

Tegna, 10 novembre 2015
Ris. Mun. 740/2015

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 20/2015
conto preventivo comunale 2016

Il conto preventivo comunale per l'anno 2016 presenta i seguenti dati:

Gestione corrente:

Spese	CHF	9'651'820.00		
Ricavi			CHF	3'379'860.00
Fabbisogno			CHF	6'271'960.00
	CHF	9'651'820.00	CHF	9'651'820.00

Preventivo 2016

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri comunali,

con il presente Messaggio vi sottoponiamo per analisi ed approvazione il Preventivo 2016 che presenta un risultato d'esercizio positivo pari a CHF 27'540.00.

	Comune di Terre di Pedemonte - Preventivi							
	2013		2014		2015		2016	
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
conto gestione corrente								
uscite correnti	8'132'450		8'075'950		7'987'575		8'018'820	
ammort.amministrativi	3'470'400		1'176'000		1'311'000		1'633'000	
totale spese correnti (dedotti 2 mio)	11'602'850 9'602'850		9'251'950		9'298'575		9'651'820	
entrate correnti (dedotti 2 mio)		5'424'800 3'424'800		3'336'600		3'275'200		3'379'860
fabbisogno di imposta		6'178'050		5'915'350		6'023'375		6'271'960
gettito di imposta com.		5'040'000		5'719'350		6'046'000		6'299'500
risultato d'esercizio		-1'138'050		-196'000		22'625		27'540



Dal riassunto del preventivo, raffrontandolo con quello dell'anno precedente, constatiamo un consolidamento per quanto riguarda uscite ed entrate correnti. Per contro, per l'anno 2016, si rileva un aumento della cifra di ammortamenti, causato dall'"attivazione" degli investimenti di opere recenti appena terminate, ma anche, in forma minore, dagli "azzeramenti" di piccole posizioni.

Nel documento presentato sono tenute in considerazione le seguenti particolarità (rapportate al preventivo 2015):

- l'importo completo (preventivo 2015, solo 6 mesi) riguardante la Polizia intercomunale (aggravio);
- la perdita di una sezione di scuola elementare (minor spesa);
- in ambito comunale, le spese del trasporto allievi della Scuola e Elementare con il bussino (aumento di spesa);

e per quel che concerne i rapporti Comune – Cantone:

- la diminuzione dei sussidi cantonali stipendi docenti (aggravio);
- l'aumento della quota comunale di partecipazione al trasporto pubblico, dal 25 % al 27.5 % (aggravio);
- l'aumento della tassa personale, da CHF 20.00 a CHF 40.00 (maggior entrata per il Comune).

Queste ultime tre proposte sono state formulate dal Consiglio di Stato nell'ambito del Preventivo Cantonale 2016. Attualmente il tutto è al vaglio della Commissione della Gestione ed in seguito si esprimerà il Gran Consiglio. A saldo, queste tre misure, comporterebbero un aggravio per il nostro Comune di circa CHF 74'000.00. Come detto in precedenza, ne abbiamo tenuto conto.

Oltre a quanto precede, resta sempre in vigore la partecipazione comunale al risanamento finanziario cantonale, che resta invariata a CHF 140'000.00.

Nei commenti puntuali sui conti sono riportati ulteriori dettagli.

Ricordiamo che, a partire dal 2017, è prevista una diminuzione del contributo di livellamento, nell'ordine di CHF 500'000.00. Infatti, a partire da questa data, il Comune sarà considerato un'entità unica anche sotto questo aspetto. Ricordiamo che, per i primi tre anni, i tre ex Comuni, per quel che concerneva il contributo appena citato, venivano considerati separatamente, traendone un beneficio finanziario.



Gettito applicato

Il gettito necessario per l'allestimento del Preventivo 2016 è stato valutato sulla base degli ultimi tabulati forniti dal Centro sistemi informativi.

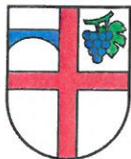
	gettito accertato 2010 (senza CL) CHF	gettito accertato 2011 (senza CL) CHF	gettito accertato 2012 (senza CL) CHF	MP	gettito preventivo 2014 CHF	gettito preventivo 2015 CHF	gettito preventivo 2016 CHF
Cavigliano	1'264'968.00	1'243'193.00					
Verscio	2'118'032.00	2'128'711.00		91	5'719'350.00		
Tegna	2'451'333.00	2'440'506.00		95		5'806'800.00	6'299'500.00
TP	0.00	0.00	6'138'430.00				
TP	0.00	0.00					
	5'834'333.00	5'812'410.00	6'138'430.00		5'719'350.00	5'806'800.00	6'299'500.00
al 100 %	5'834'333.00	5'812'410.00	6'138'430.00		6'285'000.00	6'345'000.00	6'610'000.00

Preventivo 2016	al 100 %	al 95 %
persone fisiche	6'000'000.00	5'700'000.00
persone giuridiche	210'000.00	199'500.00
imposta immobiliare	320'000.00	320'000.00
imposta personale	80'000.00	80'000.00
	6'610'000.00	6'299'500.00

Le basi di calcolo del gettito sono:

- gettito definitivo 2012 (ci siamo basati sul dato ufficiale 2012, quello relativo al 2013 è ancora in forma provvisoria ed incompleto);
- le tassazioni già emesse;
- le tassazioni non ancora emesse, quindi si utilizzano i dati dell'ultima tassazione;
- movimento della popolazione.

Rammentiamo che il gettito delle persone fisiche rappresenta circa il 97 % dell'intero gettito e la stratificazione fiscale, eccezion fatta per un importante contribuente, dimostra come la maggior parte dei contribuenti si situano nel ceto medio. L'evoluzione del gettito è lineare, senza particolari picchi, né in positivo (nei periodi di alta congiuntura), né in negativo nei periodi di crisi.



Ammortamenti amministrativi

Si desidera nuovamente ricordare la modifica alla Legge organica comunale, relativa agli ammortamenti. La stessa, per facilitare i Comuni nel raggiungimento del nuovo limite minimo di ammortamento, lasciava un periodo di 8 anni per raggiungere l'8% e di 10 anni per raggiungere il 10%. Le scadenze dei due periodi appena citati sono il 2017, rispettivamente il 2019.

L'ammortamento ordinario proposto è pari a CHF 1'633'000.00 (totale) che corrisponde percentualmente al 10.22 % (sulla sostanza ammortizzabile). L'aumento del costo ammortamento è dovuto principalmente alla contabilizzazione in un unico conto di tutti gli investimenti concernenti la scuola elementare di Tegna (incluso quindi il terreno che prima veniva considerato separatamente).

Fissazione del MP – Procedura e proposta municipale

Ricordiamo, a titolo introduttivo, che la competenza decisionale sul moltiplicatore è attribuita all'Assemblea o al Consiglio Comunale, che di regola lo fissano, a maggioranza semplice, con l'approvazione del preventivo dell'anno a cui il moltiplicatore si riferisce, ma al più tardi entro il 31 maggio (art. 162 cpv 1 e 2 LOC). Il moltiplicatore va arrotondato all'unità intera. Il Parlamento ha stabilito che la decisione del Legislativo comunale non è sottoposta a referendum facoltativo.

Al Municipio compete proporre al Legislativo la percentuale di moltiplicatore attraverso un apposito messaggio municipale, oppure nel messaggio sui conti preventivi, inserendo un punto separato nel dispositivo di approvazione dei conti.

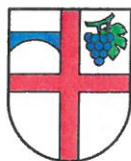
E' data alla Commissione della gestione, rispettivamente a singoli consiglieri comunali (o cittadini in regime assembleare), la facoltà di proporre, in sede di esame del messaggio municipale, una proposta alternativa di moltiplicatore (controproposta, emendamento) rispetto a quella municipale (art. 162 cpv 3 e art. 38 cpv 2 LOC).

Nel primo caso (Commissione della Gestione) il rapporto commissionale può proporre, motivandola, avuto riguardo degli interessi finanziari del Comune, un'alternativa senza limiti di sorta.

Al singolo consigliere comunale (o cittadino) è per contro data facoltà di portare emendamenti alla proposta del messaggio municipale, poste le seguenti condizioni cumulative:

- la proposta alternativa non può scostarsi da quella municipale di +/- 5 punti;
- la proposta va comunicata (al Municipio, alla Commissione della gestione e al Presidente del Legislativo) almeno 10 giorni prima della seduta di Legislativo. La Commissione di gestione si esprimerà con un breve rapporto sulla stessa.

La proposta municipale di moltiplicatore (o ev. le controproposte in sede di Legislativo), così come la relativa decisione dell'Assemblea comunale o del Consiglio Comunale devono tener conto del principio dell'equilibrio finanziario secondo l'art. 151 cpv. 1 LOC, in particolare delle regole per il capitale proprio degli artt. 169 cpv. 2 e 158 cpv. 5. L'art. 162 a cpv. 2 LOC consente al Consiglio di Stato di intervenire d'ufficio sul moltiplicatore d'imposta in casi eccezionali, se il medesimo è di grave pregiudizio per gli interessi finanziari del Comune.



Facciamo rilevare che, da un lato la situazione sembra consolidarsi (i costi sembrano essere sotto controllo, il gettito è leggermente aumentato), dall'altro va ricordato che, nel 2017, perderemo una parte consistente del prezioso contributo di livellamento. Bisogna quindi restare estremamente vigili e monitorare costantemente la situazione finanziaria.

Visto quanto precede, il Municipio, sulla base delle cifre presentate, ritiene che non ci siano i presupposti per un nuovo adattamento del Moltiplicatore comunale e propone quindi di mantenerlo invariato al 95%, livello che permetterà al Comune di poter chiudere l'esercizio con un leggero utile.

Il calcolo del moltiplicatore aritmetico dell'imposta comunale (a preventivo) per l'anno 2016 si presenta come segue:

	Fabbisogno lordo a preventivo	CHF 6'271'960.00
./.	imposta immobiliare comunale	CHF 320'000.00
./.	imposta personale	CHF 80'000.00
<hr/>		
=	Fabbisogno netto	CHF 5'871'960.00
	gettito imposta reddito e sostanza persone fisiche	CHF 6'000'000.00
+	gettito imposta utile e capitale persone giuridiche	CHF 210'000.00
<hr/>		
		CHF 6'210'000.00

moltiplicatore aritmetico: $5'871'960 : 6'210'000 \times 100$	94.55
--	--------------

Investimenti

Importo CHF	anno	genere di credito	status
100'000.00	2013	Vari studi su pianificazione, gestione rifiuti ed opere di contenimento fluviale	in corso
180'000.00	2014	Partecipazione alla realizzazione del Palazzo del Cinema	in corso
425'000.00	2014	Sistemazione posteggio in zona Barbatè Tegna	in corso
26'000.00	2014	Acquisto del fondo nr. 388 Tegna	in corso
130'000.00	2014	Rifacimento parco giochi	in corso
258'000.00	2014	Progetto Paesaggio Monti di Verscio	in corso
50'000.00	2014	Riorganizzazione delle piazze di raccolta rifiuti	in fase di liquidazione
440'872.00	2014	Contributo per la sistemazione della strada cantonale a Cavigliano	in fase progettuale
104'500.00	2014	Posa di un impianto semaforico a Cavigliano	in fase progettuale
155'400.00	2014	Sistemazione riali / ripristino canali / opere di arginatura	in corso
125'000.00	2015	Sussidio US Verscio	in corso
122'000.00	2015	Posa di un impianto fotovoltaico SE Verscio	in corso
202'543.91	2015	Riscatto degli impianti di illuminazione pubblica	liquidato
45'641.00	2015	Sostituzione 81 lampade LED	terminato



totale crediti approvati per anno	CHF
2013	100'000.00
2014	1'769'772.00
2015	495'184.91
2016	
2017	
2018	
2019	
2020	
importo totale CHF	2'364'956.91

Indichiamo i progetti nei quali, nel corso del prossimo anno, potrebbero essere oggetto di movimenti finanziari:

- ampliamento degli spogliatoi US Verscio;
- strada Campi Maggiori Cavigliano;
- posteggio Barbatè Tegna;
- sistemazione strada cantonale Cavigliano;
- posa di un impianto semaforico a Cavigliano;
- impianto fotovoltaico Verscio;
- opere di arginatura sistemazioni riali Verscio;
- paesaggio Monti di Verscio.

Commento ai conti

Qui di seguito sono fornite informazioni complementari su alcune posizioni e sull'uso futuro dei singoli conti.

0 Amministrazione generale - legislativo ed esecutivo

001.300.01

Onorario Sindaco e Municipali

preventivo 2015

77'000.00

preventivo 2016

72'850.00

L'art. 44 del ROC prevede i seguenti onorari: Sindaco CHF 17'000.00, Vice Sindaco CHF 14'000.00, Municipali CHF 12'000.00. L'indennità straordinaria pari a CHF 2'000.00 per ogni membro del Municipio, prevista per la legislatura 2013-2016, decade con l'attuale legislatura, quindi per il prossimo anno è previsto un importo pro rata.

001.300.02

Indennità municipali

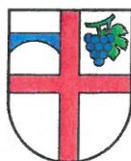
preventivo 2015

1'000.00

preventivo 2016

2'500.00

Spese per missioni e funzioni straordinarie autorizzate (art. 45 ROD).



001.303.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi AVS/AI/IPG/AD	11'500.00	11'050.00

Gli onorari di Sindaco e Municipali sono al netto dei contributi che sono quindi assunti integralmente dal Comune.

001.318.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Spese di rappresentanza	13'000.00	15'000.00

Su questo conto vengono registrate le spese relative all'aperitivo natalizio dei dipendenti, alla cena dei 18 enni, come pure gli acquisti di fiori per matrimoni, eccetera. Abbiamo aumentato leggermente la posta in considerazione della possibile stipulazione di un Patto d'Amicizia, che coinvolge pure il Comune delle Centovalli, con la Città di Livorno.

0 Amministrazione generale - amministrazione

002.301.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Stipendi ed indennità del personale	530'700.00	526'650.00

La composizione del personale amministrativo dal 01.01.2016 è la seguente: Luminati Guido, Schira Ivo, Galgiani Alessandro e Bognuda Fiorenza, con un grado di occupazione del 100 %. Cavalli Rossella e Pozzi Franca, con un grado di occupazione del 70 %. La signora Cavalli Rossella ha assunto il segretariato del Consorzio Rifiuti, vedi anche conto nr. 002.439.00 ricavo di CHF 7'000.00. Per il periodo 2015-2018 è stata assunta un'apprendista di commercio, la signorina Julia Abrantes Ninhos.

002.304.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi cassa pensione	48'000.00	61'950.00

Per il calcolo del preventivo 2016 ci siamo riferiti ai contributi effettivamente prelevati nel 2015. Nelle stime fatte nel preventivo dell'anno precedente non si era tenuto correttamente conto delle aliquote legate all'età effettiva dei dipendenti.

002.305.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Assicurazioni infortuni e malattia	5'050.00	8'600.00

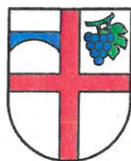
A seguito di diversi casi di malattia e infortunio, l'assicurazione malattia ha subito un notevole aumento di premio.

002.310.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Inserzioni, pubblicazioni ed abbonamenti	4'500.00	6'000.00

Abbiamo riscontrato delle spese maggiori nell'ambito delle pubblicazioni obbligatorie. Il budget è stato adattato di conseguenza.

002.318.03	preventivo 2015	preventivo 2016
Spese incasso imposte	28'000.00	32'000.00

L'importo è calcolato, in percentuale, sull'importo emesso in fase di richiesta di acconto, a cui vanno aggiunte le spese postali.



002.436.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Recupero spese esecutive	2'200.00	0.00

Il Consiglio di Stato ha emanato una decisione riguardo alle tasse per l'esecuzione del compito di intimazione dei precetti esecutivi e degli atti giudiziari. Dal 1° settembre 2015 potremmo fatturare all'autorità che ne chiede l'esecuzione CHF 30.00 per ogni atto intimato e CHF 10.00 per ogni tentativo di consegna non andato a buon fine. In realtà, le intimazioni non saranno più eseguite (per corrispondenza) dall'amministrazione ma direttamente dalla Polizia comunale, che fatturerà direttamente le sue prestazioni all'ufficio esecuzione.

1 Sicurezza pubblica – protezione giuridica

110.318.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Aggiornamento misurazione catastale	32'000.00	15'000.00

La fatturazione riguardante l'aggiornamento delle misure catastali, a decorrere dal 2016, sarà effettuata per tutti gli ex Comuni dal nostro geometra (Studio Andreotti). Sul conto saranno addebitati i costi per le operazioni del Comune medesimo come pure le quote a nostro carico. Non sarà quindi più utilizzato il conto nr. 110.434.01 Tasse misurazioni catastali. Per contro rimane il sussidio cantonale (conto nr. 110.461.00).

1 Sicurezza pubblica – polizia

111.318.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Servizio sorveglianza	10'000.00	2'000.00

In seguito all'entrata in vigore della Convenzione con la Polizia Comunale viene ridimensionato il budget per il servizio di sorveglianza privato, che sarà utilizzato solo in modo mirato e per manifestazioni particolari.

111.352.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Servizio polizia intercomunale	103'000.00	212'000.00

Nel 2016 verseremo l'importo completo derivante dalla Convenzione con la Polizia Comunale di Locarno, segnatamente CHF 80.00 per abitante.

111.427.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Incasso parchimetri	32'000.00	40'000.00

Adattato l'importo sulla base delle risultanze 2015.

1 Sicurezza pubblica – polizia del fuoco

114.352.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributo corpo pompieri Locarno	51'000.00	51'000.00

Nessuna indicazione sul preventivo 2016, ci si basa sul consuntivo 2015.



114.352.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributo CPM Melezza	14'000.00	16'000.00

Nessuna indicazione sul preventivo 2016, ci si basa sul consuntivo 2014

1 Sicurezza pubblica – protezione civile

116.319.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Spese diverse	2'000.00	2'000.00

In questo conto sono registrati i contributi degli ex Comuni di Verscio e Tegna riguardanti la manutenzione dello Stand di Tiro di Ponte Brolla.

116.352.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributo consorzio PC Locarno	48'000.00	47'800.00

Il Consorzio protezione civile di Locarno ci ha comunicato che il disavanzo a carico dei Comuni per l'esercizio 2016 sarà leggermente inferiore a quanto richiesto l'anno precedente.

2 Educazione – scuole dell'infanzia

220.301.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Stipendi personale mensa e inservienti	122'000.00	114'700.00

Negli importi precedenti erano comprese delle spese relative ad ore prestate in forma supplementare.

220.303.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi AVS/AI/IPG/AD	37'700.00	37'650.00

Nella spesa sono compresi gli importi indicati per i supplenti (conto. nr. 220.302.01).

220.304.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi cassa pensione	47'600.00	50'950.00

Per il calcolo del preventivo 2016 ci siamo riferiti ai contributi effettivamente prelevati nel 2015. Nelle stime fatte nel preventivo dell'anno precedente non si era tenuto correttamente conto delle aliquote legate all'età effettiva dei dipendenti.

220.305.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Assicurazioni infortuni e malattia	3'250.00	5'890.00

A seguito di diversi casi di malattia e infortunio, l'assicurazione malattia ha subito un notevole aumento di premio.



220.313.03	preventivo 2015	preventivo 2016
Acquisto generi alimentari	36'000.00	30'000.00

Budget aggiornato sulla base del numero di bambini e tenendo conto delle risultanze 2015.

220.461.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Sussidio cantonale docenti	133'000.00	103'000.00

I sussidi per gli stipendi dei docenti della Scuola dell'infanzia sono valutati con una base di CHF 81'040.00 per sezione. A questo importo viene applicato il coefficiente di distribuzione cantonale (per noi il 55 % valido per il biennio 2015-16). Il Consiglio di Stato, nell'ambito del preventivo 2016, propone una misura di risparmio che si traduce in una riduzione di CHF 10'000.00 per sezione. Anche se questa misura deve ancora essere approvata dal Gran Consiglio, ne abbiamo tenuto conto.

2 Educazione – scuole elementari

221.302.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Stipendi docenti	724'600.00	658'500.00

La differenza è dovuta alla perdita di una sezione di SE a Verscio. Precisiamo che questo comporta dei mutamenti in diversi conti. Infatti, la diminuzione delle sezioni, incide sul numero delle ore prestate dai docenti speciali che diminuisce. Da tenere in considerazione che, per quanto riguarda i docenti di educazione fisica, sono aumentate le UD.

Le sezioni (7) si dividono nel seguente modo:

*Cavigliano: 1° - 2° / 3°
Verscio: 1° - 2° / 4° / 5°
Tegna: 1° - 2° / 4°*

Al momento non sono previsti docenti di appoggio e nemmeno il docente per gli alloggiati.

221.309.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Spese diverse	5'000.00	5'000.00

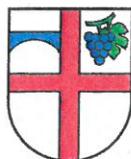
CHF 4'000.00 sono destinati alla biblioteca per bambini I Libricconi. Diamo qui di seguito alcuni dati sull'attività svolta dal 29.11.2014 al 20.10.2015;

- 3 aperture al pubblico a settimana (martedì pomeriggio, mercoledì pomeriggio, sabato mattina), escluse le vacanze scolastiche, + aperture estive, per un totale di 90 aperture;*
- anno scolastico 2014-2015: 45 visite delle classi in biblioteca fuori dagli orari di apertura con letture e prestiti per un totale di circa 1200 libri prestati;*
- circa 800 libri in prestito ai bambini durante le aperture al pubblico (extrascolastiche);*
- utenti iscritti: bambini e ragazzi fino a 18 anni = 252; adulti = 43 (il servizio agli adulti è un'offerta complementare resa possibile da libri ricevuti in regalo da privati);*
- totale libri catalogati; 3555.*

Il Municipio intende continuare a sostenere l'attività in modo tangibile, visti anche i risultati incoraggianti riscontrati dopo l'apertura degli spazi fissi a Tegna.

221.310.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Materiale scolastico e didattico	32'650.00	30'000.00

Importo calcolato sulla base del numero di allievi, segnatamente CHF 1'800.00 base per sezione + CHF 135.00 per allievo, con arrotondamento.



221.461.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Sussidio cantonale docenti	380'000.00	262'000.00

I sussidi per gli stipendi dei docenti della Scuola elementare sono valutati con una base di CHF 86'428.00 per sezione. A questo importo viene applicato il coefficiente di distribuzione cantonale (per noi il 55 % valido per il biennio 2015-16). Il Consiglio di Stato, nell'ambito del preventivo 2016, propone una misura di risparmio che si traduce in una riduzione di CHF 10'000.00 per sezione. Anche se questa misura deve ancora essere approvata dal Gran Consiglio, ne abbiamo tenuto conto.

2 Educazione – direzione istituto scolastico

222.318.02	preventivo 2015	preventivo 2016
Trasporti allievi	5'000.00	45'600.00

In questo conto sono ora registrate tutte le spese inerenti i trasporti degli allievi; per uscite scolastiche, per il dentista e per lo spostamento giornaliero da una sede all'altra. Per quest'ultimo trasporto sono previsti CHF 31'600.00.

222.319.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Credito d'istituto	25'500.00	16'650.00

Da questo conto si sono scorporate le spese che riguardavano i trasporti fatti nell'ambito del credito d'istituto (in particolare le uscite scolastiche) quantificabili in circa CHF 8'000.00. Per il calcolo si tiene conto di: CHF 1'500.00 per sezione + CHF 50.00 per allievo.

222.452.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Recupero stipendio	34'000.00	40'890.00

Recupero dello stipendio del Direttore, versato dai Comuni di Centovalli e dell'Onsernone, sulla base del loro numero degli allievi.

3 Cultura e tempo libero – promozione culturale

330.365.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi fissi	21'500.00	21'500.00

Si confermano i seguenti importi: Museo CHF 10'000.00, Festival del Film CHF 2'500.00, Associazione 3Terre CHF 1'500.00, Previtali Tino (concerti) CHF 2'000.00, Teatro Dimitri CHF 4'000.00, Galleria Mazzi CHF 1'500.00.



3 Cultura e tempo libero – sport e tempo libero

334.365.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi a società sportive	62'000.00	62'000.00

Si confermano i seguenti importi: Raggruppamento CHF 13'000.00, AS Tegna CHF 12'000.00, US Verscio CHF 30'000.00. Sci Club Melezza, CHF 2'000.00 (Convenzione). CHF 2'000.00 per il Carnevale di Tegna e CHF 3'000.00 disponibile.

3 Cultura e tempo libero – culto

339.362.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributo a Parrocchie	87'000.00	91'000.00

Oltre al fabbisogno delle Parrocchie, nell'importo sono comprese le spese di elettricità. L'aumento della spesa è riferito all'assicurazione stabili della Parrocchia di Verscio.

4 Salute pubblica – altri compiti per la salute

449.352.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Servizio autolettiga Salva	85'400.00	86'000.00

Il Servizio ambulanza locarnese e valli SALVA ci ha comunicato il preventivo per l'anno 2016. Il costo procapite è leggermente aumentato (CHF 32.99 dai CHF 32.73 del 2015).

5 Previdenza sociale – Assicurazione AVS

550.361.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi AVS	600'000.00	595'000.00

Nessuna indicazione da parte del Cantone. Importo calcolato sulla base del gettito provvisorio 2013.

5 Previdenza sociale – Protezione gioventù e famiglie

554.361.03	preventivo 2015	preventivo 2016
ARP Losone	46'000.00	42'000.00

Nessuna indicazione da parte del Comune di Losone. Ci siamo basati sulle risultanze del Consuntivo 2015. Conformemente alle normative del Regolamento della Legge sull'organizzazione e la procedura in materia di protezione del minore e dell'adulto (ROPMA), le spese di remunerazione dei tutori e dei curatori, per i pupilli in indigenza, sono a carico del comune di domicilio. Nell'allestimento del preventivo abbiamo considerato anche questo aspetto.



554.363.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Centro Giovani	40'000.00	0.00

Per il 31.12.2015 è stata inoltrata la disdetta con Pro Juventute. Si intende ritornare alla figura dell'operatore giovanile di prossimità, avvalendoci (tramite incarico) dell'attuale animatore del Centro Giovani, vedi conto successivo.

554.363.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Politica giovanile	0.00	16'000.00

CHF 12'000.00 quale stipendio dell'operatore giovanile di prossimità e CHF 4'000.00 quale budget per attività concrete sollecitate dai giovani.

554.365.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Attività di sostegno alle famiglie	37'000.00	38'000.00

Sul conto Contributi Lfam (554.361:01) registreremo il 50 % di quanto richiesto in sede cantonale. Il rimanente 50 % viene registrato su questo conto in forma di contributi diretti ad associazioni riconosciute. Si tiene inoltre conto di CHF 12'000.00 per la mensa SE (CHF 8'000.00 derrate alimentari e CHF 4'000.00 deficit) e di CHF 3'000.00 per la colonia estiva.

5 Previdenza sociale – anziani

557.362.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi per anziani in istituti	615'000.00	593'000.00

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio.

557.366.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi diversi a favore degli anziani	11'000.00	13'000.00

Si tratta principalmente delle spese legate alla Festa di Natale per gli anziani. Tenuto conto della sempre maggiore partecipazione alla manifestazione si rende necessario l'adeguamento del budget.

557.366.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Mantenimento a domicilio	44'600.00	51'100.00

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio.

5 Previdenza sociale – assistenza

558.361.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi assistenza	80'000.00	60'000.00

L'importo è stato calcolato sulla base delle risultanze del consuntivo provvisorio 2015.



558.365.04	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi per SACD	136'000.00	166'400.00

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio.

558.365.05	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi per servizi di appoggio	69'300.00	72'500.00

Importo calcolato sulla base delle indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio.

6 Traffico – Ufficio tecnico

660.301.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Stipendi tecnici comunali	192'500.00	200'400.00

La composizione dell'Ufficio tecnico è la seguente: Mellini Fabiano 100 %, Domenighetti Roberto 40 %, Colombi Giovanni 50 % fino alla fine di giugno (prima 40 %).

Si prevede di affidare all'Ufficio tecnico delle direzioni lavori, in particolare quella del posteggio pubblico in zona Barbaté a Tegna. Da qui l'aumento della % lavorativa (tramite incarico) del collaboratore Giovanni Colombi.

Facciamo rilevare che nella relativa richiesta di credito (v. MM 11/2014) erano contemplati CHF 20'000.00 per l'onorario del progetto e la direzione lavori. L'attività "supplementare" che verrà svolta per quest'opera dal nostro collaboratore farà diminuire la spesa di investimento.

660.304.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi cassa pensione	19'000.00	24'450.00

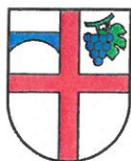
Per il calcolo del preventivo 2016 ci siamo riferiti ai contributi effettivamente prelevati nel 2015. Nelle stime fatte nel preventivo dell'anno precedente non si era tenuto correttamente conto delle aliquote legate all'età effettiva dei dipendenti.

660.305.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Assicurazioni infortuni e malattia	3'450.00	4'870.00

A seguito di diversi casi di malattia e infortunio, l'assicurazione malattia ha subito un notevole aumento di premio.

660.311.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Acquisto mobilio e macchine ufficio	1'000.00	8'000.00

Si prevede di contabilizzare sotto questa posta il costo della licenza annuale (CHF 6'912.00) del programma informatico GIS, in uso presso l'Ufficio tecnico.



6 Traffico – Strade cantonali

661.361.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi CIT	4'800.00	4'800.00

Per l'allestimento del programma d'agglomerato del Locarnese (Paloc 3) è previsto un contributo annuale di CHF 1'838.90 che si aggiunge alla consueta partecipazione, stimata in CHF 1.10 pro capite.

6 Traffico – Strade comunali – posteggi - piazze

662.301.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Stipendi operai comunali	279'000.00	256'750.00

L'attuale composizione degli operai comunali è la seguente: Tanadini Adam 100 %, Giottonini Marzio 100 %, Mazzier Mattia 100 %, Monaco Patrick 30 %, Cattomio Paolo 50 % (Azienda acqua potabile). La diminuzione degli stipendi è dovuta alla sostituzione del Signor Venturini, passato al beneficio della pensione.

662.305.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Assicurazioni infortuni e malattia	5'100.00	6'250.00

A seguito di diversi casi di malattia e infortunio, l'assicurazione malattia ha subito un notevole aumento di premio.

662.311.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Acquisto attrezzatura	2'500.00	8'000.00

Considerate le risultanze del consuntivo 2014 e di quello provvisorio 2015, abbiamo constatato che questa posta era sottostimata.

662.311.07	preventivo 2015	preventivo 2016
Acquisto segnaletica stradale	8'000.00	35'000.00

Sono in corso diversi interventi nell'ambito della segnaletica stradale. Per il 2016 si prevedono anche circa CHF 20'000.00 per l'implementazione delle prime misure del Piano di mobilità scolastica.

662.314.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Manutenzione strade com. post. piazze	60'000.00	60'000.00

Abbiamo mantenuto invariato il budget in quanto, nel 2016, sono previsti vari interventi di manutenzione del manto stradale ("rappezzi").



6 Traffico – Stabili e terreni

663.301.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Stipendi personale pulizia	65'000.00	75'000.00

Dalle risultanze del consuntivo 2014 e di quello provvisorio 2015, è emerso che il budget fissato per il 2015 non è sufficiente per coprire la spesa di pulizia degli stabili. Incide anche l'assenza prolungata del cuoco di Cavigliano, il suo stipendio, quindi anche la quota riguardante la pulizia della SI, viene contabilizzata sul conto nr. 220.301.00, contrariamente a quanto accade per la sostituta. Abbiamo quindi proceduto ad un adattamento.

663.312.02	preventivo 2015	preventivo 2016
Spese riscaldamento stabili	45'000.00	38'000.00

Nel conto vengono anche registrati i costi dei vari abbonamenti di manutenzione connessi al riscaldamento degli stabili.

663.316.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Affitti stabili, terreni, posteggi	6'000.00	9'200.00

In seguito alla rinegoziazione di alcuni affitti con il Patriziato di Tegna, abbiamo modificato il budget.

663.423.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Affitto beni patrimoniali	85'000.00	106'420.00

A seguito della locazione del Palazzo Comunale di Verscio al Teatro Dimitri aumenta l'incasso degli affitti.

7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – eliminazione acque luride

771.352.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Consorzio depurazione acque	216'000.00	220'500.00

Il Consorzio Depurazione acque del Verbano ha presentato il preventivo 2016 che, per il nostro Comune, comporta una partecipazione complessiva pari a CHF 220'485.85. Va sottolineato che nell'importo richiesto è compresa pure una nuova tassa, decisa dalla Confederazione, di CHF 9.00 per abitante (riduzione di microinquinanti). Questa nuova tassa comporterà un adattamento (aumento) delle tasse d'uso canalizzazioni.

771.380.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Accantonamento manutenzione canalizzazioni	0.00	10'000.00

Abbiamo introdotto questa nuova posta e azzerando il conto 771.314.01.



7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – eliminazione rifiuti

772.319.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Spese diverse	3'000.00	17'000.00

Il budget è stato aumentato considerando le spese per l'acquisto dei sacchi della spazzatura che verranno forniti alla popolazione, nell'ambito dell'introduzione della tassa sul sacco. Per maggiori dettagli, rimandiamo alle osservazioni a pagina 3 del MM 18/2015 concernente alcune modifiche al Regolamento comunale per la gestione dei rifiuti.

772.352.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Consorzio raccolta rifiuti	300'000.00	292'000.00

Importo basato su quanto indicato dal Consorzio Rifiuti.

772.434.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Tassa servizio raccolta rifiuti	300'000.00	340'000.00

Con messaggio municipale separato vengono proposte alcune modifiche relative al Regolamento comunale per la gestione dei rifiuti. Con questo aggiornamento legislativo potremo introdurre la tassa sul sacco.

772.434.02	preventivo 2015	preventivo 2016
Tassa rifiuti verdi	24'000.00	20'500.00

Si conferma il mantenimento della tassa sui rifiuti verdi.

7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – cimiteri

774.314.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Manutenzione cimiteri	2'000.00	30'000.00

E' previsto il riordino parziale (1/3) del cimitero di Tegna.

7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – altre protezioni dell'ambiente

778.366.03	preventivo 2015	preventivo 2016
Promozioni ambientali	0.00	20'000.00

In attesa del Regolamento specifico, abbiamo inserito questo importo, basandoci sulla spesa del Consuntivo 2014 (CHF 16'000.00) unitamente ad una stima dei costi legati allo sportello energetico (CHF 4'000.00).



7 Protezione ambiente e pianificazione territoriale – pianificazione del territorio

779.439.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Ricavi per alienazioni	70'000.00	0.00

Purtroppo non è dato sapere se questi importi saranno incassabili nel corso del prossimo anno, si preferisce astenersi dall'indicare delle cifre.

8 Economia pubblica – Turismo e trasporti pubblici

883.318.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Acquisto biglietti flexicard	25'800.00	26'600.00

Le FFS hanno nuovamente aumentato il costo delle flexicard. Per il 2015, attualmente, risulta una perdita di CHF 300.00, ma ci sono ancora alcune carte non ancora prenotate. Si indica nei ricavi un importo che genera una perdita, a titolo precauzionale. Eventuali deficit possono essere coperti attingendo dal fondo FER.

883.318.02	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributi trasporti pubblici	140'000.00	154'000.00

Nell'ambito del preventivo cantonale 2016, il Consiglio di Stato propone l'aumento della partecipazione comunale al trasporto pubblico dall'attuale 25 % al 27.5 %. Come detto precedentemente, ne abbiamo tenuto conto anche se la misura deve essere ancora accettata dal Gran Consiglio.

8 Economia pubblica – Energia

886.312.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Illuminazione pubblica	58'000.00	27'000.00

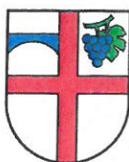
Riguarda solo il consumo di elettricità. Non ci sono più spese di ammortamento in quanto il debito è stato completamente ripagato grazie al credito del MM 13/2015.

886.385.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Riversamento FER	159'000.00	159'000.00

Riguarda il riversamento del contributo FER ricevuto dal Cantone che con questa operazione viene accreditato sul conto patrimoniale nr. 285.00. Il versamento effettivo viene effettuato tramite il conto 886.461.00.

886.485.00	preventivo 2015	preventivo 2016
Prelevamento dal FER	0.00	50'000.00

L'importo di CHF 50'000.00 del conto Prelevamento FER corrisponde alla somma di tutte le spese stimate, previste nell'anno di gestione, che riguardano le azioni e gli aiuti in ambito energetico.



9 Finanze e imposte – Imposte e partecipazioni

990.400.50	preventivo 2015	preventivo 2016
Imposta sul reddito sopravvenienze	0.00	160'000.00

Per il prossimo esercizio valutiamo delle sopravvenienze d'imposta nell'ordine di CHF 160'000.00.

990.403.1	preventivo 2015	preventivo 2016
Imposte speciali	75'000.00	120'000.00

Nel corso dell'anno 2015 abbiamo riscontrato un incremento delle tassazioni speciali emesse a contribuenti che, giunti al momento del beneficio della pensione, optano per l'incasso del capitale della previdenza professionale o privata. Questa tendenza si conferma e probabilmente si rafforzerà nei prossimi anni.

9 Finanze e imposte – perequazione finanziaria

992.361.03	preventivo 2015	preventivo 2016
Part. risanamento finanziario del Cantone	140'000.00	140'000.00

Nell'ambito delle misure di risanamento dei conti cantonali, il Consiglio di Stato ripropone la misura del contributo complessivo a carico dei Comuni di CHF 25 milioni di franchi, importo che era stato aumentato di 5 milioni con il consuntivo dell'anno 2014. Questa misura era stata decisa dal Gran Consiglio e si estendeva al periodo 2013-2016.

992.444.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Contributo di livellamento	1'030'000.00	1'035'000.00

Dato fornito dalla Sezione enti locali.

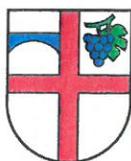
9 Finanze e imposte – interessi

994.322.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Interessi passivi prestiti	325'000.00	305'000.00

Nel corso del 2015 abbiamo potuto rinnovare diversi prestiti a dei tassi molto interessanti, minori di quelli rimborsati. Questo ha portato ad una diminuzione del tasso medio di esposizione debitoria.

994.439.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Altri ricavi	0.00	8'800.00

Dividendo sulle 4'530 azioni SES.



9 Finanze e imposte – ammortamenti

999.331.01	preventivo 2015	preventivo 2016
Ammortamenti ordinari beni amministrativi	1'298'000.00	1'620'000.00

L'ammortamento medio previsto per l'anno 2016 ammonta a 10.22 % della sostanza ammortizzabile. Va ricordato che il tasso di ammortamento medio sui beni amministrativi dovrà aggiungere il minimo di 10 punti entro il 2019. Per l'anno 2016 si sono mantenute le aliquote percentuali previste per l'anno 2015.

In considerazione di quanto esposto il Municipio invita il Consiglio Comunale a voler

risolvere:

1. E' approvato il conto preventivo gestione corrente del Comune di Terre di Pedemonte, che prevede ricavi per complessivi CHF 3'379'860.00, spese per CHF 9'651'820.00, per un fabbisogno da coprire a mezzo imposta di CHF 6'271'960.00.
2. Si prende atto dei conti preventivi degli investimenti, che prevedono ricavi per CHF 429'500.00, spese d'investimento di CHF 1'544'400.00, per un risultato di CHF 1'114'900.00.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2016 è stabilito al 95 % dell'imposta cantonale di base.

Per il Municipio:

Il Sindaco: Il Segretario

Fabrizio Garbani Nerini

Guido Luminati

Allegati:

- Tabella situazione debitoria

Questo messaggio è demandato alla Commissione della Gestione.