubblica | 259'920.00 | 11'000.00 | 248'920.00 | 274'930.00 | 11'000.00 | 263'930.00 |
| Previdenza | 3'847'180.00 | 46'300.00 | 3'800'880.00 | 3'982'060.00 | 47'000.00 | 3'935'060.00 |
| Traffico | 1'883'750.00 | 387'300.00 | 1'496'450.00 | 1'828'230.00 | 397'800.00 | 1'430'430.00 |
| Protezione ambiente | 1'833'720.00 | 1'415'500.00 | 418'220.00 | 1'839'980.00 | 1'416'400.00 | 423'580.00 |
| Economia pubblica | 120'700.00 | 900'000.00 | -779'300.00 | 120'700.00 | 900'000.00 | -779'300.00 |
| Finanze e imposte | 2'367'000.00 | 1'965'910.00 | 401'090.00 | 2'486'750.00 | 2'605'110.00 | -118'360.00 |
| | 19'603'590.00 | 6'665'070.00 | 12'938'520.00 | 19'773'160.00 | 7'320'970.00 | 12'452'190.00 |

Di seguito riportiamo le variazioni dei saldi di ogni singolo dicastero per rapporto al preventivo dell'anno precedente.

| | | | |
|---------------------------|-----|-----|------------|
| 0. Amministrazione | ./. | Fr. | 84'340.-- |
| 1. Sicurezza pubblica | ./. | Fr. | 7'860.-- |
| 2. Educazione | | Fr. | 35'440.-- |
| 3. Cultura e tempo libero | | Fr. | 1'350.-- |
| 4. Salute pubblica | | Fr. | 15'010.-- |
| 5. Previdenza | | Fr. | 134'180.-- |
| 6. Traffico | ./. | Fr. | 66'020.-- |
| 7. Ambiente e territorio | | Fr. | 5'360.-- |
| 8. Economia pubblica | | Fr. | 0.-- |
| 9. Finanze e imposte | ./. | Fr. | 519'450.-- |

| | | | | |
|--|-----|-----|------------|-----------------|
| Minor onere (diminuzione del fabbisogno) | ./. | Fr. | 486'330.-- | pari al - 3.76% |
|--|-----|-----|------------|-----------------|

1. CONSIDERAZIONI GENERALI

In considerazione della situazione finanziaria del Comune degli ultimi anni, nell'ambito degli ultimi preventivi (2009, 2010 e 2011) il Municipio e il Consiglio comunale hanno proposto, resp. adottato, alcune misure di risparmio atte a ridurre le spese di gestione corrente, resp. a incrementare le entrate.

Ritenuto come la situazione finanziaria non sia ancora del tutto stabilizzata, il preventivo 2012 ripropone tali misure in toto.

Come d'uso l'Esecutivo sottopone alcune considerazioni e i risultati delle verifiche di alcune richieste e suggestioni espresse dal Consiglio comunale nel corso dell'esame e approvazione dei conti preventivi 2011.

Nel prosieguo del documento si entrerà poi nel dettaglio del preventivo 2012.

Consumo elettricità: possibilità di risparmio

Nel corso del 2011 in collaborazione con la Società Elettrica Sopracenerina (SES) è stata effettuata un'analisi dell'impianto di illuminazione pubblica (IP) a Losone.

Il rapporto d'analisi conclude indicando che il giudizio complessivo sullo stato energetico dell'impianto IP del Comune di Losone può essere considerato soddisfacente. Non di meno esistono opportunità di miglioramento e la necessità di prepararsi ai cambiamenti tecnici e dei regolamenti attesi nei prossimi anni.

Per i nuovi impianti la SES ha già tenuto conto di questi cambiamenti. Per quelli esistenti, la decisione su come proseguire dipende da molti fattori, dei quali solo una parte può essere valutata dalla SES, che consiglia comunque di procedere per tappe:

- definendo le priorità di intervento e
- approfondendo la fattibilità e l'opportunità dell'intervento caso per caso.

Ulteriori interventi, meno interessanti dal punto di vista finanziario oppure delicati dal punto di vista illuminotecnico, possono essere altresì considerati.

In alternativa e completamento, la SES propone pure la sostituzione delle lampadine a luce miscelata (LM) con lampadine a risparmio energetico compatte (SL da 23 Watt) e l'introduzione della riduzione notturna negli impianti che lo permettono.

Considerati il consumo energetico attuale e il valore indicativo del risparmio proposto, l'impianto IP di Losone si avvicinerebbe considerevolmente al coefficiente indicativo di consumo indicato dalla S.A.F.E. per Comuni con meno di 10'000 abitanti.

Un'alternativa radicale di risanamento, che considera tutte le peculiarità del territorio e le varie esigenze, è quella di ridisegnare tutto l'impianto IP sulla base di un *Piano della Luce*, con costi e benefici che spetta al Comune valutare.

I costi di *Piani delle Luce* in realizzazione nel Cantone Ticino si aggirano tra i Fr. 50'000.-- e i Fr. 100'000.-- (senza interventi sull'impianto).

Il rapporto della SES è in fase di analisi da parte del Municipio ai fini di valutare quali soluzioni adottare per il futuro tenendo conto del rapporto costi-benefici.

Aiuto all'alloggio

Il 25 ottobre 2010 il Consiglio comunale ha abrogato il Regolamento per la concessione di contributi comunali alla copertura delle spese per l'alloggio del 14 marzo 2003.

Per i casi aperti al momento della crescita in giudicato della decisione del Consiglio Comunale, l'abrogazione esplica effetto al più tardi al 31.12.2010.

Di conseguenza, a partire dal 2012 nel preventivo non figura più la spesa relativa al sussidio in questione.

Cassa pensione

Richiamando quanto già indicato in sede di messaggio sui conti preventivo 2010 (cfr. M.M. no. 051 del 27.10.2009), a partire dal 1.01.2010 il premio della Cassa pensione viene ripartito in misura uguale (50%) tra datore di lavoro e dipendenti, con un minor costo a carico del Comune di ca. Fr. 40'000.--.

Nel corso del 2011 il Municipio ha chiesto a un consulente esterno di effettuare un'analisi sullo stato della Cassa pensione dei dipendenti del Comune di Losone, con particolare riferimento alla precaria situazione economica globale.

I risultati dell'analisi sono attesi per l'autunno 2011 e il Municipio valuterà in seguito, se del caso, quali soluzioni intraprendere.

Personale

Il Municipio, per il tramite di una sua delegazione interna, ha analizzato nel corso dell'estate 2010 i disposti del Regolamento organico dei dipendenti (ROD) e i vari atti parlamentari (mozioni e altro) che toccano lo statuto dei dipendenti comunali.

Il Municipio ribadisce di essere contrario alle varie proposte (mozioni, ecc.) atte a risolvere i problemi finanziari del Comune con tagli sul personale (sia quantitativi che remunerativi).

Anzi, a mente del Municipio è opportuno mantenere la struttura salariale attuale, che non è per nulla più favorevole di quella vigente in altri Comuni paragonabili al nostro, allo scopo di rendere attrattivi i posti di lavoro offerti dal Comune e quale incentivo per il personale.

Il Municipio sottoporrà prossimamente al Consiglio comunale delle proposte di modifica

puntuali del ROD per correggere eventuali situazioni particolari e per un'eventuale migliore attribuzione di compiti (servizi obbligatori, servizi che esulano dal compiti attribuiti all'Ente pubblico, ...).

Per quanto concerne la proposta di concedere la gratificazione per anzianità di servizio solo in congedo pagato, il Municipio ribadisce che in taluni casi questa soluzione causerebbe scompensi ai servizi a causa delle maggiori assenze dei dipendenti beneficiari della gratificazione oltre alle vacanze di diritto.

Del resto, i docenti beneficiano solo della possibilità del congedo pagato. Tuttavia durante il periodo di godimento della gratificazione vengono sostituiti da docenti supplenti, ciò che causa comunque all'Ente pubblico un costo supplementare.

2. ESAME DI ALCUNE CATEGORIE DI SPESA

Qui di seguito viene esposta l'evoluzione di alcune spese per genere di conto raffrontate con i consuntivi degli ultimi anni e con il preventivo 2011.

2.1 Stipendi

Il presente capitolo fornisce un quadro completo degli stipendi del personale alle dipendenze del Comune (docenti e personale di servizio compreso).

2.1.1 Rincarare annuo e adeguamenti

Per il preventivo 2012 gli stipendi (conti 301 e 302) sono stati calcolati con l'adeguamento dello scatto previsto dal ROD e con un aumento del caro-vita stimato pari allo 0.5%.

2.1.2 Stipendi dipendenti comunali

La prima tabella indica i costi complessivi per gli stipendi dei dipendenti in organico (esclusi i docenti) che comprendono:

- la massa salariale versata ai dipendenti,
- i vari contributi e oneri assicurativi a carico del datore di lavoro (AVS, assicurazione infortuni, assicurazione perdita salario per malattia, cassa pensione, assegni famiglia, assegni figli).

Per una corretta lettura della tabella che segue è indispensabile tenere in considerazione quanto segue:

020 Amministrazione

Alla fine del 2012 il messo comunale cesserà la sua attività per raggiunti limiti di età e non sarà sostituito. Le attività del messo saranno ripartite tra i vari servizi dell'amministrazione (di fatto già così da ca. 2 anni a seguito dell'assenza per infortunio dell'interessato).

200 Scuola dell'infanzia

I servizi di refezione e di pulizia della Scuola dell'infanzia in Via Saleggi necessitano di un numero di addetti superiore rispetto a quelli della vecchia sede in Via Municipio; le funzioni vengono svolte come segue:

- un responsabile di refezione che organizza e coordina le mansioni del reparto cucina e della refezione (grado di occupazione 78%),
- un aiuto resp. di refezione (grado di occupazione 67%),
- tre aiuto cucina, con un grado di occupazione totale del 180%, di cui una è impiegata già da anni nell'ambito di un accordo di collaborazione con il Laboratorio Cabla della Fondazione Diamante. Si tratta di un progetto avviato nel 1993 che permette il collocamento di persone diversamente abili in alcune aziende del Locarnese e la Fondazione ha sempre più professionalizzato la sua attività. Negli anni precedenti lo stipendio di quest'ultima collaboratrice e di un aiuto cucina era addebitato al conto no. 301.180 "salario personale avventizio",
- cinque addette alla refezione, con un grado di occupazione totale del 163%, che si occupano del servizio di refezione come segue:
 - 1 addetta per la mensa scolastica,
 - 2 addette per le 3 sezioni al PT e il Nido d'infanzia,

- 2 addette per le 4 sezioni al 1° piano,
- quattro addette, con un grado di occupazione totale del 164%, di cui una che lavora già per il servizio di refezione, si occupano delle pulizie.

| Centro di costo | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 | Consuntivo 2007 | Consuntivo 2006 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 020 Amministrazione generale | 680'000.00 | 766'300.00 | 776'386.25 | 900'291.60 | 867'134.00 | 838'610.10 | 830'017.15 |
| 1 segretario comunale | | | | | | | |
| 1 segretario aggiunto | | | | | | | |
| 1 contabile | | | | | | | |
| 1 impiegata amm. (80%) | | | | | | | |
| 2 impiegate amministrativa | | | | | | | |
| 1 apprendista | | | | | | | |
| 021 Ufficio tecnico | 487'000.00 | 479'800.00 | 467'869.90 | 585'262.10 | 592'209.25 | 600'183.20 | 517'156.05 |
| 1 capotecnico | | | | | | | |
| 2 tecnici | | | | | | | |
| 1 impiegata amministrativa | | | | | | | |
| 101 Altri servizi giuridici | 182'400.00 | 181'400.00 | 195'841.15 | 202'610.80 | 167'642.80 | 308'714.50 | 278'499.25 |
| 1 impiegato amministrativo | | | | | | | |
| 1 impiegata amm. (80%) | | | | | | | |
| 113 Corpo di polizia | 627'400.00 | 620'800.00 | 592'999.85 | 588'643.70 | 568'620.95 | 541'644.70 | 590'646.15 |
| 1 caposervizio | | | | | | | |
| 5 agenti | | | | | | | |
| 1 impiegata amm. (20%) | | | | | | | |
| 200 Scuola dell'infanzia | 475'900.00 | 464'650.00 | 494'501.00 | 448'703.15 | 377'659.15 | 324'865.00 | 277'680.90 |
| 1 responsabile refezione | | | | | | | |
| 1 sostituto resp. refezione | | | | | | | |
| 2 aiuto cucina | | | | | | | |
| 5 addette alla refezione | | | | | | | |
| 3 addette alle pulizie | | | | | | | |
| 1 addetta alla lavanderia | | | | | | | |
| 210 Scuola elementare | 482'500.00 | 476'800.00 | 493'233.25 | 464'256.95 | 476'588.95 | 491'177.20 | 464'310.90 |
| 1 direttore | | | | | | | |
| 1 custode | | | | | | | |
| 1 bibliotecaria | | | | | | | |
| 6 addette alle pulizie | | | | | | | |
| 340 Sport | 0.00 | 0.00 | 108'551.20 | 98'900.45 | 97'117.15 | 93'381.45 | 92'410.40 |
| 351 Centro giovanile | | | | | | | |
| 1 animatrice al 50% | 49'650.00 | 48'350.00 | 47'229.90 | 48'086.05 | 46'227.10 | 44'566.60 | 12'769.20 |
| 500 Previdenza sociale | 155'200.00 | 149'170.00 | 147'400.90 | 138'199.90 | 150'973.85 | 0.00 | 0.00 |
| 1 caposervizio | | | | | | | |
| 1 impiegata al 30% | | | | | | | |
| 620 Squadra comunale | 807'700.00 | 801'200.00 | 790'684.35 | 778'645.10 | 825'013.75 | 834'276.80 | 830'694.60 |
| 1 caposquadra | | | | | | | |
| 6 operai qualificati | | | | | | | |
| 2 operai | | | | | | | |
| Totale | 3'947'750.00 | 3'988'470.00 | 4'114'697.75 | 4'253'599.80 | 4'169'186.95 | 4'077'419.55 | 3'894'184.60 |

Tramite gli addebiti interni (conti 390.100), rispettivamente gli accrediti interni (conto 490.100), la quotaparte dei costi del personale addetto alle pulizie come pure il costo del personale per altre attività viene ripartito fra i vari centri costo come dalla tabella che segue. Per la stima delle ore sono state prese in considerazione quelle utilizzate in sede di consuntivo 2010.

| Centro costo | Addebito 390.100 | Accredito 490.100 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 021 Ufficio tecnico | Fr. 4'800.-- | |
| 090 Compiti non ripartibili | Fr. 21'200.-- | |
| 113 Corpo di polizia | Fr. 3'000.-- | |
| 200 Scuola dell'infanzia | Fr. 7'000.-- | Fr. 19'100.-- |
| 210 Scuola elementare | Fr. 13'900.-- | Fr. 12'500.-- |
| 300 Promozioni culturali | Fr. 32'600.-- | |
| 330 Parchi pubblici e sentieri | Fr. 59'900.-- | |
| 620 Rete stradale comunale | Fr. 4'800.-- | Fr. 274'800.-- |
| 700 Approvvigionamento idrico | Fr. 6'400.-- | |
| 710 Eliminazione acque luride | Fr. 4'500.-- | |
| 720 Eliminazione rifiuti | Fr. 111'000.-- | |
| 740 Cimiteri | Fr. 24'300.-- | |
| 780 Altra protezione dell'ambiente | Fr. 13'000.-- | |
| Addebitato / Accreditato | Fr. 306'400.-- | Fr. 306'400.-- |

2.1.3 Stipendi docenti

La massa salariale dei docenti comprende i vari contributi e oneri assicurativi a carico del datore di lavoro (AVS, assicurazione infortuni, assicurazione perdita salario per malattia, cassa pensione, assegni famiglia, assegni figli).

| Centro di costo | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 | Consuntivo 2007 | Consuntivo 2006 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 200 Scuola dell'infanzia | 806'850.00 | 794'100.00 | 793'170.90 | 782'460.70 | 767'517.55 | 670'172.85 | 638'425.20 |
| 7 insegnanti a tempo pieno | | | | | | | |
| 210 Scuola elementare | 2'405'300.00 | 2'444'400.00 | 2'331'005.35 | 2'377'632.45 | 2'318'539.15 | 2'235'257.95 | 2'187'075.75 |
| 12 docenti a tempo pieno | | | | | | | |
| 6 docenti a metà tempo | | | | | | | |
| 1 doc. sostegno a t. pieno | | | | | | | |
| 1 doc. sostegno a t. parziale | | | | | | | |
| 5 docenti materie speciali | | | | | | | |
| Totale massa salariale lorda | 3'212'150.00 | 3'238'500.00 | 3'124'176.25 | 3'160'093.15 | 3'086'056.70 | 2'905'430.80 | 2'825'500.95 |
| /. sussidi docenti SI | 302'000.00 | 298'000.00 | 306'282.00 | 336'773.00 | 349'738.00 | 238'936.00 | 199'677.00 |
| /. sussidi docenti SE | 768'000.00 | 812'000.00 | 749'862.00 | 899'077.00 | 980'138.00 | 650'964.00 | 578'005.00 |
| /. rimborso stipendi docenti | 37'600.00 | 37'600.00 | 66'209.70 | 96'824.75 | 54'704.25 | 57'202.80 | 56'599.60 |
| Totale massa salariale netta | 2'104'550.00 | 2'090'900.00 | 2'001'822.55 | 1'827'418.40 | 1'701'476.45 | 1'958'328.00 | 1'991'219.35 |

2.1.4 Incidenza dei salari

La massa salariale lorda incide in percentuale sul totale delle spese nella seguente misura.

| Centro di costo | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 | Consuntivo 2007 | Consuntivo 2006 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Totale spese | 19'773'160.00 | 19'603'590.00 | 19'760'921.59 | 19'179'548.69 | 20'387'563.39 | 18'902'023.90 | 17'596'753.15 |
| Stipendi dipendenti in % | 19.97 | 20.35 | 20.82 | 22.18 | 20.45 | 21.57 | 22.13 |
| Stipendi docenti in % | 10.64 | 10.67 | 10.13 | 9.53 | 8.35 | 10.36 | 11.32 |
| Totale | 30.61 | 31.01 | 30.95 | 31.71 | 28.80 | 31.93 | 33.45 |

2.1.5 Gratificazioni per anzianità di servizio

Nelle tabelle sopra menzionate non sono state contemplate le gratificazioni per anzianità di servizio poiché sono eventi non regolari.

Nel 2012, conformemente ai disposti del Regolamento organico dei dipendenti, tre dipendenti beneficeranno di una gratificazione per anzianità di servizio la quale può essere tramutata, a scelta, in giorni di libero.

2.2 Coperture assicurative

Per quanto concerne le polizze assicurative per il recupero dell'indennità di perdita di guadagno (IPG) in caso di assenza per malattia o infortunio dei dipendenti e dei docenti, si rimanda al messaggio sui conti preventivi 2010 (cfr. M.M. no. 051 del 27.10.2009).

Per quanto concerne le coperture assicurative concernenti gli incendi, danni della natura, ecc. delle infrastrutture comunali, a seguito di un concorso è stata stipulata una nuova polizza assicurativa a partire dal 1.01.2010. Il costo annuo del premio è di complessivi Fr. 36'535.--, con un risparmio rispetto al 2009 di Fr. 3'363.--.

Si precisa che il Municipio ha stipulato la nuova polizza con una franchigia di Fr. 2'000.-- per sinistro (in precedenza Fr. 500.--).

Nel corso del 2010 il Municipio ha inoltre adeguato la polizza "protezione giuridica". Il costo del premio assicurativo è rimasto pressoché invariato (+ Fr. 90.--) ma con coperture maggiori e più interessanti per il Comune.

2.3 Corsi professionali

Per i vari settori sono preventivati corsi di formazione e perfezionamento per una spesa complessiva di Fr. 24'100.-- ripartita come segue (conto no. 309.100):

| | | |
|-----|---|------------------|
| 011 | Potere legislativo | 4'000.00 |
| 020 | Amministrazione | 5'000.00 |
| 021 | Ufficio tecnico | 1'000.00 |
| 101 | Altri servizi giuridici | 1'000.00 |
| 102 | Commissione tutoria regionale | 500.00 |
| 103 | Tutore comunale | 2'000.00 |
| 113 | Polizia | 7'000.00 |
| 200 | Scuola dell'infanzia | 600.00 |
| 210 | Scuola elementare | 1'000.00 |
| 351 | Centro giovanile | 500.00 |
| 620 | Rete stradale comunale (squadra comunale) | 1'500.00 |
| | Totale | 24'100.00 |

Il Centro di formazione per gli Enti locali organizza corsi specifici appositamente indirizzati ai politici per i quali è preventivata una spesa di Fr. 4'000.-- al centro costo 011 Potere legislativo.

Si prevedono corsi di formazione e perfezionamento in ogni settore allo scopo di mettere i dipendenti nelle condizioni di svolgere i compiti assegnati sempre con maggior efficienza ed efficacia.

La spesa media preventivata per ogni dipendente è di Fr. 700.-- ca., con un impegno medio annuo quantificato in ca. 2 giorni lavorativi.

2.4 Sistema informatico e macchinari per l'amministrazione

L'esperienza con l'assuntore del "Servizio Outsourcing" del settore informatico del Comune, in funzione dal 2003 e il cui principio è stato votato dal Consiglio comunale nella seduta dell'8 ottobre 2001 (cfr. M.M. no. 052 del 21.08.2001), è oltremodo positiva; il supporto tecnico e la consulenza sono sempre stati puntuali e i problemi sono sempre stati risolti nei tempi concordati.

In considerazione della votazione sullo studio di aggregazione dei Comuni del Circolo delle Isole, a fine 2010 il Municipio aveva ritenuto di mantenere momentaneamente invariato il sistema di gestione del settore informatico del Comune, rinnovando il contratto in vigore fino al 31.01.2012.

I sistemi operativi, la memoria RAM insufficiente, le connessioni, compatibilità e altro ancora, causano negli ultimi tempi soventi "inceppamenti" che richiedono il riavvio delle macchine o non permettono l'esecuzione di determinate operazioni.

A seguito di queste problematiche che si riscontrano più o meno regolarmente, è stata effettuata una valutazione della struttura esistente (modello macchinari e vetustà, sistemi operativi, pacchetti Office, applicativi, ecc.) per rapporto alle nuove tecnologie e alle nuove versioni, come pure alle esigenze dei servizi del Comune (una prima analisi era già stata effettuata nel 2010).

Sono emerse alcune situazioni contingenti che causano talune problematiche. In particolare:

- il server, installato 5 anni or sono con il sistema operativo Windows Server 2003, necessita sempre più di frequenti riavvii allo scopo di ripristinare talune procedure,
- la maggior parte dei 33 PC e dei 3 portatili sono stati installati tra il 2003 e il 2004 con il sistema operativo XP. I PC più recenti (pochi) sono stati installati nel 2007 (5) e 2008 (2).
Tutti i PC sono equipaggiati con un pacchetto Office, ma, data l'epoca di installazione, di versioni differenti.

Tra le valutazioni e i test effettuati, figura anche la sostituzione di 2 PC presso l'Ufficio tecnico con lo scopo di verificare la funzionalità degli applicativi e le connessioni.

I risultati sono stati oltremodo soddisfacenti e hanno permesso di stabilire che le problematiche sopra descritte erano proprio legate alla vetustà delle macchine (PC).

Di conseguenza, occorrerà procedere alla sostituzione di tutto il parco macchine (server, PC, ev. stampanti, ecc.), con un investimento stimato in ca. Fr. 120'000.--.

Occorre anche rilevare che nel corso del 2012 è previsto il rilascio della nuova versione WEB di Gecoti, pacchetto di applicativi che copre il 90% delle applicazioni informatiche per la gestione di varie banche dati utilizzate dai servizi dell'amministrazione e meglio:

- movimento della popolazione (controllo abitanti),
- sedex (per la trasmissione al Cantone dei dati informatici del movimento della popolazione),
- stabili,
- attività economiche,
- tasse
- contribuzioni,
- contabilità,
- contabilità creditori,
- contenzioso,
- cassa,
- stipendi,
- Polizia,
- gestione documentale e sedute Municipio,
- gettoni presenza,
- AVS,
- cimitero,

La versione WEB di Gecoti necessita di macchine funzionanti a 64 bit (attuali 32 bit).

Il costo di questi nuovi applicativi è preventivato in Fr. 30'000.-- (IVA esclusa).

Il Municipio sta valutando quali procedure adottare (richiesta di credito di investimento o altro) e, se del caso, coinvolgerà al momento opportuno il Consiglio comunale per le decisioni di sua

competenza.

Per le forniture e le prestazioni di servizio dovranno inoltre essere adottate le procedure stabilite dalla Legge sulle commesse pubbliche.

Non avendo ancora ben definito quali procedure adottare, per il 2012 il Municipio ha pertanto risolto di inserire a preventivo un costo per il settore informatico (Outsourcing) di complessivi Fr. 120'500.--, importo che corrisponde grossomodo ai consuntivi degli ultimi anni.

| No. | Centro costo | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 |
|-----|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 020 | Amministrazione | 27'500.00 | 25'800.00 | 45'774.90 | 34'497.30 | 32'422.80 |
| 021 | Ufficio tecnico | 24'000.00 | 21'200.00 | 25'113.40 | 25'113.45 | 27'958.30 |
| 101 | Altri servizi giuridici | 6'900.00 | 6'100.00 | 7'175.20 | 7'175.20 | 7'623.80 |
| 102 | Commissione tutoria regionale | 6'900.00 | 6'100.00 | 7'175.20 | 7'175.20 | 7'623.75 |
| 103 | Tutore comunale | 6'900.00 | 6'100.00 | 7'175.20 | 7'175.20 | 3'811.85 |
| 113 | Polizia | 17'200.00 | 12'150.00 | 14'350.60 | 14'350.60 | 15'247.40 |
| 200 | Scuola dell'infanzia | 3'500.00 | 3'000.00 | 3'587.60 | 3'587.60 | 3'811.90 |
| 210 | Scuola elementare | 17'200.00 | 12'150.00 | 14'350.80 | 14'350.75 | 15'247.40 |
| 351 | Centro giovanile | 3'500.00 | 1'500.00 | 1'793.80 | 1'793.80 | 1'906.00 |
| 500 | Previdenza sociale | 6'900.00 | 6'100.00 | 7'175.20 | 7'175.20 | 7'623.70 |
| | Totale | 120'500.00 | 100'200.00 | 133'671.90 | 122'394.30 | 123'276.90 |

Il costo annuo del Servizio Outsourcing contempla le seguenti posizioni:

| Categoria | Contenuti | Fr. |
|-------------------------------------|--|-------------------|
| Fornitura nuovi componenti Hardware | Diversi | 30'000.-- |
| Software | Licenza site per sito internet Nuove licenze Oracle Licenze per nuovi moduli Gecoti Nuove licenze Office Altre licenze | 15'000.-- |
| Gestione sito internet (Provider) | Web Hosting (compresi costi Swisscom noleggino linea) Gestione e-mail firewall content filter, ecc. | 14'890.-- |
| Contratti manutenzione applicazioni | Manutenzione applicazioni, compreso aggiornamenti software, ecc. | 32'635.-- |
| Servizio tecnico | Supporto tecnico per eliminazione guasti | 27'975.-- |
| Totale IVA compresa | | 120'500.-- |

2.5 Fotocopie

All'inizio del 2001 è stato introdotto, con l'approvazione del Consiglio comunale, il sistema Copy service per tutti i servizi del Comune (conto no. 310.140) che aveva permesso di gestire in modo ottimale la messa a disposizione di fotocopiatrici e fotocopiatrici-stampanti della stessa marca ed i contratti per il servizio d'assistenza tecnica.

Come già annunciato in sede dei preventivi degli ultimi anni, sono state in seguito effettuate delle analisi e adottate soluzioni atte a ridurre i costi di questo settore.

Il preventivo 2012 è pertanto valutato come segue (confronto con anni precedenti):

| No. | Centro costo | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 | Consuntivo 2007 |
|-----|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 020 | Amministrazione | 7'400.00 | 7'400.00 | 7'132.45 | 15'619.40 | 22'831.45 | 23'358.90 |
| 021 | Ufficio tecnico | 3'000.00 | 3'000.00 | 2'696.10 | 4'427.65 | 8'977.65 | 8'858.30 |
| 101 | Altri servizi giuridici | 1'100.00 | 250.00 | 0.00 | 296.95 | 1'187.80 | 1'187.80 |
| 102 | Commissione tutoria regionale | 150.00 | 200.00 | 171.05 | 164.45 | 180.65 | 161.85 |
| 103 | Ufficio tutore | 150.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 113 | Polizia | 2'400.00 | 2'400.00 | 2'262.85 | 2'869.90 | 5'796.75 | 5'951.20 |
| 200 | Scuola dell'infanzia | 2'100.00 | 1'500.00 | 1'604.75 | 972.40 | 465.15 | 390.60 |
| 210 | Scuola elementare | 8'200.00 | 6'200.00 | 7'900.00 | 12'807.75 | 14'970.35 | 14'086.00 |
| 500 | Previdenza | 1'150.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Totale | 25'650.00 | 21'050.00 | 21'767.20 | 37'158.50 | 54'409.80 | 53'994.65 |

2.6 Altre spese

La tabella che segue indica il preventivo di alcuni costi per il 2012 confrontati con il preventivo 2011 e i consuntivi degli anni precedenti.

| Conto | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 | Consuntivo 2007 | Consuntivo 2006 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 313.200 Acquisto derrate alimentari | 112'000.00 | 102'000.00 | 121'098.55 | 94'027.10 | 98'455.70 | 81'891.25 | 63'104.90 |
| 313.300 Acquisto materiale di pulizia | 38'500.00 | 38'500.00 | 39'205.62 | 35'673.19 | 46'158.20 | 43'923.95 | 36'250.00 |
| 312.200 Consumo energia elettrica | 186'300.00 | 209'200.00 | 169'531.45 | 125'269.60 | 114'403.21 | 54'218.45 | 60'874.80 |
| 312.300 Consumo combustibile | 92'200.00 | 102'300.00 | 82'403.05 | 54'582.70 | 138'893.50 | 61'435.55 | 96'981.90 |

Con l'apertura della nuova Scuola dell'infanzia nel settembre 2007, che conta 7 sezioni (una in più degli anni precedenti), la mensa scolastica per gli allievi della Scuola elementare e i pasti serviti ai bambini dell'asilo nido, il costo per l'acquisto delle derrate alimentari (conto no. 313.200) è aumentato.

Questi costi sono compensati con gli introiti delle tasse di refezione della Scuola dell'infanzia (conto no. 432.100), della Scuola elementare (conto no. 432.110) e da settembre 2009 del Nido d'infanzia (conto no. 432.120).

Il preventivo di spesa per i prodotti di pulizia (conto no. 313.300) è stato quantificato in base alle esigenze degli anni scorsi.

Un'importante incremento nelle spese di gestione corrente è dovuta al costo sul consumo di energia elettrica. Infatti a valere dal 01.01.2009 sono entrate in vigore le nuove disposizioni della Legge federale sull'approvvigionamento elettrico (LAEI).

L'incertezza economica mondiale non permette purtroppo di determinare con una certa attendibilità il costo dell'olio da riscaldamento (conto no. 312.200). Per il calcolo di preventivo il costo al litro è stato stimato in Fr. 0.90 per il consumo medio degli ultimi anni. Il Municipio seguirà comunque con attenzione l'evolversi della situazione e cercherà di rifornire gli stabili comunali al momento più opportuno.

3. ANALISI DELLA GESTIONE CORRENTE PER DICASTERO

Tenuto conto delle spiegazioni ai precedenti punti 1 e 2, nell'esame di dettaglio che segue non vengono commentati gli importi di poca entità. È comunque garantita la disponibilità a fornire qualsiasi informazione supplementare e di dettaglio su richiesta della Commissione della gestione e/o del Consiglio comunale.

0. Amministrazione

L'onere netto di categoria registra una maggiore uscita di Fr. 1'726'900.--. Rispetto al preventivo 2011 si registra una diminuzione di Fr. 84'340.--.

Capitolo "000 Votazioni ed elezioni"

Nel 2012 sono previste le elezioni comunali, con un conseguente maggior costo rispetto gli anni precedenti necessario per la stampa del materiale (schede, liste candidati, ecc.).

Capitolo "011 Potere legislativo"

Le indennità ai Consiglieri comunali (conti no. 300.100 e 300.200) sono state valutate in base al versamento per il periodo 01.05.2010 – 30.4.2011.

Si ricorda che in base alla decisione del Legislativo del 8 febbraio 2010, l'indennità ai membri del Consiglio comunale e delle sue commissioni permanenti è ora ridotta del 20% (Fr. 32.-- per seduta).

Capitolo "012 Potere esecutivo"

Nell'ambito delle misure di risparmio proposte dal Municipio, è riconfermata come per il 2009, 2010 e 2011 la proposta di riduzione del 20% dell'onorario ai membri dell'Esecutivo (conto no. 300.300). I contributi AVS e il premio assicurazione infortuni (conti no. 303.100 e 305.100) diminuiscono di conseguenza.

E' pure riconfermato l'azzeramento dei gettoni di presenza ai membri delle commissioni municipali (conto no. 300.400) deciso dal Legislativo nell'ambito dell'esame e approvazioni dei preventivi 2009.

Capitolo "020 Amministrazione generale"

In generale le spese si attestano nelle stesse entità preventivate nel 2011, fatta eccezione per quanto già indicato al precedente punto 2.1 in merito al personale.

A fine agosto 2011 è stato introdotto un nuovo servizio per i contribuenti, ossia l'invio delle fatture in forma elettronica, e-fattura (conto no. 318.015).

Capitolo "021 Ufficio tecnico"

In generale le spese si attestano nelle stesse entità preventivate nel 2011.

Capitolo "090 Compiti non ripartibili"

In generale le spese si attestano nelle stesse entità preventivate nel 2011.

1. Sicurezza pubblica

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 1'204'630.--. Rispetto al preventivo 2011 questo onere è inferiore di Fr. 7'860.--.

Capitolo "101 Altri servizi giuridici"

In generale le spese si attestano nelle stesse entità preventivate nel 2011, eccetto quanto già commentato in merito al personale.

Nel conto no. 318.800 "Spese per tutele e curatele", Fr. 17'000.--, sono la copertura delle spese di quei pupilli che non possiedono sostanza, dove il Comune è tenuto a pagare per loro. Parte di questi casi sono stati dati in gestione a curatori privati in quanto il servizio non era più in grado di assumere nuovi mandati. I casi sono in netto aumento e soprattutto quelli di persone indigenti.

Capitolo "102 Commissione Tutoria Regionale"

L'art. 16 della Legge sull'organizzazione e la procedura in materia di tutele e curatele stabilisce che *Il Cantone partecipa alle spese di funzionamento della commissione tutoria con un contributo pari al 20% dei costi del personale.*

Il 17 dicembre 2008 il Gran Consiglio ha approvato la modifica della norma sopra menzionata come segue: *Il Cantone partecipa alle spese di funzionamento delle commissioni tutorie con un contributo fisso, determinato annualmente dal Consiglio di Stato.*

La partecipazione del Cantone per il 2012 è stata calcolata in base al contributo cantonale stabilito per il 2010.

Capitolo "103 Tutore comunale"

L'Ufficio del tutore di Losone opera dall'inizio del 2004 a fianco della Commissione tutoria regionale (CTR11). In questo ambito è stata confermata più che mai la necessità di disporre di una struttura operante professionalmente e in grado di rispondere con sollecitudine e professionalità alle richieste della CTR11, la quale si trova così nella condizione di dover adottare in tempi brevi le necessarie misure a favore delle persone bisognose, permettendo loro di beneficiare da subito dei servizi offerti dall'Ufficio del tutore.

Fino al mese di ottobre 2007 l'Ufficio del tutore comunale operava con due tutori al 50%.

Tuttavia, l'aumento costante delle misure che la CTR11 è chiamata a istituire (tutele, curatele, ecc.), ha indotto il Municipio a potenziare l'Ufficio del tutore di un ulteriore 50% (cfr. anche M.M. no. 091 del 7.11.2006, pag. 12 e 13).

Pertanto, dal 1 novembre 2007 il grado di occupazione di un tutore è stato aumentato al 100%. L'Ufficio del tutore è ora occupato da una unità al 100% e da una unità al 50%.

Attualmente l'Ufficio del tutore gestisce i seguenti casi (suddivisi per tipologia e domicilio dei pupilli):

| Comune | Curatele | Curatele educative | Tutele | Rappresen- tanze | Misure aperte | Misure chiuse | Totale |
|-------------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| Losone | 9 | 5 | 9 | 1 | 24 | 20 | 44 |
| Ascona | 4 | 5 | 5 | 1 | 15 | 16 | 31 |
| Brissago | 1 | | 2 | | 3 | 8 | 11 |
| Cavigliano | | | | | 0 | | 0 |
| Gresso | | | | | 0 | | 0 |
| Centovalli | 2 | | 1 | | 3 | 3 | 6 |
| Isorno | | | | | 0 | | 0 |
| Mosogno | 1 | | | | 1 | | 1 |
| Onsernone | | | | | 0 | | 0 |
| Ronco s.Ascona | 1 | | | | 1 | | 1 |
| Tegna | | 1 | 2 | | 3 | 2 | 5 |
| Vergeletto | | | | | 0 | | 0 |
| Verscio | 1 | 1 | 2 | | 4 | 1 | 5 |
| | 20 | 12 | 21 | 2 | 54 | 5 | 104 |

I seguenti Comuni avevano inizialmente assunto la quota parte dei costi del tutore comunale al 100% con relativa partecipazione finanziaria calcolata in base alla popolazione residente

(stessa chiave di riparto usata per la ripartizione dei costi di gestione corrente della CTR11): Ascona, Brissago, Cavigliano, Intragna, Isorno, Mosogno, Palagnedra, Ronco s/Ascona, Tegna e Verscio. Si sottolinea che questi Comuni, con Losone, comprendono circa il 97% della popolazione di tutto il comprensorio della CTR 11.

Verso la fine del 2010 il Municipio ha stabilito con i Comuni più popolosi del comprensorio un accordo per la ripartizione degli oneri salariali dell'Ufficio del tutore di Losone al 150%. Questo accordo ha esplicitato effetto a valere dal 1.01.2011.

Capitolo "113 Corpo di polizia"

In generale le spese si attestano nelle stesse entità preventivate nel 2010, eccetto quanto già commentato in merito al personale.

2. Educazione

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 3'822'960.--. Rispetto al preventivo 2011 questo onere è maggiore di Fr. 35'440.--.

Capitolo "200 Scuola dell'infanzia"

Per quanto riguarda gli stipendi, si rimanda al punto 2.1.2.

In generale le spese di questo centro di costo si attestano grossomodo nelle stesse entità del preventivo 2011.

L'aumento dei ricavi concernenti la tassa per la refezione del Nido d'infanzia è dovuta ad un aumento di frequenza di bambini.

Capitolo "210 Scuola elementare"

Il complesso delle spese preventivate si attesta grossomodo nelle stesse entità del preventivo 2011.

Come per la scuola dell'infanzia, per l'anno 2012, la posizione concernente la "Manutenzione stabili" e "Abbonamenti di servizio" è stata divisa.

Capitolo "230 Scuole professionali e commerciali"

Il 19.01.2004 il Consiglio comunale ha votato per la prima volta il credito di Fr. 30'000.-- a favore del Centro di formazione apprendisti dell'AGIE SA di Losone (cfr. M.M. no. 134 del 29.07.2003), con la clausola che la richiesta di contributo per gli anni futuri deve essere presentata di anno in anno.

Si tratta di un contributo alla ricerca nel cui ambito vengono assegnati e valutati i lavori individuali di diploma degli apprendisti in base alle normative della Legge federale sulla formazione professionale. Il contributo è elargito quale riconoscimento specifico del costante (e costoso) impegno per la qualificata formazione professionale dei giovani (tra cui anche diversi di Losone) che L'AGIE ha sempre svolto, svolge e continuerà a svolgere nel proprio Centro formazione apprendisti.

Nell'ambito dell'esame e approvazione dei preventivi 2009 e 2010 il Consiglio comunale ha risolto di mantenere invariato l'ammontare del contributo (Fr. 30'000.-- - tra le varie misure di risparmio nel 2009 il Municipio aveva proposto il dimezzamento dello stesso).

Per il 2011 il Consiglio comunale ha dimezzato il contributo in questione, per cui analogamente a quest'ultima decisione, per il 2012 si propone lo stanziamento di un contributo in Fr. 15'000.-.

Si ricorda che il Centro di formazione apprendisti AGIE è riconosciuto dalla Divisione della formazione professionale quale centro di formazione interaziendale. L'AGIE occupa oltre 40 apprendisti e forma alcuni giovani provenienti da aziende esterne, con un onere finanziario superiore a un milione di franchi.

3. Cultura e tempo libero

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 542'360.--. Rispetto al preventivo 2011 questo onere è maggiore di Fr. 1'350.--.

Capitolo "300 Promozioni culturali"

Sulla base delle decisioni del Consiglio comunale nell'ambito dell'esame e approvazione dei preventivi 2009, 2010 e 2011, il Municipio ripropone, anche per il 2012, la riduzione dei contributi del 10% alle varie Società culturali.

Per quanto concerne i contributi al Festival del film di Locarno, anche per il 2012 il Municipio, in considerazione dell'importanza della manifestazione in questione per tutta la Regione, ha risolto di riproporre gli stessi importi degli anni precedenti, fatto salvo per il finanziamento per la cena in onore del Pardo d'onore.

A questo proposito è stata riproposta la spesa per la posa delle bandiere (conto no. 318.390).

Capitolo "330 Parchi pubblici e sentieri"

L'aumento dei conti no. 318.470 "Tasse di circolazione e di collaudo" e 318.520 "Premi assicurazione veicoli" sono dovuti al cambio di destinazione del trattorino al centro sportivo Saleggi (dicastero sport) quest'ultimo utilizzato ora dalla squadra comunale.

Capitolo "340 Sport"

Sulla base delle decisioni del Consiglio comunale nell'ambito dell'esame e approvazione dei preventivi 2009, 2010 e 2011, il Municipio ripropone, anche per il 2012, la riduzione dei contributi del 10% alle varie Società sportive.

E' stato riproposto il contributo per manifestazioni sportive (Conto no. 365.375). Questa posizione è stata dimenticata in sede d'allestimento dei conti preventivi 2011, ma non è stata mai messa in discussione del Consiglio Comunale. E' stata pertanto riproposta in quanto necessaria per la sponsorizzazione di avvenimenti e piccole manifestazioni nel Comune di Losone o d'importanza per la Regione.

Sulla base delle rispettive concessioni, il Municipio ha elaborato una quantificazione dei contributi "indiretti" per il 2012 che il Comune offre alle diverse società che usufruiscono regolarmente di determinate infrastrutture comunali.

| SOCIETA' | GENERE DI PRESTAZIONE | PREVENTIVO 2012 |
|---------------------------------|------------------------------|------------------------|
| LOSONE SPORTIVA | Palestre | Fr. 339.00 |
| | Prefabbricato | Fr. 2'200.00 |
| | Campo sportivo e spogliatoi | Fr. 142'423.00 |
| | | Fr. 144'962.00 |
| SOCIETA' FEDERALE DI GINNASTICA | Palestre | Fr. 10'343.00 |
| SCI CLUB LOSONE | Palestre | Fr. 2'299.00 |
| | Prefabbricato | Fr. 733.00 |
| | | Fr. 3'032.00 |
| UNIHOCCY LOSONE | Palestre | Fr. 920.00 |
| SOCIETA' FILARMONICA LOSONE | Prefabbricato | Fr. 4'400.00 |
| GRUPPO MINICENTRO | Prefabbricato | Fr. 2'200.00 |

| | | | |
|----------------------------------|---------------|-----|--------|
| PRO SENECTUTE | Palestre | Fr. | 460.00 |
| COMPAGNIA TEATRALE "LE CONTRADE" | Prefabbricato | Fr. | 733.00 |
| PRO LOSONE | Prefabbricato | Fr. | 733.00 |
| CORALE "I VOS DAL MONDRIG" | Prefabbricato | Fr. | 733.00 |
| ASSOCIAZIONE "LA PIAZZA" | Prefabbricato | Fr. | 733.00 |
| KOLLER PILAR | Prefabbricato | Fr. | 733.00 |

Nella precedente tabella non sono contemplati:

- i costi correlati alla messa a disposizione delle palestre per le manifestazioni collaterali quali, ad esempio, la tombola di Natale, le feste di carnevale, eventuali serate ricreative organizzate da società o da altri enti locali. Per queste manifestazioni, la preparazione delle palestre e la successiva pulizia comportano l'impiego di personale del Comune con un onere quantificato in ca. Fr. 2'200.-- per manifestazione;
- il servizio d'ordine eseguito dalla Polizia comunale.

Capitolo "350 Altre attività di tempo libero"

Rispetto al preventivo 2011 non ci sono particolari osservazioni.

4. Salute pubblica

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 263'930.--. Rispetto al preventivo 2011 questo onere è maggiore di Fr. 15'010.--.

5. Previdenza

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 3'935'060.--. Rispetto al preventivo 2011 questo onere è maggiore di Fr. 134'180.--.

Nella tabella seguente sono riportate le principali previsioni di spesa del dicastero Previdenza raffrontate con gli anni precedenti.

| Centro di costo | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 | Consuntivo 2007 | Consuntivo 2006 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 361.400 Contributi AVS | 190'100.00 | 175'100.00 | 0.00 | 0.00 | 210'397.50 | 185'643.25 | 146'720.60 |
| 361.410 Contributi AI | 190'100.00 | 175'100.00 | 0.00 | 0.00 | 258'513.35 | 228'047.80 | 195'721.15 |
| 361.420 Contributi AM | 380'200.00 | 350'200.00 | 996'811.70 | 756'790.30 | 61'680.50 | 282'223.15 | 327'627.65 |
| 361.430 Contributi prestazioni complementari | 507'000.00 | 466'900.00 | 543'855.50 | 427'730.40 | 851'368.65 | 531'718.65 | 391'711.65 |
| 361.210 Contributo collocamento minorenni | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 43'231.00 |
| 361.220 Contributo collocamento minorenni in istituti AI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18'150.00 | 33'240.00 | 0.00 |
| 361.250 Provvedimenti di protezione secondo Lfam | 41'500.00 | 43'000.00 | 40'324.00 | 41'058.00 | 43'203.00 | 71'557.00 | 0.00 |
| Contributi concessi secondo art. 7 e 9 Lfam | 41'500.00 | 43'000.00 | 40'000.00 | 36'500.00 | 33'682.85 | 0.00 | 0.00 |
| 362.000 Contributo per anziani ospiti di istituti | 1'574'300.00 | 1'600'000.00 | 1'588'159.50 | 1'256'003.65 | 1'441'031.75 | 1'228'556.45 | 1'263'398.10 |
| 361.300 Contributi per l'assistenza sociale | 200'000.00 | 185'000.00 | 194'664.21 | 178'765.19 | 145'015.83 | 138'166.04 | 116'487.41 |
| 366.030 Aiuto complementare comunale | 180'000.00 | 180'000.00 | 180'928.45 | 202'052.30 | 247'982.95 | 235'802.25 | 220'171.60 |
| 366.040 Aiuto soggettivo all'alloggio | 0.00 | 25'000.00 | 25'218.00 | 25'382.00 | 20'376.00 | 46'645.30 | 58'308.00 |
| 365.560 Contributi Servizio e assistenza cura a domicilio | 319'600.00 | 295'000.00 | 296'492.70 | 268'528.40 | 259'118.50 | 132'393.65 | 158'897.00 |
| 365.561 Contributi per servizio di appoggio | 123'900.00 | 122'000.00 | 115'216.75 | 100'805.15 | 103'104.95 | 77'969.15 | 68'451.00 |
| 365.586 Contributo sostegno progetto MIDADA | 10'500.00 | 10'500.00 | 10'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 366.050 Sussidio per pasti a domicilio | 1'000.00 | 1'000.00 | 0.00 | 344.00 | 316.00 | 594.00 | 6'701.00 |
| 366.110 Sussidi cure ortodontiche | 30'000.00 | 25'000.00 | 21'787.25 | 22'454.00 | 22'028.70 | 26'168.90 | 40'359.10 |
| Totale | 3'789'700.00 | 3'696'800.00 | 4'053'958.06 | 3'316'413.39 | 3'715'970.53 | 3'218'725.59 | 3'037'785.26 |

Il conto no. 361.210 "Contributo collocamento minorenni" è stato suddiviso in due nuovi conti (361.220 e 361.250) a seguito dell'entrata in vigore della nuova Legge sulle famiglie.

Il totale complessivo delle posizioni "361.400 Contributi per AVS", "361.410 Contributi per AI", "361.420 Contributi per casse malati" e "361.430 Contributi per prestazioni complementari" è stato calcolato sul 9% del gettito d'imposta cantonale del Comune previsto per il 2010. Le percentuali sono state stimate in base agli esercizi precedenti e di conseguenza subiranno delle variazioni in sede di consuntivo. Dovrebbe pertanto rimanere invariato l'importo totale che verrà addebitato al Comune, tenuto conto dell'imprecisione della stima.

| Conto | % | Preventivo 2012 |
|--|-------|-----------------|
| 361.400 Contributi AVS | 15.00 | 190'100.00 |
| 361.410 Contributi AI | 15.00 | 190'100.00 |
| 361.420 Contributi AM | 30.00 | 380'200.00 |
| 361.430 Contributi prestazioni complementari | 40.00 | 507'000.00 |

È recente la proposta del Cantone di accollare ai comuni una spesa di ca. 40 mio di Fr. per ridurre il disavanzo del preventivo 2012.

La tabella di riparto prevede, per il nostro Comune, una maggior spesa di ca. Fr. 435'000.--. Purtroppo, al momento di licenziare il presente messaggio, la situazione non è ancora chiara e, quindi, non se n'è potuto tener conto. Appena si entrerà in possesso delle cifre definitive,

l'Esecutivo provvederà, se del caso, ad aggiornare gli importi esposti tramite un apposito messaggio.

Per maggiore informazione, si comunica che il Municipio si è espresso negativamente sulla menzionata richiesta, inviando la propria posizione all'ACUTI.

Capitolo "570 Case per anziani"

In data 26 settembre 2011 abbiamo ricevuto la comunicazione della "Sezione del sostegno a enti e attività sociali" in merito alle percentuali da calcolare per la stima dei costi dovuti per queste posizioni. I valori per il calcolo del preventivo 2012 riportati qui di seguito sono calcolati in base al gettito d'imposta cantonale 2010 per il Comune di Losone.

Conto no. "362.000 Contributi per anziani ospiti in istituti". Il costo per ogni giorno di degenza è stato stimato in Fr. 39.00. Il totale dei costi di degenza non può tuttavia essere superiore al 6% del gettito dell'imposta cantonale per il Comune.

A questo importo va aggiunto il 5.18% circa dello stesso gettito:

| | | |
|---|-----|--------------|
| - Fr. 39.00 x 365 giorni x 75 anziani (stimati) | Fr. | 1'067'625.00 |
| - 6% del gettito cantonale 2010 (stimato a Fr. 14'081'500.00) | Fr. | 844'890.00 |

Spesa totale

| | | |
|-------------------------------------|-----|---------------------|
| Fase 1 | Fr. | 844'890.00 |
| Fase 2 (5.18% di Fr. 14'081'500.00) | Fr. | 729'421.70 |
| Totale arrotondato | Fr. | <u>1'574'300.00</u> |

Capitolo "580 Assistenza agli anziani"

Conto no. "365.560 Contributi SACD": si stima un contributo pari ad una percentuale uniforme del gettito d'imposta cantonale 2010 del 2.27% circa del gettito:

Fr. 14'081'500.00 x 2.27% = Fr. 319'650.05.

Arrotondato a Fr. 319'600.00.

Conto no. "365.561 Contributo per servizi di appoggio": si stima un contributo pari ad una percentuale uniforme del gettito d'imposta cantonale 2010 dello 0.88% circa del gettito:

Fr. 14'081'500.00 x 0.88% = Fr. 123'917.20.

Arrotondato a Fr. 123'900.00.

Capitolo "581 Assistenza agli indigenti"

Conto no. "361.300 Contributi per l'assistenza sociale": a partire dal 2004 viene di nuovo addebitata ai Comuni una partecipazione ai costi relativi all'assistenza sociale.

Sull'esborso cantonale per i beneficiari domiciliati nel nostro Comune si prevede un onere valutato in Fr. 200'000.00.

Incidenza dei diversi contributi sociali

I vari contributi sociali incidono in percentuale sul totale delle spese nella misura esposta nella seguente tabella:

| Centro di costo | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 | Consuntivo 2007 | Consuntivo 2006 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Totale spese | 19'773'160.00 | 19'603'590.00 | 19'760'921.59 | 19'179'548.69 | 20'387'563.39 | 18'902'023.90 | 17'596'753.15 |
| 361.400 Contributi AVS | 0.96 | 0.89 | 0.00 | 0.00 | 1.03 | 0.98 | 0.83 |
| 361.410 Contributi AI | 0.96 | 0.89 | 0.00 | 0.00 | 1.27 | 1.21 | 1.11 |
| 361.420 Contributi CM | 1.92 | 1.79 | 5.04 | 3.95 | 0.30 | 1.49 | 1.86 |
| 361.430 Contributi prestazioni complementari | 2.56 | 2.38 | 2.75 | 2.23 | 4.18 | 2.81 | 2.23 |
| 361.210 Contributo collocamento minorenni | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.25 |
| 361.220 Contributo collocamento minorenni in istituti AI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.09 | 0.18 | 0.00 |
| 361.250 Provvedimenti di protezione secondo Lfam | 0.21 | 0.22 | 0.20 | 0.21 | 0.21 | 0.38 | 0.00 |
| Contributi concessi secondo art. 7 e 9 Lfam | 0.21 | 0.22 | 0.20 | 0.19 | 0.17 | 0.00 | 0.00 |
| 362.000 Contributo per anziani ospiti di istituti | 7.96 | 8.16 | 8.04 | 6.55 | 7.07 | 6.50 | 7.18 |
| 361.300 Contributi per l'assistenza sociale | 1.01 | 0.94 | 0.99 | 0.93 | 0.71 | 0.73 | 0.66 |
| 366.030 Aiuto complementare comunale | 0.91 | 0.92 | 0.92 | 1.05 | 1.22 | 1.25 | 1.25 |
| 366.040 Aiuto soggettivo all'alloggio | 0.00 | 0.13 | 0.13 | 0.13 | 0.10 | 0.25 | 0.33 |
| 365.560 Contributi Servizio e assistenza cura a domicilio | 1.62 | 1.50 | 1.50 | 1.40 | 1.27 | 0.70 | 0.90 |
| 365.561 Contributi per servizio di appoggio | 0.63 | 0.62 | 0.58 | 0.53 | 0.51 | 0.41 | 0.39 |
| 365.586 Contributo sostegno progetto MIDADA | 0.05 | 0.05 | 0.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 366.050 Sussidio per pasti a domicilio | 0.01 | 0.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.04 |
| 366.110 Sussidi cure ortodontiche | 0.15 | 0.13 | 0.11 | 0.12 | 0.11 | 0.14 | 0.23 |
| % Totale contributi | 19.17 | 18.86 | 20.52 | 17.29 | 18.23 | 17.03 | 17.26 |

Capitolo "589 Altre iniziative assistenziali"

Al conto no. 365.586 è preventivata una spesa di Fr. 10'500.-- quale contributo alla Fondazione Il Gabbiano per il progetto MIDADA.

Si tratta di un progetto ideato e promosso dalla Fondazione Il Gabbiano avente lo scopo di aiutare una parte dei giovani in difficoltà tra i 18 e i 25 anni compiuti o con disagio sociale, ma senza problemi psichici gravi, dipendenze o comportamenti aggressivi, accompagnandoli nella loro crescita attraverso i cambiamenti che vivono costantemente.

Il progetto MIDADA vuol essere quindi una risposta territoriale per il Locarnese a due problemi oramai largamente diffusi: la mancanza di soluzioni abitative e lavorative per i giovani adulti.

La struttura, composta da 3 unità abitative acquistate nel Comune di Muralto grazie alla collaborazione della Fondazione Schüler e del Rotary Club Locarno, offre l'opportunità-ponte verso un cambiamento che integri soluzioni di tipo abitativo, formativo e lavorativo a lungo termine. Al progetto viene quindi data una connotazione innovativa e non assistenziale, aprendo la struttura verso l'esterno attraverso progetti lavorativi, lavori terapeutici o di attività occupazionale varia.

La finalità della prevenzione/protezione consiste nel privilegiare quei progetti concreti di luoghi di accoglienza temporanea (appartamenti protetti, alloggi di bassa soglia con sostegno socio-educativo, ecc.) per rispondere al crescente bisogno di strutture logistico-abitative sostitutive a quelle della famiglia (nei casi di allontanamento deciso dalle competenti autorità per motivi vari) o alla semplice sistemazione in alberghi o pensioni, per meglio attuare l'aggancio e il recupero soprattutto di quei giovani della fascia d'età compresa fra i 16 e i 25 anni, sia sul piano del loro

reinserimento socio-professionale, sia su quello dell'educazione all'operosità ed a quel minimo di regole basilari per il ripristino di un certo ordine personale e di vita.

Le attività lavorative del progetto Midada e laboratori previsti si estendono ai seguenti settori:

- aiuto domiciliare a persone in difficoltà ed in particolare ad anziani (raccolta di bottiglie, piccole riparazioni, trasporti, ecc.),
- manutenzione di spazi pubblici (lavori di giardinaggio e di pulizia),
- ricupero di biciclette abbandonate, usate, ecc. in collaborazione con le diverse Polizie comunali e cantonale, riparazione, manutenzione, rivendita, donazione a persone nullatenenti o a enti con finalità benefiche,
- atelier legno: piccole riparazioni, lavoretti manuali, vendite, ecc.,
- atelier creativo: produzione di materiale vario (bracciali, collane, ecc.) con rivendita,
- collaborazioni diversificate con aziende e altri enti.

I giovani sono gestiti nelle loro attività lavorative da educatori diplomati i quali provvederanno pure ad organizzare l'occupazione del tempo libero in collaborazione con l'offerta di prestazioni delle diverse associazioni, a dipendenza delle singole capacità di adattamento. Questi mandati dovrebbero essere attribuiti dai Comuni del Locarnese che hanno aderito al progetto.

Si tratta comunque di lavori di piccola entità che non possono essere assunti dai privati e gli eventuali benefici saranno utilizzati per la copertura delle spese di presa a carico dei giovani (attività di autofinanziamento). Dopo alcuni mesi il giovane sarà comunque orientato ad un apprendistato o a un lavoro (stage o impieghi) esterno.

Da 2 anni MIDADA è una realtà nel Locarnese e grazie al sostegno delle Autorità cantonali, dei Comuni della regione e di varie entità private, è stato possibile creare un vero centro di competenze per le problematiche d'inserimento socio-professionale di giovani adulti. Dal mese di aprile 2010 molti giovani hanno potuto usufruire dell'aiuto di MIDADA e hanno cominciato un percorso di reinserimento.

Per l'autunno 2011 è attesa la conferma dell'aiuto finanziario del Cantone che dovrebbe garantire a MIDADA un sostegno ricorrente che permetterà di perennizzare il proprio intervento nel Locarnese, con una copertura dell'80% ca. dei costi. La Fondazione Il Gabbiano, partendo proprio dall'esperienza del Locarnese, sarà attiva con altri progetti simili anche nel Bellinzonese e nel Mendrisiotto.

La Fondazione il Gabbiano ha quindi chiesto ai Comuni CISL il sostegno finanziario per il progetto MIDADA anche per i prossimi 2 anni.

Per il Comune di Losone il contributo ammonta a Fr. 10'500.-- annui per il biennio 2012-2013.

6. Traffico

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 1'430'430.--. Rispetto al preventivo 2011 questo onere è inferiore di Fr. 66'020.--.

Capitolo "620 Rete stradale comunale"

Per la posizione concernente i lavori di manutenzione stradale (conto no. 314.100), è stato esposto a preventivo un importo di Fr. 25'000.--. Questo è destinato a coprire i costi dei piccoli interventi di manutenzione, mentre per gli interventi di rilievo il Municipio sottoporrà al Consiglio comunale un'apposta domanda di credito. In effetti, gli interventi di una certa portata concorrono a prolungare la durata di vita dell'opera per cui possono essere considerati come investimenti (cfr. capitolo investimenti, centro costo 620).

La tabella che segue indica l'evoluzione dei costi per la manutenzione delle strade comunali (conto no. 314.100) e per la manutenzione della segnaletica orizzontale (conto no. 314.140).

| Conto | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 | Consuntivo 2007 | Consuntivo 2006 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|--------------------|
| 314.100 Manutenzione strade | 25'000.00 | 20'000.00 | 18'592.20 | 63'587.15 | 88'797.90 | 116'384.35 | 112'017.75 |
| 314.101 Pulizia strade e smaltimento materiale | 12'000.00 | 12'000.00 | 11'907.15 | 10'894.50 | 11'757.00 | Fino al 2007 compreso nel conto 314.100 | |
| 314.140 Manutenzione segnaletica orizzontale | 35'000.00 | 35'000.00 | 21'324.70 | 26'975.35 | 29'208.40 | 30'430.00 | 38'862.10 |

Capitolo "650 Traffico regionale"

L'offerta di trasporto pubblico regionale avviene sulla base delle normative previste dalla Legge federale sulle ferrovie (Lfer) e dalla Legge cantonale sul trasporto pubblico (LTP).

L'offerta di trasporto pubblico prevista secondo la normativa federale è finanziata congiuntamente dalla Confederazione e dal Cantone, mentre l'offerta prevista unicamente sulla base della LTP è interamente a carico del Cantone. La partecipazione federale ha subito una sensibile riduzione con l'entrata in vigore della NPC nel 2008 (la quota federale è scesa da ca. il 70% al 52%).

La LTP prevede che la quota di finanziamento a carico dei Comuni può raggiungere al massimo il 10% dell'onere totale del finanziamento al trasporto pubblico; fino al 2008 la partecipazione comunale si situava al 5%. L'onere a carico dei singoli Comuni è calcolato distinguendo due componenti:

- il 70% è attribuito in base alla capacità finanziaria pro capite dei Comuni;
- il 30% in funzione della qualità dell'offerta dei servizi di trasporto pubblico. In ogni caso, il contributo del singolo Comune non può superare un importo pro capite di 20 franchi.

Nell'ambito dei preventivi 2009, il Governo cantonale, ritenendo insufficiente la partecipazione dei Comuni tenuto conto delle loro competenze decisionali in materia di trasporto pubblico (per il tramite delle Commissioni regionali dei trasporti) e di una densità dell'offerta di trasporto pubblico sul territorio dei singoli Comuni comunque importante, ha proposto un adeguamento sostanziale del contributo dei Comuni.

La proposta del Consiglio di Stato, approvata dal Parlamento cantonale nell'ambito dei conti preventivi 2009, consiste nell'aumento della partecipazione dei Comuni dal 5% al 25%, posto un prelievo massimo pro capite di Fr. 50.-- (modifica della LTP pubblicata nel Foglio ufficiale del 23.12.2008).

Giusta i disposti dell'art. 4 del Regolamento per la concessione di contributi comunali alle spese per l'acquisto di abbonamenti validi su mezzi pubblici di trasporto (RCABO), il contributo è per tutti fissato al 25% del prezzo di un abbonamento annuale calcolato sulla tariffa di 2. classe "giovani". L'importo minimo del contributo riconosciuto è di Fr. 140.-- e non può essere superiore a Fr. 210.--. Il contributo all'abbonamento generale FFS di 2. classe per i giovani fino a 25 anni corrisponde al massimo fissato all'art. 4 cpv. 3.

La tabella che segue indica gli abbonamenti sovvenzionati nel 2010.

L'abbonamento Arcobaleno "Ozono" si riferisce alla tradizionale campagna promossa al Cantone nei mesi estivi (riduzione del 50% del prezzo dell'abbonamento Arcobaleno acquistato per i mesi di luglio e/o agosto). Il Comune sovvenziona il costo residuo dell'abbonamento con un ulteriore 50%.

| Arcobaleno | Costo annuale 2.a classe giovani | Quantità abbonamenti | Importo sussidio | totale |
|-------------------------|---|-----------------------------|-------------------------|------------------|
| Arcobaleno zona urbana | 217.00 | | 140.00 | |
| Arcobaleno 2 e 3 zone | 315.00 / 518.00 | 179 | 140.00 | 25'060.00 |
| Arcobaleno 4 zone | 630.00 | 46 | 158.00 | 7'268.00 |
| Arcobaleno 5 zone | 826.00 | 2 | 207.00 | 414.00 |
| Arcobaleno 6 e più zone | 952.00 | 96 | 210.00 | 20'160.00 |
| Azione estiva OZONO | | | | 3'304.50 |
| Totale | | 323 | | 56'206.50 |

Per quanto concerne il sovvenzionamento degli abbonamenti per il servizio di trasporto pubblico (conto no. 366.500), alla fine del 2010 era prevista l'entrata in vigore della nuova Comunità tariffale integrale, con l'integrazione del Comune di Losone nella zona urbana.

Questa operazione comporta l'implementazione di un complesso sistema di vendita formato da ca. 330 apparecchi installati sugli autobus e ca. 340 distributori automatici di biglietti posati nella maggior parte delle fermate delle linee urbane dei 4 agglomerati ticinesi e da un apposito sistema informatico per la gestione degli apparecchi e dei dati.

In questo modo l'utente potrà muoversi liberamente con lo stesso titolo di trasporto per viaggi occasionali (biglietti singoli) sui diversi mezzi di trasporto pubblici in Ticino e Moesano.

L'entrata in vigore della nuova Comunità tariffale è stata posticipata a fine 2011.

Di conseguenza, per il 2012 non è ancora possibile effettuare una valutazione del contributo comunale. Una volta noti i costi degli abbonamenti della nuova Comunità tariffale integrale (il costo per il cittadino losonese sarà inferiore rispetto alla situazione attuale), il Municipio sottoporrà al Consiglio comunale, se del caso, una proposta di modifica dei parametri stabiliti dall'art. 4 del ROCABO.

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 423'580.--. Rispetto al preventivo 2011 questo onere è aumentato di Fr. 5'360.--.

Capitolo "710 Eliminazione acque luride"

E' stato considerato a preventivo un costo concernente l'aggiornamento della banca dati PGS che si dovrà effettuare periodicamente a dipendenza delle nuove costruzioni. L'importo è stato valutato per il 2012 in Fr. 15'000.--.

Con il 1. luglio 2010 la gestione della depurazione delle acque è passato al "Consorzio depurazione acque del Verbano" conto no. 352.510. L'importo introdotto a preventivo 2012 ci è stato comunicato dal CDV con lettera datata 6 settembre 2011.

Capitolo "720 Eliminazione rifiuti"

A quasi 3 anni dall'introduzione della tassa sul sacco, è stato possibile analizzare in modo più preciso le cifre di preventivo. Qui di seguito elenchiamo le cifre più significative dei costi previsti per il 2011 di questo servizio.

"314.610 Manutenzione isole ecologiche"

La riconferma di questa posizione di spesa è dovuta ai costi per la disinfezione delle isole, la quale è stata eseguita solo parzialmente.

"318.290 Spese servizio video-sorveglianza"

Si prevede l'uso di un impianto di video-registrazione mobile per il controllo delle isole.

"318.700 Rifiuti domestici"

| | | |
|--|-------------------------------|--|
| Servizi di raccolta lunedì e venerdì | 104 giri a Fr. 2'320.00 l'uno | Fr. 241'280.00 |
| Raccolta estiva Meriggio | 40 a Fr. 100.00 | Fr. 4'000.00 |
| Raccolta estiva infrasettimanale esercizi pubblici | | Fr. 4'000.00 |
| | | <u>Fr. 249'280.00</u> |
| | | <u>Arrotondato Fr. 250'000.00</u> |

"318.710 Ingombranti"

| | | |
|---------------------------------|---------------------------|---|
| Noleggio benne | 12 unità x 2 x Fr. 100.00 | Fr. 2'400.00 |
| Trasporto legname e ingombranti | 90 viaggi x Fr. 350.-- | Fr. 31'500.00 |
| Smaltimento ingombranti | 140 t a Fr. 230.-- | Fr. 32'200.00 |
| Smaltimento legna | 110 t a Fr. 130.-- | <u>Fr. 14'300.00</u> |
| Totale | | Fr. 80'400.00 |
| | | <u>Arrotondato Fr. 81'000.00</u> |

"318.711 PET"

E' stata creata una nuova voce a gestione corrente per suddividere questo genere di costo. Finora i costi per il servizio di raccolta e smaltimento del PET erano inclusi nel conto no. 318.710. Sono stimate 50 vuotature ad un costo di Fr. 200.--/cadauna.

"318.720 Ingombranti metallici"

| | | |
|----------------|------------------------|---|
| Noleggio benne | 12 unità x Fr. 100.-- | Fr. 1'200.00 |
| Trasporti | 24 viaggi x Fr. 350.-- | <u>Fr. 8'400.00</u> |
| Totale | | Fr. 9'600.00 |
| | | <u>Arrotondato Fr. 10'000.00</u> |

"318.730 Servizio raccolta e smaltimento rifiuti vegetali"

| | | |
|------------------------------|------------------------------|--|
| Raccolta rifiuti vegetali | (42 raccolte x Fr. 2'400.00) | Fr. 100'800.00 |
| Trasporto benne | a forfait | Fr. 13'000.00 |
| Noleggio benne | 13 unità x Fr. 100.-- | Fr. 1'300.00 |
| Smaltimento rifiuti vegetali | 8'500 q a Fr. 15.-- | <u>Fr. 127'500.00</u> |
| Totale | | Fr. 242'600.00 |
| | | <u>Arrotondato Fr. 240'000.00</u> |

"352.400 Azienda cantonale rifiuti"

| | | |
|-------------------|--------------------|--|
| Quantità prevista | 975 t a Fr. 170.00 | Fr. 165'750.00 |
| | | <u>Arrotondato Fr. 166'000.00</u> |

Al capitolo "Rifiuti" sono inoltre addebitati i costi del personale comunale impiegato in questo settore:

- tre operai per due mezze giornate la settimana (mercoledì pomeriggio e sabato mattina) per il servizio presso il Centro ingombranti dello Zandone,
- la vuotatura dei cestini per rifiuti su suolo pubblico e dei Robidog (contenitori per escrementi canini),
- la raccolta e il trasporto del PET e delle batterie usate,
- il trasporto dei rifiuti ingombranti elettronici,
- la raccolta di rifiuti depositati abusivamente nei vari punti del comprensorio e la pulizia dei punti di raccolta, ecc.

Tabella dei costi

| Centro di costo | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 | Consuntivo 2007 | Consuntivo 2006 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 318.690 Gestione centro raccolta ingombranti Zandone | 2'100.00 | 2'100.00 | 2'100.00 | 2'100.00 | 2'100.00 | 2'297.00 | 1'951.65 |
| 314.600 Manutenzione centro ingombranti | 1'000.00 | 1'000.00 | 433.25 | 1'633.50 | 136.35 | 254.80 | 1'901.30 |
| 318.700 Servizio raccolta rifiuti domestici | 250'000.00 | 255'000.00 | 241'364.50 | 269'666.75 | 393'365.10 | 401'489.50 | 344'013.45 |
| 318.701 Costo sacchi gratuiti alle famiglie | 1'000.00 | 1'000.00 | 930.00 | 1'917.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 318.702 Costo sacchi RSU | 25'000.00 | 25'000.00 | 23'541.60 | 25'519.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 318.703 Costo distribuzione sacchi RSU | 3'100.00 | 3'100.00 | 2'881.30 | 3'149.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 318.704 Costo gestione distribuzione sacchi RSU | 300.00 | 250.00 | 267.75 | 280.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 318.710 Servizio raccolta rifiuti ingombranti | 81'000.00 | 87'650.00 | 98'123.35 | 94'668.25 | 112'556.05 | 106'773.25 | 104'312.45 |
| 318.711 Servizio raccolta e smaltimento PET | 10'000.00 | 8'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 318.720 Servizio raccolta ferro | 10'000.00 | 10'000.00 | 8'730.00 | 10'480.00 | 10'130.00 | 11'130.55 | 10'480.00 |
| 318.730 Servizio raccolta e sistemazione rifiuti vegetali | 240'000.00 | 225'000.00 | 226'834.60 | 205'095.80 | 207'332.60 | 168'464.05 | 163'208.75 |
| 318.740 Servizio raccolta carta | 65'000.00 | 60'000.00 | 69'428.00 | 54'601.95 | 20'256.30 | 19'390.85 | 15'462.30 |
| 318.770 Trasporto vetro | 32'000.00 | 35'000.00 | 33'166.05 | 34'829.45 | 24'734.00 | 22'199.15 | 20'598.90 |
| 318.780 Trasporto alluminio | 10'000.00 | 12'000.00 | 11'530.00 | 10'739.95 | 10'920.00 | 10'630.00 | 7'410.00 |
| 318.790 Trasporto olii esausti | 3'000.00 | 3'000.00 | 2'790.85 | 2'905.15 | 2'726.65 | 2'720.75 | 3'581.70 |
| 319.200 Imposta sul valore aggiunto | 15'000.00 | 10'300.00 | 5'847.80 | 17'279.05 | 27'425.80 | 27'774.65 | 35'849.70 |
| 352.400 Consorzio incenerimento rifiuti | 166'000.00 | 175'000.00 | 165'968.25 | 255'873.35 | 536'724.40 | 540'655.10 | 565'135.45 |
| Altre spese di gestione | 50'650.00 | 48'350.00 | 30'538.40 | 51'873.50 | 22'634.10 | 31'092.10 | 40'335.30 |
| 390.100 Addebito spese personale | 111'000.00 | 88'000.00 | 107'242.55 | 88'426.15 | 95'363.00 | 98'736.40 | 93'518.60 |
| Totale | 1'076'150.00 | 1'049'750.00 | 1'031'718.25 | 1'131'038.25 | 1'466'404.35 | 1'443'608.15 | 1'407'759.55 |

Rispetto alle tabelle inserite nei messaggi sui preventivi e consuntivi degli anni precedenti, con il presente messaggio si è ritenuto più corretto inglobare nelle tabelle dei costi tutte le spese relative alla gestione dei rifiuti (centro costo 720).

Nella penultima posizione della tabella che precede, in un'unica posizione "Altre spese di gestione" sono quindi state inglobate tutte le spese di quelle posizioni del centro costo 720 non espese singolarmente.

Tabella dei ricavi

Anche nella tabella dei ricavi sono state inglobate tutte le entrate che concorrono a coprire i costi dei rifiuti.

| Centro di costo | Preventivo 2012 | Preventivo 2011 | Consuntivo 2010 | Consuntivo 2009 | Consuntivo 2008 | Consuntivo 2007 | Consuntivo 2006 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 434.100 Tasse raccolta rifiuti | 0.00 | 0.00 | 1'140.05 | -4'329.70 | 867'272.10 | 830'249.10 | 785'361.70 |
| 434.101 Tassa base | 340'000.00 | 320'000.00 | 340'914.65 | 298'885.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 434.102 Tassa sui sacchi | 320'000.00 | 340'000.00 | 317'801.20 | 336'782.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 434.120 Tasse compostaggio | 2'000.00 | 2'000.00 | 1'830.00 | 3'210.00 | 672.40 | 1'465.35 | 2'144.25 |
| 434.130 Tassa raccolta rifiuti vegetali | 175'000.00 | 160'000.00 | 135'905.00 | 135'415.00 | 97'136.85 | 96'103.00 | 92'146.85 |
| 435.130 Vendita ferro e metalli | 8'000.00 | 5'000.00 | 9'773.80 | 4'833.60 | 7'447.20 | 2'754.05 | 0.00 |
| 435.140 Vendita braccialetti fascine | 200.00 | 300.00 | 482.85 | 817.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 435.330 Bonifico per ritiro vetro | 20'000.00 | 20'000.00 | 21'167.60 | 20'771.30 | 21'843.40 | 19'123.85 | 21'944.75 |
| 435.350 Vendita carta | 15'000.00 | 12'000.00 | 15'357.80 | 1'884.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 435.340 Bonifico per ritiro indumenti | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90.00 |
| Altro | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 3'650.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Totale | 880'200.00 | 859'300.00 | 844'472.95 | 801'919.65 | 994'371.95 | 949'695.35 | 901'687.55 |

Grado di copertura

Qui di seguito viene proposto il grado di copertura dei costi per la raccolta e lo smaltimento di tutti i generi di rifiuti.

| | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Rifiuti | 84.34 | 84.79 | 88.03 | 71.98 | 71.26 | 66.94 |
| Vegetali | 72.92 | 71.11 | 59.91 | 66.03 | 46.85 | 57.05 |
| Totale | 81.79 | 81.86 | 81.85 | 70.90 | 67.81 | 65.79 |

8. Economia pubblica

L'onere netto di categoria registra una maggior entrata di Fr. 779'300.--.

Capitolo "860 Elettricità"

L'art. 14 della Legge cantonale di applicazione della legge federale sull'approvvigionamento elettrico (LA-LAEI) (del 30 novembre 2009) stabilisce che per la concessione, e segnatamente per l'uso speciale del suolo pubblico, i Comuni riscuotono una tassa a carico di tutti i consumatori finali. Questa tassa ammonta:

- a) a 2 cts/kWh fino ad un consumo annuo di 100 MWh;
- b) a 0.5 cts/kWh per la parte di consumo eccedente i 100 MWh e fino ad un massimo di 5 GWh.

Le tasse sono calcolate e riscosse presso i consumatori per il tramite del gestore di rete, che le riversa poi ai Comuni.

Da informazioni assunte, per il preventivo 2012 è stato inserito un importo analogo a quello di

preventivo 2011 (conto no. 410.100, Fr. 900'000.--).

9. Finanze e imposte

L'onere netto di categoria registra una maggior entrata di Fr. 118'360.--, con un aumento di Fr. 519'450.-- rispetto al preventivo 2011.

Capitolo "900 Imposte"

Per determinare la valutazione del gettito 2012 si è partiti dall'analisi dei dati raccolti in sede di consuntivo 2010 e i vari accertamenti mensili (settembre 2011) tramite gli appositi strumenti di lavoro.

Il gettito delle persone fisiche e delle persone giuridiche viene valutato sui dati delle tassazioni più recenti cresciute in giudicato e sulla valutazione delle tassazioni mancanti.

Sia per le persone fisiche, che per le persone giuridiche, è stato valutato un aumento prudenziale annuo pari al 2%.

Valutazione del gettito 2012

| Gettito cantonale | Accertato 2008 | Presunto 2010 |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| Persone fisiche | Fr. 11'604'479.00 | Fr. 11'260'000.00 |
| Persone giuridiche | Fr. 1'720'322.00 | Fr. 870'000.00 |

Persone fisiche

| | | |
|----------------------------------|-------------------|--------------------------|
| Correzione gettito 2010 | Fr. 21'300.00 | |
| Contribuenti importanti partiti | ./. Fr. 86'500.00 | |
| Incremento 2011 (+ 2.0%) | Fr. 223'500.00 | |
| Incremento 2012 (+ 2.0%) | Fr. 228'000.00 | |
| Gettito cantonale 2012 valutato: | | <u>Fr. 11'650'000.00</u> |

Persone giuridiche

| | | |
|----------------------------------|----------------|-------------------------|
| Correzione gettito 2010 | Fr. 196'100.00 | |
| Incremento 2011 (+ 2.0%) | Fr. 20'000.00 | |
| Incremento 2012 (+ 2.0%) | Fr. 20'200.00 | |
| Gettito cantonale 2012 valutato: | | <u>Fr. 1'100'000.00</u> |

Valutazione gettito comunale 2012

| | | |
|----------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Imposta persone fisiche | 90% di Fr. 11'650'000.00 | Fr. 10'485'000.00 |
| Imposta persone giuridiche | 90% di Fr. 1'100'000.00 | Fr. 990'000.00 |
| Imposta personale | | Fr. 98'000.00 |
| Imposta immobiliare | | <u>Fr. 700'000.00</u> |
| | | <u>Fr. 12'273'000.00</u> |

Facciamo inoltre notare che nel conto no. 401.200 si prevede una sopravvenienza d'imposta ammontante a Fr. 400'000.--.

Capitolo "920 Perequazione finanziaria"

Il Comune, applicando un moltiplicatore d'imposta politico superiore all'83%, beneficia del

Contributo dal fondo di livellamento cantonale (conto no. 444.100).

Visto il perdurare delle difficoltà finanziarie, per il 2009, 2010 e 2011 il MP è stato fissato al 90% (cfr. M.M. no. 111 del 26.07/25.08.2011).

Il Municipio ha quindi esposto un contributo di livellamento di Fr. 800'000.--.

Il risultato d'esercizio dovrebbe chiudersi con un disavanzo di Fr. 179'190.--, calcolato sulla base di un moltiplicatore del 90%.

Come già indicato nelle premesse, va comunque rilevato che malgrado questo risultato negativo, che a dipendenza di alcune situazioni a livello cantonale potrebbe variare, il preventivo ha il vantaggio di chiudere con un autofinanziamento positivo.

Capitolo "990 Ammortamenti"

Per il calcolo degli ammortamenti sono state rispettate le percentuali indicate a piano finanziario. Applicando quindi i tassi d'ammortamento previsti dalla LOC, si raggiunge un importo totale di Fr. 1'577'800.-- equivalente al 7.20%.

Si ricorda che entro il 2013 occorre raggiungere un tasso minimo d'ammortamento dell'8% sulla sostanza ammortizzabile al 1. gennaio.

Moltiplicatore politico

In base ai nuovi disposti dell'art. 162 cpv. 2 LOC, la competenza di fissare il moltiplicatore politico è ora attribuita all'organo legislativo, che lo deve stabilire, su proposta del Municipio, con l'approvazione del preventivo dell'anno cui si riferisce.

Il risultato d'esercizio del preventivo 2012 così come proposto e con un moltiplicatore politico al 90%, prevede un disavanzo d'esercizio di Fr. 179'190.--.

Ritenuto come i consuntivi, di norma, chiudono sempre con un risultato migliore al preventivo, che viene correttamente redatto con un certo grado di prudenza, si può concretamente ipotizzare che il risultato d'esercizio per l'anno 2012 possa chiudersi in pareggio, senza dover procedere all'aumento paventato nel di piano finanziario.

Di conseguenza, il Municipio propone al Consiglio comunale di fissare il moltiplicatore politico per il 2012 al 90% dell'imposta cantonale.

Ciò anche tenuto conto del capitale proprio comunque di una certa rilevanza ed un debito pubblico che rientra nei valori medi.

4. ANALISI DEL CONTO INVESTIMENTI PER DICASTERO

| | | |
|-----------------------------------|------------|-------------------------|
| Totale delle uscite | Fr. | 6'108'796.20 |
| Totale delle entrate | ./. | Fr. 8'600'000.00 |
| Onere netto d'investimento | ./. | Fr. 2'491'203.80 |

Si rammenta il carattere programmatico attribuito dal Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni (Rgfcc) al conto preventivo degli investimenti, per cui si ritiene sufficiente in questa sede un sommario commento sulle opere nuove previste. In merito alle opere per le quali il Consiglio comunale ha già votato i crediti, i rispettivi importi registrati si riferiscono alla quota di spesa prevista nel corso dell'esercizio 2012.

Il Municipio ha risolto di adottare una politica rigorosa per quanto riguarda il capitolo degli investimenti, proponendo la messa in cantiere solo di quelle opere più che mai indispensabili.

Per il dettaglio sul conto d'investimento si rimanda al documento allegato a questo messaggio.

0. Amministrazione

021 Ufficio tecnico

Sono previsti diversi lavori di manutenzione presso lo stabile che ospita i magazzini della Squadra comunale e l'Ufficio tecnico (Fr. 25'000.--).

090 Compiti non ripartibili

E' prevista la sistemazione - impermeabilizzazione dello zoccolo esterno della Casa comunale (Fr. 25'000.--).

E' prevista la posa di impianti di rilevamento antincendio nello stabile dell'ex-asilo (Fr. 7'000.--) e nella Casa Comunale (Fr. 5'000.--).

A seguito di alcune problematiche che si riscontrano più o meno regolarmente negli ultimi tempi, è previsto il rinnovo completo del settore informatico del Comune di Losone, per un investimento preventivato in Fr. 160'000.-- (cfr. M.M. no. 125 del 18.10.2011).

1. Sicurezza pubblica

113 Corpo di polizia

E' prevista la sostituzione del secondo veicolo per la polizia comunale completamente equipaggiato (segnali acustici-luminosi, tinteggio, accessori vari, ecc.) per una spesa preventivata di Fr. 45'000.--.

Il primo viene sostituito entro la fine del 2011 avvalendosi della possibilità di delega al Municipio.

2. Educazione

200 Scuola infanzia

Allo scopo di poter rispettare tutte le direttive emanate dal Cantone per avere una cucina sana, variata e povera di grassi, è necessario dotare la cucina dell'Istituto scolastico di un forno più capiente per un costo preventivato in Fr. 24'000.--.

Infatti finora non è ancora stato possibile introdurre la variazione di verdure cotte, al posto delle insalate, in quanto la capienza dell'attuale forno non è sufficiente.

210 Scuola elementare

E' necessario procedere al rifacimento del quadro di comando elettrico del riscaldamento e ventilazione del Centro scolastico per un costo preventivato in Fr. 120'000.--.

Per una migliore circolazione d'aria della palestra comunale, è inoltre necessario sostituire l'impianto di ventilazione (Fr. 300'000.--).

6. Traffico

620 Rete stradale comunale

Sono previsti i seguenti investimenti:

- Nuova pavimentazione del posteggio comunale in Via Municipio (Fr. 20'000.--).
- Il riscatto del valore residuo dell'investimento dell'illuminazione pubblica (Fr. 916'195.-- - M.M. 107 del 24.05.2011).
- Partecipazione alla spesa per la realizzazione di una rotonda all'intersezione Via Locarno-Via Mezzana (Fr. 600'400.-- - M.M. 083 del 21.09.2010).
- Partecipazione alla realizzazione di un tratto di marciapiede in Via San Materno (Fr. 128'000.-- - M.M. 068 del 25.05.2010).
- Partecipazione ai costi di pavimentazione del marciapiede in Via Municipio (Fr. 35'000.-- - M.M. 080 del 14.09.2010)
- Partecipazione alla SES per le sottostrutture in Via Municipio (Fr. 49'000.-- - M.M. 080 del 14.09.2010)

650 Traffico regionale

È previsto il contributo alla Commissione intercomunale dei trasporti del Locarnese e Vallemaggia per gli interventi di priorità 1B (Fr. 134'000.--).

L'11 febbraio 2008 il Consiglio comunale non ha approvato il credito di Fr. 1'176'900.-- (M.M. no. 128) quale partecipazione del Comune di Losone alla realizzazione delle opere di priorità 1 del Piano dei trasporti del Locarnese, ritenendo, in sostanza, eccessiva la chiave di riparto a carico di Losone.

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

700 Approvvigionamento idrico

Si prevede la sostituzione del sistema di adduzione delle fontane a San Giorgio, inclusa l'illuminazione pubblica, per un costo stimato in Fr. 30'000.--.

710 Eliminazione acque luride

Si prevedono le seguenti spese:

- Fr. 260'000.-- per la sostituzione della canalizzazione alla rotonda Via Locarno – Via Mezzana
- Fr. 560'000.-- per l'esecuzione di un primo pacchetto di opere di canalizzazione previste dal PGS.
- Fr. 941'089.75 quale contributo al CDV per il rinnovo dei gestori e installazioni gas, impianto essiccazione fanghi (M.M. 102 del 29.03.2011).
- Fr. 157'111.45 quale contributo al CDV per il rinnovo degli impianti elettrici ed il potenziamento dei sistemi di telecontrollo delle stazioni in rete per la migrazione dal sistema intranet (M.M. 110 del 19.07.2011).
- Fr. 250'000.-- per le procedure di prelievo di un terzo contributo provvisorio di costruzione sulle opere di canalizzazione.

Nel corso del 2012 si prevede di emettere un nuovo contributo provvisorio di costruzione di franchi 8'600'00.-- per le opere di canalizzazione previste dal nuovo PGS. Si pensava poter procedere con questa emissione già nel corso del 2011 ma, per vari motivi, ciò non è stato possibile.

740 Cimiteri

Si prevede la creazione di nuovi loculi supplementari al cimitero di Losone per una spesa di Fr. 100'000.--.

750 Arginature

Sono previsti i seguenti investimenti:

- Contributo al Consorzio Rovana-Maggia-Melezza per la manutenzione delle opere di arginatura e premunizione forestale (Fr. 25'000.--).
- Progettazione per la sistemazione delle arginature sul Fiume Melezza (Fr. 20'000.--).
- Progettazione Riale Brima sopra Arcegno (Fr. 50'000.--). Sarà sottoposta al Consiglio comunale la relativa domanda di credito.

790 Pianificazione del territorio

Con ris. no. 5037 del 13.09.2011 il Consiglio di Stato approva il Piano di gestione forestale 2010-2020 dei boschi situati nel territorio giurisdizionale del Comune di Losone.

Il Patriziato di Losone, maggior proprietario delle superfici boschive, prevede di realizzare nel 2012 due progetti (la *valorizzazione del bosco di svago del Piano d'Arbigio* e una *Prima fase di interventi di Protezione dei boschi*) con una partecipazione finanziaria del Comune di Fr. 55'000.-- (sarà sottoposta al Consiglio comunale una specifica domanda di credito).

8. Economia pubblica

Il Comune di Losone è azionista della Energie Rinnovabili Losone SA. Per permettere alla ERL SA di poter dar seguito agli scopi prefissati, ossia la realizzazione di centrali termiche a legna, si prevede per il 2012 di versare una prima tranche di 1 Mio. (cfr. M.M. no. 050 del 13.10.2009).

5. CONCLUSIONI

Nonostante un risultato d'esercizio ancora leggermente negativo (comunque in modo nettamente inferiore ai risultati previsti nei precedenti preventivi) si segnala che l'autofinanziamento è positivo e ciò è estremamente importante per quanto riguarda il riequilibrio delle finanze che occorre perseguire a norma di legge.

Purtroppo per arrivare a questo risultato occorre mantenere una pressione fiscale relativamente elevata; d'altronde non è possibile, a meno di stravolgimenti repentini della situazione economica, fare altrimenti.

In conclusione, richiamate le spiegazioni e le considerazioni di cui sopra, il Municipio invita il Consiglio comunale a voler deliberare:

1. **Richiamato l'art. 49 del Regolamento organico dei dipendenti del Comune di Losone, a partire dal 01.01.2012 gli stipendi dei dipendenti comunali sono adeguati con un carovita del 0,5%.**
2. **È approvato il bilancio preventivo comunale per l'esercizio 2012 come segue:**

| | |
|---|-------------------|
| - Spese correnti | Fr. 19'773'160.-- |
| - Ricavi correnti | Fr. 7'320'970.-- |
| - Fabbisogno da prelevare a mezzo imposta | Fr. 12'452'190.-- |
3. **Il moltiplicatore politico d'imposta comunale per l'anno 2012 è stabilito al 90% dell'imposta cantonale.**

Con stima.

PER IL MUNICIPIO:

| | | |
|-----------|-------------|----------------|
| | Il Sindaco: | Il segretario: |
| (firmato) | C. Bianda | S. Bay |

Allegato:
bilancio preventivo 2012