

Presentazione dei conti

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Conto di gestione corrente</u>		
Uscite correnti	11'955'760	12'731'440
Ammortamenti amministrativi	1'551'000	1'815'000
Addebiti interni	1'250'950	1'481'100
Totale spese correnti	14'757'710	16'027'540
Entrate correnti	9'758'200	10'520'700
Introiti fiscali	3'797'500	3'930'500
Accrediti interni	1'250'950	1'481'100
Totale ricavi correnti	14'806'650	15'932'300
Risultato d'esercizio	48'940	-95'240
 <u>Conto degli investimenti</u>		
Uscite per investimenti	5'167'000	2'784'000
Entrate per investimenti	1'558'000	1'771'000
Onere netto per investimenti	3'609'000	1'013'000
 <u>Conto di chiusura</u>		
Onere netto per investimenti	3'609'000	1'013'000
Risultato d'esercizio	48'940	-95'240
+ Ammortamenti amministrativi	1'551'000	1'815'000
+ Versamenti ai finanziamenti	224'550	229'100
./. Prelevamenti dai finanziamenti	<u>-670'200</u>	<u>-806'100</u>
Autofinanziamento	1'154'290	1'142'760
Risultato totale	-2'454'710	129'760

ASPETTI FINANZIARI E CONSIDERAZIONI GENERALI

Il Preventivo 2013 presenta un avanzo d'esercizio di 49 mila franchi e un disavanzo totale del conto amministrativo di 2.454 milioni di franchi. L'onere netto per investimenti è di 3.609 milioni di franchi e gli ammortamenti amministrativi 1.551 milioni di franchi. L'autofinanziamento è di 1.154 milioni di franchi.

Le spese correnti ammontano a 14.757 milioni di franchi (-1.269 milioni di franchi rispetto al Preventivo 2012, -7.93%).

Evoluzione 2012-2013 dei principali gruppi di spesa:

	Preventivo 13	Preventivo 12	Variazione	Variazione %
Personale	3'684'320	4'596'190	-911'870	-19.84%
Beni e servizi	5'029'280	5'237'950	-208'670	-3.99%
Interessi passivi	447'860	498'300	-50'440	-10.12%
Contributi	2'362'750	2'031'900	330'850	16.28%

I ricavi correnti ammontano a 14.806 milioni di franchi (15.932 nel Preventivo 2012), con una diminuzione di 1.125 milioni di franchi, pari al -7.07%. Il gettito complessivo delle imposte è stimato in 3.797 milioni di franchi contro 3.930 milioni di franchi del Preventivo 2012.

Il conto investimenti presenta uscite per 5.167 milioni di franchi ed entrate per 1.558 milioni di franchi. L'onere netto è pari a 3.609 milioni di franchi. Le principali uscite nette sono per la costruzione della mensa scolastica di 1.290 milioni di franchi, il rifacimento dell'acquedotto Acubona-Forcola di 1.650 milioni di franchi, la strada forestale Gumegna di 220 mila franchi e l'acquisto dell'impianto per la pista di ghiaccio artificiale di 325 mila franchi.

L'autofinanziamento si fissa a 1.154 milioni di franchi. Il grado d'autofinanziamento per il 2013 corrisponde al 31.98%.

Gli ammortamenti

Ammortamenti per 1.551 milioni di franchi, calcolati sui valori del patrimonio amministrativo al 1.01.2013, ossia 17.410 milioni di franchi (valore 1.1.12, 16.232 milioni di franchi).

Il risultato totale prevede un disavanzo di 2.454 milioni di franchi, che andrà automaticamente ad aumentare il debito pubblico.

Informazioni generali

Dall'anno scolastico 2012/13 le scuole sec/sap di Mesocco fanno parte della Corporazione scolastica sec/sap del Moesano.

La contabilità della stessa Corporazione, finora al Comune di Roveredo, è stata assunta dalla nostra amministrazione.

L'iniziativa Weber metterà un freno alla creazione delle abitazioni secondarie e di conseguenza la tendenza di vendita di unità abitative secondarie sarà proporzionalmente limitata.

La mancata apertura degli impianti sciistici potrebbe avere conseguenze negative sull'economia turistica locale. Determinarne la portata è per ora impresa ardua.

Le tariffe per la fornitura d'energia elettrica sono calcolate in base del fabbisogno a copertura dei costi di gestione della rete e di acquisto di energia elettrica.

L'azienda elettrica versa al Comune una tassa di concessione di 330 mila franchi.

Il Cantone versa 94 mila franchi per la collaborazione nell'allestimento delle tassazioni fiscali. Il nostro ufficio fiscale esegue in modo indipendente il 70% delle tassazioni. In pratica il lavoro della segretaria è finanziato al 100%, così come una parte dello stipendio del contabile, che è anche responsabile dell'ufficio fiscale comunale.

La gestione delle case comunali di San Bernardino presenta un utile netto di 48 mila franchi, dopo ammortamenti.

La vendita d'energia rinnovabile dell'impianto Nan Ros ammonta a 270 mila franchi, mentre l'utile netto è di 109 mila franchi.

Le postazioni affittate al campeggio di San Bernardino sono 167. I conti di gestione 2013 chiudono con un utile netto di 160 mila franchi.

Per gli anni 2012-2013 il Comune di Mesocco è stato classificato dal Cantone nel gruppo 2 (forte) di forza finanziaria.

Il tasso fiscale comunale rimane invariato all'87% dell'imposta cantonale semplice.

GESTIONE INVESTIMENTI

PATRIMONIO AMMINISTRATIVO

Uscite per investimenti già votati	Fr.	4'867'000
Uscite per nuovi investimenti	Fr.	<u>300'000</u>
Totale uscite	Fr.	5'167'000
Totale entrate (sussidi, tasse, ecc.)	Fr.	<u>1'558'000</u>
Investimenti netti	Fr.	3'609'000

Descrizione dei principali investimenti già votati

Conto 217.503.01 – Mensa scolastica (AC 18.06.12)

Credito da liberare Fr. 1'345'000

Si conta di ultimare le opere prima dell'inizio dell'anno scolastico 2013/14.

Conto 700.501.12 – Rifacimento acquedotto Acubona-Forcola (AC 15.12.10)

Credito da liberare Fr. 2'000'000

Sono previste le opere per la posa della condotta nella tratta Conchetta-Pian Cales, così come la costruzione del serbatoio di Pian Cales e la strada d'accesso.

Nelle entrate di 350 mila franchi sono considerati acconti sui contributi USTRA e Polizia del fuoco.

Conto 810.505.04 – Strada forestale Gumegna (AC 06.06.11)

Credito da liberare Fr. 720'000

Contributi Fr. 500'000

Le opere totali ammontano a 1.8 milioni di franchi e l'ultimazione delle stesse è prevista nel 2014, con un investimento netto finale a carico del Comune di 540 mila franchi.

Conto 830.506.04 – Pista ghiaccio artificiale S. Bernardino (CC 04.07.12)

Credito da liberare Fr. 325'000

A fine stagione invernale si deciderà sull'acquisto dell'impianto.

Descrizione dei nuovi investimenti

Conto 810.505.05 – Cura boschi di protezione 2013-2016

Costo lordo Fr. 1'200'000

Sono previsti contributi cantonali e federali per Fr. 960'000.

1. Introduzione

I boschi di protezione offrono una difesa efficace contro pericoli naturali come valanghe, caduta di massi, frane, colate detritiche e piene. Di conseguenza il bosco di protezione ripara l'uomo, i beni materiali, le vie di comunicazione e altre infrastrutture impedendo i processi pericolosi (ad es. distacco di valanghe) o riducendone l'impatto (ad es. contenendo le energie liberate dalla caduta di massi).

Negli ultimi anni il potenziale di danni è aumentato a causa dell'utilizzazione sempre più intensiva ed estesa (costruzioni, strade, autostrada A 13) e della frequenza degli eventi naturali (numerose cadute sassi tra gli anni 2003-2011). Cresce pertanto anche l'importanza dei boschi di protezione quale componente di una gestione integrale dei rischi volta alla salvaguardia dai pericoli naturali. In tale ambito, il bosco di protezione assume, poiché sistema biologico, una posizione particolare grazie al suo impatto su larga scala e al fatto che può offrire al tempo stesso riparo da più pericoli naturali. Per contro, a causa della sua crescita lenta, la sua funzione di protezione può essere determinata soltanto a medio e lungo termine.

Già da una ventina di anni il Comune di Mesocco, grazie anche a finanziamenti da parte di Confederazione e Cantone, si sta impegnando nella cura dei boschi di protezione e il presente progetto rappresenta la continuità di questi lavori.

In seguito alla nuova perequazione finanziaria tra Cantone e Confederazione entrata in vigore il 1. gennaio 2008, il Cantone dei Grigioni ha firmato un secondo contratto di prestazioni con la Confederazione per la cura dei boschi di protezione dal 2013 al 2016. Per l'esecuzione dei lavori selvicolturali, il Cantone mette a disposizione dei Comuni dei sussidi tramite un progetto globale annuale.

2. Perimetro del progetto

Nel 2012 è entrata in vigore la nuova delimitazione federale e cantonale dei boschi di protezione. Il perimetro del progetto si estende su tutti i boschi di protezione del Comune di Mesocco.

3. Interventi previsti

Nei prossimi quattro anni sono previsti interventi in base al piano aziendale del Comune di Mesocco. Si tratta di tagli classici di rinnovazione (tagli d'introduzione o promozione della rinnovazione naturale) e di cura dei giovani popolamenti.

Sono inoltre previste delle piantagioni puntuali con recinzioni singole o di piccole dimensioni, dove la pressione della selvaggina è troppo elevata e le utilizzazioni forzate.

Gli interventi saranno eseguiti in base alle direttive vincolanti della Confederazione NaïS (Continuità nel bosco di protezione e controllo dell'efficacia) del 2005.

4. Pianificazione degli interventi

Gli interventi saranno pianificati annualmente nell'ambito del progetto cantonale globale cura boschi di protezione (cfr. punto 1. introduzione) in base alle direttive cantonali: "manuale progetti verdi del 12 dicembre 2011- progetto globale selvicoltura 2013-2016".

5. Preventivo

Nel periodo interessato dal presente progetto verranno eseguiti lavori selvicolturali incluse le utilizzazioni forzate per un massimo di Fr. 300'000.- all'anno per un importo totale 2013-2016 di Fr. 1'200'000.-.

I preventivi di dettaglio saranno eseguiti annualmente in base alle direttive cantonali e contemplano anche il lavoro di progettazione / DL del forestale.

Il presente progetto terrà inoltre conto di crolli improvvisi del mercato del legname o di altri fattori imprevedibili determinanti con una conseguente riduzione del volume dei lavori. Il volume dei lavori e di conseguenza il preventivo potranno dunque variare anche considerevolmente verso il basso.

6. Finanziamento degli interventi selvicolturali

Il Cantone e la Confederazione garantiscono il tasso di sussidio dell'80% dei costi residui (dedotto il ricavo della vendita del legname) sulla base di costi e ricavi calcolati con dei prezzi forfettari cantonali.

Teoricamente rimangono dunque al Comune di Mesocco costi rimanenti per Fr. 240'000.- (60'000.- l'anno).

Il piano di finanziamento deve tener conto delle due seguenti considerazioni:

- Nei costi rimanenti di Fr. 240'000.- sono compresi i lavori di DL e progettazione che sono eseguiti dal forestale Eros Savioni. I relativi costi interni saranno quindi contabilizzati nel progetto.
- I sussidi di Cantone e Confederazione sono versati in base a calcoli sui costi dei lavori e sui ricavi della vendita di legname forfettari. Il consuntivo finale può dunque variare parecchio in base ai costi effettivi dei lavori e al ricavo della vendita di legname effettivo.

Il risultato finanziario del progetto è dunque legato alle condizioni forestali di partenza (presenza e qualità di strade d'accesso, qualità dei soprassuoli, ...) e alla capacità e flessibilità organizzativa del forestale.

7. Organizzazione del progetto

Si presenta al Consiglio Comunale di Mesocco il progetto "Cura boschi di protezione Comune di Mesocco 2013-2016" sotto la forma di "investimenti" con un preventivo massimo di Fr. 1'200'000.- e con un tetto massimo di costi rimanenti di Fr. 240'000.-, prestazioni proprie del forestale di circolo escluse.

Se al termine del progetto nel 2015 al posto di un deficit si registrerà un utile, quest'importo va riutilizzato nel settore forestale a discrezione del Municipio di Mesocco.

Mesocco, 23 novembre 2012

MUNICIPIO DI MESOCCO
Il Sindaco: Ch. De Tann
Il Segretario: G. Cereghetti