



Novaggio, 29 ottobre 2018

Messaggio Municipale No. 6 - 2018

Che accompagna la richiesta di approvazione del Preventivo del Comune di Novaggio per l'anno 2019.

Ris. Mun	13899
Data	29.10.2018
Per esame della commissione della gestione	

Signor presidente,
Signori/e consiglieri/e comunali

il Municipio sottopone al consiglio comunale per analisi e approvazione i conti preventivi del comune di Novaggio per l'anno 2019.

Premessa

Il preventivo 2019 prevede un disavanzo d'esercizio di CHF 3'860.09.

Il preventivo comunale per l'anno 2019 è caratterizzato dal consolidamento dell'istituto scolastico medio Malcantone, per il restante dei conti di competenza comunale i preventivi sono allineati con i preventivi 2018.

Si conferma il moltiplicatore d'imposta al 95% anche per l'anno 2019.

Rapporto Cantone – Comuni

Continua la manovra di risanamento delle finanze cantonali, pertanto restano attivi i conti aperti negli scorsi anni per quanto concerne la partecipazione ai costi di Ticino 2020 e la partecipazione al risanamento delle finanze cantonali.

COMUNE DI NOVAGGIO



Considerazioni generali sul preventivo del Comune di Novaggio

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2019
CONTO DI GESTIONE CORRENTE		
Uscite correnti	3'954'690.00	
Ammortamenti amministrativi	244'120.09	
Addebiti interni	0.00	
Totale spese correnti		4'198'810.09
Entrate correnti <i>(senza imposte comunali)</i>	2'627'200.00	
Accrediti interni	0.00	
Totale ricavi correnti <i>(senza imposte comunali)</i>		2'627'200.00
Fabbisogno		1'571'610.09
Gettito imposta comunale	(Molt. Politico: 95.00 %)	1'567'750.00
Disavanzo d'esercizio		-3'860.09

Le uscite correnti subiscono una leggera diminuzione per rapporto allo scorso anno. Anche le entrate subiscono una leggera diminuzione. Gli ammortamenti amministrativi diminuiscono lievemente, l'investimento dell'ampliamento del centro scolastico è stato completato.

Riassunto di gestione corrente e conto degli investimenti

CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Uscite per investimenti	559'000.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>	36'500.00
Onere netto di investimento	522'500.00

Il MM 9 2018 inerente il credito quadro per il risanamento/sostituzione dei punti luci dell'illuminazione pubblica (IP) sarà votato nella medesima seduta del presente MM.

COMUNE DI NOVAGGIO



GESTIONE CORRENTE

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE PREVENTIVO 2019			
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI	
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	404'100.00	9.62 %	36'500.00	0.87 %
1 SICUREZZA PUBBLICA	132'000.00	3.14 %	13'000.00	0.31 %
2 EDUCAZIONE	1'982'280.00	47.21 %	1'564'300.00	37.26 %
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	40'800.00	0.97 %	0.00	0.00 %
4 SALUTE PUBBLICA	284'560.00	6.78 %	0.00	0.00 %
5 PREVIDENZA SOCIALE	337'000.00	8.03 %	1'800.00	0.04 %
6 TRAFFICO	268'800.00	6.40 %	9'600.00	0.23 %
7 PROTEZIONE AMBIENTE	335'750.00	8.00 %	250'500.00	5.97 %
8 ECONOMIA PUBBLICA	54'000.00	1.29 %	73'000.00	1.74 %
9 FINANZE E IMPOSTE	359'520.09	8.56 %	678'500.00	16.16 %
T O T A L I	4'198'810.09	100.00 %	2'627'200.00	62.57 %

FABBISOGNO D'IMPOSTA

FABBISOGNO D'IMPOSTA

1'571'610.09 37.43%

Commento generale per singolo dicastero

Il dicastero 0 – amministrazione generale

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	SPESE	RICAVI
010	Legislativo ed esecutivo	40'7000.00	0.00
020	Amministrazione generale	363'400.00	36'500.00
	TOTALE PER DICASTERO	404'100.00	36'500.00

Mantiene complessivamente lo stesso trend dell'anno precedente poiché i costi sono rimasti costanti, con una leggera diminuzione per quanto riguarda gli stipendi del personale. Le percentuali d'impiego dell'amministrazione sono confermate come per gli anni precedenti. Gli altri conti restano in linea con gli anni precedenti.

Il dicastero 1 – sicurezza pubblica

1	SICUREZZA PUBBLICA	SPESE	RICAVI
100	Protezione giuridica	25'600.00	4'000.00
109	Altri servizi giuridici	5'000.00	7'500.00
110	Polizia	54'000.00	1'500.00
120	Giustizia	100.00	0.00
140	Polizia del fuoco	19'300.00	0.00
150	Militare	2'500.00	0.00
160	Protezione civile	25'500.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	132'000.00	13'000.00

100 protezione giuridica

301.11 mercedi a tutori e curatori

I costi per la gestione delle tutele/curatele sono a carico del Comune, laddove il pupillo è in stato di indigenza e privo di sostanza propria. L'importo è difficilmente preventivabile in quanto la



richiesta di rimborso viene trasmessa al Comune anche a distanza di diversi anni, si è ritenuto di abbassare il costo visti i consuntivi dei precedenti anni.

318.56 Curatore intercomunale

Il Municipio di Novaggio ha preavvisato favorevolmente l'adesione al progetto presentato dal Comune di Caslano per l'assunzione di un curatore professionista, il costo iniziale si fissa a Fr. 3 pro capite.

110 Polizia

I dati per la partecipazione ai costi di Polizia intercomunale vengono forniti dal Comune sede Caslano. Per il 2019 i costi dovrebbero rispecchiare i precedenti anni i ricavi generati dalle multe emesse dalla Polizia intercomunale vengono messe a deduzione dei costi.

Oltre al servizio sopra citato il Municipio di Novaggio si avvale di un ausiliario di Polizia a seguito dell'accordo fatto con il Comune di Ponte Tresa. Le multe emesse da quest'ultimo sono riversate per l'80% direttamente a Novaggio.

Il dicastero 2 – educazione

2	EDUCAZIONE	SPESE	RICAVI
200	Scuola dell'infanzia	484'200.00	342'800.00
210	Scuola elementare	1'157'000.00	919'000.00
220	Scuole speciali	4'000.00	0.00
225	Direzione scolastica	231'080.00	211'500.00
235	Mensa	106'000.00	91'000.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'982'280.00	1'564'300.00

Da un lato, il sotto-dicastero 200 Scuola materna, è caratterizzato dalla continuità nella gestione unificata delle sedi della SI, con due sedi e tre sezioni dislocate a Curio e Bedigliora, trend che si conferma anche per il prossimo anno.

I costi restano allineati all'anno precedente e vengono ripartiti, sulla base della convenzione intercomunale per l'Istituto Scolastico Medio Malcantone, con i comuni di Astano, Curio, Bedigliora e Miglieglia, in base al numero degli allievi di ogni comune che usufruiscono del servizio.

Il sotto-dicastero 200 scuola dell'infanzia non subisce variazioni di risalto rispetto agli anni passati. Si tratta di un conto i cui costi di gestione corrente vengono ripartiti tra i cinque comuni convenzionati in base ai contenuti della Convenzione istituto scolastico Medio Malcantone i cui principi cardine sono i seguenti:

- I costi di gestione corrente, esclusi i costi di trasporto scolastico, vengono ripartiti tra i comuni in base al numero degli allievi;
- I costi di affitto sono ripartiti tra i comuni convenzionati per la metà in parti uguali e per la metà in base al numero degli allievi.

COMUNE DI NOVAGGIO



Di seguito sono ricostruiti i passaggi per giungere al riparto dei costi tra i comuni convenzionati:

Numero allievi	No.
Astano	4
Bedigliora	9
Curio	15
Migliaglia	6
Novaggio	20
Tot. Allievi	54

Calcolo per il riparto	No allievi	CHF/allievo
435'200.00	54	8'059.25

Affitto	Costo affitto per sede SI
Bedigliora	20'500.00
Curio	12'500.00
Affitti totali	33'000.00

Quota parte, dei costi di gestione corrente e dell'affitto, a carico di ciascun comune.

Riparto totale dei costi quota parte gestione corrente e affitto			
Riparto	Gestione corrente	Affitto	Totale 2018
Astano	32'237.04	4'522.22	36'759.26
Bedigliora	72'533.33	6'050.00	78'583.33
Curio	120'888.89	7'883.33	128'772.22
Migliaglia	48'355.56	5'133.33	53'488.89
Novaggio	161'185.19	9'411.11	170'596.30

La quota parte di Novaggio indicata nella tabella dev'essere conciliata come segue per poter raggiungere il saldo del conto 200:

Conciliazione saldo 200	
170'596.30	Quota parte Novaggio costo SI
16'000.00	Trasporto scolastico
186'596.30	Totale costi SI Novaggio

-3'000.00	Rimborso ass infortuni
-1'800.00	Rimborsi da comuni frequenza SI
-35'000.00	Sussidio cantonale SI
-1'000.00	Proventi vari
145'796.30	Totale reale
-4'396.30	Arrotondamenti totali comuni a preventivo
141'400.00	Totale a Preventivo

Il sotto-dicastero 210 scuola elementare è il conto del dicastero educazione che maggiormente è stato caratterizzato da cambiamenti. Il 2018 sarà il primo consuntivo della

COMUNE DI NOVAGGIO



scuola elementare unificata. Per ogni conto è stata fatta un'accurata valutazione dei costi partendo dai dati in nostro possesso laddove possibile. Tuttavia solo con i consuntivi 2018 si potrà avere una prima fotografia della situazione reale relativa ai costi della scuola elementare.

Il principio alla base della ripartizione dei costi (di affitto e di gestione corrente) è lo stesso indicato in precedenza per la scuola dell'infanzia.

Di seguito sono ricostruiti i passaggi per giungere al riparto dei costi tra i comuni convenzionati:

Numero allievi	No.
Astano	8
Bedigliora	19
Curio	21
Migliaglia	26
Novaggio	32
Tot. Allievi	106

Calcolo per il riparto	No allievi	CHF/allievo
1'025'000.00	106	9'669.80

Affitto	Costo affitto parte vecchia Novaggio
Novaggio	83'560.37
Affitti totali	83'560.37

Quota parte, dei costi di gestione corrente e dell'affitto, a carico di ciascun comune.

Riparto totale dei costi quota parte gestione corrente e affitto			
Riparto	Gestione corrente	Affitto	Totale 2018
Astano	77'358.49	11'509.26	88'867.75
Bedigliora	183'726.42	15'844.94	199'571.35
Curio	203'066.04	16'633.24	219'699.28
Migliaglia	251'415.09	18'604.01	270'019.10
Novaggio	309'433.96	20'968.92	330'402.88

La quota parte di Novaggio indicata nella tabella dev'essere conciliata come segue per poter raggiungere il saldo del conto 210:

Conciliazione saldo 210	
330'402.88	Quota parte Novaggio costo SE
1'439.63	Arrotondamento a preventivo affitto
331'842.51	Totale costi SE Novaggio

-2'000.00	Affitto spazi
-90'000.00	Sussidio cantonale SE
239'842.52	Totale reale
1'842.52	Arrotondamenti totali comuni a preventivo
238'000.00	Totale a Preventivo

COMUNE DI NOVAGGIO



Il sotto-dicastero **220 scuole speciali** vede una modifica, tutti i conti inerenti la mensa scolastica sono stati scorporati ed è stato creato un sotto-dicastero 235 Mensa.

Nel conto scuole speciali è rimasto il conto 317.03 Contributo Bedigliora scuola media risultano ancora a preventivo per il saldo composto a consuntivo 2017.

Il sotto-dicastero **225 direzione scolastica** non subisce variazioni di rilievo rispetto all'anno precedente.

Il sotto-dicastero **235 Mensa** è stato aperto per andar incontro alle necessità contabili della nuova mensa scolastica. Al suo interno sono distinti i costi fissi per la refezione della SI di Bedigliora e per la mensa della SE di Novaggio e i rispettivi costi effettivi dei pasti. Nei ricavi vi sono i proventi delle tasse di refezione (a carico delle famiglie) e il rimborso da parte dei comuni convenzionati dei costi fissi di gestione della mensa della SE. L'aumento dei costi rispetto all'anno scolastico 2017/2018 è dovuto alla decisione del Municipio di Bedigliora di disdire l'accordo intercomunale sulla mensa e di conseguenza non permettere ai propri allievi di usufruire più del servizio. Questo ha comportato l'aumento dei costi per i restanti 4 Comuni..

Il dicastero 3 – cultura e tempo libero

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	SPESE
300	Incoraggiamento alla cultura	11'300.00
330	Parchi pubblici e sentieri	3'500.00
340	Strutture sportive	17'000.00
350	Altre attività di tempo libero	6'000.00
390	Culto	3'000.00
	TOTALE PER DICASTERO	40'800.00

340 strutture sportive

Come già anticipato a preventivo 2018 il sotto-dicastero che prima portava il nome di "campo di calcio" è stato rinominato accogliendo l'osservazione formulata dalla commissione della gestione. Attualmente all'interno di questo sotto-dicastero sono state inserite tutte le voci contabili inerenti i costi delle attività sportive, segnatamente calcio e skater, a carico del comune di Novaggio. Insieme al consumo elettrico e alla manutenzione del campo di calcio, già presenti in precedenza, sono stati inseriti i costi per l'illuminazione della pista di skater, l'illuminazione, pulizia e manutenzione degli spogliatoi.

Il dicastero 4 - salute pubblica

4	SALUTE PUBBLICA	SPESE
400	Ospedali	267'000.00
460	Servizio medico scolastico	5'560.00
490	Altre spese per la sanità	12'000.00
	TOTALE PER DICASTERO	284'560.00

I costi sono allineati ai consuntivi più recenti.

COMUNE DI NOVAGGIO



Il dicastero 5 – previdenza sociale

5	PREVIDENZA SOCIALE	SPESE	RICAVI
500	AVS e CM	190'000.00	1'800.00
580	Assistenza	147'000.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	337'000.00	1'800.00

La partecipazione comunale alle spese delle assicurazioni sociali è calcolata in base al gettito d'imposta cantonale moltiplicato per una percentuale fissata in base all'indice di forza finanziaria (IFF) del Comune. Per il 2019 è da prevedere un leggero incremento del gettito cantonale e della percentuale. Per questo motivo si ritiene opportuno aumentare il costo.

Conto 361.06 Assistenza: La fluttuazione del numero delle persone attualmente a beneficio, varia di continuo. La tendenza dei costi è comunque a rialzo.

Il dicastero 6 – traffico

6	TRAFFICO	SPESE	RICAVI
620	Strade comunali, posteggi e piazze	268'800.00	9'600.00
	TOTALE PER DICASTERO	268'800.00	9'600.00

Non riporta variazioni rispetto al preventivo e consuntivo più recenti. Costi e ricavi restano allineati.

Il dicastero 7 – protezione dell'ambiente

7	PROTEZIONE AMBIENTE	SPESE	RICAVI
710	Protezione delle acque	90'850.00	96'000.00
720	Raccolta ed eliminazione rifiuti	151'300.00	140'000.00
740	Cimitero	2'000.00	1'500.00
780	Protezione dell'ambiente	20'800.00	13'000.00
790	Sistemazione del territorio	70'800.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	335'750.00	250'500.00

720 Raccolta ed eliminazione rifiuti

In questo preventivo è già stata inserito il calcolo basato sul nuovo regolamento comunale della gestione dei rifiuti.

La futura tassa si dividerà in due, una parte sarà la tassa base e la seconda parte la tassa sul sacco, si rimanda la lettura del MM accompagnante il regolamento dei rifiuti per maggiori dettagli. Essendo questo il primo anno gli importi sono stati calcolati teoricamente cercando di mantenere precauzionalmente i costi simili a quelli degli anni precedenti.

COMUNE DI NOVAGGIO



Il dicastero 8 – economia pubblica

8	ECONOMIA PUBBLICA	SPESE	RICAVI
830	Turismo	7'500.00	0.00
840	Industria, Commercio, Artigianato	500.00	0.00
860	Energia	46'000.00	73'000.00
	TOTALE PER DICASTERO	54'000.00	73'000.00

Anche nel 2019 si vedono consolidate le due entrate dal Cantone quali il contributo FER per investimenti nell'ambito delle energie rinnovabili e la tassa per la concessione uso strade comunali. Pertanto non vengono inserite nuove variazioni rispetto all'anno precedente.

Il dicastero 9 – finanze e imposte

9	FINANZE E IMPOSTE	SPESE	RICAVI
900	Imposte	0.00	90'500.00
920	Compensazione finanziaria	5'000.00	545'000.00
930	Quota parte alle risorse cantonali	0.00	1'500.00
940	Gestione sostanza e debiti	33'400.00	40'000.00
990	Diversi	321'120.09	1'500.00
	TOTALE PER DICASTERO	359'520.09	678'500.00

Il contributo di livellamento per l'anno 2018 ammonterà a fr. 545'267.00. Secondo la sezione degli enti locali il contributo per l'anno 2019 non dovrebbe variare.

Conclusioni

Considerato quanto sopra, chiediamo pertanto la vostra adesione alla nostra proposta, invitando il Consiglio Comunale a voler

RISOLVERE

- 1. I conti preventivi 2019 del Comune di Novaggio sono approvati con un disavanzo d'esercizio di CHF 3'860.09;**
- 2. Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno 2019 per il tramite dell'imposta comunale;**
- 3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2019 è fissato al 95%.**

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Romani Paolo

Il Segretario
Negri Igor