



COMUNE DI LOSONE

**Messaggio municipale no. 089 al Consiglio comunale di Losone:
Bilancio preventivo 2019 del Comune di Losone**

Losone, 23 ottobre 2018

Commissione designata: commissione della gestione

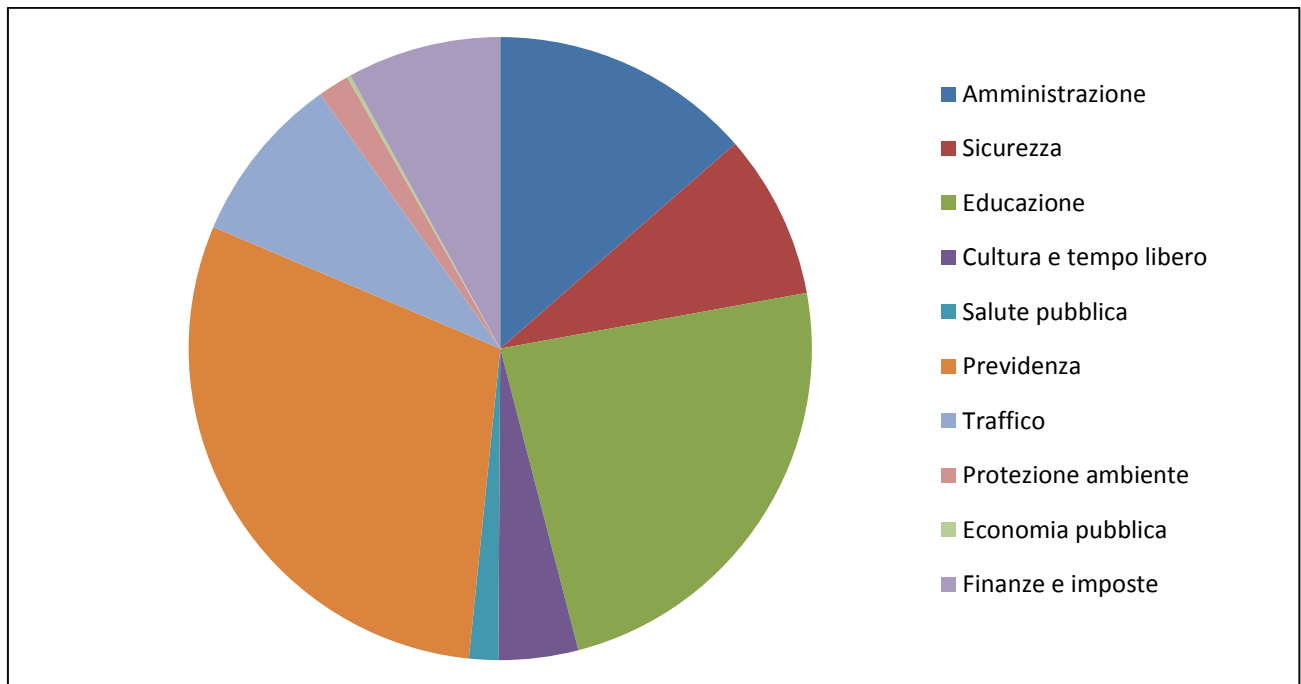
Gentile signora Presidente,
gentili signore, egregi signori Consiglieri,

Il Municipio vi sottopone per esame e approvazione il bilancio preventivo del Comune di Losone per l'esercizio 2019 che si riassume nelle seguenti cifre:

Totale delle spese	Fr.	23'044'570.00			
Totale dei ricavi			Fr.	8'780'350.00	
Fabbisogno			Fr.	14'264'220.00	
		Fr.	23'044'570.00	Fr.	23'044'570.00

GESTIONE CORRENTE (confronto con il preventivo 2018)

Centro costo	Preventivo 2018			Preventivo 2019		
	Spese	Ricavi	Saldo	Spese	Ricavi	Saldo
Amministrazione	2'376'070.00	140'050.00	2'236'020.00	2'581'200.00	264'350.00	2'316'850.00
Sicurezza	1'977'370.00	558'500.00	1'418'870.00	2'079'550.00	622'200.00	1'457'350.00
Educazione	5'092'890.00	1'220'500.00	3'872'390.00	5'066'130.00	1'002'800.00	4'063'330.00
Cultura e tempo libero	601'370.00	15'600.00	585'770.00	722'870.00	18'100.00	704'770.00
Salute pubblica	278'610.00	10'000.00	268'610.00	267'610.00	10'000.00	257'610.00
Previdenza	4'863'450.00	51'000.00	4'812'450.00	5'115'550.00	40'000.00	5'075'550.00
Traffico	2'067'550.00	379'600.00	1'687'950.00	2'043'800.00	539'800.00	1'504'000.00
Protezione ambiente	1'946'970.00	1'540'300.00	406'670.00	2'023'010.00	1'744'900.00	278'110.00
Economia pubblica	413'700.00	446'000.00	-32'300.00	424'700.00	456'000.00	-31'300.00
Finanze e imposte	2'502'050.00	3'960'710.00	-1'458'660.00	2'720'150.00	4'082'200.00	-1'362'050.00
	22'120'030.00	8'322'260.00	13'797'770.00	23'044'570.00	8'780'350.00	14'264'220.00



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

0. Amministrazione	Fr.	80'830.--	
1. Sicurezza pubblica	Fr.	38'480.--	
2. Educazione	Fr.	190'940.--	
3. Cultura e tempo libero	Fr.	119'000.--	
4. Salute pubblica	./.	Fr.	11'000.--
5. Previdenza	Fr.	263'100.--	
6. Traffico	./.	Fr.	183'950.--
7. Ambiente e territorio	./.	Fr.	128'560.--
8. Economia pubblica	Fr.	1'000.--	
9. Finanze e imposte	Fr.	96'610.--	
<hr/>			
Maggior onere (aumento del fabbisogno)	Fr.	466'450.--	pari al + 3.38%
<hr/>			

1. CONSIDERAZIONI GENERALI

Rispetto al preventivo 2018 il fabbisogno d'imposta risulta superiore di Fr. 466'450.--.
Questo aumento viene riassunto succintamente qui di seguito, ripartito per gruppo di conto (importi indicati in migliaia di franchi):

31 Spese per beni e servizi (+ Fr. 237.0): La maggior spesa preventivata è riferita al centro costo 091 "Sedime ex piazza d'armi" (spese Fr. 269.6). Parte di questi costi vengono rifatturati alla Confederazione (Fr. 82.9) per i servizi erogati per la palestra "Vacchini" (energia elettrica, riscaldamento, acqua potabile, fognatura), che è rimasta di loro proprietà.

33 Ammortamenti (+ Fr. 221.0): l'aumento degli ammortamenti (+ Fr. 189.0) è principalmente dovuto agli importanti investimenti di questi ultimi anni.

36 Contributi propri (+ Fr. 261.6): l'aumento più importante è riferito al centro costo 580 "Assistenza agli anziani" (Fr. 143.3). Il dettaglio di questo costo è esposto a pag. 18.

43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe (+ Fr. 216.5): il maggior ricavo si riscontra al centro costo "Eliminazione rifiuti" (+ Fr. 225.0) dovuto alla modifica della modalità di calcolo della tassa rifiuti a seguito della revisione parziale del Regolamento comunale per il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti adottato dal Consiglio comunale l' 8 maggio 2018 (cfr. M.M. no. 71 del 20.03.2018). Il dettaglio è esposto a pag. 22 ss.
Si ricorda l'obbligatorietà della copertura totale dei costi, dedotti quelli prodotti dal Comune, generato dal servizio di raccolta e di smaltimento dei rifiuti.

2. ESAME DI ALCUNE CATEGORIE DI SPESA

Qui di seguito viene esposta l'evoluzione di alcune spese per genere di conto confrontate con i consuntivi degli ultimi anni e con il preventivo 2018.

2.1 Stipendi

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

2.1.1 Rincaro annuo e adeguamenti

Per il preventivo 2019 gli stipendi (conti 301 e 302) sono stati calcolati applicando l'adeguamento dello scatto come previsto dal Regolamento organico dei dipendenti (ROD), mentre non è stato considerato nessun aumento per il carovita (lo Stato fino al 2022 compreso non prevede un'indicizzazione degli stipendi - dati per il PF).

Si ricorda che il Consiglio comunale ha però concesso ai dipendenti nel 2018 un rincaro del 0.5%.

2.1.2 Stipendi dipendenti comunali

La prima tabella indica i costi complessivi per gli stipendi dei collaboratori in organico (esclusi i docenti) e meglio:

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

Centro di costo	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013
020 Amministrazione generale	864'200.00	865'800.00	791'594.20	737'653.55	730'550.25	704'309.60	692'579.20
1 segretario comunale							
1 segretario aggiunto							
1 contabile							
1 impiegato resp. marketing							
1 impiegata amministrativa							
1 impiegata amm. all'80%							
1 impiegata amm. all'70%							
1 impiegata amm. all'50%							
1 apprendista							
021 Ufficio tecnico	708'100.00	704'200.00	692'798.40	698'899.55	664'521.80	612'508.70	587'160.30
1 capotecnico							
4 tecnici							
1 impiegata amministrativa							
101 Altri servizi giuridici	158'100.00	158'000.00	152'488.00	149'047.80	185'370.60	184'473.40	183'198.75
1 impiegato amministrativo							
1 impiegata amm. all'80%							
113 Corpo di polizia	826'100.00	817'450.00	786'191.15	722'212.80	731'769.90	540'258.05	544'247.85
1 caposervizio							
7 agenti							
1 agente al 50%							
1 impiegata amm. al 20%							
200 Scuola dell'infanzia	369'300.00	373'650.00	372'147.75	364'560.50	371'271.70	493'127.45	497'661.30
1 responsabile refezione							
1 sostituto resp. refezione							
3 aiuto cucina							
5 addette alla refezione							
1 addetta alla lavanderia							
210 Scuola elementare	625'200.00	612'300.00	601'816.65	603'904.30	532'457.65	520'747.70	505'731.05
1 direttore							
1 impiegata amm. al 80%							
1 custode							
1 autista (33%)							
1 docente bibliotecaria							
4 addette alle pulizie							
351 Centro giovanile	35'220.00	34'620.00	33'531.45	33'701.10	23'893.70	40'530.70	51'411.65
1 animatrice al 50%							
500 Previdenza sociale	199'250.00	199'950.00	193'920.35	194'508.75	161'169.35	158'798.10	154'085.75
1 caposervizio							
1 impiegata amm. al 30%							
1 assistente sociale al 50%							
620 Squadra comunale	975'100.00	1'016'350.00	985'192.35	920'401.55	956'498.05	913'788.90	900'633.30
1 caposquadra							
7 operai qualificati							
2 operai							
2 aiuti da programma occ.							
Totale	4'760'570.00	4'782'320.00	4'609'680.30	4'424'889.90	4'357'503.00	4'168'542.60	4'116'709.15

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

- 020 Amministrazione generale
- 210 Scuola elementare
- 500 Previdenza sociale

L'esperienza maturata durante 6 mesi nel corso del 2017 ha comprovato la necessità per il Comune di dover disporre di una figura professionale per lo svolgimento dei compiti legati alla comunicazione, al marketing, all'organizzazione di eventi e alla redazione strutturata del "Losoneè". A questo scopo, a valere dal 1. dicembre 2017 è stato assunto un addetto a tempo pieno.

Dal 2016 la Direzione dell'Istituto scolastico comunale è stata potenziata con l'assunzione di una segretaria con un grado di occupazione del 50%.

A seguito delle accresciute necessità di lavori amministrativi, a valere dal 2019 il grado di occupazione della segretaria sarà aumentato all' 80%. A seguito di questo aumento, la segretaria ha rinunciato alla sua funzione di addetta per lo sportello LAPS al 30%.

L'impiegata amministrativa in congedo per maternità ha ripreso la sua attività il 1. settembre 2018 però al 50%, con conseguente modifica del rapporto d'impiego.

Le esigenze del segretariato del Municipio non permettono lo svolgimento delle varie attività con un grado di occupazione inferiore rispetto a quello attuale.

Di conseguenza, è stata assunta una nuova impiegata a tempo pieno per i seguenti posti di lavoro:

- 50% per la cancelleria municipale ,
- 30% per lo sportello regionale LAPS
- 20% quale supporto al servizio finanze (in particolare per lavori legati al contenzioso e al recupero degli ACB che ricorrono ciclicamente).

- 200 Scuola dell'infanzia

Il numero di addette/i per i servizi di refezione e di pulizia della Scuola dell'infanzia è oramai consolidato da qualche anno. Le funzioni svolte sono le seguenti:

- un responsabile di refezione (cuoco) che organizza e coordina le mansioni del reparto cucina e della refezione (grado di occupazione 76%),
- un aiuto responsabile di refezione (sostituto cuoco, 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,
- cinque addette alla refezione, con un grado di occupazione totale del 162%, che si occupano del servizio come segue:
 - un'addetta per la mensa scolastica della scuola elementare,
 - due addette per le 3 sezioni al PT,
 - due addette per le 4 sezioni al 1° piano,
- un'addetta alla lavanderia, con un grado di occupazione del 33%.

- 620 Squadra comunale

Nell'ambito del progetto avviato nel 2017 consistente nell'offrire un'opportunità lavorativa temporanea a cittadini losonesi senza attività e che sono al beneficio di prestazioni assistenziali, vengono regolarmente impiegati due operai temporanei per la squadra comunale.

Tramite gli addebiti interni (conto no. 390.100), rispettivamente gli accrediti interni (conto no. 490.100), la quota-parte 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 esposte in sede di consuntivo 2017 con i vari accorgimenti comunicati dai vari servizi.

Centro costo	Addebito 390.100	Accredito 490.100
020 Amministrazione generale		Fr. 39'400.--
021 Ufficio tecnico	Fr. 4'000.--	Fr. 13'400.--
090 Compiti non ripartibili	Fr. 22'800.--	
091 Sedime ex piazza d'armi	Fr. 79'300.--	
101 Altri servizi giuridici		Fr. 6'600.--
113 Corpo di polizia	Fr. 3'300.--	Fr. 8'500.--
200 Scuola dell'infanzia	Fr. 4'500.--	
210 Scuola elementare	Fr. 19'900.--	Fr. 30'700.--
300 Promozioni culturali	Fr. 74'600.--	
330 Parchi pubblici e sentieri	Fr. 75'000.--	
500 Previdenza sociale	Fr. 6'600.--	
620 Rete stradale comunale	Fr. 4'000.--	Fr. 378'500.--
700 Approvvigionamento idrico	Fr. 7'900.--	
710 Eliminazione acque luride	Fr. 300.--	
720 Eliminazione rifiuti	Fr. 125'300.--	
740 Cimiteri	Fr. 23'600.--	
780 Altra protezione dell'ambiente	Fr. 26'000.--	
Addebitato / Accreditato	Fr. 477'100.--	Fr. 477'100.--

Gli addebiti interni (conto no. 390.200), rispettivamente gli accrediti interni (conto no. 490.200) si riferiscono alla quota parte dei costi e ricavi da addebitare su altri centri di costo, nel caso specifico per i rifiuti (vedi nuovo regolamento sui rifiuti) – Dicastero 720.

Centro costo	Addebito 390.200	Accredito 490.200
720 Eliminazione rifiuti	Fr. 33'900.--	
940 Interessi		Fr. 1'700.--
990 Ammortamenti		Fr. 32'200.--
Addebitato / Accreditato	Fr. 33'900.--	Fr. 33'900.--

Totale

Addebitato / Accreditato	Fr. 511'000.--	Fr. 511'000.--
---------------------------------	-----------------------	-----------------------

2.1.3 Stipendi docenti

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

Centro di costo	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013
200 Scuola dell'infanzia	922'400.00	809'700.00	821'728.15	823'788.20	788'262.05	805'399.70	826'644.25
6 insegnanti a tempo pieno							
2 insegnanti a metà tempo							
210 Scuola elementare	2'159'900.00	2'334'400.00	2'229'403.60	2'168'611.20	2'189'197.35	2'245'920.70	2'237'838.45
11 docenti a tempo pieno							
8 docenti a metà tempo							
5 docenti materie speciali							
Totale massa salariale lorda	3'082'300.00	3'144'100.00	3'051'131.75	2'992'399.40	2'977'459.40	3'051'320.40	3'064'482.70
./. sussidi docenti SI	238'600.00	219'300.00	233'005.00	218'146.10	292'733.00	304'413.00	285'958.00
./. sussidi docenti SE	509'700.00	698'900.00	543'776.10	539'368.60	651'569.00	677'562.00	657'828.00
./. rimborso stipendi docenti	7'600.00	49'000.00	39'579.40	43'411.65	59'299.20	57'304.75	52'702.60
Totale massa salariale netta	2'326'400.00	2'176'900.00	2'234'771.25	2'191'473.05	1'973'858.20	2'012'040.65	2'067'994.10

L'articolo 30 del Regolamento delle scuole comunali permette ai Municipi di assumere un docente di appoggio affinché coadiuvi i docenti titolari per ogni sezione di Scuola elementare (SE) con tre o più classi e ha la facoltà di farlo negli altri casi quando le sezioni di SE e SI contano più di 22 allievi.

In funzione del fatto che ogni sezione di SI conta più di 22 allievi, per l'anno scolastico 2018-19 sono state assunte due docenti di appoggio al 50%.

In base all'evoluzione del numero degli allievi, a partire dall'anno scolastico 2017-18 il Municipio ha istituito una sezione supplementare di 4.a elementare (per gli ex allievi di 3.a elementare), ciò che ha richiesto l'assegnazione di un nuovo incarico al posto di quello di un docente di appoggio.

Nell'anno scolastico 2018-19, il minor numero di allievi ha permesso di istituire solo 2 sezioni di 1.a SE al posto delle solite 3.

A seguito della richiesta di pensionamento anticipato di un docente di SE, non vi è stata però alcuna soppressione di posti di lavoro.

2.1.4 Incidenza dei salari

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

Centro di costo	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	23'044'570.00	22'120'030.00	22'120'082.39	21'151'127.31	21'992'112.36	19'893'272.52	20'693'396.89
Stipendi dipendenti in %	20.66	21.62	20.84	20.92	19.81	20.95	19.89
Stipendi docenti in %	10.10	9.84	10.10	10.36	8.98	10.11	9.99
Totale	30.75	31.46	30.94	31.28	28.79	31.07	29.89

2.2 Coperture assicurative

L'evoluzione delle coperture assicurative di perdita di guadagno per le assenze per infortuni e malattia è riprodotta nella tabella che segue.

Per rapporto al 2018 è prevista una lieve diminuzione dei premi dovuta a minori casi.

La tabella riporta i costi della quota parte dei premi a carico del datore di lavoro.

No. Conto	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013
305.100 Assicurazione infortuni dipendenti comunali	23'240.00	25'650.00	22'744.05	25'903.50	25'233.95	21'824.45	22'787.05
305.200 Assicurazione infortuni docenti	5'000.00	5'700.00	5'703.55	5'714.00	5'655.80	5'290.55	3'935.35
305.300 Assicurazione IPG per malattia dipendenti comunali	51'000.00	52'100.00	52'428.35	41'740.85	32'983.95	31'437.90	30'654.55
305.400 Assicurazione IPG per malattia docenti	35'200.00	35'800.00	39'639.05	33'133.85	24'201.30	24'223.70	24'503.30
Totale	114'440.00	119'250.00	120'515.00	106'492.20	88'075.00	82'776.60	81'880.25

Le indennità per infortunio e malattia degli ultimi 6 anni sono così riassunte qui di seguito.

Centro di costo	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012
436.010 Rimborso assicurazioni per infortuni	13'848.90	55'413.45	11'763.30	18'562.10	24'591.35	22'577.80
436.020 Rimborso assicurazioni per malattia	120'865.90	61'176.75	69'124.60	81'749.65	87'881.95	59'885.90
436.021 Rimborso indennità di maternità	2'788.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
436.022 Rimborso indennità di maternità docenti	16'614.50	26'692.25	20'949.10	8'293.45	50'678.70	788.80
436.040 Rimborso assicurazione malattia docenti	17'364.60	0.00	9'237.20	9'349.85	8'716.35	31'433.80
436.060 Rimborso assicurazione per infortuni docenti	13'415.00	7'915.00	0.00	0.00	10'320.00	28'886.00
Totale	184'897.10	151'197.45	111'074.20	117'955.05	182'188.35	143'572.30

2.3 Corsi professionali

Per i vari settori sono preventivati corsi di formazione e perfezionamento per una spesa complessiva di Fr. 24'400.-- ripartita come segue (conto no. 309.100):

011	Potere legislativo	500.00
020	Amministrazione	5'000.00
021	Ufficio tecnico	3'500.00
101	Altri servizi giuridici	2'000.00
102	Autorità regionale di protezione	300.00
103	Tutore comunale	2'000.00
113	Polizia	4'000.00
200	Scuola dell'infanzia	600.00
210	Scuola elementare	3'000.00
351	Centro giovanile	500.00
500	Previdenza sociale	1'000.00
620	Rete stradale comunale (squadra comunale)	2'000.00
	Totale	24'400.00

Si prevedono corsi di formazione e perfezionamento in ogni settore, allo scopo di mettere i dipendenti nelle condizioni di svolgere i compiti assegnati con sempre maggiori competenze.

2.4 Fotocopie

Periodicamente vengono effettuate delle analisi atte ad adottare le migliori soluzioni per contenere i costi.

La tabella che segue riporta il costo preventivato per 2019 del conto no. 310.140 "Copy Service / Fotocopie" (raffrontato con gli anni precedenti):

No.	Centro costo	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014
020	Amministrazione	2'100.00	2'300.00	2'572.00	1'870.40	2'642.35	6'833.00
021	Ufficio tecnico	1'200.00	1'700.00	1'557.60	2'164.90	1'441.25	2'081.80
101	Altri servizi giuridici	400.00	300.00	301.00	998.65	761.30	1'105.30
102	Autorità regionale di protezione	500.00	1'300.00	545.60	1'249.10	1'227.40	273.60
113	Polizia	700.00	1'200.00	390.70	1'143.45	967.35	1'124.80
200	Scuola dell'infanzia	2'600.00	4'000.00	2'281.30	2'169.95	2'346.25	2'528.60
210	Scuola elementare	6'300.00	6'400.00	6'134.40	5'452.70	6'179.90	6'917.05
500	Previdenza	300.00	300.00	264.80	964.55	778.75	1'219.90
	Totale	14'100.00	17'500.00	14'047.40	16'013.70	16'344.55	22'084.05

2.5 Telefonia

All'inizio del 2018 è stata sostituita la telefonia in tutti gli stabili del Comune, dove si è passati alla tecnologia IP.

Allo stato attuale non è ancora possibile quantificare con precisione il risparmio. Da un'analisi sommaria i costi dovrebbero ridursi di almeno 1/3 rispetto alla situazione precedente, ciò che conferma i risultati dello studio elaborato a suo tempo

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. 2'316'850.--. Rispetto al preventivo 2018 si registra un aumento di Fr. 80'830.--.

Capitolo "000 Votazioni ed elezioni"

Il maggior onere rispetto agli anni precedenti è dovuto al fatto che nel 2019 i cittadini saranno chiamati alle urne 5 volte: una per il rinnovo dei poteri politici cantonali (Gran Consiglio e Consiglio di Stato), una per il rinnovo dei poteri politici federali (Consiglio nazionale e Consiglio degli Stati) e 3 per le periodiche votazioni federali e cantonali.

Capitolo "020 Amministrazione generale"

Conto no. 361.160 "Partecipazione alle spese del progetto Ticino 2020" (Fr. 8'000.--): su decisione del Consiglio di Stato è stato creato un gruppo di lavoro formato da rappresentanti del Cantone e dei Comuni allo scopo di presentare delle proposte di riorganizzazione dei rapporti tra Cantone e Comuni. Il costo preventivato per l'anno 2019 ammonta a Fr. 1.20 per abitante (come per il 2018).

Conto no. 490.100 "Accredito spese personale" (Fr. 39'400.--): una parte di questo accredito si riferisce alle ore prestate dall'addetto alla comunicazione per la gestione dei vari eventi (Fr. 25'600.--) e l'altra per la gestione amministrativa del servizio rifiuti da parte dell'Ufficio contribuzioni (Fr. 13'800.--).

Capitolo "021 Ufficio tecnico"

Conto no. 490.100 "Accredito spese personale" (Fr. 13'400.--): l'accredito è dovuto alle ore prestate per il supporto nella gestione dei vari eventi (Fr. 7'200.--) e per la gestione amministrativa del servizio rifiuti (Fr. 6'200.--).

Capitolo "090 Compiti non ripartibili"

Conto no. 318.182 "Consulenza per risparmio nel campo energetico" (Fr. 3'200.--): è stato sottoscritto con la Società Elettrica Sopracenerina SA l'accordo per il servizio di Public Energy Manager (PEM) della SES per il periodo 2018-2019; questo servizio viene finanziato attraverso il prelievo dal Fondo FER (conto no. 485.182).

Capitolo "091 Sedime ex caserma"

È stato creato un nuovo centro costo con lo scopo di disporre di un'esposizione chiara e completa dei costi per la gestione del comparto della ex Piazza d'armi (stabili e sedimi esterni). I costi stimati sono quelli necessari per poter garantire il normale funzionamento dello stabile e

la pulizia ordinaria del sedime.

La quota parte di costi per il riscaldamento, il consumo di energia elettrica e di acqua potabile per la palestra "Vacchini", la quale ricordiamo è rimasta in proprietà alla Confederazione, vengono rifatturati. L'importo inserito a preventivo è puramente indicativo e potrà essere quantificato con precisione a consuntivo dopo un anno completo di gestione.

1. Sicurezza pubblica

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 1'457'350.--. Rispetto al preventivo 2018 questo onere è superiore di Fr. 38'480.--.

Capitolo "100 Registro Fondiario"

Il Consiglio di Stato stabilisce per decreto esecutivo il tariffario per i lavori di tenuta a giorno del registro fondiario (Tariffa per la tenuta a giorno della misurazione ufficiale nel Cantone Ticino del 17.12.2002). Lo stesso tiene conto dei costi salariali, dei costi generali e di un supplemento per rischio e benefici.

Gli artt. 73 e ss. della Legge sulla misurazione ufficiale stabiliscono la ripartizione dei costi per la tenuta a giorno permanente, periodica, in caso di eventi naturali e per la sicurezza dei dati della misurazione ufficiale.

Le fatturazioni ai Comuni da parte dei geometri revisori sono verificate dal servizio cantonale di vigilanza.

Questa posizione varia di anno in anno a dipendenza del quantitativo di misurazioni, compravendite ed eventi di questo genere.

Per il 2019 il saldo di spesa è stato preventivato nelle stesse entità delle ultime misurazioni, ossia quelle per l'anno 2017 contabilizzate nel 2018.

Capitolo "101 Altri servizi giuridici"

Conto no. 316.510 "Licenze e aggiornamenti Software": il Dipartimento federale degli affari esteri (DFAE) ha intenzione di attivare una procedura di notifica elettronica dei dati dagli Uffici controllo abitanti al sistema informatico eVERA (gestione elettronica dei dati relativi agli Svizzeri all'estero). La Direzione consolare del DFAE, in qualità di organo di coordinamento per la Svizzera, intende creare un collegamento tra l'applicazione eVERA e Sedex. Il costo stimato in Fr. 2'000.-- era preventivato già dal 2016 ma sempre posticipato.

Il conto no. 318.800 "Spese per tutele e curatele" (Fr. 25'000.--): questa spesa si riferisce alla copertura delle spese dei pupilli domiciliati a Losone privi di mezzi propri, per i quali il Comune di domicilio è tenuto ad assumerne i relativi oneri. Questa posizione potrebbe subire un certo incremento, soprattutto a seguito dell'aumento di persone disagiate.

Capitolo "102 Autorità Regionale di Protezione"

Giusta i disposti della Legge sull'organizzazione e la procedura in materia di protezione del minore e dell'adulto (LOPMA), il grado di occupazione del Presidente dell'Autorità Regionale di Protezione (ARP) non può essere inferiore all'80% e il Consiglio di Stato ha la facoltà di prevedere un solo Presidente per più comprensori.

L'art. 1a del Regolamento di applicazione (ROPMA) stabilisce che le ARP di Losone, Maggia e Minusio sono presiedute dalla medesima persona.

In questo senso i Municipi di Losone, Maggia e Minusio hanno stipulato una convenzione per la

designazione di un Presidente itinerante che opera per le rispettive ARP con un grado di occupazione complessivo dell'80%.

A seguito del costante aumento e della complessità dei casi che l'ARP è chiamata a gestire, dopo svariate analisi e contatti intercorsi anche con la Camera di protezione del Tribunale d'Appello (la preposta Autorità di vigilanza sulle ARP), la quale, a seguito delle ispezioni di sua competenza, ha rilevato una dotazione nettamente insufficiente nell'organico dell'ARP, è proposta l'assunzione di un Presidente aggiunto con un grado di occupazione del 50% (la nomina avverrebbe a tempo pieno, con suddivisione del grado di occupazione in egual misura tra l'ARP 11 di Losone e l'ARP 12 di Minusio), ciò che comporta un onere supplementare lordo di Fr. 55'000.--.

Da noi interpellati, i Comuni del comprensorio dell'ARP 11 hanno aderito a questa proposta, assumendosi la rispettiva quota parte dei costi suddivisa in base al numero di abitanti.

Per il Comune di Losone la quota parte di costo per il Presidente aggiunto è quantificato in ca. Fr. 20'000.-- ed è più che mai giustificata per poter garantire alla popolazione un servizio di qualità e puntuale nell'ambito del delicato settore della protezione dei minori e degli adulti.

L'indennità per il membro permanente rimane invariata, mentre la partecipazione del Cantone è stata esposta come per il 2017.

Capitolo "103 Tutore comunale"

L'Ufficio del tutore di Losone opera dall'inizio del 2004 a fianco dell'Autorità Regionale di protezione (ARP11) con due tutori (uno al 100% e uno al 50%).

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

Comune	Curatele	Curatele educative	Curatela generale	Rappresen- tanze	Misure aperte	Misure chiuse	Totale
Losone	12	9	7	3	31	36	67
Ascona	4	7	3	1	15	27	42
Brissago	3		2		5	11	16
Centovalli	1		1		2	3	5
Onsernone						1	1
Ronco s/Ascona						1	1
Terre di Pedemonte	2	4	2	0	8	9	17
	22	20	15	4	61	88	149

* Definizione precedente: tutele

In base agli accordi stipulati, a partire dal 2011 i costi dell'Ufficio del tutore vengono ripartiti nella misura del 150% tra i Comuni più popolosi del comprensorio, che comprendono circa il 97% della popolazione di tutto il comprensorio della ARP11.

Va inoltre rilevato che a partire dal 1. gennaio 2013 in base alla nuova *Legge sull'organizzazione e la procedura in materia di protezione del minore e dell'adulto*, il Comune sede deve garantire, unitamente agli altri Comuni del comprensorio, l'offerta di un numero adeguato di curatori professionisti e di curatori privati incaricati dell'esecuzione delle misure di protezione. Viene quindi sancito l'obbligo della messa a disposizione di curatori professionisti, com'è già il caso di Losone, i cui costi vanno ripartiti proporzionalmente tra tutti i Comuni del comprensorio.

Capitolo "113 Corpo di polizia"

Conto no. 311.100 "Acquisto mobilio" (Fr. 6'000.--): 4 agenti di polizia fanno parte obbligatoriamente del servizio per il mantenimento dell'ordine (MO) della Polizia cantonale durante le partite di calcio e di disco su ghiaccio; essendo il materiale in dotazione molto voluminoso, si rende necessario l'acquisto di ulteriori armadi personali.

Conto no. 318.140 "Indennità per prestazioni di terzi" (Fr. 8'000.--): dal mese di settembre 2017 il servizio scuole ai passaggi pedonali di Via Locarno e Via Mezzana è gestito dai pattugliatori volontari, i quali si sono nel frattempo costituiti in Associazione. Grazie alla disponibilità dei pattugliatori volontari, questo servizio è riconfermato anche per l'anno scolastico 2018/2019; il costo preventivato rappresenta la copertura dei costi vivi sostenuti dall'Associazione.

Conto no. 361.122 "Contributo al Cantone per il sistema integrato di condotta" (Fr. 3'500.--): nel 2015 la Polizia cantonale ha introdotto il sistema integrato di condotta per la gestione delle pattuglie di polizia su tutto il territorio cantonale. Questo sistema permette agli operatori della centrale operativa (117) di poter vedere in tempo reale la posizione delle varie pattuglie in modo da poter inviare, in caso di chiamata, la pattuglia più vicina al luogo dell'intervento richiesto. Tutto il sistema è gestito tramite "Tablet".

Conto no. 490.100 "Accredito spese personale" (Fr. 8'500.--): si tratta dell'accredito delle ore prestate dagli agenti di polizia per la loro funzione nell'ambito della gestione e organizzazione dei vari eventi.

Capitolo "150 Militare"

In base alle disposizioni federali, a valere dal 2015 i costi generati dai poligoni di tiro per il tiro fuori esercizio sono a carico dei Comuni sulla base delle tabelle di preventivo e consuntivo compilate dalle società di tiro e sottoposte ai rispettivi Comuni.

La società di tiro Guglielmo Tell di Losone, che gestisce il calendario dei tiri fuori servizio (tiro obbligatorio) per gli astretti di Losone, utilizza lo stand di tiro di Ascona, essendo quello di Losone dichiarato fuori uso per ragioni di sicurezza già da diversi anni.

I costi per i tiri fuori servizio sono stimati in Fr. 3'400.--, mentre verrà versato alla società di tiro Tre Torri di Ascona un contributo di Fr. 500.-- per l'utilizzo dell'infrastruttura.

2. Educazione

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 4'063'330.--. Rispetto al preventivo 2018 questo onere è superiore di Fr. 190'940.--.

Capitolo "200 Scuola dell'infanzia"

Conto no. 314.200 "Manutenzione stabili" (Fr. 55'000.--): oltre ai costi di manutenzione considerati negli esercizi precedenti (Fr. 25'000.--), è stato aggiunto l'importo di Fr. 30'000.-- per il risanamento dell'impianto rilevazione incendio che deve essere aggiornato in base alle nuove norme subentrate dopo il 2007, anno di entrata in esercizio della struttura.

Conto no. 317.220 "Escursioni scolastiche per giornate fuori sede" (Fr. 3'000.--): come per l'esercizio precedente, viene riconfermato l'aumento delle attività fuori sede secondo le indicazioni contenute nei nuovi piani di studio.

Capitolo "210 Scuola elementare"

Conto no. 311.100 "Acquisto mobilio" (Fr. 48'000.--): oltre ai costi considerati negli esercizi precedenti (Fr. 5'000.--), è stato aggiunto un importo di Fr. 35'000.-- per la sostituzione degli armadi in dotazione alle classi di scuola elementare e Fr. 8'000.-- per l'acquisto di 5 nuovi banchi singoli e 25 sedie.

Conto no. 311.300 "Acquisto attrezzature" (Fr. 9'000.--): oltre al normale credito di Fr. 3'000.--, è stato preventivato un importo di Fr. 6'000.-- per l'acquisto di 2 retro-proiettori e due beamer con supporto mobile.

Conto no. 312.400 "Consumo energia termica" (Fr. 100'000.--): nel corso del mese di agosto 2018 sono state eseguite delle ottimizzazioni sull'impianto presso il centro scolastico: la maggior efficienza si potrebbe quantificare con un risparmio stimato di almeno il 5%.

Capitolo "211 Scuola fuori sede e corsi sportivi"

Visto il buon esito della settimana bianca organizzata nel mese di febbraio 2018, la cui esperienza ha consentito il raggiungimento di tutta una serie di obiettivi relazionali ed educativi, si è deciso di riconfermare anche per il 2019 la settimana bianca con pernottamento in una stazione sciistica del Cantone.

Capitolo "214 Corso scolastico di nuoto"

Dal 2014 il corso di nuoto si svolge presso il Centro Balneare Regionale di Locarno. Il maggior onere risultante dalle entrate al Lido e per il trasporto viene compensato con l'incasso delle rette degli allievi iscritti.

Capitolo "230 Scuole professionali e commerciali"

Il 19 gennaio 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).

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).

Dal 2011 il Consiglio comunale ha dimezzato il contributo in questione, per cui analogamente a quest'ultima decisione, anche per il 2019 si propone lo stanziamento di un contributo in Fr. 15'000.--.

Il Centro di formazione apprendisti AGIE è riconosciuto dalla Divisione della formazione professionale quale centro di formazione interaziendale. L'AGIE occupa oltre 50 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. 704'770.--. Rispetto al preventivo 2018 questo onere è superiore di Fr. 119'000.--.

Capitolo "300 Promozioni culturali"

Sulla base delle decisioni del Consiglio comunale nell'ambito dell'esame e approvazione dei preventivi dal 2009 in poi, il Municipio ripropone, anche per il 2019, il mantenimento della riduzione dei contributi del 10% alle varie Società culturali. Anziché ripristinare al 100% i contributi alle varie Società culturali, viene riproposto, come per gli scorsi anni, il conto no. 365.392 "Contributi straordinari alla cultura", con il cui fondo di Fr. 5'000.-- si intende elargire dei contributi mirati, dovuti a particolari circostanze e/o a situazioni motivate.

Conto no. 390.100 "Addebito spese personale" (+ Fr. 55'700.--): oltre alle ore prestate dagli operai della squadra comunale in occasione degli eventi organizzati dal Comune di Losone, sono state quantificate anche le prestazioni dell'addetto alla comunicazione, dell'Ufficio tecnico e della Polizia comunale sulla base degli eventi organizzati nel corso del 2018.

Capitolo "330 Parchi pubblici e sentieri"

Presso il parco giochi in Via Rivercegno occorre procedere alla sostituzione di alcuni giochi poiché non rispettano appieno le norme di sicurezza. È inoltre prevista la creazione di una nuova area giochi per i bambini più piccoli. Di conseguenza il preventivo del conto no. 311.320 "Acquisto giochi" è stato aumentato a Fr. 10'000.--.

È stato riproposto un costo di Fr. 50'000.-- per la manutenzione dei sentieri (conto no. 314.150). Questo importo è in parte destinato al ripristino di alcuni sentieri e in parte alla pulizia del territorio che nel periodo 2014-2017 veniva eseguito dai richiedenti l'asilo ospiti del centro federale presso la ex Caserma.

Conto no. 318.141 "Gestione parchi giochi tramite servizio esterno" (+ Fr. 8'000.--): con la riapertura del parco giochi in Via Locarno è previsto un aumento di spesa.

Capitolo "340 Sport"

Sulla base delle decisioni del Consiglio comunale nell'ambito dell'esame e approvazione dei preventivi dal 2009 in poi, il Municipio ripropone, anche per il 2019, la riduzione dei contributi del 10% alle varie Società sportive. Anziché ripristinare al 100% i contributi alle varie Società sportive, viene riproposto, come per gli scorsi anni, il conto no. 365.392 "Contributi straordinari a società sportive". Con questo fondo di Fr. 5'000.-- si intende elargire dei contributi mirati, dovuti a particolari circostanze e/o a situazioni motivate.

4. Salute pubblica

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 257'610.--. Rispetto al preventivo 2018 questo onere è inferiore di Fr. 11'000.--.

Per questo dicastero non ci sono particolari osservazioni.

5. Previdenza

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 5'075'550.--. Rispetto al preventivo 2018 questo onere è maggiore di Fr. 263'100.--.

Capitolo "500 Previdenza sociale"

Con l'assunzione di un'operatrice sociale in proprio, gli interventi in ambito sociale nel territorio di Losone e regionale sono riassunti come segue:

- prosecuzione e affinamento, in collaborazione con la polizia comunale, del progetto Servizio anziani soli (SAS),
- sviluppo di un progetto di prevenzione primaria nell'area delle dipendenze magari in sinergia con il comune di Locarno,
- partecipazione al prossimo "bistrot sociale", progetto in fase di elaborazione su mandato dei Comuni CISL che si auspica di poter sviluppare già a breve termine,
- sviluppo di possibili serate o momenti d'incontro a favore di tutta la popolazione, dei genitori, delle scuole o altri gruppi target su tematiche sociali.

La necessità di un servizio di operatore sociale per il Comune di Losone è comprovata.

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

Centro di costo	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013
361.400 Contributi AVS	215'000.00	216'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
361.410 Contributi AI	215'000.00	216'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
361.420 Contributi AM	430'000.00	432'600.00	923'907.60	840'000.20	930'359.90	880'163.40	872'400.80
361.430 Contributi prestazioni complementari	573'000.00	576'800.00	535'662.10	478'267.55	432'205.85	453'619.60	451'022.75
361.250 Provvedimenti di protezione secondo Lfam	55'000.00	54'000.00	53'021.00	53'782.00	50'787.00	49'070.50	44'496.00
Contributi concessi secondo art. 7 e 9 Lfam	55'000.00	54'000.00	53'021.50	53'782.00	50'787.00	49'070.00	44'500.00
362.000 Contributo per anziani ospiti di istituti	1'813'800.00	1'781'300.00	1'761'641.20	1'691'270.88	1'577'267.48	1'544'311.45	1'659'736.95
361.300 Contributi per l'assistenza sociale	420'000.00	400'000.00	409'240.26	354'471.19	354'448.91	336'725.28	294'077.59
366.030 Aiuto complementare comunale	210'000.00	200'000.00	200'656.75	187'485.40	180'346.00	176'534.25	181'212.95
365.560 Contributi Servizio e assistenza cura a domicilio	440'000.00	339'300.00	327'998.75	313'998.43	282'512.97	299'837.00	298'265.10
365.561 Contributi per servizio di appoggio	205'600.00	173'100.00	165'818.90	158'368.68	144'073.10	141'455.50	126'380.95
366.580 Contributo mantenimento anziani a domicilio	196'500.00	135'900.00	136'776.55	124'280.14	147'941.62	101'029.30	102'168.20
365.586 Contributo sostegno progetto MIDADA	11'000.00	11'000.00	10'939.50	10'781.10	10'787.70	10'726.65	10'500.00
366.050 Sussidio per pasti a domicilio	2'000.00	2'000.00	1'303.00	1'615.00	2'551.00	512.00	0.00
366.110 Sussidi cure ortodontiche	10'000.00	10'000.00	7'685.25	8'902.05	5'854.25	5'377.25	10'229.20
Totale	4'851'900.00	4'602'600.00	4'587'672.36	4'277'004.62	4'169'922.78	4'048'432.18	4'094'990.49

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 calcolato applicando l' 8,5% del gettito d'imposta cantonale del Comune previsto per il 2017. Le percentuali delle varie posizioni sono state stimate; di conseguenza gli importi subiranno delle variazioni in sede di consuntivo. Rimane comunque invariato l'importo totale che verrà addebitato al Comune, tenuto conto dell'imprecisione della stima del gettito fiscale.

Conto	%	Preventivo 2019
361.400 Contributi AVS	15.00	215'000.00
361.410 Contributi AI	15.00	215'000.00
361.420 Contributi AM	30.00	430'000.00
361.430 Contributi prestazioni complementari	40.00	573'000.00

Conto no. 451.400 "Contributo per sportello sociale regionale" (- Fr. 10'000.--): da gennaio 2017 è stato introdotto un nuovo sistema di revisione per la richiesta della domanda degli assegni integrativi che vengono ora effettuati presso il Comune di domicilio dei richiedenti, ciò che ha portato a una diminuzione del numero delle richieste (e relativi incarti), che in precedenza venivano presentate presso lo sportello regionale Laps di Losone.

Capitolo "540 Protezione della gioventù"

Ad inizio ottobre 2018 è partito per il 9° anno consecutivo il progetto Midnight di Ascona rivolto ai/alle ragazzi/e fra i 13 e i 17 anni, offrendo loro la possibilità di incontrarsi, praticare sport, divertirsi e socializzare in una struttura protetta e sorretta da regole precise. Questo progetto ha tra gli obiettivi principali la prevenzione tra i giovani adolescenti riguardo all'abuso di sostanze che creano dipendenza (fumo, alcool e droghe) e il loro coinvolgimento in attività ludiche-ricreative che li responsabilizzano e nel contempo li avvicinano ad importanti valori sociali.

Le serate sono aperte a tutti i ragazzi domiciliati a Losone e Ascona, agli allievi del Collegio Papiro di Ascona e agli allievi della scuola media Morettina di Locarno (indipendentemente dal domicilio).

Il Municipio, considerato che non viene più riproposto il progetto Open Sunday che, ricordiamo, era rivolto ai bambini in età di scuola elementare di Losone e Ascona, e che il progetto Midnight Ascona è aperto anche ai giovani di Losone che partecipano allo stesso con una buona affluenza, ha risolto di partecipare ai costi del progetto Midnight Ascona 2018-19 con un contributo di Fr. 4'000.-- e ciò per garantire ai giovani di Losone in età adolescenziale una valida offerta di svago per il sabato sera.

Capitolo "570 Case per anziani"

Il costo stimato per il preventivo 2019 è stato calcolato in base alla stima del gettito d'imposta cantonale 2017 per il Comune di Losone e alle percentuali comunicateci dall' Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio tramite la circolare del 20 settembre 2018.

Conto no. 362.000 "Contributi per anziani ospiti in istituti".

Il costo per ogni giorno di degenza è stato calcolato in Fr. 41.--. 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 4.76% del gettito stesso:

- Fr. 41.-- x 365 giorni x 75 anziani (stimati)	Fr.	1'122'375.00
- 6% del gettito cantonale 2017 (stimato in Fr. 16'857'102.--)	Fr.	1'011'426.10

Spesa totale

Fase 1	Fr.	1'011'426.10
Fase 2 (4.76% di Fr. 16'857'102.--)	Fr.	<u>802'398.05</u>

Totale
Totale arrotondato

Fr. 1'813'824.15
Fr. 1'813'800.00

Capitolo "580 Assistenza agli anziani"

Il costo previsto per le prossime posizioni è stato calcolato in base alle percentuali ricevute tramite circolare del 20 settembre 2018 da parte dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, applicando il gettito cantonale 2017 (da noi stimato), e meglio:

Conto no. 365.560 "Contributi SACD":

Fr. 16'857'102.-- x 2.61% = Fr. 439'970.35, arrotondato a **Fr. 440'000.--**.

Conto no. 365.561 "Contributo per servizi di appoggio":

Fr. 16'857'102.-- x 1.22% = Fr. 205'656.65, arrotondato a **Fr. 205'600.--**.

Conto no. 366.580 "Contributo per il mantenimento degli anziani a domicilio": questo contributo è stato introdotto nel 2013 e corrisponde alla quota parte a carico del Comune. La stessa viene calcolata partendo del costo totale su base cantonale e viene poi ripartita in proporzione della popolazione residente permanente al 31.12.2017.

Costo annuo stimato pro capite = Fr. 29.68;

Popolazione residente permanente di Losone al 31.12.2017 = 6'622.

6'622 x Fr. 29.68 = Fr. 196'540.96, arrotondato a **Fr. 196'500.--**.

Capitolo "581 Assistenza agli indigenti"

Conto no. 361.300 "Contributi per l'assistenza sociale": oltre al maggior onere a carico dei Comuni, è stata rilevata una tendenza all'aumento dei costi. La quota da versare al Cantone per i beneficiari domiciliati nel nostro Comune è stimata in Fr. 420'000.--.

È inoltre previsto un aumento del numero dei beneficiari per l'aiuto complementare comunale (Conto no. 366.030), con l'incremento della spesa a Fr. 210'000.--.

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 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013
Totale spese	23'044'570.00	22'120'030.00	22'120'082.39	21'151'127.31	21'992'122.36	19'893'272.52	20'693'396.89
361.400 Contributi AVS	0.93	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
361.410 Contributi AI	0.93	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
361.420 Contributi CM	1.87	1.96	4.18	3.97	4.23	4.42	4.22
361.430 Contributi prestazioni complementari	2.49	2.61	2.42	2.26	1.97	2.28	2.18
361.250 Provvedimenti di protezione secondo Lfam	0.24	0.24	0.24	0.25	0.23	0.25	0.22
Contributi concessi secondo art. 7 e 9 Lfam	0.24	0.24	0.24	0.25	0.23	0.25	0.22
362.000 Contributo per anziani ospiti di istituti	7.87	8.05	7.96	8.00	7.17	7.76	8.02
361.300 Contributi per l'assistenza sociale	1.82	1.81	1.85	1.68	1.61	1.69	1.42
366.030 Aiuto complementare comunale	0.91	0.90	0.91	0.89	0.82	0.89	0.88
365.560 Contributi Servizio e assistenza cura a domicilio	1.91	1.53	1.48	1.48	1.28	1.51	1.44
365.561 Contributi per servizio di appoggio	0.89	0.78	0.75	0.75	0.66	0.71	0.61
366.580 Contributo mantenimento anziani a domicilio	0.85	0.61	0.62	0.59	0.67	0.51	0.49
365.586 Contributo sostegno progetto MIDADA	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05
366.050 Sussidio per pasti a domicilio	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	0.00	0.00
366.110 Sussidi cure ortodontiche	0.04	0.05	0.03	0.04	0.03	0.03	0.05
% Totale contributi	21.05	20.81	20.74	20.22	18.96	20.35	19.79

Capitolo "589 Altre iniziative assistenziali"

Al conto no. 365.586 è preventivata una spesa di Fr. 11'000.-- 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 provvedono pure ad organizzare l'occupazione del loro tempo libero in collaborazione con l'offerta di prestazioni delle diverse associazioni e 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 vengono utilizzati per la copertura delle spese di presa a carico dei giovani (attività di autofinanziamento). Dopo alcuni mesi il giovane viene comunque orientato ad un apprendistato o a un lavoro (stage o impieghi) esterno.

Dal 2010 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. Da aprile 2010 alcune decine di giovani hanno potuto usufruire dell'aiuto di MIDADA e hanno cominciato un percorso di reinserimento.

Dal 2012 MIDADA è pure un progetto riconosciuto dall'Ente pubblico. In effetti, durante la seduta parlamentare del 23.01.2012 il Gran Consiglio ha deciso di sostenere in modo duraturo quelle misure, come MIDADA, che combattono la disoccupazione giovanile.

La Fondazione Il Gabbiano, partendo proprio dall'esperienza del Locarnese, sarà attiva con altri progetti simili anche nel Bellinzonese e nel Mendrisiotto.

6. Traffico

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 1'504'000.--. Rispetto al preventivo 2018 questo onere è inferiore di Fr. 183'950.--.

Capitolo "620 Rete stradale comunale"

Allo scopo di coprire i costi dei piccoli interventi di manutenzione delle strade (conto no. 314.100), l'importo di preventivo è stato portato a Fr. 40'000.--, ciò che rispecchia grossomodo il costo medio degli ultimi anni.

Per gli interventi di rilievo, che concorrono a prolungare la durata di vita dell'opera per cui possono essere considerati come investimenti, il Municipio ha sottoposto al Consiglio comunale un'apposita domanda di credito (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 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013
314.100 Manutenzione strade	40'000.00	25'000.00	42'694.40	41'335.15	53'529.30	35'427.05	29'763.65
314.101 Pulizia strade e smaltimento materiale	7'000.00	5'000.00	7'092.45	7'110.65	3'565.60	3'511.45	6'968.30
314.140 Manutenzione segnaletica orizzontale	20'000.00	20'000.00	14'432.60	24'591.95	12'007.80	375.35	28'602.30

Capitolo “650 Traffico regionale”

Conto no. 318.650 “Gestione Bike Sharing” (Fr. 26'000.00): nell’ambito delle misure previste dal Piano di agglomerato del Locarnese di 2.a generazione (PALoc 2), è stato implementato il servizio Bike Sharing regionale, con postazioni anche a Losone a partire da giugno 2018. Per la realizzazione delle postazioni il Consiglio comunale ha concesso il credito di Fr. 252'000.--, in parte finanziato da sussidi cantonali e federali e in parte attingendo al fondo FER. Il costo di manutenzione (gestione corrente) è preventivato in Fr. 26'000.--.

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:

- a) il 70% è attribuito in base alla capacità finanziaria pro capite dei Comuni;
- b) 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.

A partire dal 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.

Conto no. 366.500 “Contributo abbonamento ecologico”

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 del contributo 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 2017.

Genere	Quantità	Importo
Giovani	269	Fr. 43'113.65
Adulti	135	Fr. 19'671.00
Totale	404	Fr. 62'784.65

Si ricorda infine che lo strumento di base per la futura pianificazione del traffico regionale è il Programma di agglomerato del Locarnese di 2.a e 3.a generazione (PALoc2 e PALoc3).

Ciò presuppone che i Comuni abbiano individuato problemi e punti deboli della situazione attuale del traffico e dei trasporti, definito uno scenario auspicato da realizzare ed individuato le misure necessarie per attuarlo.

Le misure proposte non riguardano unicamente la politica dei trasporti ma anche la pianificazione del territorio, due ambiti che, secondo la filosofia dei programmi di agglomerato, devono andare a braccetto se si vogliono raggiungere risultati ottimali in ambedue i settori.

Alcune misure saranno finanziate dalla Confederazione, dal Cantone e dai Comuni.

Quelle del PALoc 2 sono in corso di realizzazione, mentre quelle del PALoc3 saranno realizzate nel corso del quadriennio 2019/22.

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 278'110.--. Rispetto al preventivo 2018 questo onere è inferiore di Fr. 128'560.--.

Capitolo "710 Eliminazione acque luride"

Quale supporto all'Ufficio Tecnico per il controllo sui cantieri per le nuove canalizzazioni private, allacciamenti e rilievi, è stato stimato un importo di Fr. 5'000.-- per consulenza di terzi (conto no. 318.100).

È stato preventivato un costo concernente l'aggiornamento degli allacciamenti nella banca dati del Piano generale di smaltimento (PGS), che dovrà essere effettuato periodicamente a dipendenza delle nuove costruzioni. Anche per il 2019 l'importo è stato valutato in Fr. 10'000.-- (conto no. 318.230).

Capitolo "720 Eliminazione rifiuti"

Il 1. luglio 2017 sono entrate in vigore le nuove norme cantonali in materia di finanziamento dello smaltimento dei rifiuti solidi urbani (RSU), approvate in votazione popolare il 21 maggio 2017. Le maggiori novità dopo l'introduzione di queste norme sono le seguenti:

- Abbassamento della tassa sul sacco
- Finanziamento dei costi fissi di gestione al 100%

Per maggiori dettagli si rimanda al Messaggio Municipale no. 063 del 21 novembre 2017.

Sostanzialmente, l'obbligatorietà di applicare la tassa sul sacco stabilita annualmente dal Consiglio di Stato comporta un aumento della tassa base. In effetti, l'Ente pubblico ha l'obbligo di coprire con le tasse tutti i costi per il servizio di raccolta e di smaltimento dei rifiuti (dedotti i quantitativi di rifiuti prodotti dal Comune stesso).

Rispetto ai preventivi degli anni scorsi, l'applicazione delle nuove norme ha richiesto i seguenti cambiamenti:

- la creazione dei seguenti 3 nuovi conti relativi ai costi dei rifiuti a carico del Comune:
 - conto no. 318.794 Costi raccolta e smaltimento rifiuti Comune (RSU),
 - conto no. 318.795 costi raccolta e smaltimento rifiuti Comune (ingombranti),
 - conto no. 318.796 costi raccolta e smaltimento rifiuti Comune (verde);
- la creazione del nuovo conto no. 390.200 dove vengono contabilizzati i costi degli interessi e degli ammortamenti;
- conto no. 434.101 - aumento dei ricavi della tassa base;
- conto no. 434.102 - diminuzione dei ricavi sulla tassa sul sacco.

Il saldo del centro costo 720 Eliminazione rifiuti è così suddiviso:

- Costi per gestione rifiuti non imputabili ai cittadini (a carico del Comune)	Fr. 20'800.--
- Minor incasso dalla tassa base	Fr. 27'410.--
- Minor incasso dalla tassa sul sacco	Fr. 200.--
- Minor incasso dalla tassa sui rifiuti vegetali	Fr. 11'360.--
Totale	Fr. 59'770.--

Qui di seguito elenchiamo le cifre più significative dei costi previsti per il 2019 per questo servizio.

“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	50 a Fr. 90.00	Fr. 4'500.00
		<u>Fr. 245'780.00</u>
		<u>Arrotondato Fr. 246'000.00</u>

“318.710 Ingombranti”

Smaltimento ingombranti	170 t a Fr. 230.--	Fr. 39'100.00
Smaltimento legna	110 t a Fr. 130.--	Fr. 14'300.00
Totale		Fr. 53'400.00
		<u>Arrotondato Fr. 54'000.00</u>

“318.711 PET”

Sono stimate 70 vuotature ad un costo di Fr. 200.--/cadauna, per complessivi Fr. 14'000.--.

“318.712 Servizio raccolta scarti di gastronomia”

Dal mese di marzo 2018 è possibile depositare in appositi contenitori presso alcune isole ecologiche gli scarti organici da cucina, ciò perché, in base alle indicazioni del Cantone, questo genere di rifiuto non può essere smaltito con gli scarti vegetali (verde).

L'Ufficio del veterinario cantonale sta allestendo una direttiva specifica per i Comuni sulle modalità di raccolta e di smaltimento degli scarti organici da cucina. In attesa di queste nuove disposizioni, il Municipio sta già verificando le possibili soluzioni alternative per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti da cucina.

A preventivo è stato inserito un importo di Fr. 40'000.-- in base alla proiezione dei costi su base annua.

“318.730 Servizio raccolta e smaltimento rifiuti vegetali”

Raccolta rifiuti vegetali	(46 raccolte x Fr. 2'350.00)	Fr. 108'100.00
Smaltimento rifiuti vegetali	80 q a Fr. 20.50 (Petrucciani)	Fr. 1'640.00
Smaltimento rifiuti vegetali	6'000 q a Fr. 14.00 (ditta specializzata)	Fr. 84'000.00
Cernita rifiuti vegetali	30 ore a Fr. 150.00 (ditta specializzata)	Fr. 4'500.00
Totale		Fr. 198'240.00
		<u>Arrotondato Fr. 198'200.00</u>

“318.740 Servizio raccolta carta”

Vuotatura	150 x Fr. 440.--	Fr. 68'640.00
Noleggio cassone	12 x Fr. 160.--	Fr. 1'920.00
Ritiro e trasporto	150 x Fr. 176.50	Fr. 25'200.00
Totale		Fr. 95'760.00
		<u>Arrotondato Fr. 95'800.00</u>

“318.770 Trasporto vetro”

Vuotatura	52 x Fr. 468.--	Fr. 24'336.00
Vuotatura Canaa	22 x Fr. 213.--	Fr. 4'686.00
Recupero vetro	140 x Fr. 17.--/t	Fr. 2'380.00
Totale		Fr. 31'402.00
		<u>Arrotondato Fr. 31'400.00</u>

“352.400 Azienda cantonale rifiuti”

Quantità prevista	960 t a Fr. 170.00	Fr. 163'200.00
		<u>Arrotondato Fr. 163'200.00</u>

Nel conto no. 390.100 "Addebito spese personale" sono addebitati i costi del personale comunale impiegato in questo settore:

- due 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,
- la raccolta di rifiuti depositati abusivamente nei vari punti del comprensorio e la pulizia dei punti di raccolta, ecc.
- impiegati amministrativi che si occupano della gestione amministrativa di questo servizio.

Nel conto no. 390.200 "Addebito spese beni e servizi" sono addebitati i costi relativi alla quota parte degli interessi sull'investimento e la quota parte relativa l'ammortamento.

Tabella dei costi

Centro di costo	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013
318.690 Gestione centro raccolta ingombranti Zandone	0.00	0.00	0.00	0.00	2'220.00	2'236.00	2'236.00
314.600 Manutenzione centro ingombranti	0.00	0.00	0.00	27.00	3'248.35	927.35	692.05
316.700 Locazione logistica ecocentro	37'200.00	37'200.00	37'200.00	37'200.00	3'100.00	0.00	0.00
318.700 Servizio raccolta rifiuti domestici	246'000.00	249'000.00	245'169.00	245'780.00	247'740.00	245'330.00	245'780.00
318.701 Costo sacchi gratuiti alle famiglie	1'000.00	1'000.00	912.00	1'044.00	730.80	996.00	957.00
318.702 Costo sacchi RSU	23'000.00	25'000.00	21'737.00	26'067.40	24'574.80	23'359.95	20'650.60
318.703 Costo distribuzione sacchi RSU	3'000.00	3'200.00	2'999.00	3'268.80	3'160.75	2'746.85	2'498.35
318.704 Costo gestione distribuzione sacchi RSU	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310.55	231.70
318.710 Servizio raccolta rifiuti ingombranti	54'000.00	54'000.00	53'502.50	53'455.40	89'426.00	86'816.60	93'549.20
318.711 Servizio raccolta e smaltimento PET	14'000.00	14'000.00	12'600.00	13'000.00	14'358.00	14'786.00	12'386.00
318.712 Servizio raccolta scarti di gastronomia	40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
318.720 Servizio raccolta ferro	0.00	0.00	0.00	0.00	7'290.00	6'680.00	7'380.00
318.730 Servizio raccolta e sistemazione rifiuti vegetali	198'200.00	227'500.00	207'278.20	207'962.95	219'017.10	224'976.95	225'621.80
318.740 Servizio raccolta carta	95'800.00	95'800.00	95'520.50	74'680.00	84'720.00	80'229.00	73'528.00
318.770 Trasporto vetro	31'400.00	31'400.00	30'444.90	31'158.05	31'296.10	31'266.55	31'207.00
318.780 Trasporto alluminio	6'200.00	6'200.00	6'120.00	6'120.00	6'517.05	6'120.00	6'840.00
318.790 Trasporto olii esausti	2'400.00	2'600.00	2'190.00	2'635.00	2'431.10	2'483.50	2'577.50
Costi raccolta e smaltimento rifiuti a carico del Comune	22'800.00						
319.200 Imposta sul valore aggiunto	2'000.00	12'000.00	14'959.60	10'948.30	13'371.55	11'430.70	13'900.35
352.400 Consorzio incenerimento rifiuti	163'200.00	163'200.00	162'489.75	162'863.70	163'903.45	158'470.70	156'672.20
Altre spese di gestione	34'470.00	32'170.00	38'876.90	26'777.35	31'727.65	26'850.80	39'306.75
390.100 Addebito spese personale	125'300.00	107'800.00	101'035.50	109'240.70	103'587.55	96'258.40	78'249.70
390.200 Addebito spese per beni e servizi	33'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale	1'133'870.00	1'062'070.00	1'033'034.85	1'012'228.65	1'052'420.25	1'022'275.90	1'014'264.20

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

Tabella dei ricavi

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

Centro di costo	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013
434.091 Tassa diffida	3'000.00	3'000.00	2'916.70	3'111.15	0.00	7'361.10	2'722.20
434.100 Tasse raccolta rifiuti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	190.00
434.101 Tassa base	650'000.00	320'000.00	323'151.60	321'020.50	319'747.60	316'782.95	307'124.20
434.102 Tassa sui sacchi	189'000.00	320'000.00	279'619.85	327'196.35	314'735.85	313'360.15	276'564.15
434.120 Tasse compostaggio	0.00	0.00	0.00	0.00	2'592.00	2'532.00	2'628.00
434.130 Tassa raccolta rifiuti vegetali	202'000.00	197'000.00	197'415.00	198'785.00	200'850.00	195'350.00	198'005.00
435.130 Vendita ferro e metalli	0.00	0.00	0.00	0.00	5'050.80	6'854.40	7'949.20
435.140 Vendita braccialetti fascine	200.00	200.00	146.15	160.95	183.15	203.50	185.00
435.330 Bonifico per ritiro vetro	22'000.00	22'000.00	21'778.50	22'685.85	22'339.75	20'528.15	22'709.35
435.350 Vendita carta	5'600.00	5'500.00	5'520.30	5'789.15	5'898.30	12'260.00	12'881.20
435.360 Bonifico consegna lattine	2'300.00	2'300.00	2'279.70	2'083.10	2'494.90	3'676.50	3'501.90
437.700 Multe infrazione regolamento	0.00	0.00	4'700.00	7'000.00	3'900.00	2'250.00	5'100.00
Altro	0.00	0.00	1'462.40	0.00	0.00	4'000.00	0.00
Totale	1'074'100.00	870'000.00	838'990.20	887'832.05	877'792.35	885'158.75	839'560.20

Capitolo "740 Cimiteri"

Conto no. 318.140 "Indennità per prestazioni di terzi": si tratta di una stima per l'esecuzione di 3 fosse (Fr. 1'000.-- cadauna) eseguite da una ditta specializzata nel caso in cui la Squadra non dovesse disporre del tempo necessario per questo compito.

Capitolo "750 Arginature"

Conto no. 314.700 "Manutenzione ripari contro la caduta di sassi e masse rocciose" (Fr. 10'000.--): le zone di pericolo devono essere costantemente tenute sotto controllo e necessitano di interventi regolari.

A seguito del trapasso di proprietà del comparto dell'ex Caserma San Giorgio, dal 1. gennaio 2018 il Comune di Losone ha assunto la quota dell'1.16% del Consorzio CRMM (conto no. 352.700) che in precedenza era a carico del Dipartimento federale della difesa.

Capitolo "780 Altra protezione dell'ambiente"

Conto no. 318.153 "Lotta contro le neofite invasive" (Fr. 10'000.--): fino al mese di settembre 2017 questo lavoro era svolto dai richiedenti l'asilo ospiti del Centro federale di Losone. In futuro dovrà essere svolto dagli operai della Squadra comunale oppure appaltato a enti o ditte esterne (ad es. Azienda Forestale).

Conto no. 318.155 “Lotta alla processionaria” (Fr. 5'000.--): negli ultimi anni questi interventi erano gestiti dagli operai della Squadra comunale in collaborazione con l’Azienda Forestale di Losone. Per il contenimento del proliferarsi della processionaria, occorre intensificare tali interventi.

8. Economia pubblica

L’onere netto di categoria registra una maggior entrata di Fr. 31'300.--. Rispetto al preventivo 2018 questo introito risulta essere inferiore di Fr. 1'000.--.

Capitolo “860 Elettricità”

Tenuto conto dell’estensione del Comune di Losone, il rimborso per la concessione dell’uso del suolo pubblico è stato quantificato per il 2019 in Fr. 136'000.-- (si ricorda che l’importo della “vecchia” privativa ammontava a ca. Fr. 900'000.--).

Capitolo “863 Fondi d’energia rinnovabile”

I Comuni beneficiano di un importo legato alla costituzione del nuovo Fondo energie rinnovabili che, per Losone, è valutato in circa Fr. 320'000.--.

Tale importo può essere impiegato per il finanziamento di attività comunali nell’ambito dell’efficienza e del risparmio energetico, in conformità con l’art. 8c della Legge cantonale sull’energia e del Regolamento del Fondo per le energie rinnovabili (RFER).

9. Finanze e imposte

L’onere netto di categoria registra una maggior entrata di Fr. 1'362'050.--, con una diminuzione di Fr. 96'610.-- rispetto al preventivo 2018.

Capitolo “900 Imposte”

Quantificare il gettito d’imposta non è facile. Occorre partire dall’ultimo gettito accertato, che attualmente è quello dell’anno 2015, e quantificare le variazioni più significative.

Occorre tener conto degli arrivi e delle partenze dei contribuenti “importanti” (in cifre), sia per le persone fisiche che per quelle giuridiche, che possono modificare in maniera marcata queste previsioni; a tutt’oggi questi dati sono conosciuti, ma occorrerebbe tener conto anche delle mutazioni fino al 31.12.2018, ciò che purtroppo non è possibile.

Come indicato, l’ultimo **gettito cantonale accertato** è quello per l’anno **2015** che si compone come segue:

Persone fisiche	Fr. 12'823'115.--
Persone giuridiche	Fr. 1'628'167.--

Secondo gli strumenti a nostra disposizione, il gettito ipotetico delle persone fisiche per l’anno 2017 si aggira attorno ai 12.6 Mio., mentre quello per il 2016 attorno ai 13.0 Mio. (stato settembre 2018).

Il gettito ipotetico delle persone giuridiche per l'anno 2017 si aggira attorno a 1.4 Mio., mentre quello per il 2016 si aggira attorno a 1.3 Mio. (stato settembre 2018).

Con la modifica dell'art. 290 della Legge tributaria entrata in vigore il 1. gennaio 2016, l'imposta personale è passata da Fr. 20.-- a Fr. 40.--.

La nuova manovra di risanamento finanziario cantonale, entrata in vigore il 1. gennaio 2017, ha previsto un aumento delle stime immobiliari. Per il Comune di Losone questo aumento è stato del 21.84%. L'imposta immobiliare è quindi passata da Fr. 750'000.-- a Fr. 913'800.--.

In considerazione delle valutazioni sopra esposte, il gettito comunale per l'anno 2019 viene così stabilito:

Valutazione gettito comunale 2019

Imposta persone fisiche	90% di Fr. 13'000'000.00	Fr. 11'700'000.--
Imposta persone giuridiche	90% di Fr. 1'400'000.00	Fr. 1'260'000.--
Imposta personale		Fr. 200'000.--
Imposta immobiliare		Fr. 900'000.--
		<u>Fr. 14'060'000.--</u>

Si sottolinea inoltre che nel conto no. 400.200 "Imposta sul reddito e sulla sostanza" (sopravvenienze) si prevede una sopravvenienza d'imposta sulle persone fisiche pari a Fr. 800'000.--.

Capitolo "920 Perequazione finanziaria"

Il Comune, applicando un moltiplicatore d'imposta politico superiore al 80%, beneficia del Contributo dal fondo di livellamento cantonale (conto no. 444.100).

Dal 2010 al 2018 il moltiplicatore politico è stato fissato al 90%. Il Municipio ha quindi esposto il contributo di livellamento in Fr. 1'800'000.--.

Capitolo "990 Ammortamenti"

Richiamata la circolare della Sezione degli enti locali del 15 marzo 2016, si ricorda che dal preventivo 2017 deve essere previsto un tasso complessivo di ammortamento minimo dell'8%. Secondo la tabella allegata ai conti preventivi 2019, il tasso d'ammortamento ammonta all'**8.89%**.

Moltiplicatore politico

In base ai disposti dell'art. 162 cpv. 2 LOC, la competenza di fissare il moltiplicatore politico è dell'organo legislativo che, di principio, lo stabilisce su proposta del Municipio in occasione dell'approvazione del preventivo dell'anno cui si riferisce ma al più tardi entro il mese di maggio dell'anno di previsione.

Il risultato d'esercizio del preventivo 2019 così come proposto e con un moltiplicatore politico al 90%, prevede un disavanzo d'esercizio di Fr. 204'220.-- (moltiplicatore aritmetico 91.42%).

I conti preventivi vengono redatti con un certo margine di prudenza e quindi è lecito ipotizzare una chiusura dei conti per l'anno 2019 migliore di quella prevista. Tenuto conto del capitale proprio esistente e degli altri indicatori finanziari, il Municipio propone al Consiglio comunale di fissare il moltiplicatore politico per il 2019 al 90% dell'imposta cantonale.

4. ANALISI DEL CONTO INVESTIMENTI PER DICASTERO

Totale delle uscite	Fr.	7'822'500.00
Totale delle entrate	./.	Fr. 0.00
Onere netto d'investimento	./.	Fr. 7'822'500.00

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 esporre un commento sommario sulle opere nuove previste. In merito alle opere per le quali il Consiglio comunale ha già stanziato i crediti, i rispettivi importi registrati si riferiscono alla quota di spesa prevista nel corso dell'esercizio 2019.

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

Per la ristrutturazione e la riorganizzazione parziale degli spazi dell'Ufficio tecnico comunale, è stata sottoposta al Consiglio comunale un'apposita domanda di credito di Fr. 350'000.-- (cfr. M.M. no. 084 del 25 settembre 2018).

090 Compiti non ripartibili

Il Municipio sottoporrà al Consiglio comunale una domanda di credito per la procedura del concorso di progettazione relativo alla realizzazione della nuova Casa comunale, per un costo stimato in Fr. 250'000.--.

1. Sicurezza pubblica

150 Militare

L' 8 maggio 2017 si è svolto un incontro con il Municipio di Ascona relativo a una proposta di risanamento dello stand di tiro "Tre Torri". I lavori inizieranno nell'autunno 2018 e la quota parte stimata a carico del Comune di Losone ammonterà a Fr. 32'000.--.

Si ricorda che gli astretti di Losone al tiro obbligatorio sono assegnati allo stand di tiro di Ascona.

2. Educazione

210 Scuola elementare

Lo stabile della Scuola elementare necessita di interventi di manutenzione e di messa a norma. Il Municipio sottoporrà al Consiglio comunale una domanda di credito per l'attuazione degli interventi prioritari. Per il 2019 sono previsti interventi per Fr. 400'000.--.

3. Cultura e tempo libero

330 Parchi pubblici e sentieri

Il parco giochi di Via Cesura è stato smantellato per far posto alla nuova casa anziani medicalizzata.

Grazie alla disponibilità della Fondazione Patrizia, verrà creato un nuovo parco giochi a fianco dell'attuale casa anziani, per un costo preventivato in Fr. 120'000.--.

Al Consiglio comunale verrà sottoposta la relativa richiesta di credito.

350 Altre attività di tempo libero

Lungo l'argine insommergiabile del fiume Maggia, dall'altezza di Via Pezza Venerdì al Meriggio, si prevede di creare una zona Fitness all'aperto con la costruzione di servizi igienici.

Al Consiglio comunale verrà sottoposta la relativa richiesta di credito.

5. Previdenza

570 Case anziani

Nella seduta del 17 ottobre 2011 il Consiglio Comunale ha stanziato un contributo a fondo perso di Fr. 3'500'000.-- quale finanziamento per la nuova casa anziani medicalizzata (cfr. M.M. no. 112 del 26 novembre 2011). Il finanziamento viene versato in modo scaglionato. Per l'anno 2019 è previsto un versamento di Fr. 1'000'000.--.

589 Altre iniziative assistenziali

Il 12 marzo 2012 il Consiglio comunale ha adottato il nuovo art. 44bis del Regolamento comunale per il riconoscimento di contributi umanitari. Il Comune può versare annualmente un contributo a favore di progetti umanitari fino ad un importo massimo pari allo 0.15% del gettito cantonale base (gettito persone fisiche + gettito persone giuridiche).

In tal senso per il 2019 si ipotizza il versamento di un contributo umanitario di Fr. 20'000.-- (da contabilizzare alla gestione investimenti).

Al momento attuale un progetto specifico non è ancora stato individuato.

6. Traffico

620 Rete stradale comunale

Per la manutenzione straordinaria delle strade comunali è stato sottoposto al Consiglio comunale un'apposita domanda di credito di Fr. 490'000.-- (cfr. M.M. no. 094 del 25 agosto 2015).

Per il 2019 si prevedono interventi per complessivi Fr. 150'000.--.

Il 18 settembre 2017 il Consiglio comunale ha concesso il credito di Fr. 190'000.-- per la realizzazione di un tratto di marciapiede e un'area di giro in Via dei Pioppi e di un camminamento pedonale nel boschetto ubicato all'entrata della zona Saleggi (cfr. M.M. no. 047 del 2 maggio 2017).

L'opera verrà portata a termine nel corso del 2019.

Per la realizzazione di marciapiedi passanti in alcune intersezioni principali e secondari, il ripristino della pavimentazione su parte di Via Municipio e Via Locarno e l'adeguamento di

alcune fermate bus, il 18 settembre 2017 il Consiglio comunale ha concesso il credito di Fr. 1'642'000.-- (cfr. M.M. no. 054 del 25 luglio 2017).

Per il 2019 si ipotizzano interventi per complessivi Fr. 300'000.--.

L' 11 giugno 2018 il Consiglio comunale ha concesso il credito di Fr. 132'000.-- per l'adeguamento di un tratto di marciapiede in Via Ubrio, (cfr. M.M. no. 078 del 9 maggio 2018). L'opera verrà realizzata nei primi mesi del 2019.

Per il rinnovo e il potenziamento dell'illuminazione pubblica a Losone, l' 8 maggio 2018 il Consiglio comunale ha concesso un credito di complessivi Fr. 645'000.-- per il periodo 2018-2020 (cfr. M.M. no. 068 del 20 febbraio 2018).

Per il 2019 si ipotizzano interventi per complessivi Fr. 200'000.--.

Per l'illuminazione pubblica su Via Lusciago e Via Arbigo è stato sottoposto al Consiglio comunale un'apposita domanda di credito di Fr. 143'000.-- (cfr. M.M. no. 076 del 9 maggio 2018).

Per il 2019 si ipotizzano interventi per complessivi Fr. 50'000.--.

Per le opere di migioria stradale e posteggi su Via Lusciago e Via Arbigo, è stato sottoposto al Consiglio comunale un'apposita domanda di credito di Fr. 235'000.-- (cfr. M.M. no. 076 del 9 maggio 2018).

Per il 2019 si ipotizzano interventi per complessivi Fr. 200'000.--.

650 Traffico regionale

Tra le misure del Piano di agglomerato del Locarnese di 3.a generazione (PALoc 3) , figura anche la sistemazione del percorso pedonale-ciclabile lungo la Starda Ferrata.

Al Consiglio comunale verrà sottoposta la relativa richiesta di credito.

A inizio ottobre 2016 è stato presentato al Municipio il Piano di mobilità scolastica (PMS).

Le misure previste dal PMS comportano interventi quantificati in ca. Fr. 400'000.--, i quali saranno eseguiti a tappe.

Per il 2019 sono previsti interventi quantificati in Fr. 100'000.- per i quali verrà sottoposta al Consiglio comunale la specifica domanda di credito.

Nell'ambito delle misure previste dal Piano di agglomerato del Locarnese di 2.a generazione (PALoc 2), si prevedono investimenti per Fr. 100'000.--.

È previsto il contributo alla Commissione intercomunale dei trasporti del Locarnese e Vallemaggia per gli interventi di priorità 1B previsti dal PALoc 2 (Fr. 100'000.--).

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

710 Eliminazione acque luride

Si prevede la sostituzione di diverse opere di canalizzazione che saranno eseguite in concomitanza con altre opere di sottostruttura. Gli importi indicati, 4.05 Mio in totale, rappresentano diverse opere su varie zone di Losone e Arcegno.

720 Eliminazione rifiuti

È prevista la sistemazione dell'area Canaa con la formazione di un centro raccolta per la carta,

vetro e PET. Per ragioni di sicurezza (pericolo di caduta sassi) dovrà essere posata una recinzione a ridosso della parete rocciosa.

Al Consiglio comunale verrà sottoposta la relativa richiesta di credito.

740 Cimiteri

È prevista la costruzione di nuovi loculi e lo spurgo di una parte del cimitero di Losone.

Al Consiglio comunale verrà sottoposta la relativa richiesta di credito.

Per il cimitero di Arcegnò è prevista la messa in sicurezza del perimetro, la costruzione di nuovi loculi, di un ossario e lo spurgo parziale.

Al Consiglio comunale verrà sottoposta la relativa richiesta di credito.

750 Arginature

È previsto il risanamento del canale San Giorgio atto a ristabilire la struttura dello stesso.

Al Consiglio comunale verrà sottoposta la relativa richiesta di credito.

Per l'allestimento del Piano delle zone di pericolo e del progetto di massima per la sistemazione dell'alveo del riale Brima e i suoi affluenti, è stata sottoposta al Consiglio comunale un'apposita domanda di credito di Fr. 104'000.-- (cfr. M.M. no. 064 del 28 novembre 2017 votato dal Consiglio comunale l' 8 maggio 2018).

790 Pianificazione del territorio

È intenzione del Municipio continuare la collaborazione con il Patriziato di Losone per il finanziamento dei progetti di gestione dei boschi.

Al Consiglio comunale verrà sottoposta la relativa richiesta di credito.

8. Economia pubblica

830 Turismo

Il 16 dicembre 2013 il Consiglio comunale ha concesso il credito di Fr. 485'000.-- quale partecipazione del Comune di Losone alla realizzazione del Palazzo del Cinema di Locarno (cfr. M.M. no. 039).

La partecipazione di Losone per la realizzazione dell'opera è versata in dieci rate annuali di Fr. 48'500.--.

5. CONCLUSIONI

La situazione del preventivo 2019 segue il trend degli ultimi anni; occorre però sempre mantenere alto il livello d'attenzione per mantenere una situazione finanziaria equilibrata.

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 01.01.2019 gli stipendi dei dipendenti comunali non verranno adeguati in quanto il carovita risulta dello 0,0%.**

2. **È approvato il bilancio preventivo comunale per l'esercizio 2019 come segue:**

- Spese correnti	Fr.	23'044'570.--
- Ricavi correnti	Fr.	8'780'350.--
- Fabbisogno da prelevare a mezzo imposta	Fr.	14'264'220.--

3. **Il moltiplicatore politico d'imposta comunale per l'anno 2019 è stabilito al 90% dell'imposta cantonale.**

Con stima.

PER IL MUNICIPIO:

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

Allegato:
bilancio preventivo 2019