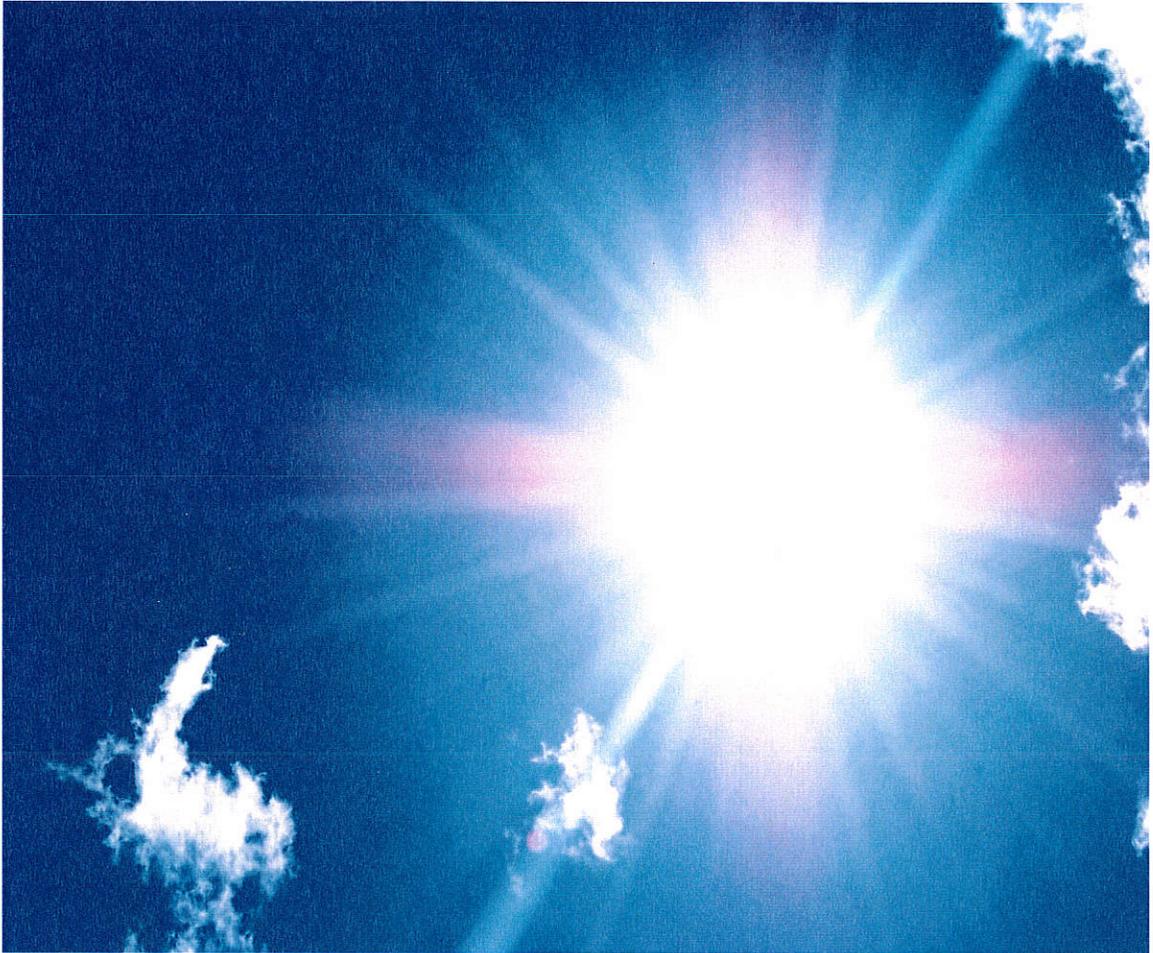


messaggio municipale no. 43/2017



Conto preventivo 2018 del Comune

v. rif.
n. rif. PB /mp
Risoluzione municipale no. 2135
Ascona, 25 ottobre 2017

MESSAGGIO no. 43/2017

del Municipio al Consiglio comunale del Borgo di Ascona
concernente il conto preventivo 2018 del Comune

Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori,

con il presente messaggio vi sottoponiamo il conto preventivo del
Comune per l'anno 2018.

Prima di passare all'esame dei singoli capitoli riteniamo utile
fornire alcuni dati generali.

Tabella dati riassuntivi

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione assoluta	Variazione %
Spese correnti	37'290'270.00	33'100'860.00	+ 4'189'410.00	+ 12.66%
	Dei quali 4'289'200.00		Dei quali 4'289'200.00	
	Per cassa pensione		Per cassa pensione	
Ricavi correnti	11'814'400.00	11'494'100.00	+ 320'300.00	+ 2.79%
Fabbisogno	25'475'870.00	21'606'760.00	+ 3'869'110.00	+ 17.91%
Valutazione gettito	20'795'000.00	20'645'000.00	+ 150'000.00	+ 0.73%

Risultato previsto	-4'680'870.00	- 961'760.00	-3'719'110.00	- 386.70%
	Dei quali		Dei quali	
	4'289'200.00		4'289'200.00	
	Per cassa pensione		Per cassa pensione	

Di primo acchito il risultato del preventivo 2018 potrebbe apparire molto negativo. Facendo però astrazione dell'importante contributo previsto per l'acquisto del grado di copertura della nuova cassa pensione e per gli apporti volti al mantenimento delle rendite dei dipendenti per un importo complessivo di oltre 4,289 Mio., presentato con Messaggio municipale nr. 36.2017 e approvato nella seduta del Consiglio comunale del 19.09.2017 in cui sono spiegati in modo dettagliato i motivi che hanno portato a questo cambiamento, il deficit sarebbe stato di 390 mila franchi. Questo risultato molto più positivo rispetto a quello degli anni precedenti è il frutto dell'importante lavoro svolto dal Municipio nell'ambito della spending review. Ricordiamo che il capitale proprio del Comune al 31.12.2016 ammontava a quasi 19 Mio. di franchi, per cui questa perdita può essere assorbita senza grossi problemi. Gli sforzi di risanamento intrapresi non sono fini a sé stessi ma hanno l'obiettivo di assicurare al nostro Comune una solida base finanziaria che permetta di non rinunciare anche in futuro alla progettualità per nuovi investimenti. Solo un Comune con delle finanze sane è in grado di rispondere al meglio ai bisogni di tutti i cittadini.

Ora passiamo in rassegna le misure principali di risparmio adottate:

Sostituzione del regolamento sull'aiuto complementare AVS con un aiuto sociale più mirato anche questo approvato da parte del Consiglio comunale nel corso di quest'anno (minor uscita prevista di circa 300'000 franchi),

Nuova convenzione con il Collegio Papio che porterà ad una probabile minor uscita per il Comune di circa 160'000 franchi, messa a punto in modo tale da non compromettere l'ottima offerta scolastica del Collegio.

Sono stati analizzati attentamente tutti i contributi versati e dove possibile si sono operate delle riduzioni come si vedrà nell'analisi di dettaglio dei singoli capitoli. Segnaliamo che il Municipio sta analizzando in modo dettagliato i contributi da

versare alle società sportive, ma ha ritenuto di rimandare la modifica del metodo di calcolo dei contributi al prossimo anno in modo da poter coinvolgere anche le società interessate. Per quanto riguarda le società culturali si è già potuto intervenire come si potrà vedere nell'analisi dei singoli capitoli.

Purtroppo i benefici delle scelte di risparmio operate dal Municipio sono stati parzialmente inficiati dall'aumento dei contributi che il Comune è obbligato a versare per delle leggi cantonali. Ad esempio il solo contributo al fondo di livellamento potenzialità fiscale è aumentato di 200'000 franchi, i contributi per la copertura deficit CM/AVS/AI/PC di 100'000, il contributo per la partecipazione finanziaria dei compiti cantonali di Fr. 35'000.--.

Segnaliamo invece con piacere che dopo un'attenta valutazione si sono potuti rinnovare due mutui di 5 Mio, rispettivamente 4 Mio, per i quali il Comune ha potuto beneficiare di tassi molto favorevoli (0.41% per 12 anni e 0.55% per 10 anni) che comportano una minor spesa per interessi nel 2018 rispetto al 2017 di oltre 60 mila franchi.

Come avvenuto a livello cantonale anche per il nostro Comune abbiamo potuto constatare la tenuta del gettito fiscale ed un'evoluzione positiva dei ricavi fiscali, che ci ha portato ad aumentare la previsione delle entrate per le imposte alla fonte, nonché alla valutazione delle sopravvenienze. È comunque importante ricordare e riflettere sul fatto che il 50% delle entrate fiscali viene assicurato da solo il 5% dei contribuenti.

Ricordiamo che rimane pendente il ricorso inoltrato dal Comune contro la decisione sulla retroattività del non riversamento ai Comuni della tassa sugli utili immobiliari, che se dovesse essere accolto favorevolmente nel prossimo anno comporterebbe un miglioramento del risultato.

Per quanto riguarda il conto degli investimenti possiamo rilevare che il totale delle uscite previste ammonta a franchi 6'803'000.- che si riferiscono ad opere in parte già avviate o che partiranno nel 2018 (Viale Papio, Ecocentro, ristrutturazione Museo comunale, canalizzazioni e sistemazione delle relative strade di più vie, Piazzale Torre, sistemazione campi d'atletica, Stadio comunale e sistemazione area verde Parco dei Poeti). Questi investimenti contribuiranno a mantenere e migliorare l'ottimo livello delle infrastrutture comunali. Il risultato di questi sforzi è stato premiato da un recente studio sull'immagine del marchio delle destinazioni turistiche Svizzere dove Ascona è risultata la migliore per molti fattori presi in considerazione.

Fatte queste premesse entriamo nel merito dei singoli capitoli.

Conto di gestione corrente

Amministrazione

Per questo capitolo segnaliamo i conti no. 304.110 "Contributo cassa pensione per differenza grado copertura" e 304.120 "Contributo cassa pensione per cambio primato", che prevedono gli esborsi legati al passaggio dalla CPE società Cooperativa, alla CPE Fondazione, di cui si è detto in precedenza. Come evidenziato nell'apposito messaggio (36.2017) il Comune per poter effettuare questo passaggio deve pagare la differenza del grado di copertura tra i due istituti di previdenza. L'importo stimato da pagare ammonta a 3,069 Mio. di franchi. Il valore effettivo sarà tuttavia determinato al momento dell'entrata nella Fondazione, prevista per il 1 aprile 2018, in base all'effettiva differenza di grado di copertura a tale data.

D'altro canto il Municipio ha deciso di procedere con degli apporti puntuali a favore dei dipendenti che, a seguito dell'entrata nel nuovo Istituto di previdenza, si trovano con una situazione pensionistica di partenza svantaggiata rispetto a quella del precedente piano assicurativo. La volontà del Municipio è quella di fare in modo che il cambiamento di cassa pensione non debba svantaggiare e pesare sui dipendenti. Anche in questo caso l'importo stimato è indicativo, ritenuto che potrà variare a dipendenza degli avvicendamenti a livello del personale assicurato.

Nell'ambito dell'importante lavoro di riesame di tutte le uscite svolto dal Municipio nel corso di tutto l'anno, si sono pure analizzate le spese assicurative, mettendo a concorso le polizze che venivano a scadenza. Particolarmente vantaggiosa è stata l'offerta ricevuta per il rinnovo dell'Assicurazione responsabilità civile, conto no. 318.450 "Assicurazione RC organi comunali", che da Fr. 25'000.-- del preventivo 2017 scende a Fr. 10'000.-- per il prossimo anno.

Sicurezza pubblica

Anche quest'anno dobbiamo segnalare un importante aumento di spesa per gli stipendi del personale a seguito dell'entrata in vigore della nuova legge sulla collaborazione fra la Polizia cantonale e le Polizie comunali (LCPol). La necessità di avere una copertura del servizio 24 ore su 24 comporta un aumento degli

effettivi e di riflesso dei costi per il personale, registrati al conto 301.100 "Stipendi personale in organico", che passano da 1'725'600.-- franchi del 2017 a 1'906'900.-- del 2018.

D'altro canto per il prossimo anno non è previsto di iscrivere alla Scuola di Polizia degli aspiranti agenti, di conseguenza il conto 301.200 "Stipendi personale fuori organico" è azzerato come pure il conto 309.101 "Spese scuola cantonale di polizia".

E' da notare che con gli effettivi previsti per il 2018 il Corpo di polizia risulta al completo per garantire il servizio come prescritto dalle apposite leggi.

Sicurezza pubblica - Corpo pompieri di montagna

Nessuna osservazione.

Sicurezza pubblica - protezione civile

Nessuna osservazione.

Educazione - Scuola dell'infanzia

Nessuna osservazione.

Educazione - Scuole

Con il primo settembre di quest'anno tre docenti hanno deciso, dopo una lunga attività presso il nostro Istituto scolastico, di poter beneficiare del pensionamento anticipato. Per sostituirli sono stati assunti tre insegnanti all'inizio della loro carriera professionale e perciò con una collocazione nella scala degli stipendi inferiore. Per questo motivo la previsione di spesa del conto no. 302.100 "Stipendi ai docenti", da Fr. 1'175'800.-- del 2017 scende a Fr. 1'094'700.-- nel preventivo del prossimo anno. Il conto 311.102 "Acquisto macchine ufficio" ha una previsione di spesa di Fr. 12'000.-- minore rispetto all'anno precedente poiché non sono previsti acquisti di rilievo per il 2018.

La previsione di spesa del conto no. 366.110 "Sussidio allievi Collegio Papiro" passa da 604'900.-- franchi del 2017 a 453'000.-- franchi del 2018. La prevista diminuzione è dovuta da una parte al minor numero di allievi iscritti per l'anno scolastico 2017-2018 rispetto all'anno 2016-2017; infatti gli alunni asconesi per il precedente anno scolastico erano 134, rispetto ai 115 attuali, ciò che comporta una riduzione del contributo corrispondente a circa 72 mila franchi.

Inoltre con l'inizio del prossimo anno scolastico inizierà ad essere applicata la nuova convenzione tra il Comune e la Fondazione Collegio Papio, per la concessione del contributo delle rette scolastiche. Ricordiamo che questa convenzione è stata approvata dal Lodevole Consiglio comunale nella seduta del 20 giugno scorso ed era accompagnata dal messaggio 24.2017, che ne spiegava dettagliatamente tutte le modifiche proposte. Vale la pena ricordare che la nuova convenzione è il frutto di un intenso lavoro, svolto sia da membri del Municipio che da rappresentanti del Collegio, che si sono adoperati per elaborare una nuova convenzione che soddisfacesse le necessità di entrambe le parti. Il prospettato minor esborso derivante dalla nuova convenzione è valutato in circa 80 mila franchi per il prossimo anno.

Educazione - colonia diurna

Nessuna osservazione.

Educazione - attività parascolastiche - doposcuola

Nessuna osservazione.

Cultura e tempo libero - museo

Da segnalare la diminuzione della spesa prevista per il prossimo anno per il conto no. 318.305 "Spese per movimentazione opere" che da Fr. 40'000.-- del 2017 scende a Fr. 25'000.-- per il 2018. Questa è una conseguenza della riduzione del numero delle mostre annuali a causa dei lavori di ristrutturazione del museo a seguito dei quali rimarrà chiuso fino a giugno.

Cultura e tempo libero - Strutture teatrali

Nessuna osservazione.

Cultura e tempo libero - Museo Castello San Materno

Per il prossimo anno la Fondazione Alten ha deciso di elargire un generoso contributo, Fr. 40'000.--, esposto al nuovo conto 469.310 "Contributo Fondazione Alten", che il Municipio ha deciso di utilizzare per la realizzazione di una mostra. In relazione a ciò è stato inserito il nuovo conto 318.354 "Allestimento mostre" con un importo pari a Fr. 27'000.--, come pure sono state

aumentate le previste uscite per spese di pubblicità, conto no. 318.902, che da Fr. 2'000.-- del 2017 passano a Fr. 10'000.-- per il 2018.

Cultura e tempo libero - promozione culturale

Pure tutte le voci di questo capitolo sono state oggetto di un'attenta analisi, che ha portato a ridefinire alcuni contributi. In particolare è stato azzerato il contributo di Fr. 15'000.-- esposto nel 2017 al conto 365.463 "Contributo racconti al Monte Verità", è inoltre stato ridotto il contributo per gli eventi letterari, conto no. 365.471, che da Fr. 65'000.-- del corrente anno, scende a Fr. 50'000.-- per l'anno venturo. D'intesa con l'Unione Filarmoniche è stato ridotto il contributo per la scuola, conto no. 366.200 "Scuola Unione Filarmoniche", che da Fr. 15'000.-- del preventivo 2017 scende a Fr. 10'000.-- con il preventivo 2018.

Cultura e tempo libero - Parchi pubblici e sentieri

Nessuna osservazione.

Cultura e tempo libero - sport

Nel preventivo 2018 il contributo a favore della Brima presenta una riduzione di Fr. 10'000.-- rispetto a quanto esposto nel preventivo 2017. Va ricordato che già con l'allestimento del preventivo 2017 si era operata un'importante riduzione del contributo a favore della Brima SA, riducendo il relativo contributo da 250'000.-- franchi del 2016 a Fr. 200'000.--.

E' inoltre stato azzerato il contributo di Fr. 3'000.-- a favore del torneo Moskitos esposto nel 2017 al conto 365.201, come pure il contributo di Fr. 3'500.-- per il torneo allievi Indoor esposto al conto no. 365.225.

Segnaliamo inoltre che il Municipio sta studiando un nuovo metodo di assegnazione dei contributi a favore delle società sportive, cercando una soluzione che meglio si addica alla realtà delle stesse.

Culto

Nessuna osservazione.

Salute pubblica

Nessuna osservazione.

Previdenza sociale

I frutti dell'intenso lavoro svolto dal Municipio, nell'ambito della revisione della spesa sono ben visibili in questo capitolo, dove con la soluzione adottata, oltre a risparmiare denaro, si riesce meglio ad assecondare i bisogni dei cittadini. La modifica proposta è caratterizzata dalla sostituzione del versamento dell'aiuto complementare comunale, a tutti i beneficiari di una rendita complementare AVS, con un contributo sociale comunale. La volontà del Municipio è stata quella di sostituire una rendita versata ad "innaffiatoio", che non teneva conto delle effettive necessità dei singoli beneficiari, con un aiuto più mirato e di cui ne possano beneficiare le persone che più ne hanno bisogno. La soluzione scelta è stata quella di assumere un assistente sociale, da qui l'inserimento del conto 301.100 "Stipendi personale in organico" con una previsione di spesa di fr. 34'000.--. L'assistente sociale potrà disporre di un budget di Fr. 150'000.--, esposto al conto no. 366.150, per far fronte alle spese che saranno ritenute giustificate e meglio come indicato nell'apposito messaggio No. 16.2017, approvato dal Lodevole Consiglio comunale nella seduta del 20 giugno 2017.

Per questo capitolo sono inoltre da segnalare i seguenti conti:

Nr. Conto	Testo	P. 2018	P. 2017	Aumento
361.160	Contributi CM/AVS	2'300'000	2'200'000	+ 100'000
362.100	Contributi Anziani	2'386'200	2'364'000	+ 22'200
365.250	Contributi SACD	548'100	515'000	+ 33'100
365.260	Contributi servizi d'appoggio	302'000	293'000	+ 9'000
366.420	Contributo manteni- mento a domicilio	150'800	114'000	+ 36'800
	Totale	5'687'100	5'486'000	+ 201'100

tutti caratterizzati dal fatto che sono dovuti a seguito di leggi cantonali su cui il Comune non può decidere nulla.

Traffico

Pure il servizio Buxi è stato oggetto di attenta analisi e sono pendenti delle intense trattative con le FART, al fine di trovare una soluzione che permetta di avere minori costi, ma nel contempo che non comprometta il servizio. La soluzione trovata con le FART ma che, al momento in cui si scrive, non è ancora stata accettata da chi effettua il servizio, dovrebbe portare ad un minor esborso di circa 30 mila franchi, e dovrebbe portare alla soppressione di alcune corse che presentavano un utilizzo da parte del pubblico molto limitato.

Traffico - Autosilo

Nessuna osservazione.

Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

Nessuna osservazione.

Economia pubblica

Con il preventivo 2018 si è voluto riorganizzare i contributi messi a disposizione dal Comune per promuovere l'attività turistica, senza modificare il totale di spesa. In quest'ottica è stato inserito il nuovo conto no 365.130 "Contributi a favore del turismo ed eventi", con un importo di Fr. 55'000.-- e azzerando contemporaneamente il conto no. 318.368 "Promozione turistica Ascona", come pure il conto no. 365.120 "Contributo manifestazioni".

D'altra parte tutti i contributi elargiti a favore dell'associazione manifestazioni Ascona sono stati raggruppati nel conto no 365.125 "Contributo AMA" portandolo a Fr. 95'000.-- nel 2018 a fronte dei Fr. 60'000.-- del preventivo 2017, e azzerando nel contempo il conto no. 365.126 "Contributo a AMA per artisti di Strada".

Energia, elettricità

Nessuna osservazione.

Finanze e imposte

Il conto No. 322.200 "Interessi su mutui" presenta con il preventivo 2018 una diminuzione di Fr. 62'100.-- rispetto al 2017. La diminuzione è dovuta al rinnovo di due mutui ad un tasso particolarmente vantaggioso.

Anche quest'anno per il conto 361.220 "Contributo fondo livellamento potenzialità fiscale" si prevede un aumento di spesa, 200 mila franchi, raggiungendo la cifra di 1,7 Mio. e considerato questo ulteriore aumento ci sembra lecito chiedersi se l'attuale modello perequativo sia ancora sostenibile.

Pure il conto no. 361.950 "Contributo finanziario a Cantone", segna un aumento di spesa, con una previsione di uscite di 664'800.-- franchi, rispetto ai 629'800.-- franchi dell'anno precedente.

Conto investimenti

Ogni singolo investimento sarà oggetto di messaggio separato, qualora non sia già stato accordato il relativo credito. Ricordiamo infine che il conto degli investimenti ha unicamente valore programmatico.

Piano finanziario

Allegato al presente messaggio trovate pure il piano finanziario del Comune per il periodo 2018-2021.

Il piano prevede un ambizioso programma di investimenti, che si ripercuote sull'indebitamento del Comune e sulla previsione dei costi per ammortamenti.

I risultati previsti, in base alle proiezioni attuali, segnano pertanto un aumento dei disavanzi annuali.

PROPOSTA DI DECISIONE:

Fatte queste considerazioni e restando a vostra disposizione per ulteriori informazioni e chiarimenti, vi invitiamo a voler

deliberare:

1. È approvato, dicastero per dicastero e nel complesso il bilancio preventivo del Comune per l'esercizio 2018, gestione corrente.

2. Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2018 è fissato al 75%.

Per il Municipio:

Il Sindaco:

Il Segretario:

Dr. Med. Luca Pissoglio



Avv. Paola Bernasconi

Allegati:

- Preventivo 2018
- Piano finanziario 2018-2021