

N. 11 / 10

MESSAGGIO MUNICIPALE ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI 2011 DEL
COMUNE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Tenero, 8 novembre 2010

Preavviso: gestione e revisione ACAP

Lodevole Consiglio comunale,
Signore e Signori Consiglieri,

Vi presentiamo per esame e deliberazione i conti preventivi del Comune e dell'Azienda acqua potabile per l'esercizio 2011.

| |
|---------------|
| COMUNE |
|---------------|

Introduzione

Il preventivo 2011 del conto di gestione corrente del Comune, con fr. 8'904'060.—alle uscite e fr. 3'806'200.—alle entrate, indica un fabbisogno da prelevare con l'imposta comunale di fr. 5'097'860.--.

Rispetto al preventivo 2010 si constata la seguente evoluzione:

- le uscite correnti aumentano di fr. 406'990.—(+ 4,8%);
- i ricavi correnti aumentano di fr. 239'800.—(+ 6,7%);
- il fabbisogno da prelevare con l'imposta comunale aumenta di fr. 167'190.—(+ 3,4%).

In base alla valutazione del gettito d'imposta comunale, con un moltiplicatore di 90 punti nel 2011 è previsto un disavanzo d'esercizio di 270 mila franchi. Il moltiplicatore tecnico risulta essere del 95,5%, in linea con quello del Piano finanziario che indicava una percentuale del 96,1%.

L'evoluzione 2010-2011 dei tre principali gruppi di spesa è illustrata nella tabella seguente (in mille franchi):

| Genere di conto | P 2011 | P 2010 | Variazione | |
|-------------------|---------|---------|------------|------|
| | | | in fr. | in % |
| Personale | 3'223.7 | 2'927.3 | + 296.4 | 10.1 |
| Beni e servizi | 1'678.1 | 1629.4 | + 48.7 | 2.9 |
| Contributi propri | 2'133.6 | 2'070.9 | + 62.7 | 3.0 |

Il consistente aumento delle spese per il personale è principalmente da ricondurre all'istituzione, dall'anno scolastico 2010-2011, dell'ottava sezione di scuola elementare. La nuova sezione, oltre al costo per lo stipendio della docente titolare, comporta anche maggiori costi per il supplemento di unità didattiche svolte dai docenti di materie speciali (educazione fisica, musica e attività creative), per i conseguenti oneri sociali, per il materiale didattico e per altre spese collaterali. Incide inoltre sull'aumento delle spese per il personale lo stipendio per una supplenza di lunga durata, a metà tempo, di una docente, lo stipendio del nuovo agente di polizia (a preventivo 2010 era stato valutato un salario inferiore rispetto a quello effettivamente corrisposto) e l'assunzione come operaio avventizio (nel 2011 per nove mesi), di un nostro domiciliato precedentemente a carico del sostegno sociale, nell'ambito del sostegno all'occupazione.

Le spese per beni e servizi mostrano un incremento tutto sommato contenuto, così come i contributi propri; di questi, gli aumenti più significativi sono quelli relativi ai contributi per gli anziani in istituto (+ fr. 30'000.--) e quello per i trasporti pubblici legato alla decisione del Consiglio di Stato per nuovi compiti, come il finanziamento dei nuovi treni TILO per far fronte all'aumento dell'utenza, il prolungo di due linee ferroviarie fino ad Arbedo-Castione e le spese di finanziamento e ammortamento del nuovo sistema di vendita dei biglietti. Sul finanziamento dei trasporti pubblici potrebbero anche scaturire ulteriori aggravii ai Comuni dovuti ai seguenti provvedimenti:

- decisione pendente del Parlamento federale in merito all'attuazione del programma di consolidamento delle finanze federali, che potrebbe avere importanti ripercussioni sugli oneri a carico del Cantone e di riflesso dei Comuni;
- esito finale della negoziazione sui mandati di prestazione 2011 con le imprese di trasporto.

Intanto il Consiglio di Stato ha licenziato di recente il messaggio che propone una serie di modifiche legislative che dovrebbero meglio definire la ripartizione di compiti e responsabilità tra Cantone e Comuni nel settore scolastico. Sono previste modifiche di carattere amministrativo con ripercussioni finanziarie, come l'abolizione del contributo dei Comuni al trasporto degli allievi di scuola media e l'abolizione del sussidio cantonale sull'edilizia scolastica comunale. Il Consiglio di Stato precisa che le varie modifiche assicurano la neutralità dei costi, ossia i maggiori oneri cantonali sono compensati con una corrispondente diminuzione dei contributi cantonali ai Comuni in materia scolastica. L'entrata in vigore di queste modifiche è prevista comunque dall'anno scolastico 2012/2013.

Sul fronte delle entrate, potremo contare anche nel 2011 di importanti sopravvenienze d'imposta dovute alla valutazione prudenziale del gettito d'imposta degli anni scorsi. I vari generi di conto dei ricavi non presentano variazioni importanti rispetto al preventivo 2010. Ci limitiamo ad indicarvi l'aumento di fr. 74'700.-- dei contributi cantonali che riguardano per lo più i maggiori sussidi sugli stipendi dei docenti a seguito della sezione supplementare di scuola elementare.

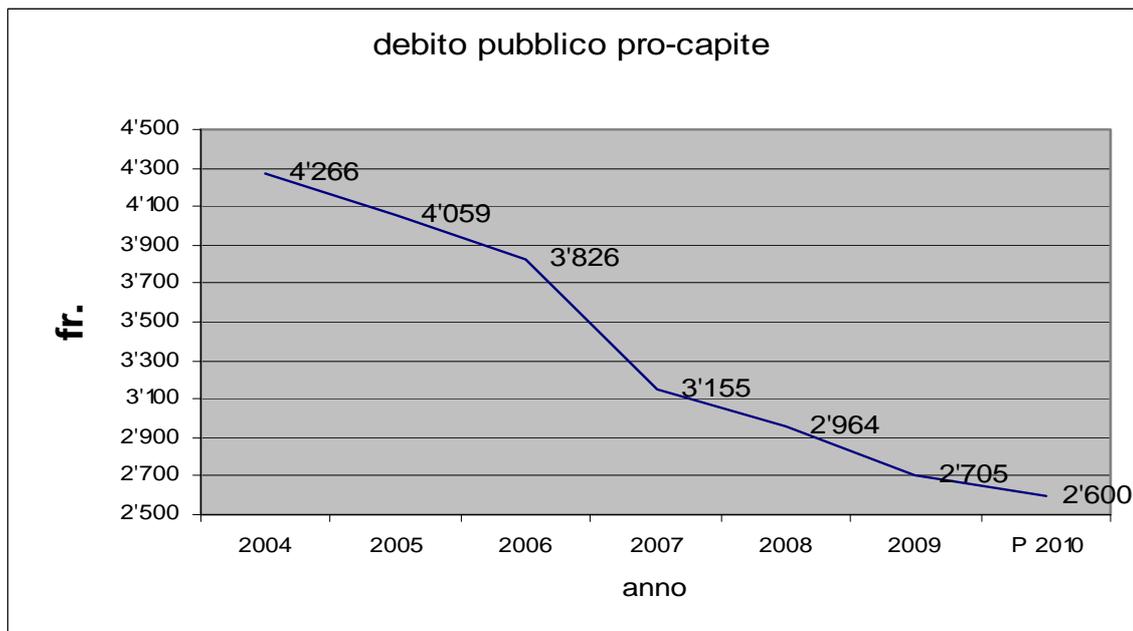
Dopo la grave crisi economica che ha registrato il suo culmine nel 2009, si intravedono segnali di ripresa. La Svizzera ha chiuso il 2009 con una contrazione del PIL del -1,9%, mentre nel secondo trimestre del 2010 ha registrato un aumento del 3,4% rispetto al secondo trimestre del 2009. Le valutazioni del secondo semestre dell'anno indicano un rallentamento della crescita, ma le previsioni sull'evoluzione del PIL per il 2010 sono state riviste al rialzo dal Seco (Segretaria di Stato dell'economia): dall'1,8% al 2,7%. Per il 2011 si prevede un rallentamento del PIL, che dovrebbe registrare un aumento dell'1,2%.

Anche l'istituto BAK di Basilea ha corretto al rialzo il PIL cantonale: a luglio 2010 stimava una recessione per il 2009 del -1,9% (invece del 3% stimato un anno prima), mentre per il 2010 le stime indicano una crescita del + 1,6%.

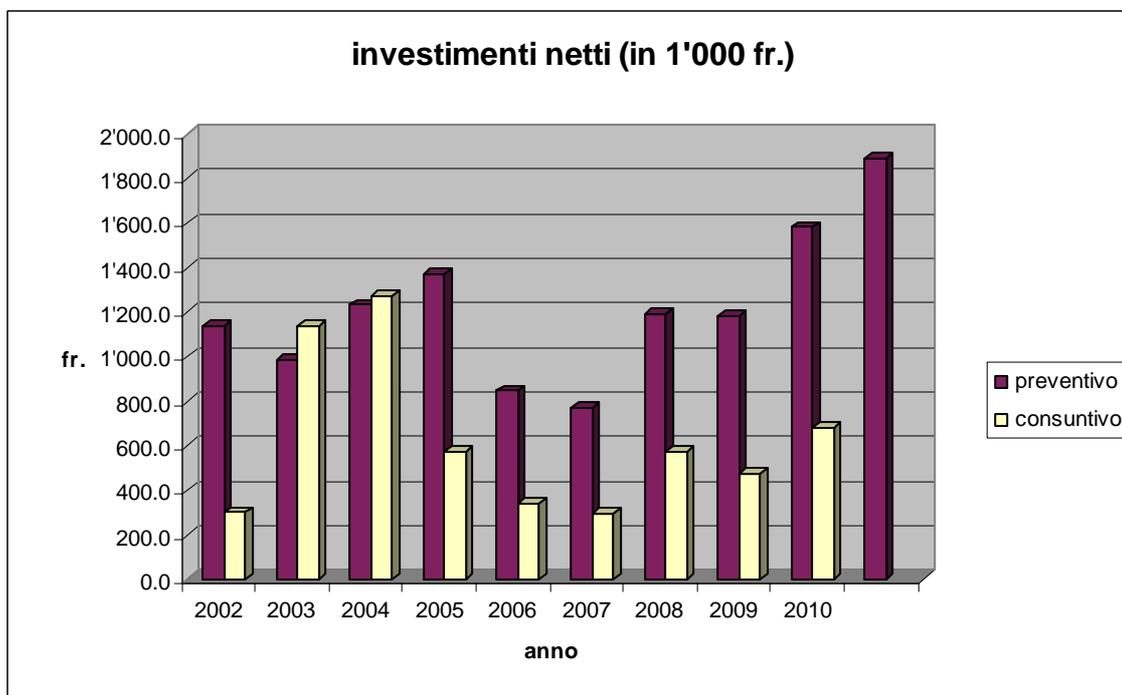
La ripresa economica, seppur timida, dovrebbe ripercuotersi positivamente sul mercato del lavoro anche in Ticino e determinare un incremento del gettito d'imposta delle persone fisiche e delle persone giuridiche, pur se in modo differenziato tra Comune e Comune. Il turismo ad esempio, settore particolarmente importante per l'economia comunale e regionale, potrebbe incontrare difficoltà dall'indebolimento dell'Euro. Le statistiche, almeno dall'ultimo decennio, dimostrano tuttavia che il gettito d'imposta del nostro Comune non è soggetto a grossi contraccolpi, anche in caso di grave crisi economica come quella recente, come può avvenire invece in quei Comuni il cui gettito è composto per la maggior parte da quello delle persone giuridiche, settore contraddistinto da elementi sempre volatili (pochi contribuenti determinano una quota importante del gettito e i cambiamenti delle condizioni sui mercati internazionali che influenzano i risultati d'esercizio sono repentini).

Sul fronte degli investimenti, il 2011 sarà un anno piuttosto impegnativo, anche dal lato finanziario, con particolare riferimento alla realizzazione del nuovo Lido comunale. Sarà però la pianificazione comunale a dare nuovi impulsi al Comune. Ci riferiamo al comparto ex-Cartiera, per il quale vi rimandiamo allo specifico messaggio che vi trasmetteremo nei prossimi giorni. Sempre nell'ambito della pianificazione comunale, nel 2011 dovremo finalmente disporre della variante di Piano regolatore per la zona lago, attualmente allo studio, dopo che il referendum aveva bocciato la variante approvata dal Consiglio comunale.

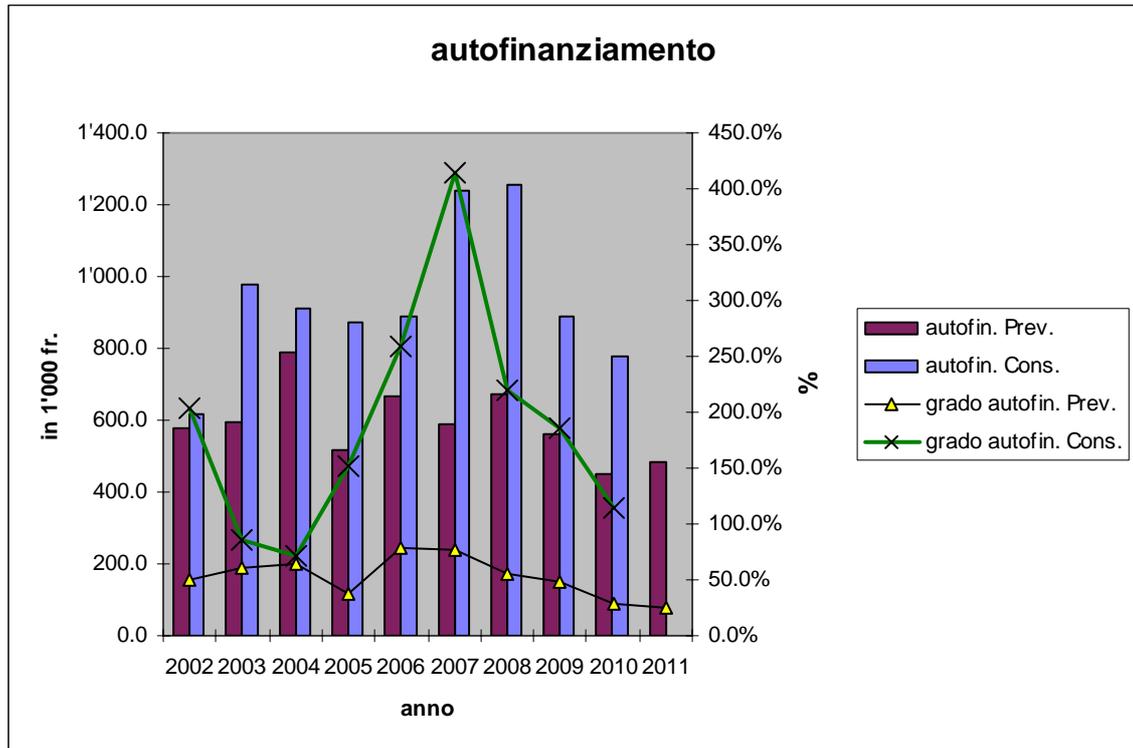
L'onere per i futuri investimenti potrà essere affrontato con una certa tranquillità, visto che negli ultimi anni il debito pubblico si è ridotto in modo significativo, come evidenzia il grafico che segue:



Nel 2011 l'autofinanziamento previsto è di circa 486 mila franchi, a fronte di investimenti netti di 1,9 milioni di franchi; il grado di autofinanziamento è solo del 25,7%. Dovremo quindi far capo a nuovi prestiti per circa 1,4 milioni di franchi, a tassi di interesse comunque favorevoli.

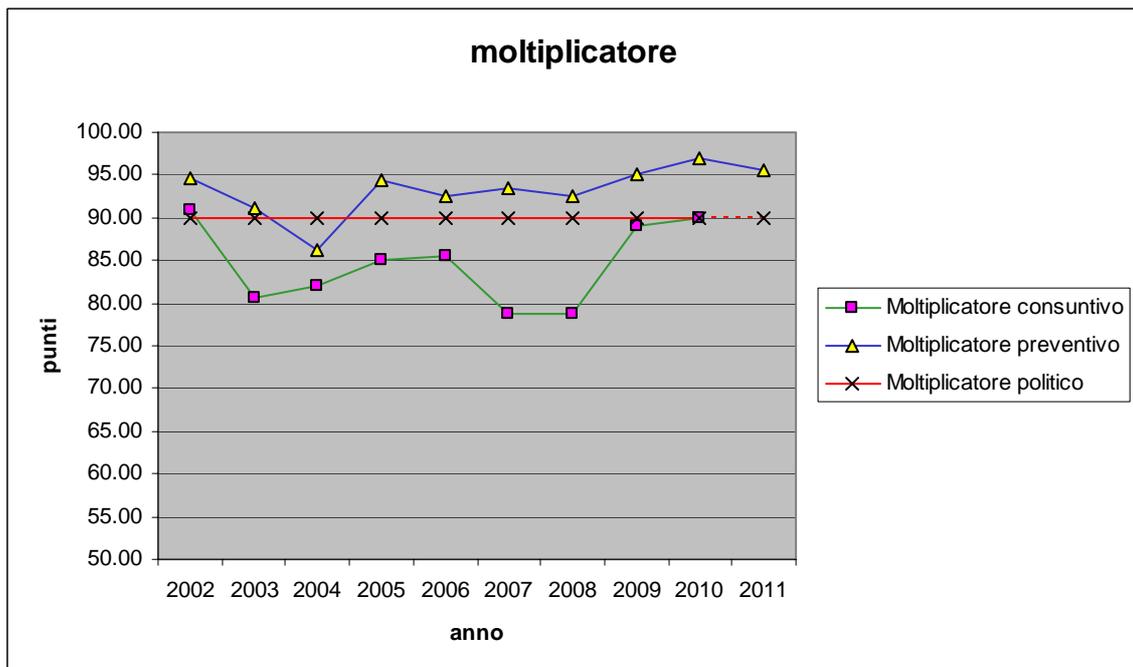


(investimenti netti consuntivo 2010: dato di preconsuntivo)



(autofinanziamento e grado di autofin. consuntivo 2010: dato di preconsuntivo)

Nel 2011 sarà presumibilmente confermato il moltiplicatore politico di 90 punti. Il conseguente disavanzo d'esercizio, di circa 270 mila franchi, potrà essere assorbito dalle riserve accumulate in questi anni; ricordiamo che il capitale proprio al 31 dicembre 2009 ammontava a quasi 2,5 milioni di franchi.



(moltiplicatore consuntivo 2010: dato di preconsuntivo)

Un Comune in forte espansione

Negli ultimi due decenni il Comune ha conosciuto un'intensa attività edilizia; vi è stata di riflesso una crescita non trascurabile della popolazione residente, passata da 1'948 unità del 1990 a 2'660 unità di quest'anno (+712 unità, pari al 36,5%). Nel ventennio precedente gli abitanti erano passati dalle 1'690 unità del 1970 a 1'948 unità del 1990 (+ 258 unità, pari al 15,2%). Sono tuttora in costruzione nuovi stabili abitativi per complessivi 85 appartamenti e/o case unifamiliari. Altri importanti progetti di insediamenti abitativi sono stati presentati o lo saranno nei prossimi mesi: si tratta in particolare di tre piani di quartiere (due nella zona di Tenero e uno a Contra (al Falò), per complessivi 240 circa tra appartamenti e/o case unifamiliari.

V'è quindi da prevedere entro il prossimo decennio un ulteriore significativo incremento della popolazione del nostro Comune. Questo comporterà però la necessità di potenziare taluni servizi, con particolare riferimento alla scuola. L'istituzione dell'ottava sezione di scuola elementare, con l'anno scolastico 2010-2011, ha già creato alcuni problemi di logistica.

Bisognerà quindi anticipare gli eventi e pianificare l'ampliamento delle strutture scolastiche, come pure in altri settori, per non pregiudicare la qualità dei servizi a favore della cittadinanza.

Il progetto di aggregazione

Lo studio relativo al progetto di aggregazione dei Comuni di Locarno, Muralto, Minusio, Orselina, Brione s/Minusio, Mergoscia e Tenero-Contra è stato concluso e presentato al Consiglio di Stato per la sua approvazione. Nel 2011 il Governo cantonale dovrebbe quindi inviare ai Municipi dei Comuni interessati il proprio rapporto affinché sia sottoposto a votazione consultiva, che dovrebbe avvenire ancora entro l'anno.

Se la proposta aggregativa dovesse passare lo scoglio della votazione popolare, la corrente legislatura potrebbe essere l'ultima come Comune di Tenero-Contra.

L'organico del Comune

| <u>Funzione</u> | <u>Grado di occupazione</u> |
|------------------------------|--|
| Segretario comunale | tempo pieno |
| Contabile/Vice segretario | tempo pieno |
| Funzionario amministrativo | tempo pieno |
| Funzionaria amministrativa | metà tempo |
| Operatrice sociale | al 40% |
| Tecnico comunale | tempo pieno |
| Aiuto tecnico comunale | a metà tempo |
| Quattro operai UTC | tempo pieno |
| Tre agenti di polizia | due a tempo pieno, l'altro al 60% come segretario di polizia |
| Direttore delle scuole | a metà tempo |
| Custode delle scuole | tempo pieno |
| Cuoca | tempo pieno (secondo il calendario scolastico) |
| Aiuto cuoca/inserviante | tempo pieno (secondo il calendario scolastico) |
| Ausiliaria scuola materna | tempo parziale |
| Ausiliaria scuola elementare | tempo parziale |
| Ausiliaria palazzo comunale | tempo parziale |

L'istituto scolastico

| | Anno 2009/10 | Anno 2010/11 |
|---|-----------------|-----------------|
| Totale allievi istituto scolastico | 207 | 212 |
| Totale allievi scuola dell'infanzia | 57 | 60 |
| Numero di sezioni scuola dell'infanzia | 3 | 3 |
| Allievi 1a. sezione | 21 | 21 |
| Allievi 2a. sezione | 20 | 21 |
| Allievi 3a. sezione | 16 | 18 |
| Docenti titolari a tempo pieno scuola dell'infanzia | 2 | 2 |
| - Nominati | -- | -- |
| - Nominati e in congedo a metà tempo | -- | 1 |
| - con nomina a metà tempo e incarico a metà tempo | 1 | 1 |
| - Incaricati | 1 | -- |
| - in congedo al 100% | 1 | -- |
| Docenti titolari a metà tempo scuola dell'infanzia | 2 | 2 |
| - nominati | 1 | 1 |
| - incaricati | 1 | 1 |

| | Anno 2009/10 | Anno 2010/11 |
|--|-----------------|-----------------|
| Totale allievi scuola elementare | 140 | 152 |
| Numero di sezioni di scuola elementare | 7 | 8 |
| Allievi 1a. A | 24 | 23 |
| Allievi 1a./2a. pluriclasse | -- | 16 |
| Allievi 2a. A | 25 | 20 |
| Allievi 3a. A | 24 | 19 |
| Allievi 3a. / 4a. (pluriclasse) | 22 | 15 |
| Allievi 4a. A | 24 | 19 |
| Allievi 5a.A | 13 | 20 |
| Allievi 5a. B | 14 | 20 |
| Docenti titolari a tempo pieno scuola elementare | 5 | 6 |
| - nominati | 3 | 4 |
| - incaricati | 2 | 2 |
| - in congedo | 2 | 1 |
| Docenti titolari a metà tempo scuola elementare | 4 | 4 |
| - con nomina a metà tempo | 1 | 1 |
| - direttore (docente a metà tempo) | 1 | 1 |
| - incaricati | 2 | 2 |
| Docenti di materie speciali (tempo parziale) | 3 | 4 |
| Docente di sostegno pedagogico | 1 | 1 |
| Docenti di religione (tempo parziale) | 2 | 2 |
| Docente profilassi dentaria (6 lezioni l'anno) | 1 | 1 |

AMMINISTRAZIONE GENERALE

E' stato previsto un rincaro sugli stipendi 2011 dello 08,%, come quello applicato dal Cantone. Sono inoltre considerati gli scatti di anzianità.

A partire dal preventivo 2011 le registrazioni degli assegni per figli (conti 301 04) saranno gestite in una partita di giro (i pagamenti effettuati sono compensati dai rimborsi della Cassa di compensazione AVS).

Dal 2010 la Cassa cantonale AVS preleva un contributo dello 0,15% sui salari imponibili AVS, a carico esclusivo del datore di lavoro, per il finanziamento degli assegni familiari integrativi.

Inoltre, dal 1° gennaio 2010 la nuova Legge cantonale sull'orientamento scolastico e professionale e sulla formazione continua attribuisce alle Casse di compensazione AVS/AI/IPG la riscossione di un contributo dello 0,9‰ sui salari imponibili AVS, a carico esclusivo del datore di lavoro.

010 Organi Comunali

300 01 Onorari Consiglio comunale e Commissioni del CC Fr. 10'000.—

Nel preventivo 2010 questa spesa era comprensiva dell'aumento, da fr. 50.—a fr. 70.--, del gettone di presenza a favore dei Consiglieri comunali, come proposto dal Municipio in occasione della presentazione del nuovo Regolamento comunale.

Il Legislativo ha poi tuttavia deciso di confermare l'ammontare di fr. 50.--.

300 02 Indennità addetti votazioni Fr. 4'500.—

310 02 Spese per votazioni/elezioni Fr. 9'500.—

Oltre alle 4 votazioni federali previste (13 febbraio, 15 maggio, 23 ottobre e 27 novembre) si terranno anche le elezioni cantonali, il 10 aprile, e quelle federali, il 23 ottobre.

020 Amministrazione comunale

315 00 Manutenzione programmi Fr. 17'800.—

Nel corso del 2010 sono stati sottoscritti due nuovi contratti di licenza/assistenza che includono anche i normali aggiornamenti dei software, in particolare per quanto riguarda l'orologio delle timbrature del personale (Fr. 1'484.90) e il nuovo programma delle contribuzioni (Fr. 2'517.85).

Inoltre, l'abbonamento per il programma Polis ha subito un aumento di Fr. 754.—dovuto al nuovo posto di lavoro presso l'ufficio tecnico.

316 00 Leasing computer/programmi Fr. 3'700.—

Nel corso del 2011 è prevista la sostituzione del server, acquistato alla fine del 2004.

Si prevede di stipulare un contratto leasing di Fr. 308.—mensili, per un periodo di 4 anni.

318 11 Spese esecutive Fr. 7'000.—

436 04 Recupero spese esecutive e postali Fr. 5'000.—

Questi importi sono adeguati in base ai consuntivi precedenti.

319 00 Spese varie Fr. 36'000.—

436 03 Recuperi diversi Fr. 45'000.—

A partire dal 12 dicembre 2010, con l'entrata in vigore dell'orario invernale, le FFS procederanno all'aumento del costo delle carte giornaliere individuali per Comuni, dagli attuali Fr. 9'775.00 a Fr. 11'300.00. Di conseguenza, a partire dal mese di marzo 2011 (data d'acquisto del nostro Comune delle nuove carte per il 2011/2012) il costo per l'utenza passerà dagli attuali Fr. 35.00 a Fr. 40.00.

090 Immobili amministrativi

312 00 Energia elettrica Fr. 17'900.—

Dopo gli adattamenti alla nuova legge federale (LAEI) nel 2009 e l'aumento del prezzo dell'energia elettrica nel 2010 a seguito del rincaro dei costi di approvvigionamento presso

l'Azienda Elettrica Ticinese, nel 2011 le tariffe SES rimarranno sostanzialmente invariate per le voci "Utilizzazione della rete" e "Fornitura di energia".

Con il 2011 Municipio ha deciso di aumentare il quantitativo di elettricità di 10 mila kWh/anno, con un maggior costo di fr. 900.—annui. Segnaliamo che con il programma Elettricità, la SES ha potuto realizzare finora diversi progetti locali per la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili, reinvestendo integralmente i supplementi incassati.

312 01 Riscaldamento palazzo comunale Fr. 8'000.—

Nel corso del 2011 è previsto un solo rifornimento, come nel 2009.

314 03 Manutenzione stabili Fr. 35'000.—

Come per il preventivo 2010 sono considerati Fr. 15'000.—per interventi di manutenzione al palazzo comunale (sostituzione pavimenti e tinteggio al 1° piano).

SICUREZZA PUBBLICA

100 Catasto e misurazioni

I dati di queste poste sono riferiti ai conteggi della tenuta a giorno della misurazione ufficiale del nostro Comune per i lotti 1 e 2 zona RFD e lotto 3 della zona RFP.

101 Altri servizi giuridici

352 12 Commissione tutoria regionale Fr. 19'000.—

A partire dal 1° novembre 2010 e sino al 1° dicembre 2011, la Presidente della Commissione tutoria regionale di Minusio lavorerà, a titolo sperimentale, nella misura del 50%, invece dell'attuale 20%. L'aumento del grado di occupazione assicura alla Presidente una presenza regolare e la possibilità di meglio seguire le complesse pratiche che caratterizzano l'attività di una Commissione tutoria. Prima della scadenza del periodo di prova, la Presidente presenterà un rapporto informativo sull'esito della prova; sulla base di questo documento e a dipendenza anche dei cambiamenti previsti a livello cantonale/federale, i Comuni che fanno parte di questa Commissione tutoria regionale potranno valutare nuovamente la situazione e adottare gli opportuni provvedimenti.

431 01 Passaporti e carte d'identità Fr. 0.—

A partire dal febbraio 2010 la procedura per l'ottenimento del passaporto e della carta d'identità non viene più effettuata dalle cancellerie comunali, ma dai 5 centri di registrazione predisposti sul territorio cantonale.

113 Polizia comunale

301 00 Stipendio al personale Fr. 226'700.—

E' considerato lo stipendio del nuovo agente per tutto l'anno, così come le indennità per prestazioni straordinarie (conto 301 01) ed il rimborso spese per pasti fuori casa (conto 317 00).

140 Corpo pompieri urbano

I dati sono stati forniti dal furiere del Corpo.

319 00 Spese varie Fr. 15'200.—

E' previsto l'acquisto di una lavatrice, un tavolo e un carrello inox per apparecchi per la protezione della respirazione, delle scansie e un muletto.

141 Corpo pompieri sezione bosco

Il preventivo 2011 non differisce da quello dell'anno precedente. Per le spese varie (conto 319 00) la spesa considera l'acquisto di divisori, lancette e un bacino di compensazione.

150 Militare

Nessuna osservazione.

160 Protezione civile

352 01 Contributo al Consorzio PCi Locarno Fr. 49'600.—

Il dato ci è stato fornito dall'amministrazione del Consorzio PCi di Locarno.

EDUCAZIONE

Per il risanamento della Cassa Pensione dello Stato, i Comuni saranno chiamati a contribuire con un aumento del contributo a carico del datore di lavoro del 2%. Il maggior costo annuale per i Comuni è stato calcolato in complessivi 2 milioni di franchi.

Da parte sua il Cantone provvederà al risanamento del disavanzo tecnico della Cassa Pensione, con versamenti in 40 rate annuali di 620 milioni di franchi, ai quali si aggiungeranno gli interessi del 3.5% sulla quota residua.

200 Scuola dell'infanzia

313 01 Spese di refezione Fr. 34'000.—

Vista la grande richiesta di allievi della scuola elementare di poter usufruire della mensa, a partire dall'anno scolastico 2010-2011 il numero di ammissioni è stato aumentato di 6 unità (in totale 22 allievi).

Con questo sforzo si arriva alla massima capacità di sfruttamento di tutta l'infrastruttura della mensa e del personale occupato.

| | | | |
|---------------|------------------------------|-----|----------------|
| 313 03 | Carburante veicoli | Fr. | 800.— |
| 315 02 | Manutenzione veicoli | Fr. | 1'000.— |
| <u>318 22</u> | <u>Assicurazione veicoli</u> | Fr. | <u>2'600.—</u> |

A preventivo 2010 sono stati calcolati i costi di gestione del nuovo bussino in dotazione al centro scolastico a partire da settembre. Non essendo in possesso di dati per poter fare una previsione più attendibile, per il 2011 si espone il costo come a preventivo 2010, riportato all'intero anno scolastico.

| | | | |
|---------------|----------------------------|-----|------------|
| <u>316 03</u> | <u>Leasing per pulmino</u> | Fr. | <u>0.—</u> |
|---------------|----------------------------|-----|------------|

Le offerte ricevute per il leasing, dopo attenta valutazione, sono risultate economicamente svantaggiose. Il Municipio ha quindi optato per l'acquisto del bussino, mediante un investimento in delega. Il relativo ammontare figurerà nel conto investimenti dell'anno 2010.

| | | | |
|---------------|--------------------------|-----|------------|
| <u>318 17</u> | <u>Trasporto allievi</u> | Fr. | <u>0.—</u> |
|---------------|--------------------------|-----|------------|

A partire da settembre 2010 il trasporto dei bambini di scuola dell'infanzia è eseguito con il bussino in dotazione al centro scolastico.

| | | | |
|---------------|-----------------------------------|-----|-----------------|
| <u>433 00</u> | <u>Tasse scuola dell'infanzia</u> | Fr. | <u>25'000.—</u> |
|---------------|-----------------------------------|-----|-----------------|

I bambini di tre anni, sovente, nel primo mese di scuola non fanno capo alla mensa. Inoltre, negli ultimi anni, il numero di bambini di Contra e collina che utilizzano il bussino delle scuole è diminuito.

| | | | |
|---------------|----------------------------------|-----|-------------------|
| <u>461 00</u> | <u>Sussidio stipendi docenti</u> | Fr. | <u>133'300.--</u> |
|---------------|----------------------------------|-----|-------------------|

Per ogni sezione di scuola dell'infanzia (con refezione) viene fissato dal Cantone un contributo forfetario di Fr. 88'900.—, al quale applica una percentuale nella misura del 50% e massima dell'80%, a seconda della potenzialità finanziaria del Comune. Nel nostro caso questa percentuale è del 50%.

| | | | |
|---------------|---------------------------------------|-----|-----------------|
| <u>490 06</u> | <u>Accredito refezione allievi SE</u> | Fr. | <u>31'000.—</u> |
|---------------|---------------------------------------|-----|-----------------|

Con l'aumento dei ragazzi di SE che usufruiscono della mensa, si è provveduto anche ad una verifica della quota di partecipazione. In questa partita di giro (vedi anche centro di costo "Scuola elementare", conto 210 390 06) si è tenuto conto, oltre che della spesa effettiva per l'acquisto degli alimenti, anche di una equa ripartizione dei costi del personale.

210 Scuola elementare

Come si può notare dalla tabella a pagina 8, dall'anno scolastico 2010-2011 le sezioni di scuola elementare sono passate da sette a otto.

Tutti i crediti di questo centro di costo vengono quindi adeguati di conseguenza.

| | | | |
|---------------|----------------------------------|-----|----------------|
| <u>301 01</u> | <u>Prestazioni straordinarie</u> | Fr. | <u>4'000.—</u> |
|---------------|----------------------------------|-----|----------------|

Oltre all'indennità per ore supplementari, è esposta l'indennità fissa di fr. 200.— (per ogni mese di trasporto eseguito) a favore del custode che si occupa del servizio trasporto allievi

della scuola dell'infanzia residenti a Contra e collina, conformemente all'articolo 26 bis del Regolamento organico dei dipendenti.

302 03 Supplenze docenti Fr. 40'000.—

L'uscita riguarda in particolare le seguenti supplenze:

- per tre docenti che usufruiranno di 4 settimane di congedo per anzianità di servizio;
- per un congedo di 14 settimane per maternità (il recupero di spesa per questa assenza figura al conto 436 02).

302 04 Stipendio docenti speciali Fr. 177'000.—

Un docente di educazione fisica per l'anno scolastico 2010-2011 è occupato al 93.75% (21 unità didattiche [UD] a Tenero, come in precedenza, e 9 UD a Brissago).

Le 3UD supplementari per l'insegnamento dell'educazione fisica, a seguito della nuova sezione di scuola elementare, sono state assegnate ad un altro docente, essendo quello incaricato già occupato a tempo pieno. Il costo di queste 3UD viene anticipato dal Comune di Gordola (Comune sede di questo docente) al quale versiamo la nostra partecipazione (vedi commento al conto 352 04).

La docente di attività creative è sempre occupata a tempo pieno, con 16 UD a Tenero, 4 UD a Brione Verzasca e 12 UD a St. Antonino.

Il maggior recupero dello stipendio del docente di educazione fisica è esposto al conto 452 02.

312 02 Riscaldamento centro scolastico Fr. 45'000.—

Nel corso del 2011 sono previsti due riempimenti di olio da riscaldamento, per un totale di circa 60'000 litri.

313 00 Materiale di pulizia Fr. 11'000.—

Le nuove disposizioni cantonali, in vigore dal 2009, vietano l'uso degli asciugamani di stoffa nei bagni delle scuole. E' quindi stato introdotto l'uso di salviette di carta il cui costo ammonta a circa fr. 3'000.—annui.

317 03 Scuola montana Fr. 20'000.—

Dato il numero troppo elevato di allievi che frequentano la 4a elementare, durante l'anno scolastico 2010-2011 frequenteranno la settimana di scuola montana solo gli allievi di 5a.

318 17 Trasporto allievi Fr. 8'000.—

Viene a cadere il costo per il trasporto dei ragazzi dal dentista, ora effettuato in proprio.

352 03 Partecipazione tasse scolastiche Fr. 600.—

Un ragazzo di 5a elementare, nostro domiciliato, frequenta la scuola a Gordola.

352 04 Partecipazione insegnamento speciale Fr. 39'000.—

Oltre alla partecipazione per il docente di insegnamento musicale e allogliotti, sono comprese 3 UD pagate al Comune di Gordola per uno dei due docenti di educazione fisica.

433 03 Tasse di refezione allievi SE Fr. 15'000.—

Rispetto agli scorsi anni, è previsto un aumento di 5/6 allievi che usufruiranno della mensa.

452 01 Rimborso ammissione allievi Fr. 1'200.—

E' prevista la frequenza presso il nostro istituto scolastico di due allievi: uno proveniente da Gordola e uno da Minusio.

461 00 Sussidio stipendi docenti Fr. 426'000.--

Per ogni sezione di scuola elementare viene fissato dal Cantone un contributo forfetario di Fr. 105'200.—, al quale applica una percentuale nella misura del 50% e massima dell'80%, a seconda della potenzialità finanziaria del Comune. Nel nostro caso questa percentuale è del 50%.

Nel calcolo di questo contributo sono compresi Fr. 5'600.—per 2 UD di educazione fisica e circa Fr. 5'000.—per le supplenze sussidiate.

211 Scuola media

361 01 Part. trasporto allievi SM Fr. 18'000.—

I Comuni sono chiamati a partecipare nella misura di 1/3 alle spese di trasporto degli allievi delle scuole medie cantonali.

Il costo pro capite per allievo e il numero degli allievi, negli ultimi anni, è sempre in aumento (2008 – Fr. 198.32 per 83 ragazzi; 2009 – Fr. 198.37 per 90 ragazzi).

220 Scuole speciali

Nessuna osservazione.

CULTURA E TEMPO LIBERO

309 Altra promozione culturale

365 03 Contributi a società Fr. 20'000.—

Nel 2009 abbiamo versato un contributo straordinario di Fr. 3'200.—alla Fondazione Casa del Cinema, per lo studio di fattibilità dell'opera.

A partire dal 2010 lo stesso importo viene versato a copertura delle spese di gestione corrente. Il credito viene adeguato di conseguenza.

330 Parchi pubblici e sentieri

Nessuna osservazione.

340 Sport e tempo libero

319 02 Spese campo sportivo Fr. 65'000.—

Il leggero maggior costo è dovuto al nuovo incremento dei costi dell'energia elettrica e ai lavori di manutenzione ricorrente.

360 01 Contributo al CST per piscina coperta Fr. 20'000.—

A seguito dell'avvenuta riduzione degli orari di apertura al pubblico della piscina coperta del CST, contestualmente all'apertura del nuovo Centro balneare di Locarno, il Municipio ha concordato con il CST una riduzione del contributo di fr. 10'000.--. Dal 2010 il contributo comunale ammonta quindi a fr. 20'000.--. Con questo importo é garantito:

- alla scuola elementare l'insegnamento del nuoto nella vasca olimpica e in quella per principianti, con spazi riservati in modo esclusivo;
- alle società sportive del Comune la pratica del nuoto a condizioni favorevoli;
- alla popolazione la possibilità di nuotare sulla pausa del mezzogiorno dei giorni feriali.

Indichiamo per conoscenza i dati di gestione della struttura per gli esercizi 2007/2008, 2008/2009 e 2009-2010:

| <i>Descrizione</i> | <i>2007/2008</i> | <i>2008/2009</i> | <i>2009/2010</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Uscite | 307'914.30 | 364'368.20 | 326'627.00 |
| Entrate | -180'013.30 | -228'599.10 | -196'742.30 |
| Contributi pubblici (CBR e Comune Tenero-Contra) | -60'000.00 | -70'000.00 | -70'000.00 |
| Contributo Ufficio federale dello sport | -40'956.25 | -42'335.10 | -19'253.00 |
| A carico del CST | 26'944.75 | 23'434.00 | 40'631.70 |

350 Altre attività di tempo libero

Nessuna osservazione.

390 Culto

Dal settembre 2010 la comunità cattolica di Tenero-Contra ha un nuovo parroco nella persona di Don Cristian Buga.

Data la sua giovane età, le prestazioni sociali sono calcolate sull'intero ammontare del suo stipendio.

SALUTE PUBBLICA

460 Servizio medico scolastico

| | | | |
|--------|-------------------------------|-----|----------|
| 361 05 | Servizio dentario scolastico | Fr. | 18'000.— |
| 433 02 | Part. spese servizio dentario | Fr. | 5'000.— |

I costi per le prestazioni profilattiche sono a carico del Cantone e Comuni (in base alla loro forza finanziaria). Le prestazioni terapeutiche (cura dentaria) sono anticipate dal Comune di domicilio, che ha la possibilità di recuperare dalle famiglie una quota parte, proporzionalmente al reddito imponibile, dal 40 al 100% secondo la tavola indicativa allestita dal Dipartimento (DSS).

Secondo la prassi, gli addebiti ai Comuni per le cure dentarie scolastiche avvengono l'anno successivo al servizio dentario scolastico interessato (per il 2011 – anno scolastico 2009-2010).

Poiché il Cantone ci ha già fornito i dati per l'anno 2009-2010, i dati a preventivo risultano più che attendibili.

490 Altri compiti per la salute

| | | | |
|--------|--|-----|----------|
| 365 13 | Servizio ambulanza Locarnese e Valli (SALVA) | Fr. | 78'100.— |
|--------|--|-----|----------|

Il dato ci è stato fornito dall'amministrazione dell'Ente. Il contributo per l'anno 2011 è stato calcolato sulla base di un pro capite medio di Fr. 29.82 (pro capite preventivo 2010: Fr. 29.77).

PREVIDENZA SOCIALE

500 Assicurazione vecchiaia e superstiti

Nessuna osservazione.

530 Altre assicurazioni sociali

| | | | |
|--------|--------------------------|-----|-----------|
| 361 07 | Contributo CM/AVS/AI/IPG | Fr. | 510'000.— |
|--------|--------------------------|-----|-----------|

Illustriamo per conoscenza il calcolo del contributo relativo all'anno 2009:

| | | | |
|---|------|-----|-------------|
| - gettito imposta cantonale 2007 del Comune | | fr. | 5'533'543.— |
| - 8,5% gettito | | fr. | 470'351.15* |
| - popolazione nel Comune | 2580 | | |
| - aliquota di partecipazione | 50% | | |
| - importo medio pro capite | | fr. | 770.51 |
| Totale oneri (popolazione x pro capite x aliquota di partecipazione) | | fr. | 993'959'55 |
| Contributo a carico del Comune | | fr. | 470'351.15* |

* la partecipazione annua del singolo Comune non può superare il 9% del gettito d'imposta cantonale per i Comuni di forza finanziaria superiore; l'8,5% per quelli di forza finanziaria media e il 7,5% per quelli di forza finanziaria debole nell'anno stabilito dal Consiglio di Stato. Il calcolo del contributo per l'anno 2011 è stato effettuato tenuto di questi fattori e dell'evoluzione del gettito d'imposta del Comune.

366 00 Prestazione complementare comunale Fr. 52'000.—

L'importo è stato adeguato in base agli ultimi consuntivi e ai dati relativi all'anno corrente.

540 Protezione della gioventù

Nessuna osservazione.

570 Case per anziani

362 07 Contributo anziani in istituto Fr. 600'000.—

I dati per il calcolo del contributo sono forniti dal Dipartimento. Ricordiamo che i Comuni si assumono i quattro quinti della somma dei contributi globali (il quinto rimanente viene assunto dal Cantone).

La metà di questa quota viene ripartita tra i Comuni in base alle giornate di presenza di ciascun ospite domiciliato, fermo restando che per questa parte il contributo di ogni singolo Comune non può superare il 6% del suo gettito d'imposta cantonale. Nel nostro caso, il numero delle giornate di presenza di nostri domiciliati è attualmente ininfluenza, in quanto la quota a nostro carico è limitata al 6% del gettito d'imposta.

L'altra metà, maggiorata degli importi che superano il 6% del gettito d'imposta cantonale del Comune, viene assunta dai Comuni nella misura corrispondente ad una percentuale uniforme del gettito d'imposta cantonale. Per l'anno 2011 il Cantone prevede per il nostro Comune una percentuale del 4.79% (come per il 2010) del gettito d'imposta cantonale 2007. Le giornate di degenza di ospiti nostri domiciliati sono passate da 8'548 del 2005 a 9'995 del 2008.

365 10 Contributo ad altri istituti Fr. 20'000.—

L'uscita viene ridotta tenuto conto degli ultimi consuntivi e dei collocamenti attualmente noti.

580 Assistenza agli anziani

Gli importi esposti nei due conti sono stimati sulla base di una percentuale uniforme del gettito d'imposte cantonale 2007, secondo le indicazioni forniteci dal Cantone.

Per i servizi di auto domiciliare (SACD) la percentuale stimata è del 1.94% (2010 – 2.09%), mentre per i servizi d'appoggio è dello 0.80% (2010 – 0.79%).

Inoltre dal 1.1.2011 ai normali contributi per il SACD si dovrà aggiungere uno 0.48% (equivalenti a circa Fr. 26'500.--) per SACD privati ed infermieri indipendenti.

589 Iniziative assistenziali

361 04 Contributo spese di assistenza Fr. 90'000.—

Come già per lo scorso anno la riduzione è giustificata dai dati di consuntivo 2009 e di preconsuntivo 2010. Va comunque tenuto conto che, per esperienza, la riduzione del numero di assistiti in caso di miglioramento della congiuntura è meno accentuata rispetto alla riduzione dei disoccupati ed è parzialmente ritardata nel tempo.

365 07 Antenna Icaro Fr. 2'600.—

Il contributo è dovuto nella misura di Fr. 1.—per abitante.

TRAFFICO

620 Strade e posteggi

301 00 Stipendio al personale Fr. 450'000.—

Oltre allo stipendio del personale UTC in organico, è compreso anche lo stipendio di un ausiliario della squadra operai, assunto tramite l'Ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento che ci sussidia il salario nella misura del 60% per la durata di 12 mesi a decorrere dal 01.06.2010 (il sussidio é esposto al conto 436 03).

312 03 Illuminazione pubblica Fr. 92'000.—

Da informazioni assunte presso la SES, nel 2011 non dovrebbero esserci aumenti di costo per l'illuminazione pubblica. Nondimeno si prevede un leggero aumento per il prevedibile maggior consumo relativo ai nuovi punti luce.

362 04 Contributo trasporto urbano e suburbano Fr. 250'000.—

Il Cantone, in collaborazione con le Commissioni regionali dei trasporti e i Comuni, negli ultimi anni ha aumentato l'impegno nel settore dei trasporti pubblici ed altri progetti sono in corso. Questo sviluppo comporta una crescita dei contributi alle imprese di trasporto pubblico, che coinvolge in maniera diretta i Comuni.

Trasporto pubblico regionale e urbano

Nei prossimi anni, i contributi che gli enti pubblici saranno chiamati a versare sono destinati ad aumentare poiché, nonostante l'evoluzione molto positiva della domanda e degli introiti già in atto, le entrate non potranno coprire l'intero volume d'incremento dei costi.

Il Cantone ci ha inviato un elenco con la ripartizione indicativa dei costi per ogni singolo Comune. Per Tenero-Contra l'importo previsto per il 2011 è di Fr. 126'050.--.

Comunità tariffale Ticino e Moesano

Il progetto di Comunità tariffale integrale (CIT), dopo essere stato posto in consultazione presso tutti i Comuni con un riscontro generalmente molto positivo, approvato dal Gran Consiglio nel 2006, si trova ora nella fase conclusiva.

L'introduzione della CIT di una facilitazione tariffale a favore dell'utente, che comporta una diminuzione degli introiti complessivi, comporterà un aumento dell'indennità per la perdita d'introiti da versare alle imprese da parte di Cantone e Comuni.

La sua entrata in vigore, prevista in un primo tempo per dicembre 2010, slitta ora di 6-12 mesi. Per questo motivo il previsto costo a nostro carico di Fr. 31'922.— è stato ridotto a Fr. 22'739.— .

Trasporto pubblico sulle linee urbane

Non sono previsti aumenti in questo settore.

436 05 Fatturazione lavori Fr. 30'000.—

Si tratta in prevalenza della fatturazione all'ACAP delle prestazioni che i nostri operai comunali fanno per l'Azienda.

L'aiuto tecnico lavora metà del suo tempo per l'ACAP (vedi conto 436 09). Non sono invece più previste prestazioni del tecnico comunale a favore dell'ACAP.

490 03 Accredito per raccolta rifiuti Fr. 45'000.—

Il tempo che i nostri operai impiegano per la pulizia delle varie piazze rifiuti tende ad aumentare di anno in anno. Dopo una verifica approfondita delle ore effettive impiegate per tale mansione è risultato quanto segue:

- 720 ore/anno per la pulizia delle piazze rifiuti di Tenero;
- 210 ore/anno per quelle di Contra,
- 210 ore/anno per la raccolta degli ingombranti.

Non è stato calcolato il tempo per la vuotatura di tutti i cestini presenti sul territorio.

Trattandosi di un addebito/accredito interno, la contropartita è esposta al Centro di costo "Nettezza urbana", conto 720 390 03.

690 Altro traffico

Nessuna osservazione.

PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO

710 Fognatura e depurazione

352 09 CDL – conto ammortamento Fr. 0.—

352 10 CDL – conto d'esercizio Fr. 0.—

Con la costituzione del nuovo consorzio depurazione acque del Verbano, che ha riunificato 5 Consorzi (Locarno e dintorni, Gambarogno e sponda destra del fiume Ticino, Bassa e Media Vallemaggia, Avegno Tegna Verscio e Cavigliano, Camorino S. Antonino), il Consorzio depurazione acque di Locarno e dintorni è stato sciolto (si veda il MM 2/09 del 2 febbraio 2009, approvato dal Consiglio comunale nella seduta del 2 giugno 2009).

352 16 Contributo al CDV Fr. 208'000.—

La seduta costitutiva del nuovo Consorzio depurazione acque del Verbano ha avuto luogo il 9 giugno 2010.

Il preventivo 2011 é stato allestito considerando quanto preventivato per il 2010 dai 5 Consorzi precedenti, ed escludendo quelle voci non più pertinenti.

Il dato a preventivo ci è stato fornito dall'Amministrazione del Consorzio.

434 05 Tassa d'uso fognatura Fr. 268'000.—

I costi computabili considerati per il calcolo della tassa d'uso sono: le spese di manutenzione, i contributi al CDV e l'accantonamento al fondo di manutenzione. Segnaliamo che è tuttora pendente al Tribunale cantonale amministrativo un ricorso di una privata cittadina contro i parametri di prelievo della tassa per l'anno 2009, fissati con apposita Ordinanza municipale.

720 Nettezza urbana

I costi per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti sono stati adeguati tenendo conto di un prevedibile adeguamento delle tariffe e dell'incremento della popolazione.

352 05 Distruzione rifiuti Comune Fr. 95'700.—

Nel 2011, la tariffa di smaltimento dei rifiuti urbani, attualmente di 175 franchi la tonnellata, non dovrebbe subire aumenti.

436 07 Rimborso da terzi Fr. 8'000.—

Non sono previsti rimborsi per la consegna della carta, come già attualmente.

740 Cimitero

318 26 Costo posa monumenti Fr. 5'000.—

434 07 Tassa posa monumenti Fr. 7'000.—

Si effettua un adeguamento delle due poste sulla base dei consuntivi degli anni precedenti.

770 Protezione dell'ambiente

352 11 Consorzio pulizia rive lago Fr. 11'600.—

Per l'anno 2011 il Consorzio prevede un fabbisogno globale di fr. 400'000.--; la nostra percentuale di partecipazione è del 2,90%. Partecipano alla copertura delle spese il Cantone, i Comuni rivieraschi, i Patriziati di Ascona e di Magadino, l'Amministrazione Isole di Brissago, la Fondazione Bolle di Magadino, il CST e gli impianti di depurazione Brissago, Foce Maggia, Foce Ticino, Giubiasco e Biasca.

ECONOMIA PUBBLICA

830 Turismo

362 06 Contributo Ente Turistico Fr. 61'000.—

Il contributo è dovuto in base alla Legge sul turismo e viene prelevato sulla base del numero dei pernottamenti in camere, alberghi, campeggi, ecc.

Nel corso del 2009 (esercizio 2010) si è registrato un notevole aumento del numero dei pernottamenti dei campeggi, mentre i pernottamenti nelle case di vacanza e camere d'albergo sono leggermente diminuiti.

Dato l'incremento negli ultimi anni dei pernottamenti in generale, si procede ad un leggero adeguamento dell'importo.

| Anno | Numero pernottamenti | |
|------|------------------------|--------------------|
| | Alberghi, camere, ecc. | Campeggi o alloggi |
| 2000 | 62'034 | 480'161 |
| 2001 | 59'852 | 496'943 |
| 2002 | 59'678 | 446'930 |
| 2003 | 58'129 | 462'316 |
| 2004 | 54'423 | 450'274 |
| 2005 | 57'015 | 468'681 |
| 2006 | 59'402 | 473'528 |
| 2007 | 61'826 | 512'105 |
| 2008 | 86'203 | 508'599 |
| 2009 | 83'280 | 580'383 |

L'uscita comprende inoltre il contributo ricorrente di Fr. 8'000.—versato per il servizio navetta Tenero-Locarno-Tenero.

860 Distribuzione energia elettrica

Da informazioni assunte presso la SES, i dati di consuntivo 2009 dovrebbero valere, in linea di massima, anche per il 2011.

La Legge cantonale di applicazione della Legge federale sull'approvvigionamento elettrico (LA-LAEI) stabilisce che i Comuni possono riscuotere gli attuali tributi, per il tramite dei gestori di rete, a carico dei consumatori finali, fino al 31 dicembre 2013. Sono riservate, entro lo stesso termine, eventuali altre prestazioni del gestore di rete disciplinate contrattualmente con i Comuni.

FINANZE E IMPOSTE

900 Imposte

400 01 Sopravvenienze imposte arretrate Fr. 180'000.—

Le sopravvenienze previste per l'esercizio 2011 riguardano gli anni d'imposta 2005, 2006 e 2007. Le emissioni per gli anni 2005 e 2006 sono pressoché concluse (dovrebbero esserlo entro la fine del prossimo anno); per il 2007 le partite ancora scoperte sono circa il 3%, ma rappresentano un gettito d'imposta complessivo di circa fr. 200'000.--.

400 02 Imposte alla fonte Fr. 200'000.—

Viene esposto prudenzialmente il gettito di competenza registrato nel 2009 (Fr. 200'059.30).

920 Compensazioni

361 11 Contributo al fondo di perequazione Fr. 16'000.—

I Comuni con indice di forza finanziaria superiore ai 72 punti (Tenero-Contra 89.79) sono chiamati a finanziare il 20% del fondo. Il rimanente è coperto dal Cantone.

Il contributo è calcolato sulla base delle risorse fiscali comunali per l'anno 2009 e al moltiplicatore d'imposta dell'anno 2010.

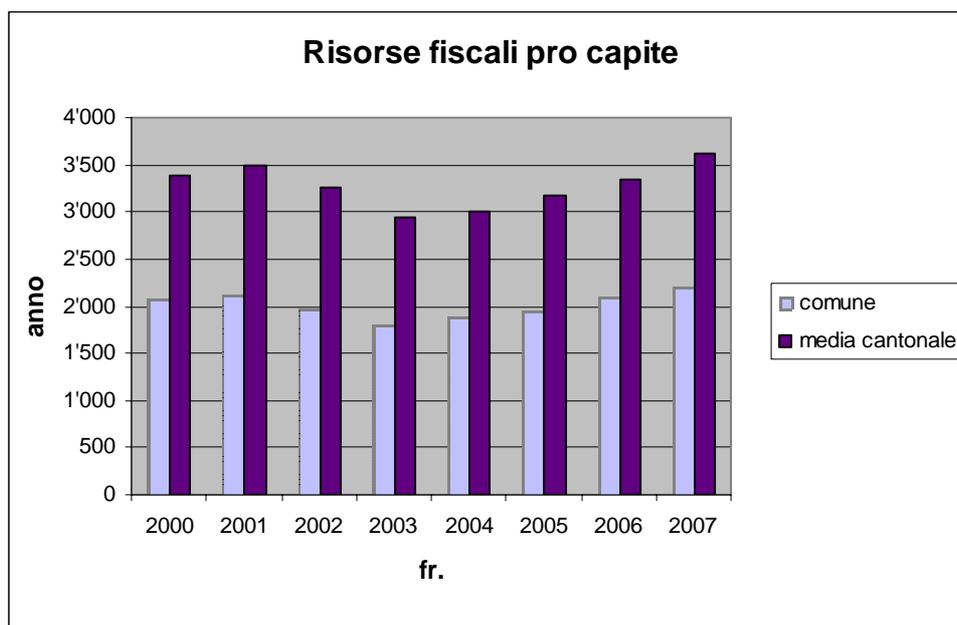
444 00 Contributo di livellamento Fr. 565'000.—

Nella seduta del 18 ottobre 2010 il Gran Consiglio ha approvato la revisione della Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale, che riduce complessivamente di 6 milioni di franchi i contributi che i Comuni paganti devono versare ai Comuni beneficiari (tra i quali il nostro). La nuova normativa ha una validità per un periodo transitorio di due anni. Secondo il Gran Consiglio è infatti necessario un cambiamento più approfondito dei meccanismi che regolano i flussi finanziari tra enti locali, che avrà ripercussioni anche sui contributi di livellamento tra Comuni. Il contributo esposto a preventivo 2011 è stato valutato tenendo conto dei cambiamenti intervenuti, che comportano sostanzialmente, per il nostro Comune, un minor contributo di circa 100 mila franchi rispetto all'anno 2010.

Presentiamo, per conoscenza, il confronto tra la media cantonale delle risorse fiscali e le risorse fiscali del nostro Comune degli ultimi dieci anni (1998-2007):

| <u>Anno</u> | <u>Risorse media cantonale</u> | <u>Risorse Comune</u> | <u>Differenza</u> |
|-------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------|
| 1998 | 3'146.03 | 2'028.57 | - 1117.46 |
| 1999 | 3'322.15 | 2'081.78 | - 1240.37 |
| 2000 | 3'389.40 | 2'075.68 | - 1313.72 |
| 2001 | 3'487.37 | 2'119.97 | - 1'367.40 |
| 2002 | 3'266.51 | 2'025.23 | - 1'241.28 |
| 2003 | 2'949.01 | 1'802.92 | - 1'146.11 |
| 2004 | 3'015.40 | 1'881.82 | - 1'133.60 |
| 2005 | 3'171.74 | 1'938.96 | - 1'232.78 |

| | | | |
|------|----------|----------|------------|
| 2006 | 3'342.37 | 2087.43 | - 1'211.20 |
| 2007 | 3'610.07 | 2'190.99 | - 1'419.08 |



Da notare nel 2007 il sensibile incremento del divario tra la media delle risorse cantonali e quelle comunali.

930 Parte alle entrate della Confederazione

440 01 Partecipazione alle entrate della Confederazione Fr. 1'000.—

Dal 1° gennaio 2008 la Confederazione ha introdotto una tassa sul CO2 per i combustibili fossili (olio da riscaldamento, gas naturale e legno). Questa tassa non è un'imposta, ma una tassa d'incentivazione finalizzata a promuovere il risparmio di combustibili fossili.

La Confederazione ridistribuisce i 2/3 dei proventi riscossi con la tassa sul CO2 alla popolazione e alle imprese, mentre un terzo viene utilizzato per finanziare il risanamento climatico di edifici per un periodo di 10 anni (Programma Edifici).

La restituzione alle imprese avviene attraverso le casse di compensazione AVS ed è calcolata sulla base della massa salariale.

Nel 2010 sono stati ridistribuiti per la prima volta i proventi della tassa sul CO2 riferiti agli anni 2008, 2009 e 2010, sulla base della massa salariale dell'anno 2008, mentre a partire dal 2011 la restituzione sarà annuale.

931 Parte comunale alle imposte cantonali

441 01 Imposta sugli utili immobiliari Fr. 20'000.—

A partire dall'anno 2010 il riparto di questa imposta è stato ripristinato, ma il suo effetto sugli introiti si farà sentire solo parzialmente anche nel 2011.

Il riversamento avviene di regola solo uno o due anni dopo la transazione immobiliare.

441 02 Imposta immobiliare P.G. Fr. 20'000.—

Il 1° gennaio 2009 è entrato in vigore la modifica dell'art. 99 LT che prevede il riversamento del 40% dell'imposta immobiliare cantonale unicamente degli immobili di pertinenza delle aziende idroelettriche.

Al nostro Comune spetterà quindi unicamente il riparto dell'imposta della Verzasca SA e dell'OFIMA.

932 Parte comunale a patenti e regalie

Nessuna osservazione.

940 Interessi

322 00 Interessi passivi prestiti consolidati Fr. 325'000.—

Nel corso del 2011 nessun prestito viene a scadenza.

Nel calcolo degli interessi è compreso l'ammontare derivante dal fabbisogno di capitali necessario per finanziare gli investimenti previsti.

329 01 Interessi remuneratori imposte Fr. 20'000.—

Si adegua l'importo sulla base degli interessi pagati negli ultimi anni.

421 02 Interessi crediti fluttuanti ACAP Fr. 40'000.—

Gli esigui investimenti eseguiti dall'Azienda in questi anni, e i bassi tassi d'interesse, hanno consentito di ridurre sensibilmente il debito ACAP nei confronti del Comune.

421 03 Interessi attivi contributi di costruzione Fr. 6'000.—

Nel 2010 sono stati emessi i contributi di costruzione inerenti gli aggiornamenti dei valori di stima per gli anni 2006/2007.

942 Immobili patrimoniali

Nessuna osservazione.

990 Ammortamenti

Le due tabelle alle pagine seguenti illustrano gli ammortamenti previsti per il 2011. L'aliquota media d'ammortamento é dell'8,1%. Sono state confermate le aliquote di categoria dell'anno 2010. Ricordiamo che secondo la LOC, il limite minimo dell'8% di ammortamento deve essere raggiunto entro il 2013; entro i cinque anni successivi (2018) deve essere raggiunto il limite minimo del 10%. Avendo già raggiunto il nostro Comune un ammortamento minimo dell'8%, nei prossimi anni potremo adeguare gradualmente le singole aliquote di categoria in modo da raggiungere entro il 2018 la percentuale minima del 10%. Per raggiungere questo limite, la LOC consente inoltre:

- di ridurre la sostanza ammortizzabile in contropartita del capitale proprio;

- di rivalutare i beni immobili patrimoniali fino al raggiungimento del valore reale commerciale per permettere la registrazione di ammortamenti particolari sulla sostanza ammortizzabile.

tabella ammortamenti

tabella ammortamenti fognature

Conto degli investimenti

Il preventivo 2011 del conto investimenti presenta uscite per complessivi fr. 2'128'645.--, mentre le entrate ammontano a fr. 238'000.--. Gli investimenti netti sono pari a fr. 1'890'645.--.

Tra le varie opere previste spicca la realizzazione del nuovo lido comunale. Dopo la fase del concorso di progetto, che si concluderà a novembre con la scelta del progetto vincente, entro il mese di aprile 2011 dovremo disporre del progetto definitivo. In una seduta di giugno del Consiglio comunale, è poi prevista l'approvazione del messaggio municipale relativo al credito d'opera, mentre l'inizio dei lavori è programmato nell'autunno del 2011.

Tra gli altri investimenti previsti nel 2011 e degni di nota, citiamo inoltre:

- la realizzazione del nuovo ecocentro, il cui messaggio municipale (8/10) sarà in trattanda nella seduta del Consiglio comunale di dicembre 2010;
- la definizione della variante del comparto riva lago, per il cui studio il Municipio si è avvalso di una Commissione speciale e ha già dato mandato ad un nuovo pianificatore. Il Municipio auspica di potervi sottoporre, ancora nel 2011, una variante finalmente condivisa da tutte le parti in causa. Tenuto conto che la realizzazione della passeggiata a lago non è mai stata osteggiata, il Municipio ha deciso di presentare una specifica variante di PR per questo oggetto, che sarà sottoposta per approvazione al Consiglio comunale nella seduta di dicembre 2010;
- sempre in ambito pianificatorio, nel corso del 2011 vi presenteremo una proposta di normativa concernente l'obbligo d'utilizzo dei collettori solari per le nuove costruzioni e in caso di ristrutturazioni, in linea con la mozione del signor Silvano Balemi approvata dal Consiglio comunale nella seduta del 22 dicembre 2008; vi sarà inoltre sottoposta una proposta di normativa sulle residenze secondarie meno restrittiva di quella attualmente in vigore;
- nella primavera prossima sono previsti i lavori di sistemazione dei pali d'ormeggio del pontile di Tenero, per i quali vi è stata sottoposta la richiesta di credito supplementare (MM 7/10). Per quanto riguarda il consolidamento del molo, l'anno prossimo continueranno le misurazioni; quanto alla loro cadenza, lo studio d'ingegneria incaricato preferisce intervenire a dipendenza delle variazioni del livello del lago, perché ritiene che possano influire sul comportamento della struttura, piuttosto che stabilire un calendario fisso. La cadenza delle misurazioni dipende anche dalla rilevanza degli assestamenti, i quali, per ora, sono troppo prossimi al margine d'errore di misurazione per giustificare misure più ravvicinate nel tempo;
- dal mese di febbraio 2011 fino al 30 settembre 2012 sono in programma interventi selvicolturali nel riale di Contra, con una spesa lorda di fr. 263'000.--, di cui fr. 184'100.— a carico del Cantone e della Confederazione. Il progetto è stato allestito dalla Sezione forestale del 4° circondario che si occuperà anche dell'esecuzione dei lavori, su mandato del Comune di Tenero-Contra. Visto che le opere toccano anche il territorio dei Comuni di Brione s/Minusio e di Minusio, abbiamo chiesto loro una partecipazione forfetaria di fr.

10'000.—ciascuno. Il costo netto previsto a carico del nostro Comune, dedotti i sussidi cantonali e federali, il ricavo derivante dalla vendita della legna e i contributi dei due Comuni citati, ammonta a fr. 37'400.--. Visto che il nostro Comune é formalmente l'Ente esecutore, vi sottoporremo il messaggio con la richiesta di credito al lordo (fr. 263'000.--); i sussidi e i contributi saranno poi registrati alle entrate del conto investimenti.

- tra gli altri investimenti previsti nel 2011 citiamo ancora il tratto di canalizzazione in Via Tre Case, dove intendiamo posare la tombinatura nel tratto terminale verso Minusio, attualmente mancante, il prolungamento della ciclopista fino a Via Tre Case, della cui esecuzione é però responsabile il Cantone, e la formazione del punto panoramico al Falò (non siamo riusciti finora a raggiungere un accordo bonale con il proprietario del sedime da acquisire per la realizzazione dei posteggi).

Alle entrate del conto investimenti figurano una quota dei sussidi cantonali e federali e i contributi di Brione s/Minusio e Minusio per gli interventi selvicolturali nel riale di Contra, l'ammontare dei contributi di canalizzazione a copertura delle opere di fognatura previste nel 2011, e i contributi di miglioria per il nuovo marciapiede in Via Saliciolo, la cui emissione, prevista in un primo momento ancora entro la fine di quest'anno, sarà eseguita invece nel 2011.

Il fabbisogno di capitali per il 2010 è il seguente:

| | |
|---------------------------|-----------------------------|
| • Investimenti netti 2011 | + fr. 1'890'645.-- |
| • Ammortamento prestiti* | + fr. 0.-- |
| • Anticipi all'ACAP | + fr. 358'000.-- |
| • Rimborsi ACAP | - fr. 341'700.-- |
| • Autofinanziamento | - fr. <u>486'000.--</u> |
| Bisogni in capitale | <u>+ fr. 1'420'945...--</u> |

* i prestiti finora contratti non prevedono ammortamenti

Nel 2011 si dovranno quindi contrarre prestiti per circa 1,4 milioni di franchi (ad un tasso d'interesse stimato del 2.2%), per finanziare i previsti investimenti.

Ricordiamo che il preventivo del conto investimenti non è vincolante per il Municipio, avendo solo valore programmatico e non deve essere votato dal Consiglio comunale (art. 18 cpv. 2 Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni).

AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

Il preventivo 2011 del conto di gestione corrente dell'Azienda acqua potabile presenta un avanzo d'esercizio di fr. 14'100.--, con fr. 676'700 alle entrate e fr. 662'600.—alle uscite.

Rispetto al preventivo 2010 le entrate aumentano di fr. 5'000.—(+ 0,74%), per l'adeguamento dell'entrata relativa alle tasse di abbonamento per le economie domestiche ai consuntivi degli anni precedenti. Le uscite diminuiscono di fr. 6'300.—(- 0,94%),

principalmente per i minori costi di manutenzione (- fr. 20'000.--). Nel 2011 non sono previsti, infatti, interventi rilevanti alla rete idrica. Aumentano per contro i costi per i contatori e per la manutenzione degli idranti e delle saracine, di cui riferiamo più avanti.

Nel corso del 2011 intendiamo dare il mandato per l'elaborazione del Piano generale dell'acquedotto (PGA). Scopo del PGA è quello di:

- verificare il dimensionamento di tutta la rete di Tenero-Contra, per garantire in qualsiasi momento una corretta erogazione dell'acqua all'utenza e un'efficace lotta antincendio;
- ridurre le perdite d'acqua nella rete, risanando le vecchie condotte non più a tenuta stagna;
- elaborare preventivi di massima delle diverse opere da realizzare con una ricapitolazione dei costi in funzione delle priorità degli interventi previsti;
- pianificare razionalmente gli interventi futuri sulla rete, in funzione delle problematiche, delle priorità e delle disponibilità finanziarie.

A partire dal 2012, alle luce delle indicazioni che ci darà il PGA, non sono quindi esclusi importanti investimenti di manutenzione e di risanamento delle rete idrica. Essi potranno però essere affrontati con una solida situazione finanziaria dell'Azienda, grazie anche al fatto che negli ultimi anni gli investimenti sono stati esigui. Questo ha permesso cospicue quote di rimborso del debito nei confronti del Comune e di conseguenza la riduzione del carico per interessi passivi: se nel 2000 ammontavano ancora a fr. 277'672.--, nel 2011 essi scenderanno a fr. 40'000.--.

Per quanto riguarda gli impianti di captazione e d'accumulo, sono in programma interventi di manutenzione e di risanamento per conformarli alle normative vigenti. Tra questi, il Municipio ha già deliberato la sostituzione degli sfiati di tutti i serbatoi.

Tra gli investimenti previsti, figura l'allacciamento alla rete idrica di Minusio in zona Fanghi. L'opera consentirà di potenziare l'erogazione d'acqua a Contra e in collina. Il Municipio ha già dato mandato ad uno studio d'ingegneria per lo studio di fattibilità.

Il Municipio sta anche valutando la possibilità di risanare ed allacciare alla rete tre nuove sorgenti in zona Croso delle Ortiche, unitamente al risanamento del serbatoio Cà Bianca, dove vi confluirebbero le acque. E' previsto anche lo studio per risanare e allacciare all'acquedotto le due sorgenti "alla Valle".

Sembra essersi arenata la richiesta di Gordola di potersi allacciare ai pozzi intercomunali di Via Brere. Non abbiamo più avuto alcun riscontro dal suo Municipio sulla perizia che ha determinato l'ammontare, a carico di quel Comune, dei costi di realizzazione dei pozzi intercomunali (finanziati a suo tempo solo dal Minusio e Tenero-Contra).

Da rilevare che le tasse di abbonamento e di consumo rimarranno invariate anche il prossimo anno. Ricordiamo che la tassa di consumo, di 70 cts il metro cubo, corrisponde all'importo minimo previsto dal Regolamento ACAP.

Conto gestione corrente

311 00 Acquisto contatori Fr. 26'000.—

E' previsto l'acquisto di una prima serie di nuovi contatori già predisposti per la lettura informatizzata, che dovrebbe iniziare con l'anno 2014. La posa dei nuovi contatori comincerà da Contra e collina, dove si trova il maggior numero di residenze secondarie in cui é difficile rilevare le letture manualmente.

314 00 Manutenzione rete di distribuzione Fr. 80'000.—

In attesa delle indicazioni che ci fornirà il Piano generale dell'acquedotto, i lavori di manutenzione previsti nel 2011 saranno limitati allo stretto necessario.

314 01 Manutenzione idranti e saracine Fr. 12'000.—

A partire da gennaio 2011 è stato sottoscritto con una ditta specializzata un contratto per la manutenzione dei 91 idranti posati nella rete comunale, al prezzo annuo di circa fr. 4'000.--. Il contratto garantisce, oltre il controllo e la manutenzione, la sostituzione dei pezzi di ricambio occorrenti.

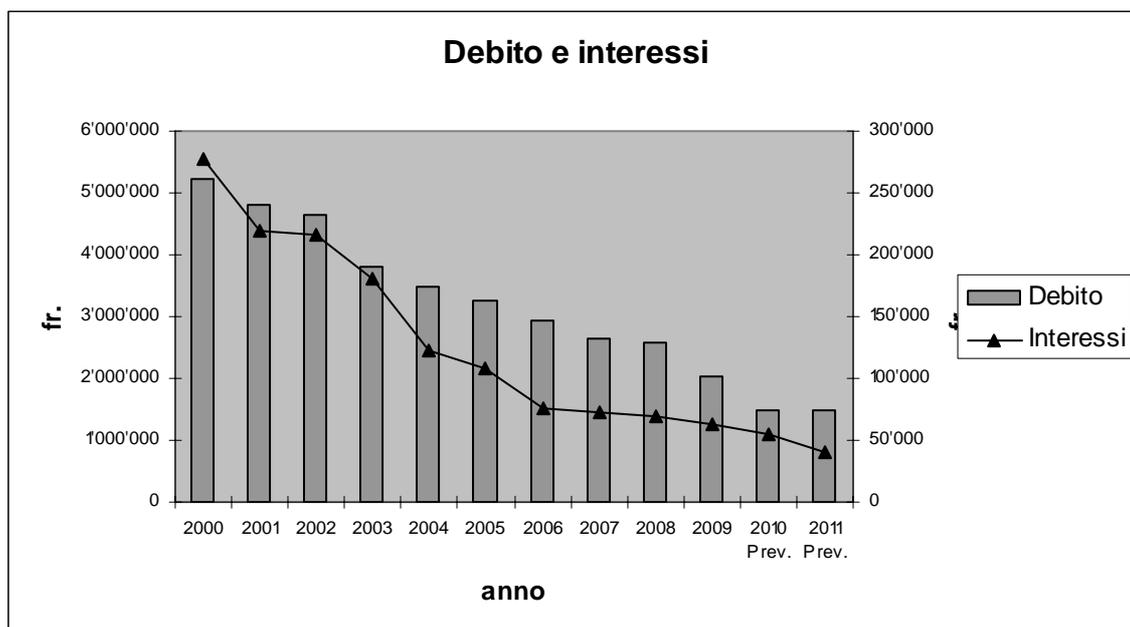
L'uscita è comprensiva anche della spesa per la riparazione delle saracine e per la sostituzione di eventuali idranti danneggiati e non più riparabili.

321 00 Interessi debito con il Comune Fr. 40'000.—

Si prevede che nel 2011 il debito medio dell'Azienda nei confronti del Comune scenderà a circa fr. 1'500'000.—(31 dicembre 2009: fr. 2'027'903.--).

Il tasso d'interesse applicato sul debito è del 2,7%.

Presentiamo graficamente l'evoluzione del debito e degli interessi passivi dal 31 dicembre 2000 al 31 dicembre 2009 (con dati di preventivo 2010 [aggiornato] e 2011):



331 00 Ammortamenti

Fr. 341'700.—

La tabella seguente illustra in dettaglio gli ammortamenti dei beni dell'Azienda, effettuati sulla base dell'articolo 27 cpv. 4 del Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei Comuni (RgfC), in vigore dal 1° gennaio 2009. Per le modifiche intervenute in materia di ammortamenti rimandiamo al messaggio sul preventivo 2010 (MM 14/09).

tabella ammortamenti ACAP

| | | |
|----------------------|--------------|-----------------|
| <u>434 07</u> | <u>Tassa</u> | <u>di</u> |
| <u>allacciamento</u> | <u>Fr.</u> | <u>20'000.—</u> |

Questa entrata è soggetta a variazioni anche importanti perché legata all'intensità dell'attività edilizia e all'importanza delle nuove costruzioni.

In caso di entrate eccezionali, il Municipio non esclude di proporvi di effettuare un ammortamento straordinario dei beni.

Conto degli investimenti

Gli investimenti ACAP preventivati per il 2011 ammontano complessivamente a franchi 358'000.--.

Per quanto riguarda il PGA e il potenziamento della rete, vi rimandiamo al capitolo introduttivo.

In merito alla nuova condotta al Falò, che completerà il collegamento tra il serbatoio Falò e quello di Contra, il proprietario del terreno dove é previsto il passaggio della condotta, che era già in possesso di una licenza edilizia di costruzione, ha deciso di elaborare un nuovo progetto (Piano di quartiere) la cui costruzione dovrebbe iniziare entro la fine del 2012. Contiamo quindi, finalmente, di poter eseguire a nostra volta l'opera prevista.

Insieme ai lavori di canalizzazione previsti in Via Tre Case, sarà completata fino al confine con Minusio la posa della nuova condotta ACAP (MM 18/98).

*

*

*

Proposta di decisione

Con queste premesse vi proponiamo di voler risolvere:

1. E' approvato il preventivo del Comune per l'esercizio 2011, conto gestione corrente.
2. E' approvato il preventivo dell'Azienda acqua potabile per l'esercizio 2011, conto gestione corrente.

Con ossequio.

PER IL MUNICIPIO DI TENERO-CONTRA

Il Sindaco:

f.to Paolo Galliciotti

Il Segretario:

f.to Vittorio Scettrini

Allegato: Preventivo 2011