

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 71 accompagnante il conto preventivo anno 2009 del Comune

Egregio signor Presidente,
gentili ed egregi Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame il preventivo del Comune di Alto Malcantone, relativo all'anno 2009.

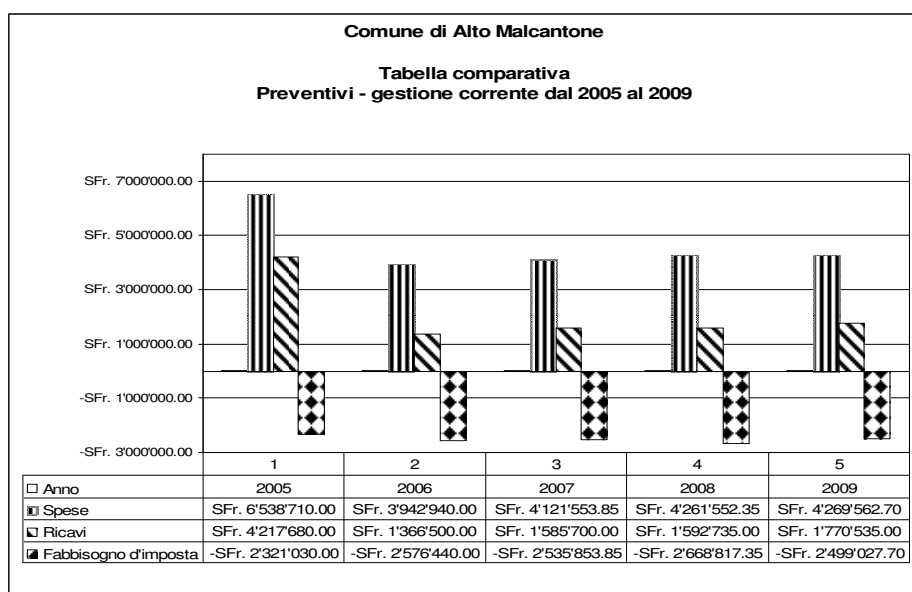
INTRODUZIONE GENERALE

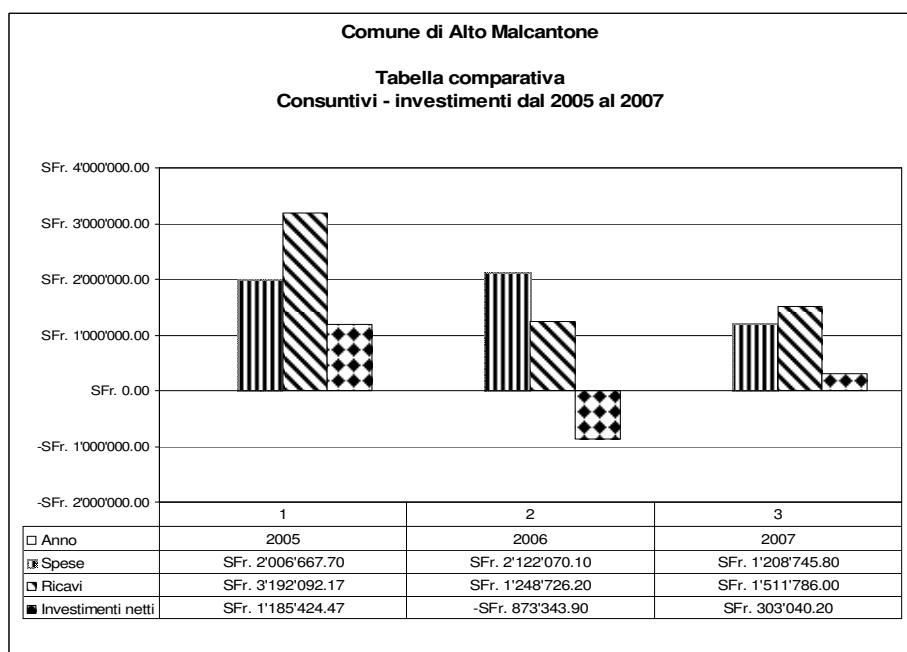
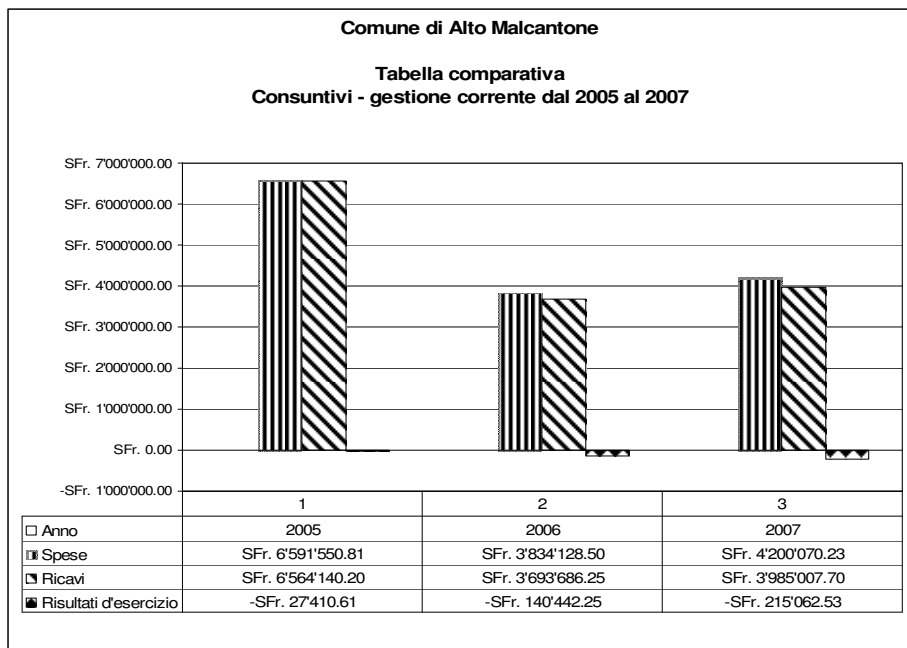
Riassunto delle cifre di preventivo

Il preventivo 2009 prevede le seguenti cifre:

Spese	CHF 4'269'562.-
Ricavi	<u>CHF 1'770'535.-</u>
Fabbisogno	CHF 2'499'027.-
./.. imp. pers. e imp. imm.	<u>CHF 153'000.-</u>
Fabbisogno netto	CHF 2'346'027.-
Gettito fiscale comunale 95%	<u>CHF 2'301'243.-</u>
Disavanzo preventivato	CHF 44'784.-

Dati riassuntivi di confronto nel periodo 2005 – 2009





Il preventivo 2009 persegue l'obiettivo del miglioramento della situazione finanziaria. Il disavanzo d'esercizio di CHF 44'784.- è nettamente inferiore a quello preventivato per l'anno in corso (CHF 236'378.-), ed è sensibilmente migliore rispetto a quello ipotizzato nel Piano Finanziario (CHF 484'400.-) e questo malgrado il sensibile aumento dei costi a carico del Comune per i quali vi è unicamente una funzione di ente finanziatore (consorzi, spese sociali, ...). Non dobbiamo comunque dimenticare che questo risultato è pur sempre influenzato dal contributo straordinario di CHF 400'000.- annui, riconfermato anche per il 2009-2010.

La correzione della tendenza negativa è dovuta ai seguenti fattori:

- l'effetto delle misure di riequilibrio finanziario (riduzione delle uscite e aumento delle entrate, chiedendo uno sforzo comune a tutti gli attori presenti sul territorio);
- la riorganizzazione dell'apparato amministrativo (vedasi messaggio municipale sulla modifica del regolamento dei dipendenti e il progetto di riorganizzazione amministrativa);
- la ricerca di nuove risorse affinché gli investimenti non gravino eccessivamente sulla spesa corrente;

- d) la gestione più efficiente dei debiti bancari, in particolare attraverso le linee di credito ed il relativo impiego ottimale della liquidità.

Il Municipio è dell'avviso che questa inversione di tendenza può essere confermata anche nei prossimi anni, grazie alla pianificazione a medio - lungo termine degli investimenti e a un oculato controllo della gestione corrente.

Il Municipio deve ancora aggiornare il piano finanziario, che si vuole sottoporre alla vostra attenzione durante la prossima primavera.

Un ulteriore miglioramento della situazione finanziaria potrà essere favorito dal previsto incremento del gettito delle persone fisiche in seguito all'aumento della popolazione.

La tendenza positiva del preventivo 2009, rispetto a quello del 2008, è dovuta all'aumento del 10% delle entrate correnti e all'aumento di soli circa CHF 8'000.-, pari al 0.18%, delle uscite.

Il contenimento delle uscite correnti è conseguito in gran parte dalle misure attuate dall'Esecutivo e dai provvedimenti sottoposti per approvazione del Legislativo nei diversi messaggi municipali. La crescita delle entrate è dovuta principalmente all'aumento dei tributi causali e del moltiplicatore d'imposta.

Il Municipio ritiene che gli interventi effettuati e quelli sottoposti a decisione del Legislativo non dovrebbero compromettere i servizi e le prestazioni essenziali erogati alla popolazione, ma bensì migliorarli.

Anche la riorganizzazione dell'intero apparato amministrativo dovrebbe comportare a media e a lunga scadenza degli effetti positivi sulla gestione delle finanze del Comune.

In conclusione diciamo che non è presunzione pensare che i dati del preventivo 2009 segnano una tendenza al rientro in una situazione di sostenibilità finanziaria per il Comune.

Fatte queste premesse, sottoponiamo per esame e approvazione i conti preventivi del Comune per l'esercizio 2009, con le seguenti indicazioni:

1. il preventivo tiene in considerazione la situazione dei conti aggiornati al 30 settembre 2008;
2. il preventivo degli investimenti, che ha unicamente una funzione programmatica, indica le spese per opere già a conoscenza del Consiglio Comunale o la cui realizzazione si presume iniziarsi nel corso dell'anno 2009;
3. il fabbisogno per l'anno 2009 ammonta a CHF 2'499'027.70, con una diminuzione di circa CHF 169'790.- rispetto al preventivo 2008. Per mantenere sotto controllo l'evoluzione delle uscite, il Municipio ha definito una riorganizzazione dei diversi servizi e un adattamento dei tributi causali. In tal modo si prevede di contenere il moltiplicatore al 95%, al fine di garantire al Comune una certa attrattività. Il costante aggiornamento del Piano finanziario dovrà indicarci se potremo continuare su questa linea.
4. Per gli ammortamenti amministrativi si segnala un'aliquota media del 5.21%.

Gettito comunale

La valutazione del gettito fiscale è basata sull'ultimo gettito accertato (anno 2006), al quale abbiamo aggiunto un incremento annuale del 3% per l'anno 2007 e un aumento prudenziale valutato al 1.5% per gli anni 2008 e 2009.

NEL MERITO

Passiamo ora in rassegna le voci contabili più significative, allo scopo di permettervi di conoscere più approfonditamente le attività comunali e le intenzioni programmatiche del Municipio relative alla gestione corrente.

❖ Amministrazione

Spese	CHF	496'860
Ricavi	CHF	87'500

Nell'ambito del nuovo disegno organizzativo voluto per l'amministrazione e questo considerato che l'amministrazione deve essere il principale servizio per l'utenza, il Municipio ha predisposto la riorganizzazione del segretariato mediante una ripartizione funzionale dei compiti a seconda delle competenze e un programma di riqualifica e di aggiornamento per i collaboratori. L'Esecutivo propone quindi di assumere un tecnico comunale qualificato al 20%, un contabile diplomato federalmente al 10%, nonché un/a nuovo/a funzionaria/o al 40% al fine di offrire un servizio di consulenza alla cittadinanza più completo e professionale, parallelamente, di assicurare la consulenza tecnica al Municipio. I costi per le nuove assunzioni sono largamente compensati da minori mandati esteri e dalla non sostituzione del vice segretario (occupato al 100%), con il conseguente risparmio per il Comune.

Il Municipio è pure intenzionato a mettere a disposizione del pubblico il servizio di cancelleria per l'intera settimana, grazie alla decisione di trasferire tutti gli uffici amministrativi a Breno e chiudere gli sportelli nelle frazioni dove la richiesta era pressoché nulla. Parimenti sarà possibile dare una nuova destinazione alle ex case comunali, senza che queste gravino sulle spese di gestione corrente.

Impiegare personale specializzato con percentuali ridotte, permetterà pure di aumentare le competenze professionali dell'amministrazione e la qualità del servizio, nonché agevolare le decisioni del Municipio, permettendo ai municipali di orientarsi maggiormente all'aspetto strategico e meno verso quello operativo. Concretamente le principali misure previste sono:

- la non sostituzione del vice segretario, occupato al 100%, che ha lasciato l'amministrazione a fine agosto 2008;
- la partecipazione del segretario comunale a corsi di perfezionamento e riqualifica professionale;
- l'assunzione di un tecnico comunale qualificato al 20% che si occuperà dell'edilizia privata, liberando così risorse per poter seguire alcuni importanti investimenti sul territorio per il tramite dell'attuale tecnico (strada Bagnada, pavimentazione posteggio pubblico Mugena, canalizzazione Breno...);
- l'assunzione di un contabile federale al 10% che permetterà una gestione finanziaria più efficiente, orientata all'analisi e basata su esperienze diverse.

Il tutto, tramite una diversificazione di esperienze e competenze, dovrebbe permettere all'intera amministrazione di crescere in un'ottica di maggior efficacia ed efficienza.

Potere Legislativo ed Esecutivo

001.300.010 onorari e indennità a commissioni e CC

L'importo è stato leggermente diminuito rispetto all'anno 2008. La cifra può essere contenuta radunando il maggior numero di trattande da discutere nelle sessioni ordinarie, e riducendo così le sedute Commissionali.

Amministrazione Generale

002.301.00 stipendi personale fisso

In questa voce sono inseriti gli stipendi del personale amministrativo fisso.

In base alle informazioni ricevute dall'Autorità cantonale si è previsto un "caro-vita" del 2.2%.

In questa voce sono pure inseriti i compensi per lavoro festivo e notturno (art. 49 e 50 del ROD).

Parte dello stipendio della funzionaria amministrativa occupata attualmente presso l'ufficio tecnico è caricato al dicastero territorio (vedi voci 002.436.05 e 662.390.00).

La riduzione di ½ unità lavorativa, a decorrere dal 1° agosto 2008, ha creato un sovraccarico iniziale dell'attuale organico. Parimenti il programma di legislatura ambizioso e le nuove esigenze impongono all'organico amministrativo una maggiore mole di lavoro.

002.309.00 perfezionamento personale e altre spese

Il personale amministrativo alle dipendenze del Comune possiede una formazione di base identica che non permette di assecondare in modo appropriato tutte le esigenze dell'amministrazione. Ci si dovrebbe indirizzare a formazioni-specializzazioni più specialistiche in base ai servizi attribuiti.

Dopo questo primo periodo riorganizzativo il personale amministrativo dovrà essere incoraggiato e facilitato tramite attenzioni rivolte a rafforzare e migliorare le conoscenze e la formazione con l'intento di incentivare nuovi metodi di lavoro e perfezionare gli iter formali per rispondere a tutte le esigenze richieste dal legislatore e dal cittadino riorganizzando alcuni servizi.

Gli art. 75, 76 e 77 del regolamento organico dei dipendenti del Comune e delle aziende municipalizzate stabiliscono i contributi riconosciuti per i costi di formazione.

Le spese previste per l'anno 2009 sono le seguenti:

- organizzazione di un corso generale per tutti i dipendenti comunali sull'argomento "comunicazione";
- versamento delle tasse scolastiche relative alla futura apprendista;
- frequenza corsi di esecuzioni e fallimenti;
- frequenza del Segretario comunale del corso per l'ottenimento del diploma cantonale di "Public manager".

002.310.01 pubblicazioni e inserzioni

Oltre ai normali costi per pubblicazioni sul foglio ufficiale delle domande di costruzione relative a terreni ubicati fuori zona edificabile, prevediamo un aumento della spesa per procedere a pubblicare sui quotidiani e sul foglio ufficiale cantonale le varianti di piano regolatore riguardanti Arosio (aggiornamento revisione PR) e il piano regolatore particolareggiato della zona Campo Vezio.

002.310.02 acquisto libri, abbonamenti, giornali, periodici

Sono stati disdetti gli abbonamenti a varie riviste (Rivista ticinese di diritto, raccolta delle leggi), vista la possibilità di visionare i testi tramite web.

002.311.00 acquisto mobili, macchine, attrezzature per ufficio

Si prevede di trasferire l'Ufficio tecnico da Mugena alla casa comunale ubicata a Breno, con il conseguente acquisto del mobili necessario.

Nel corso dei due anni d'attività dell'ufficio tecnico comunale ubicato a Mugena, si sono riscontrati diversi inconvenienti, quali ad esempio: problemi di comunicazioni fra la cancelleria e l'ufficio tecnico, difficoltà in ambito informatico (server in comune, ma collegamento non sempre ottimale), sostituzioni in caso di assenze (telefono e sportello),

necessità di attrezzature tecniche in doppio (fotocopiatrice, scanner, ecc.), scambio corrispondenza non sempre ottimale, difficile consultazione della documentazione perché dislocata in sedi diverse, ecc.

Il Municipio è quindi convinto che la soluzione ideale sia quella di trasferire l'ufficio tecnico presso la casa comunale ubicata a Breno e concentrare l'attività amministrativa in un'unica struttura.

002.316.00 Locazioni, affitti, noleggi, tasse d'utilizzazioni

In questa voce sono contabilizzati: il costo "leasing" relativo alla macchina fotocopiatrice e i costi di manutenzione (contratto con costo a copia). Nella voce di spesa è pure inserita la riproduzione del bollettino informativo che è svolta tramite le apparecchiature comunali.

002.318.03 spese telefoniche

Grazie ad una razionalizzazione delle linee telefoniche ubicate nei vari stabili comunali, dall'anno 2005 ad oggi la spesa si è ridotta di oltre il 50%.

002.318.05 assistenza elaboratore elettronico

Le attività legate alla gestione degli elaboratori elettronici sono varie. Si prevede anche per l'anno 2009 una regolare manutenzione dell'impianto elettronico.

002.318.07 incasso imposte CSI

L'importo, che si riferisce alla gestione delle imposte comunali per il tramite del servizio di riscossione cantonale, è aggiornato in base al dato più recente fornito dal Centro Sistemi Informativi cantonale.

002.318.11 onorari legali

L'importo è difficilmente quantificabile e dipende dalle effettive necessità. Si è comunque ritenuto opportuno ridurlo poiché si intende gestire in proprio eventuali vertenze di diritto pubblico che, al contrario di quello privato, sono rette dal principio inquisitorio.

002.318.14 onorario per consulenze finanziarie

Oltre alla revisione dei consuntivi intendiamo far capo ad una ditta esterna per aggiornare il piano finanziario.

002.365.00 tasse ad associazioni diverse

Nella voce sono inserite le tasse versate all'Associazione dei Comuni Svizzeri, alla Co.Re.Ti e alle varie associazioni di categoria (Segretari comunali, funzionari controllo abitanti, ...), ASPAN, ecc.

002.436.03 rimborso Aap per spese amministrative

La cifra è aumentata poiché la Cancelleria comunale dovrà svolgere attività straordinarie legate alla posa dei contatori dell'acqua potabile.

002.436.05 rimborso stipendio UT

Si tratta del rimborso della quota parte dello stipendio della funzionaria amministrativa attiva presso l'ufficio tecnico.

002.437.00 multe edilizie e amministrative

Considerata la diffusione di una certa "consuetudine" di ritenere legittimo ogni intervento, senza preventivamente ottenere le dovute autorizzazioni, si è reso necessario un maggior rigore nell'applicazione delle diverse normative, in particolare in ambito edilizio. Questo, malgrado comporti un maggior onere amministrativo, ha comunque il pregio di aumentare

gli introiti a favore del Comune. La cifra è stata fissata in base ad una valutazione sulle vertenze aperte.

Immobili

Il Municipio ha avviato recentemente la discussione sulla destinazione dei numerosi stabili comunali. Gli obiettivi che si vuole raggiungere sono quelli di garantire alle società locali di disporre degli spazi necessari, di aumentare i redditi patrimoniali (affitti) e di diminuire le spese di gestione (riscaldamenti, pulizia, ecc.).

Quale primo passo si stanno raccogliendo le esigenze delle varie società, associazioni, ecc. che utilizzano gli stabili comunali.

In base a questi primi risultati sarà necessario stabilire la destinazione dei singoli immobili, coinvolgendo pure la commissione dell'edilizia.

009.312.00 energia, riscaldamento e acqua

La chiusura delle Cancellerie comunali decentrate è previsto permetta di ridurre la spesa.

009318.00 spese telefoniche

Nella voce sono contabilizzate le spese telefoniche relative alle necessità della Giudicatura di pace e la linea telefonica della sirena PCi ubicata ad Arosio.

009.427.00 locazione stabili comunali amministrativi

994.423.00 locazione stabili comunali patrimoniali

È stata creata la nuova voce contabile "994.423.00 locazione stabili comunali patrimoniali" nella quale si inseriranno i ricavi dell'affitto degli stabili patrimoniali (ex asilo Breno).

Il ricavo complessivo delle due voci è diminuito poiché lo stabile ex asilo di Breno, recentemente liberato dall'inquilina, non permette un suo immediato affitto. Il Municipio sta valutando quali lavori di ristrutturazione svolgere. Si è comunque ipotizzato un ricavo dello stabile ex asilo Breno di CHF 4'000.-.

❖ Sicurezza Pubblica

Spese	CHF	123'000
Ricavi	CHF	49'300

Considerata la tipologia di spesa di questo dicastero, non vi sono margini di manovra per un contenimento dei costi.

Il Municipio non ritiene per il momento di dotarsi di un servizio di polizia, in particolare perché le esigenze sono tutto sommato modeste e il costo sarebbe attualmente proibitivo per il Comune.

Tutele, catasto, permessi, diversi

110.318.02 tenuta a giorno misurazione catastale

Il costo è condizionato dalle mutazioni che intervengono sulla mappa catastale a seguito di rettifiche di confini, frazionamenti, raggruppamenti, edificazioni e in genere ogni mutazione dipendente da negozi giuridici tra proprietari.

Alla spesa fanno comunque riscontro gli introiti di cui alle voci in entrata «quote dei privati TAG» (110.434.00) e «sussidio cantonale TAG» (110.461.00), secondo la legge sul registro fondiario.

La ripartizione dei costi totali fra privato e Comune sono stabiliti dall'apposita legge cantonale; la percentuale di suddivisione dipende dal tipo di mutazione e quindi è difficilmente quantificabile.

115.365.00 contributo a società di tiro

Il contributo alla Società di tiro del Busgnone è stato ridotto (vedi le motivazioni espresse nelle considerazioni generali). Non vi sono accordi sottoscritti tra il Comune e la società.

❖ Educazione

Spese	CHF	1'187'700
Ricavi	CHF	343'500

Il Municipio ha ritenuto di ritoccare leggermente la partecipazione delle famiglie ai costi della refezione, questo in considerazione del fatto che attualmente il contributo indiretto che il Comune concede alle famiglie è di circa il 75% del costo complessivo (spese per acquisto refezione, personale, costi fissi,...).

Le docenti della scuola d'infanzia sono state sensibilizzate a prestare la massima attenzione alle spese per l'acquisto di materiale di consumo; il budget è stato ridotto per rapporto al preventivo 2008 del 25%.

Attualmente le due docenti titolari beneficiano entrambe di un congedo maternità. Per quanto riguarda gli stipendi sono quindi considerati i fattori suesposti.

Per quanto riguarda la scuola elementare, il Municipio ha chiesto chiarimenti in merito all'aumento del costo per allievo. Le motivazioni a sostegno del maggior onere per il nostro Comune sono dovute all'aumento di una sezione per l'anno scolastico 2008/2009, che fa quindi aumentare i costi del personale.

Scuola dell'infanzia

Al 1° gennaio 2009 i bambini che frequentano la scuola dell'infanzia saranno 32, suddivisi come segue:

Anno di nascita	numero bambini
2002	3
2003	11
2004	11
2005	7

Al 1° settembre 2009 si prevede che frequenteranno la scuola dell'infanzia 33 bambini.

220.302.01 stipendi docenti

220.302.02 stipendi docente supplente

220.303.01 contributi AVS-AI-IPG

220.304.01 LPP

220.305.01 assicurazione malattia e infortuni

Le cifre sono calcolate in base alla massa salariale.

La docente titolare Martina Stempfèl è in stato interessante e si prevede di sostituirla temporaneamente con una supplente (Michela Bernasconi) nel periodo novembre 2008 – fine marzo 2009.

La docente Romina Campana è in congedo non retribuito fino alla fine dell'anno scolastico 2008-09 e sostituita dalla docente Cristina Moresi (incaricata).

Le deduzioni sono state calcolate applicando le percentuali legali o contrattuali.

220.301.04 stipendio autista trasporto bambini SI – nuovo conto

220.318.03 trasporto allievi – conto che verrà eliminato

Si tratta di una modifica formale.

220.310.01 acquisto materiale scolastico e didattico

Si intende contenere la spesa al minimo indispensabile.

220.312.00 acqua, energia e combustibile

La messa in funzione dell'impianto di riscaldamento a truciolato non ci permette di quantificare con esattezza i costi. La cifra è stata leggermente aumentata rispetto al dato del preventivo anno 2008 e questo sulla base della prima fornitura di truciolato.

220.313.02 acquisti per refezione

Il dato è stato leggermente ridotto in base alla diminuzione del numero degli allievi.

22.314.00 manutenzione stabile

Si tratta delle varie spese che saranno sostenute per i lavori di manutenzione-controllo alle infrastrutture della scuola dell'infanzia e PCi o inerenti ai contratti di manutenzione.

220.316.00 leasing veicolo

220.318.05 tasse circolazione veicolo

Ci siamo dotati di un nuovo veicolo di dimensioni più ridotte.

I costi di leasing non sono mutati, ma i costi di gestione saranno leggermente inferiori.

Con il nuovo veicolo la tassa sul traffico pesante non sarà più dovuta.

220.432.01 tasse refezioni

Con le tasse di refezione si intende coprire i costi d'acquisto dei prodotti per la refezione (220.313.02 acquisti per refezione). Gli ulteriori costi legati al servizio (stipendio cuoca, manutenzione infrastrutture, ammortamento parziale stabile e mobilio), non sono coperti dalla tassa refezione, ma sono finanziati dall'intera collettività.

Si prevede di aumentare la tassa di refezione con l'entrata in vigore del regolamento in materia di servizi scolastici – vedi MM no. 65.

Scuola elementare, medie e altre scuole pubbliche

221.352.00 rimborso al consorzio SE Cademario

In base alle informazioni fornite dal Consorzio scolastico Alto Malcantone, seppure il preventivo non è ancora stato formalmente approvato, risulta un preventivo di complessivi CHF 821'000.- e un costo per allievo annuo di CHF 11'500.-.

Al 1° gennaio 2009 gli allievi domiciliati nel nostro Comune che frequenteranno la scuola elementare di Cademario saranno 73, mentre al 1° settembre 2009 dovrebbero ridursi a 70.

È auspicabile che il Consorzio promuova una maggiore efficienza ed efficacia del servizio d'istruzione. Ad esempio potrebbe essere formato un istituto unico, concentrata l'educazione dell'infanzia ad Arosio e quella elementare a Cademario. Questo permetterebbe di: chiudere due strutture dell'infanzia (Aranno e Cademario), offrire il servizio mensa a tutti i bambini (oggi presente solo ad Arosio) e un sensibile risparmio sulle spese a carico dei comuni (razionalizzazione delle strutture e costi per il personale). Parimenti si potrebbe concretizzare un collegamento diretto tra la frazione di Arosio e il centro scolastico di Cademario, anche in questo caso con minori oneri per il trasporto allievi.

221.366.00 contributo SMe Gravesano per attività culturali

La scuola media di Gravesano sarà frequentata durante l'anno scolastico 2009/10 da 55 ragazzi di Alto Malcantone.

❖ Cultura e tempo libero

Spese	CHF	67'000
Ricavi	CHF	600

Tra le proposte vi sono delle riduzioni di contributi, in particolare in due ambiti specifici:

- il contributo alle parrocchie e la partecipazione al pagamento degli interessi della Parrocchia di Arosio
- il contributo alle società di calcio.

Per quanto riguarda il contributo alle Parrocchie, da un'analisi effettuata, risulta che il contributo pagato nel 2008 è nettamente superiore alla media di quei comuni dove ancora vengono versati aiuti comunali.

Partendo dal presupposto che si tratta pur sempre di un contributo facoltativo, riteniamo che la cifra esposta a preventivo rappresenti un corretto riconoscimento per la funzione svolta. Il Municipio è dell'opinione che sia più pertinente l'eventuale partecipazione ad opere di restauro e conservazione degli edifici religiosi presenti sul territorio, e pertanto considererà volentieri futuri contributi in questo senso.

Diversa è invece la motivazione per la proposta di soppressione della partecipazione al pagamento degli interessi della Parrocchia di Arosio, in quanto viene a mancare la condizione a suo tempo concordata, e comunque mai formalizzata, ossia che questo contributo sarebbe stato versato fino alla vendita del fondo di proprietà della Parrocchia in zona Ronchetto. Considerato che il terreno non è stato incluso nella zona edificabile, è da ritenersi poco probabile la vendita ed il conseguente rimborso del prestito. Il Comune purtroppo non è più nella situazione di poter caricarsi di oneri per l'investimento di terzi, ritenuto perlopiù che il comune ha concesso un contributo di CHF 140'000.- a sostegno delle opere di restauro.

In merito alle due società di calcio, il Municipio prende nuovamente atto del fatto che pur disponendo di una valida infrastruttura sul territorio, la stessa non venga utilizzata da entrambe le società, non permettendo quindi un risparmio sui costi di gestione delle società stesse. Riteniamo inoltre che per rapporto a quanto adottato per altre casistiche e compatibilmente con la nostra situazione finanziaria, il contributo proposto sia oltremodo generoso.

Per quanto riguarda la Filarmonica e la scuola di musica, ci atteniamo alla convenzione in vigore. Il Municipio intende comunque promuovere il dialogo al fine di verificare le modalità di calcolo del contributo pubblico nonché la destinazione di questi fondi, che nel rispetto della convenzione sono ad uso esclusivo della scuola di musica.

Promozione culturale

330.365.01 noleggio libri biblioteca intercomunale

La voce di spesa riguarda il costo per il noleggio annuale dei libri messi a disposizione della biblioteca intercomunale con sede presso la ex casa comunale di Breno. In futuro vi sarà la necessità di valutare l'inserimento di questo servizio nei conti comunali.

330.365.02 contributo a vari enti culturali

334.365.00 contributo associazioni calcio

334.365.01 contributo ad altre società sportive e lingue e sport

339.362.00 contributi alle Parrocchie

339.362.01 partecipazione interessi Parrocchia Arosio

Le cifre sono state ridotte. Per le giustificazioni facciamo riferimento alle considerazioni generali espresse.

335.314.00 manutenzione piazzali da gioco e parchi

Oltre a lavoro a tappe di sistemazione del parco Ör di Breno, è prevista la regolare manutenzione dei vari parchi giochi ubicati nelle singole frazioni.

In questo ambito vi sarà pure da verificare se le strutture sono conformi agli standard di sicurezza.

❖ Salute pubblica

Spese	CHF	26'500
Ricavi	CHF	8'300.-

Considerata la tipologia di spesa di questo dicastero, non vi sono spazi di manovra politici per una riduzione dei costi.

Contributi diversi

440.318.02 contributo Croce Verde Lugano (CVL)

La CVL non ha ancora licenziato il preventivo di spesa per l'anno 2009, ma da informazioni ricevute dall'amministrazione della CVL si prevede un costo pro capite di CHF. 18.50; visti i risultati sui precedenti esercizi, si è ritenuto opportuno inserire una cifra più contenuta, che reputiamo più vicina alla realtà.

440.351.00 servizio dentario scolastico

Con la modifica della Legge sulla promozione della salute e il coordinamento sanitario, con l'anno scolastico 2007-2008 sono state ripristinate le prestazioni con l'ordine dei medici dentisti e con un limite massimo di spesa per allievo e per anno scolastico di CHF 700.-.

I comuni hanno tuttavia la possibilità di recuperare dalla famiglia dell'alunno le spese delle sole prestazioni terapeutiche (cura) in base al reddito imponibile, azione che il Municipio non è intenzionato ad intraprendere. Per l'esposizione della cifra ci si è riferiti all'ultimo anno scolastico.

440.436.00 Rimborsi vari

Abbiamo inserito la quota-parte relativa alla vendita del terreno del Consorzio stazione sottocenerina di disinfezione. Il tema relativo allo scioglimento del Consorzio e alla vendita di proprietà del Consorzio è in sospenso; si presume la situazione possa sbloccarsi nel corso dell'anno 2009 (MM no. 66 sospenso).

❖ **Previdenza sociale**

Spese	CHF	639'100
Ricavi	CHF	2'600

In questo dicastero, la minor forza finanziaria del Comune ha quale conseguenza una diminuzione dei contributi a nostro carico in diverse voci di spesa, contribuendo quindi al miglioramento del risultato globale.

Contributi diversi

550.361.00 Contributo AVS, AI, CM, PC

La partecipazione del Comune relativa l'anno 2009 sarà stabilita in base al gettito cantonale base del 2008. Per stabilire l'importo ci siamo basati sull'ultimo gettito accertato (anno 2006).

550.361.01 provvedimenti di protezione LFam

550365.00 attività di sostegno alle famiglie

La cifra indicata alla voce "provvedimenti di protezione LFam" è stata fissata su indicazioni della divisione dell'azione sociale e delle famiglie.

Allo scopo di consentire ai Comuni di svolgere un ruolo attivo e promozionale nell'ambito del sostegno alle attività delle famiglie, il singolo Comune può beneficiare di uno "sconto" se partecipa ai costi d'esercizio delle attività di sostegno alle famiglie riconosciute ai sensi dell'art. 7 e se partecipa ai costi d'esercizio per le attività ai sensi dell'art. 9.

Nel 2009, vista l'esperienza fatta nell'anno 2008, abbiamo previsto contributi per CHF 1'500.-, che andranno a diminuire la cifra versata al Cantone (operazione neutra).

550.361.02 contributo al Cantone per l'assistenza sociale

I Comuni sono tenuti ad una partecipazione alle spese assistenziali in misura del 20% delle prestazioni fornite. L'importo è difficilmente quantificabile poiché legato alle prestazioni assistenziali elargite, quindi ci si è basati sui dati oggi a disposizione.

550.362.00 spitex-ospiti in case anziani

550.36502 spitex SACD

550.365.03 spitex-servizi d'appoggio

Le tre voci sono state preventivate utilizzando i dati più recenti in nostro possesso (conguaglio anno 2007).

550.365.00 contributi ad associazioni ed enti con scopi sociali

550.365.04 contributo terza età

Gli importi sono stati azzerati (vedi le motivazioni espresse nelle considerazioni generali).

❖ **Traffico**

Spese	CHF	665'300
Ricavi	CHF	37'500

In questo dicastero spiccano in particolare i costi del personale della squadra esterna, nonché i costi di manutenzione delle strade e quelli per la manutenzione invernale (neve e sale).

Per la squadra esterna, l'esperienza di questi primi anni dimostra come durante i mesi estivi il supporto da parte di un operaio ausiliario nel taglio erba sia indispensabile.

Ciononostante, è intenzione del Municipio valutare delle alternative (riduzione e/o riorganizzazione frequenza del servizio, outsourcing di parte del servizio) al fine di comprimere i notevoli costi di questa pur necessaria attività.

Al capitolo manutenzione strade, il Municipio è cosciente dello stato precario di diversi tratti stradali comunali e che necessitano a breve di interventi di manutenzione. A breve-medio termine, è intenzione del Municipio effettuare uno studio di dettaglio al fine di identificare quelle situazioni che necessitano di interventi più sostanziosi, tenendo in considerazione anche gli aspetti legati alla sottostruttura (canalizzazioni, acqua potabile, elettricità) per poi presentare la richiesta di un credito quadro.

Per quanto riguarda lo sgombero neve e lo spargimento sale, l'inverno 2008/2009 sarà affidato completamente in esterno ed il servizio sarà effettuato da imprese/persone domiciliate. I costi a preventivo sono stati stimati considerando anche le esperienze passate; queste voci di spesa sono comunque estremamente dipendenti dagli eventi atmosferici e climatici. La misura si è resa necessaria per l'impossibilità di utilizzare l'attuale veicolo, che non presenta più degli standard di sicurezza sufficienti. Parimenti la tempistica per l'eventuale acquisto di un nuovo veicolo precludeva la possibilità di essere operativi per la stagione invernale alle porte.

L'organizzazione del servizio, incluso l'utilizzo dei mezzi, sarà oggetto di uno studio approfondito nel corso del 2009 al fine di presentare una soluzione razionale ed ottimale per gli anni a venire.

Gli onorari per consulenti tecnici diminuiscono in funzione dell'affidamento delle attività di direzione lavori al tecnico comunale (vedi riorganizzazione amministrativa).

Strade cantonali

661.352.01 partecipazione finanziamento trasporti pubblici

Qualora la manovra finanziaria del Cantone, con effetto finanziario negativo sui Comuni, dovesse essere accolta dal Parlamento cantonale, vi sarebbe un maggior contributo comunale di CHF 29'000.- che, aggiunto a quanto preventivato per l'anno 2008, si attesterebbe a CHF 36'000.-. Ritenuto che a tutt'oggi vi è poca probabilità che la manovra sarà accolta, si è mantenuta la cifra esposta lo scorso anno.

Strade comunali

662.301.00 stipendio personale fisso (precedente voce stipendio tecnico comunale)

662.301.01 stipendio operai comunali

Si sono radunate le due voci contabili modificando la sua descrizione in "stipendio personale fisso".

Come già indicato nel commento alla voce "002.301.00 stipendio personale al dicastero amministrazione", è nostra intenzione aumentare il grado di attività del tecnico comunale (+ 20% - nuova assunzione), permettendo così di evadere le numerose attività. Il vasto territorio, lo sviluppo edilizio privato, la volontà di migliorare il servizio e i progetti al vaglio del Municipio impongono un aumento dell'organico.

662.301.02 stipendio operai ausiliari

Durante il periodo estivo (maggio, giugno, luglio e agosto) è previsto di far capo ad un ulteriore operaio comunale, poiché le attività da svolgere sono numerose e tali da non riuscire a dare una risposta convincente tramite l'attuale organico.

662.306.00 abbigliamento di servizio

In base alla direttiva interna approvata dal Municipio forniremo agli operai degli indumenti per lo svolgimento in sicurezza dell'attività.

662.313.01 spese carburante

L'aumento del costo del carburante e l'adeguamento del parco veicoli ha comportato l'aumento della spesa.

662.314.00 manutenzione strade, piazze e posteggi

Il Municipio propone di aumentare l'importo permettendo un'adeguata manutenzione delle strade comunali. Allo scopo di evitare ritardi nell'esecuzione annua dei rappezzi stradali, si intende sottoscrivere un contratto a medio termine con una ditta del ramo, permettendo così di programmare gli interventi e realizzarli in termini di tempo ragionevoli.

662.314.01 servizio calla neve e spargimento sale

La spesa è stata aumentata in base al servizio svolto durante la stagione 2007-08.

La spesa è comunque legata all'evolversi della stagione invernale.

Il pessimo stato del veicolo utilizzato negli ultimi anni per eseguire il servizio spargimento sale tramite la squadra esterna e l'elevato costo per l'acquisto di un veicolo d'occasione in buono stato, ci ha fatto propendere ad affidare il servizio in esterno. Si prevede una spesa di CHF 15'000.-.

662.316.00 affitto locali

Per le necessità della squadra esterna sono stati affittati i locali "ex Carrozzeria Brenni", migliorando la logistica e aumentando lo spazio di lavoro; il costo annuale è di CHF 9'000.

662.316.01 leasing veicolo

Il costo riguarda il leasing del veicolo Piaggio Porter.

662.318.00 tasse di circolazione veicoli

662.318.01 assicurazione veicoli

Le spese sono state ridotte tenendo conto dei due veicoli a disposizione.

Nel corso del 2009 si valuterà l'acquisto di uno specifico veicolo necessario ad eseguire il servizio calla neve.

662.318.02 spese telefoniche

Si tratta delle spese telefoniche dell'UT e della squadra esterna. Con il trasferimento dell'ufficio tecnico presso la casa comunale di Breno, si prevede di contenere leggermente la spesa.

662.436.01 recupero da AAP prestazioni operai

Oltre alle consuete attività svolte in passato, si prevede un aumento delle prestazioni dell'addetto per svolgere la attività legate alla posa dei contatori (lettura, controlli e verifiche).

❖ **Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio**

Spese	CHF	417'600
Ricavi	CHF	303'500

Saranno oggetto di analisi approfondita anche le proposte di contenimento dei costi legati allo smaltimento dei rifiuti, inclusi quelli ingombranti e quelli vegetali. Nel preventivo sono inserite le cifre sulla base dei costi attuali.

770.314.00 manutenzione idranti

Come previsto dal regolamento dell'Azienda acqua potabile i costi relativi alla manutenzione degli idranti sono posti a carico del Comune. Da un'analisi svolta tramite una ditta specializzata abbiamo previsto un piano d'intervento di manutenzione sull'arco di quattro anni. Nel corso dell'anno 2009 saranno eseguiti gli interventi più urgenti.

Eliminazione acque luride

771.352.00 consorzio depurazione acque Alto Malcantone

Il dato è stato ripreso dal preventivo allestito dalla Delegazione consortile (vedi MM no. 69).

Eliminazione rifiuti

772.311.00 acquisto contenitori

Alcuni contenitori per la raccolta dei rifiuti speciali sono in uno stato poco decoroso. Nel corso dell'anno 2009 si intende procedere alla loro sostituzione.

772.318.00 rifiuti vegetali

Periodicamente è necessario trattare i rifiuti vegetali depositati nelle piazze di compostaggio di Mugena e Breno. L'importo è stato aumentato in base alle effettive esigenze e per mantenere un minimo di decoro nei due centri di raccolta.

772.352.00 consorzio rifiuti Malcantone

Gli sforzi profusi per ridurre i punti di raccolta e la rivalutazione del contratto per la raccolta dei rifiuti solidi urbani, hanno portato una notevole diminuzione dei costi consortili.

772.434.00 tassa raccolta rifiuti

Le tasse sono state aumentate allo scopo di coprire completamente il costo (principio di equivalenza), tenendo conto anche delle prestazioni degli operai comunali.

Nel corso dell'anno 2009 si sottoporrà al Legislativo comunale un MM accompagnante la modifica del regolamento per la gestione dei rifiuti.

Arginatura

775.352.01 Consorzio TREMA

La cifra esposta è stata fornita dal Consorzio stesso.

Altra protezione dell'ambiente

778.318.00 servizio controllo bruciatori

778.434.00 tassa controllo bruciatori

Il controllo biennale sarà svolto nel corso del 2009.

❖ **Economia pubblica**

Spese	CHF	22'000
Ricavi	CHF	100'035

Il Municipio è attento alle discussioni legate alla liberalizzazione del mercato dell'elettricità, che mettono in discussione la privativa AIL. Se dovesse essere abolita la privativa, senza che questa venga compensata in altra forma, verrebbe a mancare al Comune un'entrata sostanziale che metterebbe in una difficile situazione la già precaria autonomia del nostro Comune.

❖ **Finanze e imposte**

Spese	CHF	624'502
Ricavi	CHF	837'700

Come già comunicato per il tramite dell'ultimo bollettino comunale, il Municipio ha ottenuto dalla Sezione enti locali la garanzia che verrà riproposto il mantenimento di questo vitale contributo di CHF 400'000.- annui anche per gli anni 2009-2010.

Quale contropartita è chiesto un aumento del 5% del moltiplicatore d'imposta comunale, già dall'anno 2008. Se da un lato questo aumento certamente non risolve il problema finanziario del Comune, dall'altro dà comunque un contributo ed un segnale forte della volontà di fare tutto quanto possibile affinché la situazione finanziaria resti sostenibile e gli importanti investimenti previsti nei prossimi anni possano essere realizzati.

L'onere per interessi debitori ha potuto essere ridotto, malgrado i rinnovi dei mutui fissi nel corso del 2008 abbiano comportato un aumento medio dei tassi d'interesse di ca. 0.5%. Considerata l'attuale situazione finanziaria ed economica, il Municipio ha scelto di gestire circa 1/3 degli attuali debiti bancari sottoforma di limiti in conto corrente, con 2 obiettivi specifici: il primo è quello di migliorare la gestione della liquidità riducendo al massimo l'utilizzo di crediti, il secondo è quello di attendere le migliori condizioni di mercato per spuntare dei tassi fissi interessanti. Il rallentamento congiunturale previsto anche in Svizzera dovrebbe portare ad un taglio dei tassi di riferimento di circa 0.5%, permettendoci quindi di ritornare a prestiti con tassi praticati 2-3 anni or sono.

990.329.00 interessi remuneratori su imposte

La cifra è difficilmente quantificabile ed è stata esposta sulla base dei dati più recenti.

990.400.02 imposte alla fonte

La cifra è difficilmente quantificabile ed è stata modificata sulla base dell'ultimo accertamento disponibile.

992.444.00 contributo di livellamento

L'importo è stato fissato in base alle indicazioni della Sezione degli enti locali e prevedendo un moltiplicatore d'imposta al 95%.

992.444.01 contributo di localizzazione geografica

La Sezione enti locali del Dipartimento delle istituzioni ha riproposto il riconoscimento del contributo alla localizzazione geografica per gli anni 2009 e 2010 di CHF 400'000.- per anno.

Interessi passivi e reddito dei beni patrimoniali

994.421.02 recupero interessi AAP

L'Azienda acqua potabile riconosce al Comune gli interessi bancari effettivi e quelli sulla linea in c.c. Comune-AAP.

994.318.00 spese bancarie

L'importo è stato fissato in base ai dati più recenti in nostro possesso.

Ammortamenti

Le percentuali dei tassi d'ammortamento sono state fissate al minimo di legge per permettere di contenere il disavanzo.

Conto degli investimenti

La presentazione del conto degli investimenti è intesa quale informazione al CC; questa parte del preventivo non dev'essere approvata. Il CC ne prende unicamente atto. Infatti per procedere ad una determinata spesa è indispensabile che il Legislativo conceda il relativo credito.

002.309.01 programmi informatici Ufficio tecnico

Si vorrebbe dotare l'ufficio tecnico comunale di un supporto informatico che permetta di gestire con più razionalità gli aspetti amministrativi relativi all'edilizia privata e pubblica. Stiamo analizzando i prodotti disponibili sul mercato. Intendiamo dotarci dei supporti informatici a tappe in base alle reali necessità.

220.661.01 sussidio scuola dell'infanzia

Sarà incassato il sussidio cantonale a favore dell'impianto di riscaldamento a legna per la scuola dell'infanzia e la protezione civile.

661.503.00 moderazione del traffico

Abbiamo inserito una cifra orientativa di CHF 50'000.-. È volontà dell'Esecutivo realizzare le opere di moderazione del traffico; in una prima fase di attuare almeno quelle nelle vicinanze della scuola dell'infanzia. A breve dovremmo disporre del preventivo per adottare una decisione definitiva al riguardo.

661.562.01 piano regionale trasporti del luganese

L'importo è aumentato poiché la chiave di riparto viene rivista regolarmente. Per il periodo 2008-2010 l'importo a nostro carico è di CHF 34'500.-.

662.501.12 Mugena ritiro strade e opere RT

Si prevede di versare il saldo del contributo a favore del Consorzio RT Mugena (vedi MM no. 61).

662.501.15 Mugena strada Bagnada

Si prevede di iniziare i lavori nel corso del 2009 (vedi MM no. 51) e versare acconti per un importo globale di CHF 550'000.-.

662.501.16 pavimentazione piazzale Mugena

Intendiamo sottoporre al Legislativo comunale il progetto e il preventivo di spesa per pavimentare il piazzale antistante il cimitero di Mugena e realizzare l'opera già nel corso del prossimo anno.

662.622.01 Mugena strada Bagnada contributi di miglìoria

Nel corso dell'anno 2009 si prevede di pubblicare il prospetto dei contributi di miglìoria relativi alle opere d'urbanizzazione.

771.501.00 Canalizzazione nucleo – Casell Breno

Per i dettagli vedi il MM no. 67.

771.581.00 PGS

771.661.05 Sussidio PGS

Si prevede di saldare i conguagli per gli onorari dei progettisti e richiedere i sussidi cantonali.

779.581.02 Piano Regolatore

Si prevede una spesa di CHF 30'000.- per procedere ad allestire modifiche pianificatorie. Sul tema sarà presentata un'apposita richiesta di credito.

999.681.00 ammortamenti ordinari

È riferito agli ammortamenti dei beni amministrativi in gestione corrente (999.331.00). Con il 1° gennaio 2009 entreranno in vigore le modifiche della Legge organica comunale e quindi anche questa voce di spesa dovrà essere adattata al nuovo ordinamento. Non essendo ancora stato elaborato un regolamento d'applicazione, per l'anno in esame il Municipio mantiene i tassi applicati sino ad oggi.

CONCLUSIONE

Il preventivo 2009, malgrado preveda ancora una perdita contenuta in CHF 44'784.-, mostra come l'Esecutivo voglia condurre il Comune tramite una gestione finanziaria sostenibile e responsabile. La struttura di questo preventivo dimostra pure la volontà politica di dare una certa autonomia al nostro ente per dare sviluppo al Comune, proponendo una serie di misure i cui benefici saranno visibili a medio – lungo termine.

Possiamo quindi affermare che stiamo facendo oggi uno sforzo non indifferente per investire nel futuro nostro e delle future generazioni, senza precludere l'attività di quest'ultime tramite un indebitamento eccessivo. L'auspicio è di poter ridurre ad un lasso di tempo possibilmente limitato questo "periodo di austerità" per dare priorità ad investimenti che porteranno a benefici dei quali l'intera comunità potrà approfittare.

Viste le considerazioni sopra esposte, restando a vostra completa disposizione per ulteriori ragguagli, v'invitiamo a voler adottare il dispositivo di risoluzione che segue.

1. È approvato il preventivo del conto di gestione corrente - anno 2009 - del Comune;
2. Si prende atto del conto investimenti anno 2009.

Con la massima stima.

Per il Municipio
Il Sindaco: Il Segretario:
C. Sasselli M. Tamagni



6937 Breno, 11 novembre 2008
Ris. Mun. No. 436/2008

Allegato: preventivo 2009

Per analisi e rapporto

Gestione	Petizioni	Edilizia/opere pubbliche
X		