



COMUNE DI LOSONE

Messaggio municipale no. 015 al Consiglio comunale di Losone:

Bilancio preventivo 2013 del Comune di Losone

Losone, 30 ottobre 2012

Commissione designata: commissione della gestione

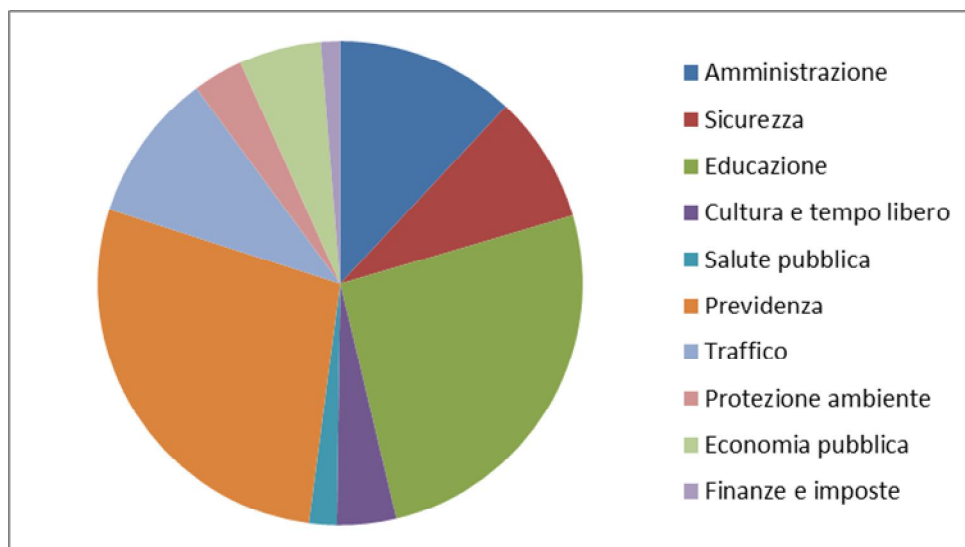
Egregio signor Presidente,
gentili signore, egregi signori Consiglieri,

Il Municipio vi sottopone per esame e approvazione il bilancio preventivo del Comune di Losone per l'esercizio 2013 che si riassume nelle seguenti cifre:

Totale delle spese	Fr.	19'882'070.00			
Totale dei ricavi			Fr.	7'085'770.00	
Fabbisogno			Fr.	12'796'300.00	
		Fr.	19'882'070.00	Fr.	19'882'070.00

GESTIONE CORRENTE (confronto con il preventivo 2012)

Centro costo	Preventivo 2012			Preventivo 2013		
	Spese	Ricavi	Saldo	Spese	Ricavi	Saldo
Amministrazione	1'820'700.00	93'800.00	1'726'900.00	1'813'530.00	93'900.00	1'719'630.00
Sicurezza	1'681'430.00	476'800.00	1'204'630.00	1'719'490.00	499'200.00	1'220'290.00
Educazione	5'178'320.00	1'356'760.00	3'821'560.00	4'939'830.00	1'231'060.00	3'708'770.00
Cultura e tempo libero	560'060.00	17'700.00	542'360.00	583'390.00	16'000.00	567'390.00
Salute pubblica	274'930.00	11'000.00	263'930.00	273'310.00	8'000.00	265'310.00
Previdenza	3'982'060.00	47'000.00	3'935'060.00	4'066'970.00	59'500.00	4'007'470.00
Traffico	1'828'230.00	397'800.00	1'430'430.00	1'829'220.00	400'200.00	1'429'020.00
Protezione ambiente	1'839'980.00	1'416'400.00	423'580.00	1'876'410.00	1'395'900.00	480'510.00
Economia pubblica	118'700.00	900'000.00	-781'300.00	113'700.00	900'000.00	-786'300.00
Finanze e imposte	2'486'750.00	2'605'110.00	-118'360.00	2'666'220.00	2'482'010.00	184'210.00
	19'771'160.00	7'322'370.00	12'448'790.00	19'882'070.00	7'085'770.00	12'796'300.00



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

0. Amministrazione	./. Fr.	7'270.--	
1. Sicurezza pubblica	Fr.	15'660.--	
2. Educazione	./. Fr.	112'790.--	
3. Cultura e tempo libero	Fr.	25'030.--	
4. Salute pubblica	Fr.	1'380.--	
5. Previdenza	Fr.	72'410.--	
6. Traffico	./. Fr.	1'410.--	
7. Ambiente e territorio	Fr.	56'930.--	
8. Economia pubblica	./. Fr.	5'000.--	
9. Finanze e imposte	Fr.	302'570.--	
<hr/>			
Maggior onere (aumento del fabbisogno)	Fr.	347'510.--	pari al + 2.79%
<hr/>			

1. CONSIDERAZIONI GENERALI

Il Municipio licenzia un preventivo che tiene conto delle decisioni prese negli ultimi anni in occasione delle numerose discussioni concernente i conti comunali.

La situazione economica nazionale ed internazionale rimane precaria e non permette l'allentamento della politica del contenimento delle spese.

È vero che ad oggi si è raggiunta una certa qual stabilità, che però non può essere giudicata totalmente soddisfacente.

Ancora molte sfide attendono il Comune per i prossimi anni ed è per questo che occorre mantenere alta la guardia e ponderare con la massima serietà ogni scelta che ha un'influenza sulle finanze comunali.

2. ESAME DI ALCUNE CATEGORIE DI SPESA

Qui di seguito viene esposta l'evoluzione di alcune spese per genere di conto raffrontate con i consuntivi degli ultimi anni e con il preventivo 2012.

2.1 Stipendi

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

2.1.1 Rincarò annuo e adeguamenti

Per il preventivo 2013 gli stipendi (conti 301 e 302) sono stati calcolati applicando l'adeguamento dello scatto previsto dal Regolamento organico dei dipendenti (ROD).

Non è stato per contro considerato nessun aumento per il carovita poiché da diversi anni lo stesso è parificato a quello concesso dal Cantone per gli impiegati dello Stato.

In tal senso, nell'ambito dell'elaborazione del Piano finanziario e del preventivo 2013 del Cantone, il Consiglio di Stato non prevede per i prossimi anni alcun adeguamento al rincaro per i dipendenti dello Stato tenuto conto dell'indicizzazione negativa del 2011 (-0.6 punti) e dell'inflazione negativa prevista dalla SECO per il 2012, nonché i tassi di crescita stimati per gli anni successivi. Lo Stato prevede un'indicizzazione degli stipendi solo a partire dal 2016.

2.1.2 Stipendi dipendenti comunali

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

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

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

- 020 Amministrazione

Le variazioni di stipendio di questo centro di costo sono così riassunte:

- alla fine del 2009 il responsabile del servizio finanze ha cessato la sua attività per raggiunti limiti di età. La sua funzione è stata assegnata al contabile assunto nel 2007 proprio con lo scopo di pianificare questo passaggio di consegne,
- fino al mese di agosto 2010 erano alle dipendenze del Comune 2 apprendisti di commercio. Da settembre 2010 uno,
- dal 1. gennaio 2011 un'impiegata del Servizio finanze ha ridotto il suo grado di occupazione del 20%,
- nel 2011 un'impiegata del servizio finanze ha beneficiato di un congedo non pagato per un perfezionamento linguistico all'estero,
- il 31 dicembre 2011 il messo comunale ha cessato la sua attività per raggiunti limiti di età. Questa funzione è stata soppressa e le specifiche attività sono state ripartite tra i vari servizi,

- l'impiegata della segretaria del Municipio, con un grado di occupazione dell'80%, ha cessato la sua attività il 31 dicembre 2011 ed è stata sostituita con una nuova impiegata con un grado di occupazione del 100%.
- 200 Scuola dell'infanzia

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

- un responsabile di refezione che organizza e coordina le mansioni del reparto cucina e della refezione (grado di occupazione 81%),
- un aiuto resp. di refezione (grado di occupazione 70%),
- tre aiuto cucina, con un grado di occupazione totale del 180%, di cui una è impiegata già da anni nell'ambito di un accordo di collaborazione con il Laboratorio Cabla della Fondazione Diamante. Si tratta di un progetto avviato nel 1993 che permette il collocamento di persone diversamente abili in alcune aziende del Locarnese e la Fondazione ha sempre più professionalizzato la sua attività. Negli anni precedenti lo stipendio di quest'ultima collaboratrice e di un aiuto cucina era addebitato al conto no. 301.180 "salario personale avventizio",
- cinque addette alla refezione, con un grado di occupazione totale del 163%, che si occupano del servizio di refezione come segue:
 - 1 addetta per la mensa scolastica,
 - 2 addette per le 3 sezioni al PT,
 - 2 addette per le 4 sezioni al 1° piano,
- quattro addette, con un grado di occupazione totale del 164%, si occupano delle pulizie.

Centro di costo	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008	Consuntivo 2007
020 Amministrazione generale 1 segretario comunale 1 segretario aggiunto 1 contabile 1 impiegata amm. (80%) 2 impiegate amministrativa 1 apprendista	700'100.00	680'000.00	726'365.20	776'386.25	900'291.60	867'134.00	838'610.10
021 Ufficio tecnico 1 capotecnico 2 tecnici 1 impiegata amministrativa	495'300.00	487'000.00	480'576.65	467'869.90	585'262.10	592'209.25	600'183.20
101 Altri servizi giuridici 1 impiegato amministrativo 1 impiegata amm. (80%)	184'500.00	182'400.00	179'857.65	195'841.15	202'610.80	167'642.80	308'714.50
113 Corpo di polizia 1 caposervizio 5 agenti 1 impiegata amm. (20%)	637'500.00	627'400.00	623'281.40	592'999.85	588'643.70	568'620.95	541'644.70
200 Scuola dell'infanzia 1 responsabile refezione 1 sostituto resp. refezione 2 aiuto cucina 5 addette alla refezione 4 addette alle pulizie 1 addetta alla lavanderia	480'000.00	475'900.00	503'609.65	494'501.00	448'703.15	377'659.15	324'865.00
210 Scuola elementare 1 direttore 1 custode 1 docente bibliotecaria 6 addette alle pulizie	485'900.00	482'500.00	479'458.65	493'233.25	464'256.95	476'588.95	491'177.20
340 Sport	0.00	0.00	0.00	108'551.20	98'900.45	97'117.15	93'381.45
351 Centro giovanile 1 animatrice al 50%	51'500.00	49'650.00	48'647.15	47'229.90	48'086.05	46'227.10	44'566.60
500 Previdenza sociale 1 caposervizio 1 impiegata al 30%	154'800.00	155'200.00	151'234.20	147'400.90	138'199.90	150'973.85	0.00
620 Squadra comunale 1 caposquadra 6 operai qualificati 2 operai	822'000.00	807'700.00	793'828.45	790'684.35	778'645.10	825'013.75	834'276.80
Totale	4'011'600.00	3'947'750.00	3'986'859.00	4'114'697.75	4'253'599.80	4'169'186.95	4'077'419.55

Tramite gli addebiti interni (conti 390.100), rispettivamente gli accrediti interni (conto 490.100), la quotaparte dei costi del personale addetto alle pulizie come pure il costo del personale per altre attività viene ripartito fra i vari centri costo come dalla tabella che segue. Per la stima delle ore sono state prese in considerazione quelle utilizzate in sede di consuntivo 2011.

Centro costo	Addebito 390.100	Accredito 490.100
021 Ufficio tecnico	Fr. 4'800.--	
090 Compiti non ripartibili	Fr. 21'400.--	
113 Corpo di polizia	Fr. 3'100.--	
200 Scuola dell'infanzia	Fr. 7'800.--	Fr. 19'200.--
210 Scuola elementare	Fr. 15'500.--	Fr. 12'700.--
300 Promozioni culturali	Fr. 26'800.--	
330 Parchi pubblici e sentieri	Fr. 84'000.--	
620 Rete stradale comunale	Fr. 4'800.--	Fr. 287'700.--
700 Approvvigionamento idrico	Fr. 6'500.--	
710 Eliminazione acque luride	Fr. 500.--	
720 Eliminazione rifiuti	Fr. 118'500.--	
740 Cimiteri	Fr. 15'100.--	
780 Altra protezione dell'ambiente	Fr. 10'800.--	
Addebitato / Accreditato	Fr. 319'600.--	Fr. 319'600.--

2.1.3 Stipendi docenti

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

Centro di costo	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008	Consuntivo 2007
200 Scuola dell'infanzia 7 insegnanti a tempo pieno	810'850.00	806'850.00	820'425.25	793'170.90	782'460.70	767'517.55	670'172.85
210 Scuola elementare 10 docenti a tempo pieno 10 docenti a metà tempo 5 docenti materie speciali	2'229'400.00	2'405'300.00	2'364'745.85	2'331'005.35	2'377'632.45	2'318'539.15	2'235'257.95
Totale massa salariale lorda	3'040'250.00	3'212'150.00	3'185'171.10	3'124'176.25	3'160'093.15	3'086'056.70	2'905'430.80
/. sussidi docenti SI	288'600.00	302'000.00	313'756.00	306'282.00	336'773.00	349'738.00	238'936.00
/. sussidi docenti SE	661'000.00	768'000.00	768'149.00	749'862.00	899'077.00	980'138.00	650'964.00
/. rimborso stipendi docenti	37'600.00	37'600.00	37'482.85	66'209.70	96'824.75	54'704.25	57'202.80
Totale massa salariale netta	2'053'050.00	2'104'550.00	2'065'783.25	2'001'822.55	1'827'418.40	1'701'476.45	1'958'328.00

2.1.4 Incidenza dei salari

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

Centro di costo	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008	Consuntivo 2007
Totale spese	19'882'070.00	19'771'160.00	18'988'700.19	19'760'921.59	19'179'548.69	20'387'563.39	18'902'023.90
Stipendi dipendenti in %	20.18	19.97	21.00	20.82	22.18	20.45	21.57
Stipendi docenti in %	10.33	10.64	10.88	10.13	9.53	8.35	10.36
Totale	30.50	30.61	31.87	30.95	31.71	28.80	31.93

2.1.5 Gratificazioni per anzianità di servizio

A seguito della modifica del Regolamento organico dei dipendenti adottata dal Consiglio comunale il 12 marzo 2012, la gratifica per anzianità di servizio viene ora riconosciuta solo nella forma di congedo pagato.

2.2 Coperture assicurative

2.2.1 Polizze IPG malattia e infortunio

Il 31 dicembre 2012 giungono a scadenza le polizze assicurative per il recupero dell'indennità di perdita di guadagno (IPG) in caso di assenza per malattia e infortunio dei dipendenti e dei docenti.

La procedura per la stipulazione di nuove polizze a valere dal 1. gennaio 2013 non ha purtroppo esplicitato un effetto positivo, nel senso che a causa della casistica dei casi aperti:

- nessuna compagnia di assicurazione ha presentato un'offerta per assicurare la perdita di guadagno per le assenze per malattia. Di conseguenza il Municipio ha dovuto suo malgrado accettare il rinnovo della polizza con l'attuale compagnia il cui premio annuo è stato però aumentato di ca. Fr. 31'000.-- rispetto al 2012;
- solo 4 compagnie hanno presentato un'offerta per assicurare la perdita di guadagno per le assenze per infortunio. Il miglior tasso di premio annuo offerto è in linea con quello del 2012.

2.2.2 Polizza veicoli a motore

La procedura per la stipulazione di nuove polizze a valere dal 1. gennaio 2013 ha permesso di concludere un contatto assicurativo "flotta" per tutti i veicoli, con un risparmio sul premio annuo di ca. Fr. 8'300.-- rispetto al 2012.

2.2.3 Polizza RC per Comuni

La procedura per la stipulazione di una nuova polizza RC per Comuni a valere dal 1. gennaio 2013 ha permesso di concludere un contatto assicurativo con un risparmio sul premio annuo di ca. Fr. 8'900.-- rispetto al 2012.

2.2.4 Polizza Protezione giuridica

La polizza è stata adeguata, migliorando le condizioni di copertura e con un risparmio sul premio annuo di Fr. 1'138.-- rispetto al 2012.

2.2.5 Polizza stabili e cose

A inizio 2012 è stata aggiornata e ottimizzata la polizza assicurativa per gli stabili e le cose, includendo nella stessa anche le nuove isole ecologiche le quali, al momento della sottoscrizione della polizza nel 2009, non erano ancora state realizzate.

Rispetto al 2011 il premio annuo è aumentato di Fr. 8'708.--, mentre la franchigia per sinistro è stata ridotta da Fr. 2'000.-- a Fr. 500.--.

Questo aumento di premio è però principalmente dovuto al fatto che a livello assicurativo le isole ecologiche non sono equiparabili a stabili e quindi non soggiacciono alla Legge federale sui danni della natura.

Di conseguenza, le compagnie di assicurazione applicano un supplemento importante di premio per quanto riguarda i rischi di incendio, danni della natura e danni da vandalismi poiché le isole ecologiche, liberamente accessibili, sono una tipologia di infrastrutture che facilmente si presta a vandalismi e ad altri danni della natura, che causano notevoli costi di riparazione.

Con questa modifica diventa però difficile effettuare una corretta separazione dal profilo contabile per quanto concerne il conto no. 318.510 "Premio assicurazione stabili" e il conto no. 318.530 "Premio assicurazione cose".

Di conseguenza è stato creato un nuovo conto no. 318.511 denominato "Assicurazione cose combinata".

2.3 Corsi professionali

Per i vari settori sono preventivati corsi di formazione e perfezionamento per una spesa complessiva di Fr. 21'100.-- ripartita come segue (conto no. 309.100):

011	Potere legislativo	1'000.00
020	Amministrazione	5'000.00
021	Ufficio tecnico	1'000.00
101	Altri servizi giuridici	1'000.00
102	Commissione tutoria regionale	500.00
103	Tutore comunale	2'000.00
113	Polizia	7'000.00
200	Scuola dell'infanzia	600.00
210	Scuola elementare	1'000.00
351	Centro giovanile	500.00
620	Rete stradale comunale (squadra comunale)	1'500.00
	Totale	21'100.00

Il Centro di formazione per gli Enti locali organizza corsi specifici appositamente indirizzati ai politici per i quali è preventivata una spesa di Fr. 1'000.-- al centro costo 011 Potere legislativo.

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

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

2.4 Sistema informatico e macchinari per l'amministrazione

Il 12 marzo 2012 il Consiglio comunale ha votato il credito di Fr. 160'000.-- per il rinnovo completo del settore informativo del Comune di Losone.

Nel corso del 2012 è stato installato il nuovo server centrale, sono stati sostituiti tutti i PC in dotazione ai servizi del Comune, ora tutti configurati con lo stesso sistema operativo e le stesse versioni dei vari applicativi, ed è stata installata la nuova versione di Gecoti WEB.

I nuovi applicativi e la nuova versione di Gecoti WEB consentono di automatizzare ulteriormente determinati processi e di implementare nuove procedure, tra le quali figura la creazione di un'area riservata nel sito del Comune di Losone www.losone.ch dedicata all'attività delle sedute di Municipio.

Si potranno creare ulteriori aree riservate, ad esempio per l'attività del Consiglio comunale.

Le nuove tecnologie informatiche agevolano lo scambio di comunicazioni e documenti. In questo senso il Municipio, dando anche seguito alle sollecitazioni della Commissione della gestione e del Consiglio comunale della passata legislatura, coinvolgerà prossimamente il Legislativo per verificare la disponibilità di procedere attraverso l'invio di posta elettronica di

talune informazioni e atti, quali, ad esempio, le convocazioni delle sedute commissionali. Questo sistema comporterà un risparmio sulle spese postali. Questa nuova modalità potrà essere ovviamente implementata solo con l'accordo del Consiglio comunale.

Alla gestione corrente vengono quindi caricati ora i costi per:
 - i contratti di manutenzione per i vari applicativi, Fr. 41'000.--
 - il servizio tecnico, ca. Fr. 19'000.--.

No.	Centro costo	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009
020	Amministrazione	13'500.00	27'500.00	38'965.50	45'774.90	34'497.30
021	Ufficio tecnico	16'500.00	24'000.00	19'621.30	25'113.40	25'113.45
101	Altri servizi giuridici	3'000.00	6'900.00	5'564.25	7'175.20	7'175.20
102	Commissione tutoria regionale	3'000.00	6'900.00	3'982.65	7'175.20	7'175.20
103	Tutore comunale	3'000.00	6'900.00	3'982.65	7'175.20	7'175.20
113	Polizia	7'500.00	17'200.00	8'324.80	14'350.60	14'350.60
200	Scuola dell'infanzia	1'500.00	3'500.00	1'991.35	3'587.60	3'587.60
210	Scuola elementare	7'500.00	17'200.00	7'963.95	14'350.80	14'350.75
351	Centro giovanile	1'500.00	3'500.00	995.70	1'793.80	1'793.80
500	Previdenza sociale	3'000.00	6'900.00	3'982.65	7'175.20	7'175.20
	Totale	60'000.00	120'500.00	95'374.80	133'671.90	122'394.30

Sono attualmente in corso delle verifiche per collegare il Centro scolastico comunale al server centrale del Comune attraverso una fibra ottica anziché con linea telefonica dedicata noleggiata presso la Swisscom, ciò che comporterà da una parte un notevole miglioramento sulla velocità di trasmissione dei dati e, dall'altra, una riduzione dei costi delle linee telefoniche.

2.5 Fotocopie

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

Come già annunciato in sede dei preventivi degli ultimi anni, vengono effettuate periodicamente delle analisi atte ad adottare le migliori soluzioni per ridurre i costi di questo settore.

Il preventivo 2013 è pertanto valutato come segue (confronto con anni precedenti):

No.	Centro costo	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008
020	Amministrazione	7'200.00	7'400.00	6'997.20	7'132.45	15'619.40	22'831.45
021	Ufficio tecnico	3'000.00	3'000.00	2'930.40	2'696.10	4'427.65	8'977.65
101	Altri servizi giuridici	800.00	1'100.00	733.35	0.00	296.95	1'187.80
102	Commissione tutoria regionale	250.00	150.00	211.60	171.05	164.45	180.65
103	Ufficio tutore	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00
113	Polizia	2'400.00	2'400.00	2'319.35	2'262.85	2'869.90	5'796.75
200	Scuola dell'infanzia	1'900.00	2'100.00	1'747.85	1'604.75	972.40	465.15
210	Scuola elementare	7'700.00	8'200.00	7'729.50	7'900.00	12'807.75	14'970.35
500	Previdenza	800.00	1'150.00	733.50	0.00	0.00	0.00
	Totale	24'200.00	25'650.00	23'402.75	21'767.20	37'158.50	54'409.80

2.6 Altre spese

La tabella che segue indica il preventivo di alcuni costi per il 2013 confrontati con il preventivo 2012 e i consuntivi degli anni precedenti.

Conto	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008	Consuntivo 2007
313.200 Acquisto derrate alimentari	107'000.00	112'000.00	114'092.80	121'098.55	94'027.10	98'455.70	81'891.25
313.300 Acquisto materiale di pulizia	38'500.00	38'500.00	36'844.50	39'205.62	35'673.19	46'158.20	43'923.95
312.200 Consumo energia elettrica	171'200.00	186'300.00	155'372.05	169'531.45	125'269.60	114'403.21	54'218.45
312.300 Consumo combustibile	101'300.00	92'200.00	84'431.90	82'403.05	54'582.70	138'893.50	61'435.55

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

Questi costi sono compensati con gli introiti delle tasse di refezione della Scuola dell'infanzia (conto no. 432.100) e della Scuola elementare (conto no. 432.110).

La diminuzione a preventivo 2013 è dovuta al fatto che il Nido d'infanzia non ha più richiesto la fornitura dei pasti da parte del Servizio di refezione della SI.

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

Un'importante incremento nelle spese di gestione corrente è dovuto al costo sul consumo di energia elettrica. Infatti a valere dal 01.01.2009 sono entrate in vigore le nuove disposizioni della Legge federale sull'approvvigionamento elettrico (LAEI). Questo importo si è poi stabilizzato nel corso degli anni.

L'incertezza economica mondiale non permette purtroppo di determinare con una certa attendibilità il costo dell'olio da riscaldamento (conto no. 312.200). Per il calcolo di preventivo il costo al litro è stato stimato in Fr. 1.00. Il Municipio seguirà comunque con attenzione l'evolversi della situazione e cercherà di rifornire gli stabili comunali al momento più opportuno.

3. ANALISI DELLA GESTIONE CORRENTE PER DICASTERO

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

0. Amministrazione

L'onere netto di categoria registra una maggiore uscita di Fr. 1'719'630.--. Rispetto al preventivo 2012 si registra una diminuzione di Fr. 7'270.--.

Capitolo "011 Potere legislativo"

Le indennità ai Consiglieri comunali (conti no. 300.100 e 300.200) vengono versate per il periodo 01.05. – 30.04.

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

Capitolo "012 Potere esecutivo"

Nell'ambito delle misure di risparmio proposte dal Municipio, è riconfermata come per il 2009, 2010, 2011 e 2012 la proposta di riduzione del 20% dell'onorario ai membri dell'Esecutivo (conto no. 300.300). I contributi AVS e il premio assicurazione infortuni (conti no. 303.100 e 305.100) diminuiscono di conseguenza.

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

A partire dalla corrente legislatura 2012-2016, allo scopo di migliorare la comunicazione istituzionale e l'informazione ai cittadini del Comune di Losone, il Municipio ha risolto di pubblicare regolarmente, a scadenze trimestrali, un bollettino che contenga comunicazioni ufficiali, approfondimenti, notizie, informazioni utili e altri articoli di interesse generale.

Si tratta di un nuovo concetto di comunicazione alla popolazione: diverso, più ricco nei contenuti e con cadenza periodica.

Con il duplice scopo di lanciare un messaggio di unità e condivisione di intenti a favore della popolazione e di diminuire gli oneri a carico del Comune, il nuovo periodico offrirà inoltre la possibilità al Patriziato di Losone e alle aziende presenti sul territorio comunale di partecipare, con contributi redazionali propri, alla composizione del bollettino. Evidentemente, in tal caso, vi sarà pure una partecipazione finanziaria da definire (con il Patriziato si è concordato un contributo di Fr. 5'000.— annui).

Inoltre, in questo caso per offrire un servizio supplementare alle società e enti senza scopo di lucro presenti a Losone, si possono ipotizzare spazi redazionali gratuiti a loro dedicati.

La responsabilità editoriale del Comune sarà in ogni caso garantita dalla supervisione del Municipio.

In tal senso è stata introdotta una nuova voce di spesa di Fr. 12'000.-- (conto no. 310.190), la quale implica una diminuzione di spese per stampati in altri centri di costo (ad es. 300 Promozioni culturali) poiché la pubblicizzazione di parte degli eventi organizzati e/o sponsorizzati dal Comune potrà essere divulgata attraverso il nuovo bollettino in questione.

Capitolo "020 Amministrazione generale"

In generale le spese si attestano nelle stesse entità preventivate nel 2012. È stato creato un nuovo conto "Inserzioni su Pagine Gialle (elenco telefonico) e sul WEB" (conto no. 310.410); i costi riferiti a questa posizione prima venivano registrati nel conto "Tasse telefoniche" (conto no. 318.030).

Capitolo "021 Ufficio tecnico"

In generale le spese si attestano nelle stesse entità preventivate nel 2012. Il nuovo conto no. 314.201 "Abbonamenti di servizio" rappresenta i costi per i sistemi di allarme incendio dell'edificio che fino al 2012 venivano contabilizzati nel conto "Manutenzione stabili", conto no. 314.200.

Conto no. 318.140 "Consulenza di terzi": visti i consuntivi di spesa degli anni precedenti e il consuntivo intermedio 2012, viene proposto un importo di Fr. 15'000.-- per la consulenza del pianificatore comunale nell'ambito dell'esame di specifiche domande di costruzione per rapporto al Piano regolatore.

Capitolo "090 Compiti non ripartibili"

L'importo a preventivo di Fr. 1'200.-- al conto no. 314.201 Abbonamenti di servizio è riferito ai contratti di manutenzione per gli impianti di riscaldamento dell'ex-asilo e dei prefabbricati di Via Cesura. In precedenza questi oneri erano inclusi nel conto no. 314.200 "Manutenzione stabili".

1. Sicurezza pubblica

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 1'220'290.--. Rispetto al preventivo 2012 questo onere è superiore di Fr. 15'660.--.

Capitolo "100 Registro Fondiario"

Sono stati introdotti gli importi relativi le misurazioni del 2011. Questa posizione varia di anno in anno, a dipendenza del quantitativo di misurazioni, compra-vendite ed eventi di questo genere. Considerando che la maggior parte di questi vengono rifatturati, l'onere a carico del Comune risulta comunque stabile.

Capitolo "101 Altri servizi giuridici"

In generale le spese si attestano nelle stesse entità preventivate nel 2012.

Il conto no. 318.800 "Spese per tutele e curatele" di Fr. 17'000.-- si riferisce alla copertura delle spese dei pupilli senza mezzi propri domiciliati a Losone, per i quali il Comune di domicilio è tenuto ad assumere gli oneri della misura. Questo conto registra un certo incremento, soprattutto a seguito dell'aumento di persone indigenti.

Capitolo "102 Commissione Tutoria Regionale"

L'art. 16 della Legge sull'organizzazione e la procedura in materia di tutele e curatele stabilisce che *Il Cantone partecipa alle spese di funzionamento delle commissioni tutorie con un contributo fisso, determinato annualmente dal Consiglio di Stato.*

La partecipazione del Cantone per il 2013 è stata calcolata in base al contributo cantonale stabilito per il 2012.

Occorre precisare che il 1. gennaio 2013 entrerà in vigore la *Legge sull'organizzazione e la procedura in materia di protezione del minore e dell'adulto*, votata dal Gran Consiglio il 26 settembre 2012, la quale sostituisce l'attuale *Legge sull'organizzazione e la procedura in materia di tutele e curatele*.

La denominazione delle Commissioni tutorie regionali sarà modificata in Autorità regionale di protezione.

Dal profilo organizzativo a valere dal 1. luglio 2013 il grado di occupazione del Presidente delle Autorità regionali di protezione non potrà essere inferiore all'80%.

Ritenuto che l'attuale grado di protezione del Presidente della CTR di Losone è del 20% ca., il Municipio sta esaminando le possibili soluzioni per attuare le decisioni del Gran Consiglio (ad esempio attraverso la nomina di un Presidente a tempo pieno che opera per più CTR).

Al momento non è dato di conoscere l'eventuale aggravio finanziario dovuto alla soluzione che verrà implementata.

Capitolo "103 Tutore comunale"

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

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

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

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

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

Comune	Curatele	Curatele educative	Tutele	Rappresen- tanze	Misure aperte	Misure chiuse	Totale
Losone	9	11	11	3	34	20	54
Ascona	6	5	4	3	18	20	38
Brissago	1		2		3	8	11
Cavigliano					0		0
Gresso					0		0
Centovalli	2		1		3	3	6
Isorno					0		0
Mosogno	1				1		1
Onsernone					0		0
Ronco s.Ascona	1				1		1
Tegna		3	1	1	5	4	9
Vergeletto					0		0
Verscio	1	1	2		4	2	6
	21	20	21	7	69	57	126

I seguenti Comuni avevano inizialmente assunto la quota parte dei costi del tutore comunale al 100% con relativa partecipazione finanziaria calcolata in base alla popolazione residente (stessa chiave di riparto usata per la ripartizione dei costi di gestione corrente della CTR11):

Ascona, Brissago, Cavigliano, Intragna, Isorno, Mosogno, Palagnedra, Ronco s/Ascona, Tegna e Verscio. Si sottolinea che questi Comuni, con Losone, comprendono circa il 97%

della popolazione di tutto il comprensorio della CTR 11.

Verso la fine del 2010 il Municipio ha stabilito con i Comuni più popolosi del comprensorio un accordo per la ripartizione degli oneri salariali dell'Ufficio del tutore di Losone al 150%. Questo accordo ha esplicitato effetto a valere dal 01.01.2011.

Capitolo "113 Corpo di polizia"

In generale le spese si attestano nelle stesse entità preventivate nel 2012.

Capitolo "140 Polizia del fuoco"

Entro fine anno il Consiglio comunale di Ascona sarà verosimilmente chiamato ad approvare il progetto e ratificare il credito per la costruzione della nuova sede per il Corpo pompieri di montagna Pizzo Leone in zona Monte Verità ad Ascona. Il concetto, l'ubicazione e i contenuti del nuovo edificio sono stati discussi all'interno del gruppo di lavoro intercomunale e il progetto è stato preavvisato favorevolmente dai Municipi di Ascona, Brissago, Losone e Ronco s. Ascona.

Nel frattempo verranno posizionati, sempre in zona Monte Verità ad Ascona, i quattro container che fungeranno da magazzini provvisori per raccogliere il materiale dei quattro Comuni convenzionati fino al momento della realizzazione del magazzino definitivo.

I due veicoli del Corpo pompieri di montagna sono invece stazionati presso due posteggi dell'autorimessa della Scuola dell'infanzia di Losone, per un canone di affitto mensile di Fr. 100.-- per posteggio (il ricavo è registrato al conto no. 423.400 del centro di costo 200).

L'aumento di costo rispetto al 2011 è dovuto essenzialmente all'affitto dei container per i magazzini provvisori.

L'importo di preventivo 2013 totale a carico dei quattro Comuni ammonta a Fr. 81'500.-- e, in base alla chiave di riparto, la quota parte a nostro carico ammonta a Fr. 19'000.--.

2. Educazione

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 3'708'770.--. Rispetto al preventivo 2012 questo onere è minore di Fr. 112'790.--.

Capitolo "200 Scuola dell'infanzia"

In generale le spese di questo centro di costo si attestano grossomodo nelle stesse entità del preventivo 2012.

È stato creato un nuovo conto no. 318.031 "Tasse telefoniche per sistemi d'allarme". Questi costi fino al 2012 venivano contabilizzati al conto no. 318.030 "Tasse telefoniche".

Da fine febbraio 2012 l'Associazione Coccoło non fa più capo al servizio di refezione della Scuola dell'infanzia per servire i pasti per i bambini del nido d'infanzia Yoghi. Di conseguenza al conto no. 432.120 "Tassa per refezione Asilo Nido" non risulta nessun ricavo.

Capitolo "210 Scuola elementare"

Il complesso delle spese preventivate si attesta grossomodo nelle stesse entità del preventivo 2012.

Capitolo "219 scuole medie"

A partire dal 1. gennaio 2013 gli oneri per il trasporto degli allievi di Scuola media verranno assunti interamente dal Cantone per cui viene a cadere il contributo comunale (conto no. 361.900).

Capitolo “230 Scuole professionali e commerciali”

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

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

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

Per il 2011 il Consiglio comunale ha dimezzato il contributo in questione, per cui analogamente a quest'ultima decisione, per il 2013 si propone lo stanziamento di un contributo in Fr. 15'000.-.

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

3. Cultura e tempo libero

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 567'390.--. Rispetto al preventivo 2012 questo onere è maggiore di Fr. 25'030.--.

Capitolo “300 Promozioni culturali”

Sulla base delle decisioni del Consiglio comunale nell'ambito dell'esame e approvazione dei preventivi 2009, 2010, 2011 e 2012, il Municipio ripropone, anche per il 2013, la riduzione dei contributi del 10% alle varie Società culturali.

Per quanto concerne i contributi al Festival del film di Locarno, anche per il 2013 il Municipio, in considerazione dell'importanza della manifestazione in questione per tutta la Regione, ha risolto di riproporre gli stessi importi degli anni precedenti.

Capitolo “330 Parchi pubblici e sentieri”

Le spese preventivate si attestano grossomodo nelle stesse entità del preventivo 2012.

Capitolo “340 Sport”

Sulla base delle decisioni del Consiglio comunale nell'ambito dell'esame e approvazione dei preventivi 2009, 2010, 2011 e 2012, il Municipio ripropone, anche per il 2013, la riduzione dei contributi del 10% alle varie Società sportive.

Sulla base delle rispettive concessioni, il Municipio ha elaborato una quantificazione dei contributi “indiretti” per il 2013 che il Comune offre alle diverse società che usufruiscono regolarmente di determinate infrastrutture comunali.

SOCIETA'	GENERE DI PRESTAZIONE	PREVENTIVO 2013
LOSONE SPORTIVA	Palestre	Fr. 342.00
	Prefabbricato	Fr. 1'963.00
	Campo sportivo e spogliatoi	Fr. 144'303.00
		Fr. 146'608.00
SOCIETA' FEDERALE DI GINNASTICA	Palestre	Fr. 10'428.00
SCI CLUB LOSONE	Palestre	Fr. 2'318.00
	Prefabbricato	Fr. 981.00
		Fr. 3'299.00
UNIHOCKEY LOSONE	Palestre	Fr. 927.00
SOCIETA' FILARMONICA LOSONE	Prefabbricato	Fr. 3'925.00
GRUPPO MINICENTRO	Prefabbricato	Fr. 1'963.00
PRO SENECTUTE	Palestre	Fr. 464.00
COMPAGNIA TEATRALE "LE CONTRADE"	Prefabbricato	Fr. 981.00
GRUPPO MUSICALE	Prefabbricato	Fr. 981.00
CORALE "I VOS DAL MONDRIG"	Prefabbricato	Fr. 981.00

Nella precedente tabella non sono contemplati:

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

4. Salute pubblica

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 265'310.--. Rispetto al preventivo 2012 questo onere è maggiore di Fr. 1'380.--.

5. Previdenza

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 4'007'470.--. Rispetto al preventivo 2012 questo onere è maggiore di Fr. 72'410.--.

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

Centro di costo	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008	Consuntivo 2007
361.400 Contributi AVS	192'300.00	190'100.00	0.00	0.00	0.00	210'397.50	185'643.25
361.410 Contributi AI	192'300.00	190'100.00	0.00	0.00	0.00	258'513.35	228'047.80
361.420 Contributi AM	384'600.00	380'200.00	780'681.40	996'811.70	756'790.30	61'680.50	282'223.15
361.430 Contributi prestazioni complementari	512'800.00	507'000.00	396'994.60	543'855.50	427'730.40	851'368.65	531'718.65
361.220 Contributo collocamento minorenni in istituti AI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18'150.00	33'240.00
361.250 Provvedimenti di protezione secondo Lfam	43'000.00	41'500.00	44'402.00	40'324.00	41'058.00	43'203.00	71'557.00
Contributi concessi secondo art. 7 e 9 Lfam	43'000.00	41'500.00	44'400.00	40'000.00	36'500.00	33'682.85	0.00
362.000 Contributo per anziani ospiti di istituti	1'590'000.00	1'574'300.00	1'307'380.61	1'588'159.50	1'256'003.65	1'441'031.75	1'228'556.45
361.300 Contributi per l'assistenza sociale	220'000.00	200'000.00	206'515.98	194'664.21	178'765.19	145'015.83	138'166.04
366.030 Aiuto complementare comunale	190'000.00	180'000.00	189'103.85	180'928.45	202'052.30	247'982.95	235'802.25
366.040 Aiuto soggettivo all'alloggio	0.00	0.00	4'186.00	25'218.00	25'382.00	20'376.00	46'645.30
365.560 Contributi Servizio e assistenza cura a domicilio	323'300.00	319'600.00	252'034.81	296'492.70	268'528.40	259'118.50	132'393.65
365.561 Contributi per servizio di appoggio	125'300.00	123'900.00	102'351.37	115'216.75	100'805.15	103'104.95	77'969.15
365.586 Contributo sostegno progetto MIDADA	10'500.00	10'500.00	10'500.00	10'500.00	0.00	0.00	0.00
366.050 Sussidio per pasti a domicilio	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	344.00	316.00	594.00
366.110 Sussidi cure ortodontiche	30'000.00	30'000.00	25'403.90	21'787.25	22'454.00	22'028.70	26'168.90
Totale	3'858'100.00	3'789'700.00	3'363'954.52	4'053'958.06	3'316'413.39	3'715'970.53	3'218'725.59

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 il 9% del gettito d'imposta cantonale del Comune previsto per il 2011. Le percentuali 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.

Conto	%	Preventivo 2013
361.400 Contributi AVS	15.00	192'300.00
361.410 Contributi AI	15.00	192'300.00
361.420 Contributi AM	30.00	384'600.00
361.430 Contributi prestazioni complementari	40.00	512'800.00

È recente la proposta del Cantone di accollare ai Comuni una spesa di ca. 20 mio di Fr. per ridurre il disavanzo del preventivo 2012.

La tabella di riparto prevede, per il nostro Comune, una maggior spesa di ca. Fr. 375'000.—. Purtroppo, al momento di licenziare il presente messaggio, la situazione non è ancora chiara e, quindi, non se n'è potuto tener conto. Appena si entrerà in possesso delle cifre definitive, l'Esecutivo provvederà, se del caso, ad aggiornare gli importi esposti tramite un apposito messaggio.

Capitolo "540 Protezione della gioventù"

Il progetto pilota Open Sunday è partito nell'autunno 2011 e, per quindici domeniche pomeriggio, ha richiamato in palestra una trentina di bambini e bambine delle scuole elementari. Anche il progetto Midnight di Ascona è divenuto negli ultimi due anni un appuntamento irrinunciabile per i nostri giovani. Si tratta di due proposte che danno la possibilità ai giovani di occupare in modo sano e costruttivo il tempo libero: attività fisica, divertimento, incontro con i coetanei. Le manifestazioni, grazie alla collaborazione fra i Comuni di Losone e di Ascona, si svolgono nelle palestre di Ascona (incontro Midnight Ascona) e di Losone (Open Sunday Losone).

La proposta Open Sunday si rivolge ai bambini delle scuole elementari, offrendo loro la possibilità di trascorrere, durante il periodo invernale, la domenica pomeriggio in palestra assieme ai loro coetanei, giocando, divertendosi, facendo un po' di sano movimento, sotto una guida di personale competente.

Il progetto Midnight Ascona si rivolge invece ai ragazzi e alle ragazze fra i 13 e i 17 anni e offre 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, alcol 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 Papio di Ascona e agli allievi della scuola media Morettina di Locarno (indipendentemente dal domicilio).

Un aspetto molto importante per la buona riuscita dei due progetti è l'ottima collaborazione fra i Comuni di Losone ed Ascona, che si suddividono i costi di gestione assumendosi per l'anno 2012 Fr. 9'000-- Losone e circa Fr. 40'000-- Ascona.

Per Losone, il primo anno del progetto Open Sunday (2011-12) ha comportato una spesa a carico del Comune di Fr. 8'000.--, addebitata al conto no. 317.200 "Manifestazioni scolastiche" del centro costo 210 Scuola elementare.

Visto l'ottimo successo ottenuto, il Municipio ha deciso di continuare con un nuovo progetto Open Sunday (2012-13) per una spesa a carico del Comune di Fr. 9'000.--. Per questo onere è stato creato un nuovo conto no. 365.201 nel centro costo 540 Protezione della gioventù.

I primi due anni sono stati in gran parte coperti, oltre che da sponsor privati, dal Cantone e dalla Confederazione che finanziano e sostengono la Fondazione idéesport nella fase pilota dei progetti, permettendo ai Comuni di aderire e provare l'esperienza ad un costo relativamente basso.

A partire dal terzo anno, il Comune di Losone, se vorrà continuare l'esperienza Open Sunday, dovrà assumersi un onere maggiore visto che i finanziamenti di Cantone e Confederazione verranno a cadere.

A preventivo è stata pertanto inserita una spesa di Fr. 20'000.—, poiché a fine stagione (a fronte del rapporto finale) il Municipio vorrebbe valutare se continuare o meno con il progetto. Nel caso si scegliesse di abbandonare il progetto Open Sunday Losone, cadrebbe anche la possibilità per i giovani losonesi di partecipare a Midnight Ascona.

Capitolo "570 Case per anziani"

Non avendo ancora ricevuto la comunicazione da parte dell' "Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio" in merito alle percentuali da calcolare per la stima dei costi dovuti, abbiamo preso quelle utilizzate in sede di preventivo 2012. I valori per il calcolo del preventivo 2013 riportati qui di seguito sono calcolati in base al gettito d'imposta cantonale 2011 per il Comune di Losone.

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

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

- Fr. 39.00 x 365 giorni x 75 anziani (stimati)	Fr.	1'067'625.00
- 6% del gettito cantonale 2011 (stimato a Fr. 14'244'626.60)	Fr.	854'677.60

Spesa totale

Fase 1	Fr.	854'677.60
Fase 2 (5.18% di Fr. 14'244'626.60)	Fr.	<u>737'871.65</u>
Totale	Fr.	1'592'549.25
Totale arrotondato	Fr.	<u>1'590'000.00</u>

Capitolo "580 Assistenza agli anziani"

Conto no. "365.560 Contributi SACD": si stima un contributo pari ad una percentuale uniforme del gettito d'imposta cantonale 2011 del 2.27% del gettito:

Fr. 14'244'626.60 x 2.27% = Fr. 323'353.00.

Arrotondato a Fr. 323'300.00.

Conto no. "365.561 Contributo per servizi di appoggio": si stima un contributo pari ad una percentuale uniforme del gettito d'imposta cantonale 2011 dello 0.88% del gettito:

Fr. 14'244'626.60 x 0.88% = Fr. 125'352.70.

Arrotondato a Fr. 125'300.00.

Capitolo "581 Assistenza agli indigenti"

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

Sull'esborso cantonale per i beneficiari domiciliati nel nostro Comune si prevede un onere valutato in Fr. 220'000.00.

Incidenza dei diversi contributi sociali

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

Centro di costo	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008	Consuntivo 2007
Totale spese	19'882'070.00	19'771'160.00	18'988'700.19	19'760'921.59	19'179'548.69	20'387'563.39	18'902'023.90
361.400 Contributi AVS	0.97	0.96	0.00	0.00	0.00	1.03	0.98
361.410 Contributi AI	0.97	0.96	0.00	0.00	0.00	1.27	1.21
361.420 Contributi CM	1.93	1.92	4.11	5.04	3.95	0.30	1.49
361.430 Contributi prestazioni complementari	2.58	2.56	2.09	2.75	2.23	4.18	2.81
361.220 Contributo collocamento minorenni in istituti AI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.09	0.18
361.250 Provvedimenti di protezione secondo Lfam	0.22	0.21	0.23	0.20	0.21	0.21	0.38
Contributi concessi secondo art. 7 e 9 Lfam	0.22	0.21	0.23	0.20	0.19	0.17	0.00
362.000 Contributo per anziani ospiti di istituti	8.00	7.96	6.89	8.04	6.55	7.07	6.50
361.300 Contributi per l'assistenza sociale	1.11	1.01	1.09	0.99	0.93	0.71	0.73
366.030 Aiuto complementare comunale	0.96	0.91	1.00	0.92	1.05	1.22	1.25
366.040 Aiuto soggettivo all'alloggio	0.00	0.00	0.02	0.13	0.13	0.10	0.25
365.560 Contributi Servizio e assistenza cura a domicilio	1.63	1.62	1.33	1.50	1.40	1.27	0.70
365.561 Contributi per servizio di appoggio	0.63	0.63	0.54	0.58	0.53	0.51	0.41
365.586 Contributo sostegno progetto MIDADA	0.05	0.05	0.06	0.05	0.00	0.00	0.00
366.050 Sussidio per pasti a domicilio	0.01	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
366.110 Sussidi cure ortodontiche	0.15	0.15	0.13	0.11	0.12	0.11	0.14
% Totale contributi	19.40	19.17	17.72	20.52	17.29	18.23	17.03

Capitolo "589 Altre iniziative assistenziali"

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

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

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

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

La finalità della prevenzione/protezione consiste nel privilegiare quei progetti concreti di luoghi di accoglienza temporanea (appartamenti protetti, alloggi di bassa soglia con sostegno socio-educativo, ecc.) per rispondere al crescente bisogno di strutture logistico-abitative sostitutive a quelle della famiglia (nei casi di allontanamento deciso dalle competenti autorità per motivi vari) o alla semplice sistemazione in alberghi o pensioni, per meglio attuare l'aggancio e il

recupero soprattutto di quei giovani della fascia d'età compresa fra i 16 e i 25 anni, sia sul piano del loro reinserimento socio-professionale, sia su quello dell'educazione all'operosità ed a quel minimo di regole basilari per il ripristino di un certo ordine personale e di vita.

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

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

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

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

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. Dal mese di aprile 2010 22 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.

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

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

6. Traffico

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 1'429'020.--. Rispetto al preventivo 2012 questo onere è inferiore di Fr. 1'410.--.

Capitolo "620 Rete stradale comunale"

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

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

Conto	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008
314.100 Manutenzione strade	25'000.00	25'000.00	20'000.00	23'254.45	18'592.20	63'587.15	88'797.90
314.101 Pulizia strade e smaltimento materiale	12'000.00	12'000.00	12'000.00	9'868.75	11'907.15	10'894.50	11'757.00
314.140 Manutenzione segnaletica orizzontale	35'000.00	35'000.00	35'000.00	42'873.55	21'324.70	26'975.35	29'208.40

Conto no. 311.600 "Acquisto segnali per regolamentazione traffico"

In base ad una direttiva emanata dal Dipartimento del Territorio, Divisione delle Costruzioni, il Comune dovrà sostituire tutti i cartelli di direzione traffico in base alle nuove disposizioni di legge. Questa sostituzione è prevista su più anni.

Capitolo "650 Traffico regionale"

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

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

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

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

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

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

La tabella che segue indica gli abbonamenti sovvenzionati nel 2011.

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

Arcobaleno	Costo annuale 2.a classe giovani	Quantità abbonamenti	Importo sussidio	totale
Arcobaleno 2 e 3 zone	315.00 / 518.00	192	140.00	26'880.00
Arcobaleno 4 zone	630.00	41	163.00	6'683.00
Arcobaleno 5 zone	826.00	2	207.50	415.00
Arcobaleno 6 e più zone	952.00	99	210.00	20'790.00
Azione estiva OZONO		161		3'893.50

Totale		495		58'661.50
---------------	--	------------	--	------------------

Per quanto concerne il sovvenzionamento degli abbonamenti per il servizio di trasporto pubblico (conto no. 366.500), la nuova Comunità tariffale integrale, con l'integrazione del Comune di Losone nella zona urbana, è stata finalmente introdotta il 1. settembre 2012.

Il biglietto Arcobaleno può ora essere acquistato sui bus (ad eccezione di alcune linee urbane), alle fermate con distributori automatici e agli sportelli a partire da ogni località con destinazione qualsiasi altra località all'interno del comprensorio Arcobaleno.

Si utilizza quindi un solo biglietto nelle zone scelte, come e quando si vuole, rispettando il tempo di validità del biglietto stesso.

Inoltre:

- la Carta per più corse (CPC) permette un risparmio del 17%,
- l'abbonamento metà prezzo FFS vale ed è riconosciuto su tutte le linee e permette l'acquisto dei biglietti a prezzo ridotto,
- viene introdotta la carta elettronica Ape card che serve quale mezzo di pagamento dei biglietti e per caricare le Carte per più corse e le Multi carte giornaliere. La ricarica di denaro sull'Ape card permette di ottenere un plusvalore a dipendenza dell'importo caricato (a partire da Fr. 20.--),
- le FFS attivano il Mobileticket (biglietto tramite smartphone).

Il Municipio effettuerà prossimamente una valutazione del contributo comunale erogato attualmente per rapporto alle nuove tariffe e sottoporrà al Consiglio comunale, se del caso, una proposta di modifica dei parametri stabiliti dall'art. 4 del ROCABO.

Si ricorda infine che lo strumento di base per la futura pianificazione del traffico regionale è il Programma di agglomerato del Locarnese (PaLoc), già accettato dal Consiglio di Stato e dai Comuni e che sarà nei prossimi mesi approvato dalla Confederazione.

Grazie a questa decisione una quarantina di misure, per un investimento complessivo di ca. 60 mio. di franchi, saranno finanziate dalla Confederazione e dal Cantone e realizzate nel corso del quadriennio 2015/18.

Quest'accordo con la Confederazione ed il Cantone 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 trasportistica ma anche la pianificazione del territorio, due ambiti di pianificazione che, secondo la filosofia dei programmi di agglomerato, devono andare a braccetto se si vogliono raggiungere risultati ottimali in ambedue i settori.

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 480'510.--. Rispetto al preventivo 2012 questo onere è aumentato di Fr. 56'930.--.

Capitolo "710 Eliminazione acque luride"

E' stato considerato a preventivo un costo concernente l'aggiornamento della banca dati PGS che si dovrà effettuare periodicamente a dipendenza delle nuove costruzioni. L'importo è stato valutato per il 2013 in Fr. 15'000.--.

Capitolo "720 Eliminazione rifiuti"

A quasi 4 anni dall'introduzione della tassa sul sacco, è stato possibile analizzare in modo più preciso le cifre di preventivo. Qui di seguito elenchiamo le cifre più significative dei costi previsti per il 2013 di 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	40 a Fr. 100.00	Fr. 4'000.00
Raccolta estiva infrasettimanale esercizi pubblici		Fr. 4'000.00
		<u>Fr. 249'280.00</u>
		<u>Arrotondato Fr. 250'000.00</u>

“318.710 Ingombranti”

Noleggio benne	12 unità x 2 x Fr. 100.00	Fr. 2'400.00
Trasporto legname e ingombranti	90 viaggi x Fr. 350.--	Fr. 31'500.00
Smaltimento ingombranti	145 t a Fr. 230.--	Fr. 33'350.00
Smaltimento legna	120 t a Fr. 130.--	Fr. 15'600.00
Totale		Fr. 82'850.00
		<u>Arrotondato Fr. 83'000.00</u>

“318.711 PET”

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

“318.720 Ingombranti metallici”

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

“318.730 Servizio raccolta e smaltimento rifiuti vegetali”

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

“318.740 Servizio raccolta carta”

Vuotatura	104 x Fr. 440.--	Fr. 45'760.00
Noleggio cassone	12 x Fr. 160.--	Fr. 1'920.00
Ritiro e trasporto	130 x Fr. 168.--	Fr. 21'840.00
Totale		Fr. 69'520.00
		<u>Arrotondato Fr. 70'000.00</u>

“352.400 Azienda cantonale rifiuti”

Quantità prevista	950 t a Fr. 170.00	Fr. 161'500.00
-------------------	--------------------	----------------

Arrotondato Fr. 162'000.00

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

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

Tabella dei costi

Centro di costo	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008	Consuntivo 2007
318.690 Gestione centro raccolta ingombranti Zandone	2'300.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'100.00	2'297.00
314.600 Manutenzione centro ingombranti	1'000.00	1'000.00	1'093.50	433.25	1'633.50	136.35	254.80
318.700 Servizio raccolta rifiuti domestici	250'000.00	250'000.00	244'680.00	241'364.50	269'666.75	393'365.10	401'489.50
318.701 Costo sacchi gratuiti alle famiglie	1'000.00	1'000.00	930.00	930.00	1'917.00	0.00	0.00
318.702 Costo sacchi RSU	23'000.00	25'000.00	22'564.25	23'541.60	25'519.15	0.00	0.00
318.703 Costo distribuzione sacchi RSU	3'000.00	3'100.00	2'786.75	2'881.30	3'149.25	0.00	0.00
318.704 Costo gestione distribuzione sacchi RSU	300.00	300.00	254.05	267.75	280.00	0.00	0.00
318.710 Servizio raccolta rifiuti ingombranti	83'000.00	81'000.00	83'614.70	98'123.35	94'668.25	112'556.05	106'773.25
318.711 Servizio raccolta e smaltimento PET	10'000.00	10'000.00	10'364.60	0.00	0.00	0.00	0.00
318.720 Servizio raccolta ferro	10'000.00	10'000.00	8'550.00	8'730.00	10'480.00	10'130.00	11'130.55
318.730 Servizio raccolta e sistemazione rifiuti vegetali	240'000.00	240'000.00	225'396.80	226'834.60	205'095.80	207'332.60	168'464.05
318.740 Servizio raccolta carta	70'000.00	65'000.00	75'592.00	69'428.00	54'601.95	20'256.30	19'390.85
318.770 Trasporto vetro	32'000.00	32'000.00	31'228.15	33'166.05	34'829.45	24'734.00	22'199.15
318.780 Trasporto alluminio	8'000.00	10'000.00	6'470.00	11'530.00	10'739.95	10'920.00	10'630.00
318.790 Trasporto olii esausti	3'000.00	3'000.00	2'207.30	2'790.85	2'905.15	2'726.65	2'720.75
319.200 Imposta sul valore aggiunto	11'000.00	15'000.00	17'010.65	5'847.80	17'279.05	27'425.80	27'774.65
352.400 Consorzio incenerimento rifiuti	162'000.00	166'000.00	158'679.45	165'968.25	255'873.35	536'724.40	540'655.10
Altre spese di gestione	48'630.00	50'650.00	28'960.50	30'538.40	51'873.50	22'634.10	31'092.10
390.100 Addebito spese personale	118'500.00	111'000.00	115'713.15	107'242.55	88'426.15	95'363.00	98'736.40
Totale	1'076'730.00	1'076'150.00	1'038'195.85	1'031'718.25	1'131'038.25	1'466'404.35	1'443'608.15

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

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

Tabella dei ricavi

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

Centro di costo	Preventivo 2013	Preventivo 2012	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Consuntivo 2008	Consuntivo 2007
434.100 Tasse raccolta rifiuti	0.00	0.00	1'310.00	1'140.05	-4'329.70	867'272.10	830'249.10
434.101 Tassa base	300'000.00	340'000.00	349'469.75	340'914.65	298'885.00	0.00	0.00
434.102 Tassa sui sacchi	300'000.00	320'000.00	299'746.10	317'801.20	336'782.60	0.00	0.00
434.120 Tasse compostaggio	2'500.00	2'000.00	3'588.00	1'830.00	3'210.00	672.40	1'465.35
434.130 Tassa raccolta rifiuti vegetali	200'000.00	175'000.00	180'555.00	135'905.00	135'415.00	97'136.85	96'103.00
435.130 Vendita ferro e metalli	8'000.00	8'000.00	9'037.20	9'773.80	4'833.60	7'447.20	2'754.05
435.140 Vendita braccialetti fascine	200.00	200.00	301.55	482.85	817.85	0.00	0.00
435.330 Bonifico per ritiro vetro	20'000.00	20'000.00	22'133.95	21'167.60	20'771.30	21'843.40	19'123.85
435.350 Vendita carta	15'000.00	15'000.00	29'415.20	15'357.80	1'884.00	0.00	0.00
435.360 Bonifico consegna lattine	2'000.00	0.00	2'866.25	0.00	0.00	0.00	0.00
Altro	0.00	0.00	950.00	100.00	3'650.00	0.00	0.00
Totale	847'700.00	880'200.00	899'373.00	844'472.95	801'919.65	994'371.95	949'695.35

Grado di copertura

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

	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Rifiuti	77.41	84.34	88.44	88.03	71.98	71.26
Vegetali	83.33	72.92	80.11	59.91	66.03	46.85
Totale	78.73	81.79	86.63	81.85	70.90	67.81

8. Economia pubblica

L'onere netto di categoria registra una maggior entrata di Fr. 786'300.--.

Capitolo "860 Elettricità"

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

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

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

Da informazioni assunte, per il preventivo 2013 è stato inserito un importo analogo a quello di preventivo 2012 (conto no. 410.100, Fr. 900'000.--).

9. Finanze e imposte

L'onere netto di categoria registra una maggior uscita di Fr. 184'210.--, con una diminuzione di Fr. 302'570.-- rispetto al preventivo 2012.

Capitolo "900 Imposte"

Per determinare la valutazione del gettito 2013 si è partiti dal gettito Cantonale accertato per l'anno 2009, come pure da un'analisi dei dati raccolti e dagli strumenti a nostra disposizione per gli anni 2010 e 2011 (stato settembre 2012).

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

Sia per le persone fisiche che per le persone giuridiche è stato valutato un aumento prudenziale annuo pari al 2% e sono state effettuate eventuali rettifiche e/o arrotondamenti.

Valutazione del gettito 2013

Gettito cantonale	Accertato 2009
Persone fisiche	Fr. 11'529'381.00
Persone giuridiche	Fr. 1'051'900.00

Persone fisiche

Presunto gettito 2011	Fr. 11'300'000.00
Incremento 2012 (+ 2%) +/- arrotondamenti o rettifiche	Fr. 220'000.00
Incremento 2013 (+ 2%) +/- arrotondamenti o rettifiche	Fr. 280'00.00
Gettito cantonale 2013 valutato:	<u>Fr. 11'800'000.00</u>

Persone giuridiche

Presunto gettito 2011	Fr. 1'130'000.00
Incremento 2012 (+ 2%) +/- arrotondamenti o rettifiche	Fr. 120'000.00
Incremento 2013 (+ 2%) +/- arrotondamenti o rettifiche	Fr. 50'000.00
Gettito cantonale 2013 valutato:	<u>Fr. 1'300'000.00</u>

Valutazione gettito comunale 2013

Imposta persone fisiche	90% di Fr. 11'800'000.00	Fr. 10'620'000.00
Imposta persone giuridiche	90% di Fr. 1'300'000.00	Fr. 1'170'000.00
Imposta personale		Fr. 98'000.00
Imposta immobiliare		Fr. 700'000.00
		<u>Fr. 12'588'000.00</u>

Si sottolinea inoltre che nel conto no. 401.200 si prevede una sopravvenienza d'imposta ammontante a Fr. 200'000.--.

Capitolo "920 Perequazione finanziaria"

Il Comune, applicando un moltiplicatore d'imposta politico superiore al 78%, beneficia del Contributo dal fondo di livellamento cantonale (conto no. 444.100).

Visto il perdurare delle difficoltà finanziarie, per il 2009, 2010, 2011 e 2012 il moltiplicatore politico è stato fissato al 90%. Il Municipio ha quindi esposto il contributo di livellamento in Fr. 900'000.--.

Capitolo “990 Ammortamenti”

Per il calcolo degli ammortamenti sono state rispettate le percentuali indicate a piano finanziario. Applicando quindi i tassi d'ammortamento previsti dalla LOC, si raggiunge un importo totale di Fr. 1'821'800.--, equivalente al 7.94%.

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

Moltiplicatore politico

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

Il risultato d'esercizio del preventivo 2013 così come proposto e con un moltiplicatore politico al 90%, prevede un disavanzo d'esercizio di Fr. 187'800.— (moltiplicatore aritmetico 91.43%).

Ritenuto come i consuntivi, di norma, chiudono sempre con un risultato migliore al preventivo, che viene correttamente redatto con un certo grado di prudenza, si può concretamente ipotizzare che il risultato d'esercizio per l'anno 2013 possa chiudersi in pareggio, senza dover procedere all'aumento paventato nel piano finanziario.

Di conseguenza, il Municipio propone al Consiglio comunale di fissare il moltiplicatore politico per il 2013 al 90% dell'imposta cantonale.

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

4. ANALISI DEL CONTO INVESTIMENTI PER DICASTERO

Totale delle uscite	Fr.	2'987'400.00
Totale delle entrate	./.	Fr. 0.00
Onere netto d'investimento	./.	Fr. 2'987'400.00

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 un sommario commento sulle opere nuove previste. In merito alle opere per le quali il Consiglio comunale ha già votato i crediti, i rispettivi importi registrati si riferiscono alla quota di spesa prevista nel corso dell'esercizio 2013.

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

090 Compiti non ripartibili

In vista della costruzione della nuova casa anziani medicalizzata si dovranno smantellare i quattro prefabbricati di Via Cesura (demolizione e smaltimento materiali), per una spesa quantificata in Fr. 200'000.--, la cui domanda di credito sarà sottoposta al Consiglio comunale con apposito messaggio municipale.

Si prevede di procedere a una ristrutturazione della Casa comunale per un investimento complessivo valutato in ca. Fr. 1'500'000.--, dei quali Fr. 600'000.-- verranno spesi nel corso del 2013.

La relativa domanda di credito sarà sottoposta al Consiglio comunale con apposito messaggio municipale.

2. Sicurezza pubblica

113 Corpo di polizia

Si prevede di dotare la Polizia comunale di un nuovo impianto radio conforme alle nuove direttive cantonali, per una spesa preventivata in Fr. 40'000.--.

Investimento in delega (art. 8 Regolamento comunale).

3. Cultura e tempo libero

351 Centro giovanile

In vista della costruzione della nuova casa anziani medicalizzata, il Centro giovanile di Losone dovrà essere collocato in un'altra sede. Il Municipio sta attualmente esaminando le possibili soluzioni; in ogni caso per la sistemazione dei locali della nuova sede si prevede un investimento di Fr. 100'000.--.

La relativa domanda di credito sarà sottoposta al Consiglio comunale con apposito messaggio municipale.

5. Previdenza

570 Case per anziani

Si prevede di versare una prima parte del contributo del Comune di Fr. 3'500'000.— quale finanziamento per la costruzione della nuova Casa anziani medicalizzata.

Credito votato dal Consiglio comunale il 17 ottobre 2011 (cfr. M.M. no. 112).

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 2013 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

Sono previsti i seguenti investimenti (in parte in delega secondo l'art. 8 del RC, in parte già votati dal Consiglio comunale e una parte sarà oggetto di nuove domande di credito al Consiglio comunale):

- Sistemazioni stradali (Fr. 200'000.--)
- Nuova pavimentazione del posteggio comunale in Via Municipio (Fr. 40'000.--)
- Progetto di massima per la moderazione del traffico su Via Ronco ad Arcegno (Fr. 5'000.--)
- Illuminazione pubblica – Sostituzione delle lampade a mercurio con le lampade al sodio (Fr. 50'000.--)
- Illuminazione pubblica – Eliminazione linee aeree (Fr. 50'000.--)
- Partecipazione alla realizzazione di un tratto di marciapiede in Via San Materno (Fr. 128'000.-- - M.M. 068 del 25.05.2010).
- Partecipazione ai costi di pavimentazione del marciapiede in Via Municipio (Fr. 35'000.-- - M.M. 080 del 14.09.2010)
- Partecipazione alla SES per le sottostrutture in Via Municipio (Fr. 49'000.-- - M.M. 080 del 14.09.2010)

650 Traffico regionale

È previsto il contributo alla Commissione intercomunale dei trasporti del Locarnese e Vallemaggia per gli interventi di priorità 1B (Fr. 127'900.--).

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

carico di Losone. I contributi richiesti fanno comunque parte di un progetto cantonale la cui chiave di riparto stabilita è cresciuta in giudicato e sono quindi dovuti.

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

710 Eliminazione acque luride

Si prevedono le seguenti spese:

- Fr. 500'000.-- per l'esecuzione di un primo pacchetto di opere di canalizzazione previste dal Piano generale di smaltimento (PGS).
- Fr. 50'000.-- per le procedure di prelievo di un terzo contributo provvisorio di costruzione sulle opere di canalizzazione.

720 Eliminazione rifiuti

Si prevedono le seguenti spese:

- Fr. 75'000.-- per la conclusione dell'investimento totale delle 9 isole ecologiche (credito di Fr. 885'000.-- votato dal CC l' 11.02.2008 - M.M. no. 127),
- Fr. 100'000.-- quale prima tappa per la nuova ubicazione dell'eco-centro Zandone,
- Fr. 30'000.-- per la sistemazione del sedime del deposito della carta e del vetro in zona Canaa.

740 Cimiteri

E' prevista la realizzazione dei 140 nuovi loculi e lo spurgo dell'ossario e di 96 tombe del cimitero di Losone, per un investimento complessivo di Fr. 205'000.-- votato dal CC il 12.03.2012 (M.M. no. 131).

780 Altra protezione dell'ambiente

In ossequio all'art. 5 lett. d) del Regolamento di applicazione dell'Ordinanza contro l'inquinamento atmosferico (ROIAT) e alla scheda IS 3.5 del Piano di risanamento dell'aria (PRA), verrà dato avvio al censimento degli impianti a combustione alimentati a legna per un investimento preventivato in Fr. 25'000.-- (investimento in delega art. 8 RC).

790 Pianificazione del territorio

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

Il Patriziato di Losone, maggior proprietario delle superfici boschive, prevede di realizzare nel 2012 due progetti (la *valorizzazione del bosco di svago del Piano d'Arbigo* e una *Prima fase di interventi di Protezione dei boschi*) con una partecipazione finanziaria del Comune di Fr. 104'500.--

(Credito votato dal Consiglio comunale il 19.12.2011 - M.M. no. 126).

8. Economia pubblica

Il Comune di Losone è azionista della Energie Rinnovabili Losone SA (ERL SA). Per permettere alla ERL SA di poter dar seguito alla realizzazione della centrale termica a legna,

si prevede per il 2013 di versare una prima tranche di Fr. 1'000'000.-- (cfr. M.M. no. 050 del 13.10.2009 votato dal CC il 8.02.2010).

5. CONCLUSIONI

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

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

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

- 1. Richiamato l'art. 49 del Regolamento organico dei dipendenti del Comune di Losone, a partire dal 01.01.2013 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 2013 come segue:**

- Spese correnti	Fr. 19'882'070.--
- Ricavi correnti	Fr. 7'085'770.--
- Fabbisogno da prelevare a mezzo imposta	Fr. 12'796'300.--
- 3. Il moltiplicatore politico d'imposta comunale per l'anno 2013 è stabilito al 90% dell'imposta cantonale.**

Con stima.

PER IL MUNICIPIO:

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

Allegato:
bilancio preventivo 2013