

MM NO. 24 /2018 ACCOMPAGNANTE IL BILANCIO PREVENTIVO

ESERCIZIO 2019

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

E

DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

E CONCERNENTE

LA FISSAZIONE DEL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA COMUNALE PER

L'ANNO 2019

Minusio, 23 ottobre 2018

Onorando
Consiglio comunale

MINUSIO

Con il presente messaggio ci preghiamo sottoporre al vostro esame e alla vostra approvazione i

CONTI PREVENTIVI 2019

dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda comunale acqua potabile.

INDICE

AMMINISTRAZIONE GENERALE

1.	Introduzione		
1.1	Considerazioni d'ordine generale	Pag.	2.
1.2	Costruzione del preventivo 2016 e controlling finanziario	Pag.	3.
1.3	Conclusioni	Pag.	7.
1.4	Riassunto del preventivo	Pag.	8.
1.5	Riassunto gestione corrente per genere di conto	Pag.	8.
1.6	Riassunto gestione corrente per dicastero	Pag.	9.
1.7	Riassunto gestione investimenti	Pag.	10.
1.8	Riassunto incidenze per genere di conto	Pag.	10.
1.9	Riassunto ammortamento	Pag.	11.
2.	Conto di gestione corrente		
2.1	Spese e ricavi per genere di conto	Pag.	12.
2.2	Spese e ricavi per dicastero	Pag.	18.
2.3	Imposta comunale d'esercizio	Pag.	25.
2.4	Movimento di capitali	Pag.	27.
3.	Investimenti amministrativi		
3.1	Informazioni generali	Pag.	28.
3.2	Informazioni di dettaglio	Pag.	31.
4.	Moltiplicatore		
4.1	Informazioni generali / dettaglio	Pag.	43.
5.	Risoluzioni		
5.1	Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale	Pag.	47.
6.	<u>AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE</u>		
6.1	Rapporto commissione amministratrice	Pag.	48.

1.1 Considerazioni d'ordine generale

Con questo messaggio l'Esecutivo presenta il terzo preventivo della legislatura comunale 2016-2020, un preventivo che chiude con un disavanzo d'esercizio di fr. 382'530.00, che ricalca quello dell'anno precedente (376'000.00).

Il documento illustra, com'è divenuta prassi, l'impostazione del nostro lavoro. In primo luogo osserviamo che i continui, improvvisi e al contempo significativi ribaltamenti di oneri dal Cantone ai Comuni rendono purtroppo difficile una politica finanziaria pianificata; è ancora presente un cospicuo onere finanziario nei confronti del Cantone. Seguendo le indicazioni fornite dal Legislativo le entrate e le uscite sono state valutate con ancor più minori riserve e quindi con maggiore concretezza. Quanto precede è stato condiviso con la preposta Commissione finanze e tributaria, che nel suo rapporto all'attenzione del Municipio, oltre a sostenere l'approvazione dei conti preventivi, ha pure sostenuto la proposta di un moltiplicatore politico sostanzialmente allineato al moltiplicatore aritmetico e meglio al 78%, come per il 2018. Quest'ultimo è pure confermato dalle valutazioni che sono state eseguite così come da prassi da parte del nostro consulente esterno. Qui di seguito, in sintesi le cifre più rilevanti:

	2019	2018	%
Spese correnti	35'809'660.00	34'890'350.00	+2.63%
Entrate correnti	15'049'850.00	14'681'350.00	+2.51%
Fabbisogno d'imposta	20'759'810.00	20'209'000.00	+2.73%
Risultato d'esercizio	382'530.00	376'000.00	+1.74%

Per quanto attiene agli investimenti, considerato il piano delle opere allestito dall'Esecutivo, va sottolineato che (in questo preventivo) l'onere netto per investimenti ammonta a fr. 5'958'411.00, che potrà essere coperto con fondi propri nella misura di fr. 1'638'670.00, determinando così un disavanzo totale per investimenti di fr. 4'319'741.00. Gli ammortamenti superano i fr. 2'000'000.00 per effetto della sostanza ammortizzabile concretizzata negli scorsi anni. Coscienti che solitamente il Comune riesce a sostenere investimenti annui per non oltre fr. 3'000'000.00, con questo preventivo il Municipio vuole investire in modo più marcato. In tal senso, già in occasione del prossimo Consiglio comunale fissato il 5 novembre, verrà votata la richiesta di acquisto del part. 1279 RFD (ex edificio postale per un importo di fr. 1'600'000.00 + fr. 30'000.00 per costi accessori riferiti alla compravendita, come pure una richiesta di credito di fr. 12'000.00 per uno studio di progettazione preliminare di massima sulla sistemazione logistica.

L'allestimento di un preventivo è sempre strettamente correlato con incognite che spesso non sono determinabili dalle scelte comunali. Ne conseguono sostanziali limiti nel margine di manovra di gestione corrente e quindi l'importanza nei prossimi anni di contenere l'aumento del fabbisogno d'imposta entro i limiti di crescita del gettito fiscale.

1.2 Costruzione del preventivo 2019 e controlling finanziario

Per allestire il preventivo, e meglio per valutare entrate ed uscite della gestione corrente, come di consueto, in una prima fase ad ogni dicastero è stato chiesto di esaminare la propria posizione tenuto conto dei precedenti consuntivi e preventivi e, non da ultimo, in considerazione della potenziale evoluzione di entrate ed uscite. Ottenuto il consenso da parte della preposta Commissione finanze e tributaria, il risultato è poi stato approvato dal Municipio.

Per quanto attiene invece agli investimenti in opere pubbliche, essi sono stati oggetto di un meticoloso approfondimento da parte dell'Ufficio tecnico ed in seguito sono stati oggetto di discussione municipale nel contesto della procedura di aggiornamento del piano delle opere. Anche in questo caso, dopo il nulla osta della Commissione finanze e tributaria, il risultato è poi stato approvato dal Municipio.

Per quanto concerne al controlling finanziario è utile rilevare invece come la procedura permetta ad ogni dicastero una regolare ed approfondita verifica della propria situazione. Se vi sono possibilità di ottimizzare le entrate o di razionalizzare le uscite, dei provvedimenti vengono puntualmente intrapresi e ciò sempre che vi sia un possibile margine di manovra.

Considerando i risultati della gestione corrente e degli investimenti è infine possibile stabilire il fabbisogno fiscale del Comune. Preso atto della valutazione sul gettito d'imposta, stimato in considerazione dei parametri e delle direttive cantonali, come di consueto anche in questo caso si è fatto capo all'appoggio di un consulente esterno. È poi sulla base di questi dati che il Municipio, considerato anche il valore del moltiplicatore aritmetico (79.58%), in conclusione ha formulato una sua proposta di moltiplicatore politico stabile e coerente con il passato (78%).

Ipotesi di lavoro

Trattandosi di proiezioni, i dati del Preventivo si basano su ipotesi di lavoro che potrebbero essere anche smentite dai fatti, ma che al momento della stesura di questo documento ci sono sembrate realistiche. Per formularle ci siamo avvalsi dei parametri previsionali utilizzati dal Cantone e pubblicati dalla Sezione delle finanze nel luglio del 2018.

Tab. 1: Ipotesi per l'allestimento della pianificazione finanziaria

	2018	2019	2020	2021	2022
Moltiplicatore d'imposta	78%	78%	78%	78%	78%
Rincaro spese personale	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Rincaro altre spese	1.00%	0.80%	0.40%	0.40%	n.d.
Prodotto interno lordo	3.20%	2.50%	2.60%	2.90%	2.70%
Tasso di interesse medio	0.70%	0.70%	0.8%	0.90%	n.d.

Rincaro spese personale:

Per l'indicizzazione dei salari fa stato l'indice nazionale dei prezzi al consumo di novembre (art. 51 ROD). I dati del Cantone indicano che il riconoscimento di rincaro non è previsto fino al 2022.

Rincarare altre spese:

Secondo le previsioni in nostro possesso il rincaro 2018 dovrebbe essere molto limitato. Il rincaro dovrebbe per contro rinvigorirsi a partire dal 2019.

Prodotto interno lordo:

I dati concernenti la crescita economica appaiono positivi, anche se molto limitati nel 2017; a partire dal 2018 si prevede per contro una crescita, oltre il 2.5d%.

Tasso di interesse medio:

Il dato indicato è quello ipotetico dei prestiti di lunga scadenza. Secondo i segnali in atto nel mercato dei tassi, non si intravedono segnali di grandi cambiamenti.

Indice di forza finanziaria

Unitamente al gettito fiscale e al moltiplicatore, uno dei parametri importanti per determinare le uscite e le entrate di un Comune è l'indice di forza finanziaria (IFF). Questo indice, calcolato dal Cantone ogni 2 anni, si basa sull'evoluzione del gettito, sul rapporto tra fabbisogno e gettito, sul moltiplicatore aritmetico e sull'evoluzione della popolazione. L'IFF è suddiviso in categorie, che identificano le fasce di appartenenza del singolo Comune. Nelle scorse settimane è stato calcolato il nuovo indice, valido per il biennio 2018-2019.

Tab. 2: IFF e fasce di Comuni

IFF	45-60	60-75	75-90	90-105	>105
Categoria	Debole-superiore	Medio-inferiore	Medio-superiore	Forti-inferiore	Forti-superiore

Tab. 3: Evoluzione dell'IFF di Minusio

	IFF 2013-2014	IFF 2015-2016	IFF 2017-2018	IFF 2018-2019
Minusio	97.78	99.71	98.19	98.99

Questo indice viene utilizzato insieme ad altri per determinare la partecipazione comunale a oneri assunti dall'Autorità superiore e, viceversa, per stabilire le modalità di distribuzione dei contributi cantonali. Un IFF di 98.99 punti – leggermente superiore al dato precedente – determina per il Comune un coefficiente di partecipazione comunale a spese cantonali del 56% e un coefficiente di distribuzione cantonale a beneficio del Comune del 44%.

I rapporti Cantone - Comuni

Preventivo del Cantone e "Ticino 2020"

Da alcuni anni il Cantone propone delle misure di risanamento delle proprie finanze chiedendo l'intervento dei Comuni e rivedendo i compiti a loro spettanti, anticipando alcune misure da inserire nella riforma Ticino 2020.

Il gettito fiscale

A titolo di premessa a questo sotto-capitolo è utile ricordare che il gettito fiscale è un dato fondamentale su cui basare le proiezioni finanziarie, siano esse di breve o di medio termine. La sua determinazione non avviene però "in tempo reale". L'ultimo dato definitivo a nostra disposizione è infatti il gettito 2015, mentre per il 2016 è disponibile solo il dato provvisorio riguardante il gettito d'imposta delle persone fisiche (PF). La provvisorietà e

incompletezza del 2016 suggeriscono di utilizzare il dato ufficiale 2015 quale base di riferimento; questo è per altro quanto suggerito dalla Sezione delle finanze e di cui dà informazione la Sezione Enti Locali nella sua circolare del luglio 2018, dedicata ai dati utili per l'elaborazione dei piani finanziari e dei preventivi.

Risorse fiscali di Minusio 2000-2015

Anno	Gettito persone fisiche	Gettito persone giuridiche	Imposta alla fonte	Imposta immobiliare cantonale	Contr. Liv.	Gettito imposta cantonale	Tassa utili immobiliari	Imposta comunale immobiliare	Imposta personale	Totale risorse fiscali
2015	22'285'211	780'268	596'268	6'977	49'790	23'896'342	809'764	1'100'000	100'000	25'906'106
2014	21'448'334	928'655	581'259	6'922	57'637	23'062'807	1093'957	1'100'000	100'000	25'356'764
2013	20'275'666	966'533	625'165	6'584	0	21'873'948	944'580	1'100'000	100'000	24'018'528
2012	20'459'579	969'320	589'064	5'331	0	22'024'609	782'556	1'100'000	100'000	24'007'165
2011	19'573'626	781'295	521'616	6'647	0	20'883'084	779'500	1'100'000	100'000	22'862'584
2010	19'777'152	804'768	471'651	6'008	0	21'059'579	455'051	1'100'000	100'000	22'714'630
2009	19'147'237	868'177	348'154	5'784	0	20'369'352	53'025	1'047'964	114'554	21'584'895
2008	18'858'282	843'196	285'160	56'863	0	20'043'501	108'445	1'042'575	113'595	21'308'116
2007	18'550'378	885'340	352'843	0	0	19'788'561	108'445	1'035'612	112'000	21'044'618
2006	18'028'542	894'294	397'358	0	0	19'320'194	444'863	1'011'855	112'649	20'889'561
2006	17'306'560	930'884	397'358	54'656	0	18'689'458	256'039	1'001'073	110'619	20'057'188
2005	16'781'093	675'427	267'780	54'422	0	17'778'722	360'867	1'020'856	110'650	19'271'095
2004	16'650'413	551'210	106'471	55'667	0	17'363'761	347'522	1'148'058	110'146	18'969'487
2003	16'534'624	540'498	143'143	57'372	0	17'275'637	406'267	1'104'201	108'385	18'894'490

Fonte dei dati: Sezione Enti Locali

Per chiarezza specifichiamo alcuni elementi che facilitano la lettura dei dati presentati nella tabella "risorse fiscali":

- il Cantone pubblica sempre i dati comunali applicando un moltiplicatore d'imposta (MP) del 100%;
- il moltiplicatore si applica unicamente all'imposta sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche (gettito PF) e sull'imposta sull'utile ed il capitale delle persone giuridiche (gettito PG); sulle altre componenti delle risorse fiscali il moltiplicatore non ha un effetto.

- il contributo di livellamento (CL) è calcolato – semplificando – sulla differenza tra le risorse fiscali pro capite del Comune beneficiario e le risorse fiscali della media dei Comuni. L'importo che risulta dal calcolo è poi "graduato" in base al livello di moltiplicatore d'imposta applicato dal Comune beneficiario: più il moltiplicatore è elevato e maggiore sarà la quota di CL effettivamente incassato;
- nel documento contabile che forma i conti preventivi del Comune, il gettito PF, il gettito PG, l'imposta immobiliare comunale e l'imposta personale non sono mai inseriti; la loro esclusione dal preventivo permette di calcolare il fabbisogno, ovvero le imposte comunali da incassare per pareggiare i conti, rispettivamente di determinare il moltiplicatore aritmetico tale da condurre al pareggio dei conti.

Imposta PF e imposta PG

Va indicato che il dato proposto dal Comune nel consuntivo 2016 risulta più prudente rispetto al dato dell'accertato provvisorio '16 (stato gennaio 2018) già disponibile. Per contro, il dato di consuntivo 2017 sarebbe in linea all'applicazione di una contrazione del 1.66% al dato dell'accertato provvisorio 2016.

Per contro, il dato utilizzato per il preventivo 2019 considera una contenuta crescita e non una decrescita come l'andamento del PIL lascerebbe intendere. Per il gettito PF 2019 (che include anche l'imposta personale, pari a fr. 220'000. -) il calcolo è stato piuttosto articolato, in quanto sono state considerate le varie misure di incremento del gettito.

Tab. 4: Gettito d'imposta 2016-2019

AI 100%	C2016	P2017	P2018	P2019
Persone fisiche	20'795'740.00	21'900'000.00	22'450'000.00	23'256'000.00
Persone giuridiche	816'533.00	900'000.00	900'000.00	920'000.00
Imp. Immobiliare comunale	1'100'000.00	1'450'000.00	1'400'000.00	1'300'000.00
Imposta personale	200'000.00	240'000.00	220'000.00	220'000.00
TOTALE	22'912'273.00	24'490'000.00	24'970'000.00	25'696'000.00

1.3 Conclusioni

In conclusione grande attenzione va quindi nuovamente dedicata al futuro equilibrio delle finanze comunali, e ciò alla luce dell'evoluzione dei costi e dei margini di manovra ristretti che il Comune ha sulla maggioranza delle poste di gestione corrente, soprattutto se a favore del Cantone, con particolare oculatezza nelle scelte dedicate alle opere da realizzare nei prossimi anni. La preoccupazione può comunque ancora essere contenuta grazie alla solidità dell'attuale situazione di bilancio che presenta un grado di autofinanziamento ancora buono ed una quota di capitale proprio media pari al 15.1% (vedi indicatori finanziari 2017). Proprio in quest'ottica, considerati i risultati delle precedenti gestioni quest'anno il Municipio ha anche deciso di impegnarsi maggiormente con degli investimenti più importanti ed a beneficio della comunità.

Confrontato con questa situazione, ritenuta la particolare composizione del disavanzo di esercizio, il Municipio ritiene di proporre di finanziare il presente preventivo con un moltiplicatore al 78%. Proposta quest'ultima che si giustifica anche tenuto conto della forza finanziaria del Comune che, con il più recente consuntivo, è già stata calcolata nella misura di un indice pari al 98.99 (categoria comuni Forti / fascia inferiore: 90-105). Quest'ultimo dato, unitamente al coefficiente di sussidiamento cantonale del 44%, posiziona il Comune al 38° posto.

1.4 Riassunto del preventivo

Descrizione movimenti	Preventivo 2019				Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
GESTIONE CORRENTE							
Uscite correnti	33'272'460.00		32'312'750.00		959'710.00		2.97%
Ammortamenti beni amministrativi	2'021'200.00		2'080'600.00		-59'400.00		-2.85%
Addebiti interni	516'000.00		497'000.00		19'000.00		3.82%
Totale spese correnti		35'809'660.00		34'890'350.00	1'329'310.00		2.63%
Entrate correnti	14'943'850.00		14'184'350.00		759'500.00		5.35%
Accrediti interni	516'000.00		497'000.00		19'000.00		3.82%
Totale ricavi correnti		15'049'850.00		14'681'350.00	778'500.00		2.51%
Fabbisogno d'imposta		20'759'810.00		20'209'000.00	550'810.00		2.73%
Gettito imposta comunale		20'377'280.00		19'833'000.00	544'280.00		2.74%
Risultato di esercizio		-382'530.00		-376'000.00	-6'530.00		1.74%
GESTIONE INVESTIMENTI							
Uscite per investimenti		8'230'411.00		5'735'411.00	2'495'000.00		43.50%
Entrate per investimenti		2'272'000.00		690'000.00	1'582'000.00		229.28%
Onere netto d'investimento		5'958'411.00		5'045'411.00	913'000.00		18.10%
CONTO DI CHIUSURA							
Onere netto d'investimento		5'958'411.00		5'045'411.00	913'000.00		18.10%
Ammortamenti beni amministrativi	2'021'200.00		2'080'600.00		-59'400.00		-2.85%
Risultato di esercizio	-382'530.00		-376'000.00		-6'530.00		1.74%
Autofinanziamento		1'638'670.00		1'704'600.00	-65'930.00		-3.87%
Aumento/Diminuzione debito pubblico		4'319'741.00		3'340'811.00	978'930.00		29.30%

1.5 Conto di gestione corrente Spese e ricavi per genere di conto

Descrizione movimenti	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
SPESE CORRENTI							
Spese per il personale	16'270'700.00		15'668'400.00		602'300.00		3.84%
Spese per beni e servizi	6'164'260.00		5'911'850.00		252'410.00		4.27%
Interessi passivi	253'000.00		263'000.00		-10'000.00		-3.80%
Ammortamenti	2'171'200.00		2'230'600.00		-59'400.00		-2.66%
Rimborsi a enti pubblici	1'608'000.00		1'608'000.00		0.00		0.00%
Contributi propri	8'171'500.00		8'056'500.00		115'000.00		1.43%
Riversamento contributi	340'000.00		340'000.00		0.00		0.00%
Versamenti a fondi speciali	315'000.00		315'000.00		0.00		0.00%
Addebiti interni	516'000.00		497'000.00		19'000.00		3.82%
Totale spese correnti		35'809'660.00		34'890'350.00	919'310.00		2.63%
RICAVI CORRENTI							
Imposte	1'857'000.00		2'067'000.00		210'000.00		-10.16%
Regalie e concessioni	177'000.00		177'000.00		0.00		0.00%
Redditi della sostanza	1'474'400.00		1'492'400.00		-18'000.00		-1.21%
Ricavi da prestazioni, vendite, tasse	6'497'620.00		6'085'520.00		412'100.00		6.77%
Contributi senza fine specifico	31'000.00		31'000.00		0.00		0.00%
Rimborsi da enti pubblici	421'500.00		489'500.00		-68'000.00		-13.89%
Contributi per spese correnti	3'725'330.00		3'491'930.00		233'400.00		6.68%
Contributi da riversare	340'000.00		340'000.00		0.00		0.00%
Prelevamenti da fondi speciali	10'000.00		10'000.00		0.00		0.00%
Accrediti interni	516'000.00		497'000.00		19'000.00		3.82%
Totale ricavi correnti		15'049'850.00		14'681'350.00	368'500.00		2.51%
Fabbisogno d'imposta		20'759'810.00		20'209'000.00	550'810.00		2.73%

1.6 Conto di gestione corrente
Spese e ricavi per dicastero

Descrizione movimenti	Preventivo 2019		Preventivo 2018		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
AMMINISTRAZIONE						
Spese correnti	3'372'600.00		3'243'100.00		129'500.00	3.99%
Ricavi correnti	593'500.00		575'000.00		18'500.00	3.22%
Risultato netto		2'779'100.00		2'668'100.00	111'000.00	4.16%
SICUREZZA PUBBLICA						
Spese correnti	2'760'600.00		2'445'600.00		315'000.00	12.88%
Ricavi correnti	679'500.00		657'500.00		22'000.00	3.35%
Risultato netto		2'081'100.00		1'788'100.00	293'000.00	16.39%
EDUCAZIONE						
Spese correnti	5'001'800.00		5'013'800.00		-12'000.00	-0.24%
Ricavi correnti	998'000.00		1'128'000.00		-130'000.00	-11.52%
Risultato netto		4'003'800.00		3'885'800.00	118'000.00	3.04%
CULTURA E TEMPO LIBERO						
Spese correnti	1'262'100.00		1'322'500.00		-60'400.00	-4.57%
Ricavi correnti	58'500.00		62'000.00		-3'500.00	-5.65%
Risultato netto		1'203'600.00		1'260'500.00	-56'900.00	-4.51%
SALUTE PUBBLICA						
Spese correnti	294'600.00		294'600.00		0.00	0.00%
Ricavi correnti	15'000.00		15'000.00		0.00	0.00%
Risultato netto		279'600.00		279'600.00	0.00	0.00%
PREVIDENZA SOCIALE						
Spese correnti	14'106'050.00		13'650'550.00		455'500.00	3.34%
Ricavi correnti	7'202'350.00		6'837'850.00		364'500.00	5.33%
Risultato netto		6'903'700.00		6'812'700.00	91'000.00	1.34%
TRAFFICO						
Spese correnti	3'481'500.00		3'322'500.00		159'000.00	4.79%
Ricavi Correnti	1'002'000.00		1'007'000.00		-5'000.00	-0.50%
Risultato netto		2'479'500.00		2'315'500.00	164'000.00	7.08%
PROTEZIONE AMBIENTE						
Spese correnti	1'861'100.00		1'856'100.00		5'000.00	0.27%
Ricavi Correnti	1'470'000.00		1'155'000.00		315'000.00	27.27%
Risultato netto		391'100.00		701'100.00	-310'000.00	-44.22%
ECONOMIA PUBBLICA						
Spese correnti	433'000.00		438'000.00		-5'000.00	-1.14%
Ricavi Correnti	471'000.00		471'000.00		0.00	0.00%
Risultato netto		-38'000.00		-33'000.00	-5'000.00	15.15%
FINANZE E IMPOSTE						
Spese correnti	3'236'310.00		3'303'600.00		-67'290.00	-2.04%
Ricavi Correnti	2'560'000.00		2'773'000.00		-213'000.00	-7.68%
Risultato netto		676'310.00		530'600.00	145'710.00	27.46%
Fabbisogno d'imposta		20'759'810.00		20'209'000.00	550'810.00	2.73%
RICAPITOLAZIONE						
Totale spese correnti		35'809'660.00		34'890'350.00	919'310.00	2.63%
Totale ricavi correnti		15'049'850.00		14'681'350.00	368'500.00	2.51%
Fabbisogno d'imposta		20'759'810.00		20'209'000.00	550'810.00	2.73%

1.7 Conto degli investimenti in beni amministrativi

Descrizione movimenti	Preventivo 2019		Preventivo 2018		scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
USCITE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		0.00		0.00	
Opere del genio civile	3'865'000.00		3'914'000.00		-49'000.00	-1.25%
Costruzioni edili	3'566'000.00		748'000.00		2'818'000.00	376.74%
Mobili, attrezzature, macchine, veicoli	346'000.00		455'000.00		-109'000.00	-23.96%
Altri investimenti in beni amministrativi	0.00		0.00		0.00	
Prestiti e partecipazioni in beni amministr.	175'000.00		200'000.00		-25'000.00	-12.50%
Contributi propri	130'411.00		190'411.00		-60'000.00	-31.51%
Uscite di pianificazione	148'000.00		203'000.00		-55'000.00	-27.09%
Altre uscite attivate	0.00		0.00		0.00	
Totale uscite per investimenti		8'230'411.00		5'710'411.00	2'520'000.00	44.13%
ENTRATE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		0.00		0.00	
Contributi d'utilizzazione	250'000.00		200'000.00		50'000.00	25.00%
Rimborsi per opere del genio civile	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi per opere boschive	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi per costruzioni edili	0.00		0.00		0.00	
Contributi federali per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Contributi cantonali per investimenti	2'022'000.00		490'000.00		1'532'000.00	312.65%
Altri contributi per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Totale entrate per investimenti		2'272'000.00		690'000.00	1'582'000.00	229.28%
INVESTIMENTO NETTO		5'958'411.00		5'020'411.00	938'000.00	18.68%
AUTOFINANZIAMENTO						
Ammortamenti amministrativi	2'021'200.00		2'080'600.00		-59'400.00	-2.85%
Risultato di esercizio	-382'530.00		-376'000.00		-6'530.00	1.74%
Totale autofinanziamento		1'638'670.00		1'704'600.00	-65'930.00	-3.87%
BISOGNI IN CAPITALE		4'319'741.00		3'315'811.00	1'003'930.00	30.28%

1.8 Conto di gestione corrente Incidenze per genere di conto

Gruppo di conto	Costi Preventivo 2019			Incidenze Preventivo 2019		
	Complessivo	Casa Rea	Comune	Complessivo	Casa Rea	Comune
Spese per il personale	16'270'700.00	5'832'200.00	10'438'500.00	45.44%	84.15%	36.15%
Spese per beni e servizi	6'164'260.00	913'150.00	5'251'110.00	17.21%	13.18%	18.18%
Interessi passivi	253'000.00	0.00	253'000.00	0.71%	0.00%	0.88%
Ammortamenti	2'171'200.00	0.00	2'171'200.00	6.06%	0.00%	7.52%
Rimborsi ad enti pubblici	1'608'000.00	0.00	1'608'000.00	4.49%	0.00%	5.57%
Contributi propri	8'171'500.00	0.00	8'171'500.00	22.82%	0.00%	28.30%
Riversamento contributi	340'000.00	0.00	340'000.00	0.95%	0.00%	1.18%
Versamenti a fondi speciali	315'000.00	0.00	315'000.00	0.88%	0.00%	1.09%
Addebiti interni	516'000.00	185'000.00	331'000.00	1.44%	2.67%	1.15%
Totali	35'809'660.00	6'930'350.00	28'879'310.00	100.000%	100.000%	100.000%
	16'270'700.00	5'832'200.00	10'438'500.00	44.92%	84.15%	35.64%

1.9 Tabella degli ammortamenti

Bilancio	Esercizio	Genere	01.01.2018	Movimento 2018	Saldo 2018		Ammortamento 2019
140	331.010	Terreni	1'670'785.48	Ammortamenti 18 -6'400.00 Investimenti 18 0.00 Recuperi 18 0.00	1'664'385.48	v	8'300.00
141	331.110	Opere del genio civile	2'143'574.09	Ammortamenti 18 -322'200.00 Investimenti 18 1'800'000.00 Recuperi 18 0.00	3'621'374.09	12.00%	434'600.00
143	332.210	Costruzioni edili	11'001'674.79	Ammortamenti 18 -1'433'800.00 Investimenti 18 500'000.00 Recuperi 18 0.00	10'067'874.79	10.00%	1'006'800.00
145	331.310	Boschi	0.00	Ammortamenti 18 0.00 Investimenti 18 0.00 Recuperi 18 0.00	0.00	4.00%	0.00
146	331.410	Mobilio, macchine, veicoli	1'219'430.58	Ammortamenti 18 -102'700.00 Investimenti 18 300'000.00 Recuperi 18 0.00	1'416'730.58	25.00%	354'200.00
14	331510.000						
161	331.610	Contributi al Cantone	579'310.91	Ammortamenti 18 -63'000.00 Investimenti 18 50'000.00 Recuperi 18 0.00	566'310.91	10.00%	56'600.00
162	331.710	Contributi a Comuni e Consorzi pubblici	285'048.30	Ammortamenti 18 -38'000.00 Investimenti 18 140'000.00 Recuperi 18 0.00	387'048.30	10.00%	38'700.00
160	331.520	Contributi alla Confederazione	0.00	Ammortamenti 18 0.00 Investimenti 18 0.00 Recuperi 18 0.00	0.00	10.00%	0.00
166	331.810	Contributi a Istituzioni private	0.00	Ammortamenti 18 0.00 Investimenti 18 95'000.00 Recuperi 18 0.00	95'000.00	10.00%	9'500.00
166	331.810	Contributi a economie private	0.00	Ammortamenti 18 0.00 Investimenti 18 0.00 Recuperi 18 0.00	0.00	10.00%	0.00
171	331.510	Studi pianificatori	41'593.19	Ammortamenti 18 -81'000.00 Investimenti 18 100'000.00 Recuperi 18 0.00	60'593.19	25.00%	15'150.00
179	331.510	Altre uscite attivate	27'108.27	Ammortamenti 18 -9'000.00 Investimenti 18 10'000.00 Recuperi 18 0.00	28'108.27	25.00%	7'000.00
		PARZIALI	16'968'525.61	Ammortamenti 18 -2'056'100.00 Investimenti 18 2'995'000.00 Recuperi 18 0.00	17'907'425.61	10.78%	1'930'850.00
141	331.110	Canalizzazioni e fognature Ammortamento lineare su inv. netto	1'781'519.45	Ammortamenti 18 0.00 Investimenti 18 1'100'000.00 Recuperi 18 -300'000.00	2'581'519.45	3.50%	90'350.00
154	331.910	Prestiti e partecipazioni	7'475'487.60	Ammortamenti 18 0.00 Investimenti 18 0.00 Recuperi 18 0.00	7'475'487.60		
		TOTALI	26'225'532.66	Ammortamenti 18 -2'056'100.00 Investimenti 18 4'095'000.00 Recuperi 18 -300'000.00	27'964'432.66		2'021'200.00
		Ammortamento minimo			17'907'425.61	8.00%	1'432'594.05
		Ammortamento effettivo			17'907'425.61	10.78%	1'930'850.00

2.1 Spese e ricavi per genere di conto

Principali variazioni fra il presente preventivo e quello dell'anno precedente:

Alle uscite

Gruppo di conto 30 Il costo del personale è calcolato singolarmente per ogni dipendente, tenendo conto sia degli aumenti e delle riclassificazioni individuali previsti dalle leggi cantonali, dal ROD che della situazione famigliare.
Spese per il personale Come da prassi si propone il riconoscimento di un'eventuale indennità di carovita identica a quella che sarà eventualmente riconosciuta alla fine dell'anno dallo Stato per i propri dipendenti, compresi quindi i docenti e il personale di Casa Rea, così da garantire una parità di trattamento.
 Per far fronte ad esigenze temporali prenderemo in considerazione, qualora fosse necessario, anche l'occupazione di personale straordinario. Per quanto concerne gli oneri sociali e spese per il personale si è proceduto all'adeguamento delle aliquote.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
30 Spese personale	16'270'700.00	15'668'400.00	602'300.00	3.84%
300 Onorari autorità e commissioni	265'000.00	260'000.00	5'000.00	1.92%
301 Stipendi personale	10'148'100.00	9'631'600.00	516'500.00	5.36%
302 Stipendi docenti	2'740'500.00	2'760'500.00	-20'000.00	-0.72%
303 Avs/Ad	1'098'800.00	1'044'400.00	54'400.00	5.21%
304 Casse pensioni	1'493'300.00	1'439'500.00	53'800.00	3.74%
305 Assicurazioni infortni	365'000.00	344'400.00	20'600.00	5.98%
306 Abbigliamento di servizio	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%
307 Rendite pensionati	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00%
308 Compensi a terzi personale avventizio	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%
309 Altre spese per il personale	52'000.00	80'000.00	-28'000.00	-35.00%

Gruppo di conto 31 L'aggiornamento dei singoli conti, nonostante la continua ricerca di alternative valide atte a limitare al minimo indispensabile le uscite, si rende necessario per mutate esigenze effettive, parte delle quali già concretizzate.
Spese per beni e servizi Una parte importante di questo gruppo si riferisce al materiale d'ufficio e scolastico, attrezzature e macchinari, spese per consulenze da terzi e per le spese gestione traffico pubblico

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
31 Spese per beni e servizi	6'164'260.00	5'911'850.00	662'410.00	11.20%
310 Materiale ufficio scolastici	333'000.00	306'000.00	27'000.00	8.82%
311 Attrezzature e macchinari	194'000.00	169'500.00	24'500.00	14.45%
312 Acqua, energia, combustibile	354'200.00	346'700.00	7'500.00	2.16%
313 Materiali di consumo	1'046'000.00	1'038'000.00	8'000.00	0.77%
314 Manut. stabile e strutture	962'700.00	969'700.00	-7'000.00	-0.72%
315 Manut. attrezzature e veicoli	132'000.00	132'000.00	0.00	0.00%
316 Affitti e locazioni	287'500.00	262'000.00	25'500.00	9.73%
317 Rimborso spese	79'500.00	77'000.00	2'500.00	3.25%
318 Servizi e onorari	2'775'360.00	2'610'950.00	164'410.00	6.30%

Gruppo di conto 32 Interessi passivi L'onere finanziario relativo al costo dei capitali di terzi è valutato tenendo conto della presunta disponibilità di cassa, del rinnovo dei mutui in scadenza e delle nuove sottoscrizioni di prestiti (comprese quelle a favore dell'ACAP) al fine di disporre della liquidità necessaria per far fronte agli impegni assunti. Nonostante una tendenza alquanto incerta l'attuale situazione dei tassi d'interesse per prestiti a media/lunga scadenza risulta ancora molto favorevole. Infatti il rinnovo dei mutui recentemente scaduti con tassi d'interesse inferiori ha determinato una sensibile riduzione effettiva dei costi.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
32 Interessi passivi	253'000.00	263'000.00	-10'000.00	-3.80%
321 Interessi passivi	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00%
322 Impegni passivi media/lunga sc.	180'000.00	190'000.00	-10'000.00	-5.26%
329 Altri interessi passivi	70'000.00	70'000.00	0.00	0.00%

Gruppo di conto 33 Ammortamenti Rispetto al preventivo 2018 vi è una diminuzione di fr. 59'400.00. L'entrata in vigore delle nuove disposizione LOC in materia di ammortamenti ha comportato, oltre che una nuova impostazione della tabella, anche la modifica dei singoli tassi. Con il 1° gennaio 2017 sono entrate in vigore le nuove disposizioni a seguito della modifica dell'art. 158 cpv 2 e abrogazione art. 214 LOC con la quale è stato ridotto il tasso minimo di ammortamento globale dal 10% al 8%. Fanno eccezione le canalizzazioni che dovranno essere ammortizzate con tassi fissi lineari sul costo iniziale dell'opera.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
33 Ammortamenti	2'171'200.00	2'230'600.00	-59'400.00	-2.66%
330 Ammortamenti patrimoniali	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00%
331 Ammortamenti amministrativi	2'021'200.00	2'080'600.00	-59'400.00	-2.85%
332 Ammortamenti amministrativi	0.00	0.00	0.00	!

Gruppo di conto 35 Rimborsi ad enti pubblici Per quanto possibile e nella misura in cui gli oneri finanziari a nostro carico vengono comunicati tempestivamente, cosa che non sempre accade, sono valutati sulla base delle indicazioni fornite dagli stessi Enti. Si tratta d'interventi che il Comune è tenuto ad eseguire e che, per motivi di razionalità o di opportunità, sono affidati ad altri Enti pubblici, fra i quali anche i Consorzi ai quali siamo affiliati.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
35 Rimborsi a enti pubblici	1'608'000.00	1'608'000.00	0.00	0.00%
351 Rimborsi allo Stato	33'000.00	33'000.00	0.00	0.00%
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi	1'575'000.00	1'575'000.00	0.00	0.00%

Gruppo di conto 36 Contributi propri Si osserva che per il 2019 sono previsti i seguenti adeguamenti: l'assistenza sociale, contributi anziani in istituti, contributo servizio assistenza cure a domicilio, contributi servizi di appoggio, mantenimento a domicilio e l'aiuto complementare AVS

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
36 Contributi propri	8'171'500.00	8'056'500.00	115'000.00	1.43%
361 Contributi allo Stato	3'731'000.00	3'647'000.00	84'000.00	2.30%
362 Contributi a Comuni e consorzi	2'769'000.00	2'699'000.00	70'000.00	2.59%
364 Contributi a imprese a economia mista	103'000.00	103'000.00	0.00	0.00%
365 Contributi a istituzioni private	1'050'500.00	1'064'500.00	-14'000.00	-1.32%
366 Contributi a economie private	502'000.00	527'000.00	-25'000.00	-4.74%
367 Estero	16'000.00	16'000.00	0.00	0.00%

Gruppo di conto 37 Partita di giro (rimborsata dallo Stato) per anticipo assistenza sociale.
Riversamento contributi I nostri servizi sociali continuano ad occuparsi di persone incapaci di autogestirsi finanziariamente.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
37 Riversamento contributi	340'000.00	340'000.00	0.00	0.00%
376 Economie private	340'000.00	340'000.00	0.00	0.00%

Gruppo di conto 38
Versamento a fondi spec. Questo gruppo si riferisce agli accantonamenti obbligatori per la manutenzione delle fognature, per i contributi sostitutivi alla creazione dei posteggi. Si ricorda che il 1° marzo 2014 sono entrate in vigore le nuove norme della Legge cantonale sull'energia e della Legge istitutiva l'Azienda elettrica ticinese nonché il Decreto legislativo concernente la definizione del prelievo sulla produzione e sui consumi di energia elettrica da destinare al finanziamento del fondo cantonale per favorire la realizzazione di nuovi impianti di energia rinnovabile ai sensi della Legge federale sull'energia e delle attività comunali in ambito energetico adottate dal Gran Consiglio il 19 dicembre 2013. L'importo a disposizione d'ogni singolo Comune viene stabilito sulla base della chiave di riparto di cui all'art. 4 del Regolamento del Fondo per le energie rinnovabili (RFER). Per il Comune di Minusio l'importo stanziato è di fr. 305'000.00 che però non influenza la gestione corrente in quanto lo stesso viene accantonato in un conto di bilancio per eventuali opere da eseguire (contropartita gruppo 430 – 485).

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
38 Vers. a fondi speciali	315'000.00	315'000.00	0.00	0.00%
380 Acc. manut. straord. canalizz.	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%
382 Contr. sost. posteggi	0.00	0.00	0.00	
383 Contr. sost. rifugi	0.00	0.00	0.00	
385 Riversamento al FER	305'000.00	305'000.00	0.00	0.00%
389 Fondo copertura rischi e sviluppo	0.00	0.00	0.00	

Gruppo di conto 39 S'intendono i trasferimenti interni, che non modificano il risultato finale d'esercizio, per ammortamenti, interessi passivi, oneri salariali e altri costi d'esercizio indispensabili per il corretto carico dei singoli centri di costo.
Addebiti interni

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
39 Addebiti interni	516'000	497'000.00	19'000.00	3.82%

390	Addebiti interni	516'000.00	497'000.00	19'000.00	3.82
-----	------------------	------------	------------	-----------	------

Alle entrate

Imposte *Gruppo di conto 40* Comprende le seguenti entrate per imposte non direttamente soggette alla comune dichiarazione fiscale annuale: sopravvenienze (superamento valutazione d'esercizio anni precedenti), imposte alla fonte (stranieri non domiciliati), fine assoggettamento (tassazione intermedia per circostanze particolari), suppletorie (mancata dichiarazione redditi imponibili), versamenti in capitali (ritiro capitale secondo e terzo pilastro), vincite (lotterie, lotto, ecc...).

Incassi non valutabili con precisione ed aggiornati per quanto possibile sulla base delle indicazioni disponibili.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
40 Imposte	1'857'000.00	2'067'000.00	-210'000.00	-10.16%
400 Imposte sul reddito e sostanza	1'702'000.00	1'862'000.00	-160'000.00	-8.59%
401 Imposte sull'utile e capitale PG	0.00	0.00	0.00	
402 Imposte immobiliari	0.00	0.00	0.00	
403 Imposte speciali reddito sostanza	155'000.00	205'000.00	-50'000.00	-24.39%

Regalie e concessioni *Gruppo di conto 41* Gruppo comprendente le concessioni di diritti esclusivi, regolati da specifiche convenzioni o regolamenti, quali la fornitura d'energia elettrica (SES) sul territorio comunale in considerazione della più recente normativa cantonale e non da ultimo tenuto conto delle risultanze del consuntivo nel 2018, questa entrata è fissata a fr. 166'000.- (tassa metrica annuale a carico dei gestori di rete per l'uso speciale delle strade pubbliche cantonali e comunali per il periodo 1 gennaio – 31 dicembre 2019). Questo gruppo comprende anche i diritti d'affissione su proprietà pubblica e le tasse relative ai permessi speciali degli esercizi pubblici.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
41 Regalie e concessioni	177'000.00	177'000.00	0.00	0.00%
410 Regalie e concessioni	177'000.00	177'000.00	0.00	0.00%

Redditi della sostanza *Gruppo di conto 42* Gli interessi e le tasse sono aggiornati tenendo conto della presunta redditività. Le variazioni si riferiscono principalmente agli interessi remunerativi sui conti correnti e sui prestiti all'ACAP (riduzione nel 2012 del tasso d'interesse dal 3% al 2%), agli affitti (in particolare per il Rist. L'Apròdo), alle tasse dei parchimetri e del porto Mappo.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
42 Redditi della sostanza	1'474'400.00	1'492'400.00	-18'000.00	-1.21%
420 Interessi da banche	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00%
421 Crediti	203'000.00	206'000.00	-3'000.00	-1.46%
423 Redditi immobiliari beni patrimoniali	115'000.00	115'000.00	0.00	0.00%
426 Redditi su partecipazioni	179'000.00	179'000.00	0.00	0.00%
427 Redditi immobiliari	957'400.00	972'400.00	-15'000.00	-1.54%

Gruppo di conto 43 Principali variazioni di questo gruppo: rette ospiti e prestazioni varie Casa Rea, tasse uso canalizzazioni, multe polizia e edilizie
Ricavi per prestazioni

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
43 Ricavi prest, vend, tasse	6'497'620.00	6'085'520.00	412'100.00	6.77%
430 Tasse di esenzione	0.00	0.00	0.00	
431 Tasse servizi amministrativi	243'500.00	228'500.00	15'000.00	6.56%
432 Ricavi ospedalieri	4'159'620.00	4'065'520.00	94'100.00	2.31%
433 Tasse scolastiche	4'000.00	4'000.00	0.00	0.00%
434 Altre spese d'utilizzaz. servizi	1'508'500.00	1'195'000.00	313'500.00	26.23%
435 Vendite	62'000.00	61'000.00	1'000.00	1.64%
436 Rimborsi	334'500.00	344'000.00	-9'500.00	-2.76%
437 Multe	165'000.00	167'000.00	-2'000.00	-1.20%
439 Altri ricavi per prest. e vendite	20'500.00	20'500.00	0.00	0.00%

Gruppo di conto 44 Il gruppo si riferisce alla partecipazione all'imposta di successione, imposta immobiliare persone giuridiche, alle tasse per patenti caccia e pesca
Contributi diversi

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
44 Contr. senza fine specifico	31'000.00	31'000.00	0.00	0.00%
441 Partecipaz. alle entrate Stato	31'000.00	31'000.00	0.00	0.00%

Gruppo di conto 45 Il gruppo si riferisce alle prestazioni eseguite dal nostro Comune che per questioni di praticità o di razionalità sono parzialmente a carico di altri Enti.
Rimborsi da enti pubblici

Fra le più importanti citiamo: l'Agenzia AVS, l'Ufficio di conciliazione in materia di locazione, la Giudicatura di pace, gli stipendi dei docenti operanti in altre sedi scolastiche, le spese per allievi non domiciliati, i costi d'investimento per anziani non domiciliati ospiti di Casa Rea e quelli relativi all'Autorità regionale di protezione (ARP).

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
45 Rimborsi da enti pubblici	421'500.00	489'500.00	-68'000.00	-13.89%
451 Rimborsi dal Cantone	69'500.00	69'500.00	0.00	0.00%
452 Rimborsi da Comuni e consorzi	352'000.00	420'000.00	-68'000.00	-16.19%

Gruppo di conto 46 Fanno parte di questo gruppo i contributi versati da Enti pubblici o da privati quali i sussidi per gli aggiornamenti catastali, per le manifestazioni culturali, per gli stipendi dei docenti (sussidi + 2 sezioni), per la gestione della Casa Rea e per l'Autorità regionale di protezione (ARP). Di questo gruppo fa parte anche il già citato importo messo a disposizione dal Cantone (contropartite vedi gruppo 38), stabilito sulla base della chiave di riparto di cui all'art. 4 del Regolamento del Fondo per le energie rinnovabili (RFER).
Contributi spese correnti

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
46 Contributi spese correnti	3'725'330.00	3'491'930.00	233'400.00	6.68%
461 Contributi dal Cantone	3'724'330.00	3'488'930.00	235'400.00	6.75%
469 Altri contributi spese correnti	1'000.00	3'000.00	-2'000.00	-66.67%

Gruppo di conto 47 Partita di giro dovuta al rimborso degli anticipi (vedi gruppo "Riversamento contributi")
Contributi da riversare per l'assistenza sociale e persone incapaci di autogestirsi finanziariamente.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
47 Contributi da riversare	340'000.00	340'000.00	0.00	0.00%
471 Contributi dal Cantone	340'000.00	340'000.00	0.00	0.00%

Gruppo di conto 48 Raggruppa i conti relativi alla manutenzione delle fognature, ai contributi sostitutivi per la
Prelevamento da fondi sp. creazione dei posteggi, nonché l'utilizzo del fondo di riserva registrato a bilancio per
 interventi particolari presso Casa Rea.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
48 Prelevamenti da fondi speciali	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%
480 Accantonamento manut. straord.	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%
483 Contributi sostitutivi per rifugi			0.00	
489 Copertura rischi e sviluppo	0.00	0.00	0.00	

Gruppo di conto 49 S'intendono i trasferimenti interni, che non modificano il risultato finale d'esercizio, per
Accrediti interni ammortamenti, interessi passivi, oneri salariali o altri costi indispensabili per il corretto
 carico dei singoli centri di costo.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	%
49 Accrediti interni	516'000.00	497'000.00	19'000.00	3.82%
490 Accrediti interni	516'000.00	497'000.00	19'000.00	3.82%

2.2 Spese e ricavi per dicastero

Principali variazioni fra il presente preventivo e quello dell'esercizio precedente:

Dicastero 0 L'amministrazione occupa una parte rilevante del budget comunale. Allo scopo di evitare o ritardare il potenziamento dell'apparato amministrativo dovuto a continue nuove esigenze, si analizzano con molta attenzione soluzioni valide e funzionali, sia con lo spostamento di compiti all'interno dei vari servizi che con l'aggiornamento dei programmi informatici in uso e con le installazioni di nuovi, ritenuti utili e più efficaci. In questo contesto diversi lavori amministrativi e contabili dell'Acap continuano ad essere effettuati dai Servizi comunali, Per contingenze particolari si farà capo, se indispensabile, a personale straordinario a tempo determinato.

Amministrazione

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
010 Potere legislativo e esecutivo	201'800.00	211'800.00	-10'000.00		-4.72%
020 Amministrazione generale	2'805'800.00	2'708'800.00	97'000.00		3.58%
030 Prestazione pensionati	8'000.00	8'000.00	0.00		0.00%
090 Compiti non ripartibili	357'000.00	314'500.00	42'500.00		13.51%
Totale costi amministrazione	3'372'600.00	3'243'100.00	129'500.00	111'000.00	3.99%

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
010 Potere legislativo e esecutivo	0.00	0.00	0.00		
020 Amministrazione generale	523'500.00	506'000.00	17'500.00		3.46%
030 Prestazione pensionati	0.00	0.00	0.00		
090 Compiti non ripartibili	70'000.00	69'000.00	1'000.00		1.45%
Totale ricavi amministrazione	593'500.00	575'000.00	18'500.00		3.22%

Dicastero 1 Il corpo di polizia, oltre ai vari compiti amministrativi di gestione del territorio, si occupa della prevenzione stradale, della sicurezza pubblica, della sorveglianza preventiva e del servizio antidroga. Nel corso del 2018 sono stati assunti 3 nuovi agenti e prossimamente verrà pubblicato un nuovo bando di concorso per l'assunzione di un nuovo agente. Pertanto sono stati aggiornati gli stipendi e i relativi oneri sociali. Gli ausiliari di polizia assunti per il controllo del territorio all'interno del comprensorio comunale rendono più attenta l'utenza al rispetto delle norme sulla circolazione stradale.

Sicurezza pubblica

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
100 Protezione giuridica	221'600.00	221'500.00	100.00		0.05%
101 Commissioni tutorie regionali	437'000.00	394'100.00	42'900.00		10.89%
109 Altri servizi giuridici	0.00	0.00	0.00		
110 Polizia	1'729'000.00	1'477'000.00	252'000.00		17.06%
120 Giustizia	17'000.00	17'000.00	0.00		0.00%
140 Polizia del fuoco	185'000.00	175'000.00	10'000.00		5.71%
150 Difesa nazionale militare	15'000.00	15'000.00	0.00		0.00%
160 Difesa nazionale civile	156'000.00	146'000.00	10'000.00		6.85%

Cultura, tempo libero

Dicastero 3 Nonostante una limitata disponibilità finanziaria la Commissione Elisarion è sempre stata in grado di offrire un cartellone (primavera e autunno) molto apprezzato dal pubblico, tanto da promuovere questo Centro a realtà d'interesse culturale regionale meritevole di contributi cantonali.

Particolare attenzione è pure rivolta al Festival internazionale del film e al Teatro di Locarno per i quali elargiamo importanti sostegni finanziari atti a promuovere manifestazioni di prim'ordine.

Per il 2019 si prevede di procedere all'ammodernamento del centro Elisarion. Spesa prevista con relativo MM al Consiglio comunale fr. 800'000.00

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
300 Centro culturale Elisarion	241'600.00	241'600.00	0.00		0.00%
310 Altra promozione culturale	161'000.00	176'000.00	-15'000.00		-8.52%
330 Parchi pubblici e sentieri	472'500.00	509'900.00	-37'400.00		-7.33%
340 Sport	133'000.00	141'000.00	-8'000.00		-5.67%
350 Altre attività tempo libero	83'000.00	83'000.00	0.00		0.00%
390 Culto	171'000.00	171'000.00	0.00		0.00%
Totale costi cultura/tempo libero	1'262'100.00	1'322'500.00	-60'400.00	-56'900.00	-4.57%

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
300 Centro culturale Elisarion	16'500.00	20'000.00	-3'500.00		-17.50%
310 Altra promozione culturale	20'000.00	20'000.00	0.00		0.00%
330 Parchi pubblici e sentieri	5'000.00	5'000.00	0.00		0.00%
340 Sport	13'000.00	13'000.00	0.00		0.00%
350 Altre attività tempo libero	4'000.00	4'000.00	0.00		0.00%
390 Culto	0.00	0.00	0.00		
Totale ricavi cultura/tempo libero	58'500.00	62'000.00	-3'500.00		-5.65%

Salute pubblica

Dicastero 4 Questo settore comprende le partecipazioni e i contributi che il Comune è tenuto a versare allo Stato, agli Enti e ai Consorzi per oneri conseguenti dal servizio infermieristico e sanitario in genere, autolettiga e igiene scolastica compresa.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
400 Ospedali	1'000.00	1'000.00	0.00		0.00%
450 Lotta profilattiche contro malattie	12'000.00	12'000.00	0.00		0.00%
460 Servizio medico scolastico	38'600.00	38'600.00	0.00		0.00%
490 Altri compiti per la salute	243'000.00	243'000.00	0.00		0.00%
Totale costi salute pubblica	294'600.00	294'600.00	0.00	0.00	0.00%

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
400 Ospedali	0.00	0.00	0.00		
450 Lotta profilattiche contro malattie	0.00	0.00	0.00		
460 Servizio medico scolastico	15'000.00	15'000.00	0.00		0.00%

490	Altri compiti per la salute	0.00	0.00	0.00	
	Totale ricavi salute pubblica	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00%

Previdenza sociale *Dicastero 5* L'onere finanziario relativo agli anziani nostri domiciliati ospiti di Casa Rea e di altre Case di riposo, si rivela gravoso.

La circostanza di poter disporre a livello cantonale di validi servizi preposti al sostegno di persone anziane (cure a domicilio e servizi d'appoggio) consente, e in alcuni casi prolunga, il soggiorno dell'anziano al proprio domicilio.

Nonostante la regionalizzazione della gestione dell'assistenza sociale i servizi comunali continuano ad accompagnare individui incapaci di autogestirsi.

Casa Rea è operante con 60 posti letto; il funzionamento è garantito da 87 persone (60 unità), mentre la gestione è autonoma, secondo decisioni prese dal Municipio e sussidiata nel limite di un mandato di prestazioni.

Il rapporto personale-posti letto conferma l'alto grado d'ospiti semi dipendenti o totalmente dipendenti presenti nel nostro Istituto.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%	
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti	2'240'700.00	2'170'700.00	70'000.00	3.22%	
540	Protezione della gioventù	175'000.00	175'000.00	0.00	0.00%	
550	Invalidità	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00%	
570	Case per anziani	6'930'350.00	6'590'850.00	339'500.00	5.15%	
571	Contributi per anziani	2'637'000.00	2'597'000.00	40'000.00	1.54%	
580	Assistenza	2'098'000.00	2'092'000.00	6'000.00	0.29%	
589	Altre iniziative assistenziali	6'000.00	6'000.00	0.00	0.00%	
590	Aiuto umanitario	16'000.00	16'000.00	0.00	0.00%	
	Totale costi previdenze sociali	14'106'050.00	13'650'550.00	455'500.00	91'000.00	3.34%

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%	
500	Associazione vecchiaia e superstiti	16'000.00	16'000.00	0.00	0.00%	
540	Protezione della gioventù	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00%	
550	Invalidità	0.00	0.00	0.00		
570	Case per anziani	6'845'350.00	6'480'850.00	364'500.00	5.62%	
571	Contributi per anziani	0.00	0.00	0.00		
580	Assistenza	340'000.00	340'000.00	0.00	0.00%	
	Totale ricavi previdenze sociali	7'202'350.00	6'837'850.00	364'500.00		5.33%

Traffico *Dicastero 6* La vastità del comprensorio comunale e con esso la rete stradale e pedonale impone un continuo non indifferente sforzo finanziario di manutenzione.

A dipendenza delle reali necessità operative si valuterà, in occasione di partenze o di pensionamenti di operai della squadra comunale, l'opportunità d'assunzione di nuovo personale, mentre per far fronte alle carenze di personale, particolarmente durante il periodo estivo, se necessario si farà capo a manodopera ausiliaria a tempo determinato.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
620	Strade comunali	2'258'000.00	2'229'000.00	29'000.00	1.30%
630	Strade private	13'000.00	13'000.00	0.00	0.00%

650	Traffico regionale	919'000.00	790'000.00	129'000.00	16.33%
660	Navigazioni e porti	291'500.00	290'500.00	1'000.00	0.34%
Totale costi traffico		3'481'500.00	3'322'500.00	159'000.00	164'000.00 4.79%

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
-----------------	-----------------	------------	-------------------	---

620	Strade comunali	385'000.00	390'000.00	-5'000.00	-1.28%
630	Strade private	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00%
650	Traffico regionale	55'000.00	55'000.00	0.00	0.00%
660	Navigazioni e porti	561'000.00	561'000.00	0.00	0.00%
Totale ricavi traffico		1'002'000.00	1'007'000.00	-5'000.00	-0.50%

Dicastero7 Oltre agli investimenti per la costruzione o il rifacimento delle canalizzazioni si rendono costantemente indispensabili interventi vari di manutenzione. Si osserva che nel 2019 entrerà in vigore a livello cantonale la tassa sul sacco. Per il nostro Comune implica un aumento della tassa base. In questo contesto sia l'apposita Commissione nominata in supporto all'amministrazione che i servizi tecnici comunali, sono sempre alla ricerca di soluzioni atte a contenere il più possibile i costi di raccolta e di smaltimento. Per info di dettaglio si rimanda al MM specifico.

Protezione ambiente

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
-----------------	-----------------	------------	-------------------	---

710	Eliminazione acque luride	726'000.00	726'000.00	0.00	0.00%
720	Eliminazione rifiuti	902'000.00	883'000.00	19'000.00	2.15%
740	Cimiteri e seppellimenti	119'100.00	114'100.00	5'000.00	4.38%
750	Arginature	21'000.00	36'000.00	-15'000.00	-41.67%
770	Protezione della natura	0.00	0.00	0.00	
780	Altra protezione dell'ambiente	93'000.00	97'000.00	-4'000.00	-4.12%
Totale costi protezione ambiente		1'861'100.00	1'856'100.00	5'000.00	310'000.00 0.27%

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
-----------------	-----------------	------------	-------------------	---

710	Eliminazione acque luride	461'000.00	461'000.00	0.00	0.00%
720	Eliminazione rifiuti	930'000.00	615'000.00	315'000.00	51.22%
740	Cimiteri e seppellimenti	24'000.00	24'000.00	0.00	0.00%
750	Arginature	0.00	0.00	0.00	
770	Protezione della natura	0.00	0.00	0.00	
780	Altra protezione dell'ambiente	55'000.00	55'000.00	0.00	0.00%
Totale ricavi protezione ambiente		1'470'000.00	1'155'000.00	315'000.00	27.27%

Dicastero 8 A sostegno del promovimento turistico regionale e conformemente alle disposizioni della Legislazione cantonale, il Comune è tenuto a versare all'Ente turistico locale un contributo in corrispondenza dei pernottamenti effettivi in alberghi, camere, appartamenti, case di vacanza, campeggi e alloggi per giovani. Questo dicastero comprende le concessioni di diritti esclusivi, regolate da specifiche convenzioni quali il compenso per l'uso speciale di strade pubbliche comunali.

Economia pubblica

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale	%
-----------------	-----------------	------------	--------	---

				differenza	
800 Agricoltura	2'000.00	2'000.00	0.00		0.00%
830 Turismo	126'000.00	131'000.00	-5'000.00		3.82%
840 Industria, commercio, artigianato	0.00	0.00	0.00		
860 Energia	305'000.00	305'000.00	0.00		0.00%
Totale costi economia pubblica	433'000.00	438'000.00	-5'000.00	-5'000.00	1.14%

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
800 Agricoltura	0.00	0.00	0.00		
830 Turismo	0.00	0.00	0.00		
840 Industria, commercio, artigianato	0.00	0.00	0.00		
860 Energia	471'000.00	471'000.00	0.00		0.00%
Totale ricavi economia pubblica	471'000.00	471'000.00	0.00		0.00%

Finanze

Dicastero 9 L'attuale situazione dei mercati finanziari ci consente di valutare la sottoscrizione di prestiti a medio/lungo termine a tassi concretamente vantaggiosi.

La dovuta prudenza nella valutazione del gettito fiscale degli anni susseguenti all'entrata in vigore della tassazione annuale ed ad altre modifiche tributarie, ha determinato eccedenze d'imposta che andranno ad incrementare le entrate dei prossimi esercizi sottoforma di sopravvenienze d'imposta.

Infatti, la progressione dei gettiti d'imposta cantonale - persone fisiche e giuridiche - comunicatici a suo tempo dai competenti Servizi cantonali e tenute in considerazione per le valutazioni annuali (*in Mio di Fr:* - 2002: 19,8 - 2003: 17,2 - 2004: 17,3 - 2005: 17,8 - 2006: 18,9 - 2006 B: 19,3 - 2007: 19,84 - 2008: 20 - 2009: 20,3 - 2010:21.05-2011:20,8 - 2012:22,02 - 2013:21,8 - 2014:23.06 - 2015:23.8) rileva che, dopo un'importante flessione iniziale - rimasta a bassi livelli per alcuni anni - il gettito fiscale ha subito un confortante aumento a partire dall'esercizio 2006, per avere un sensibile aumento nel 2012 +1.4

Rimane imperativo continuare ad operare con la massima prudenza ed attenzione in quanto l'alternante situazione economica potrebbe influenzare negativamente questa importante fonte di entrata. Pure determinante è l'eventuale possibilità di cambiamento del domicilio di quelle persone che contribuiscono in modo importante ad alzare il gettito. Con il rinnovo di alcuni prestiti si è potuto diminuire la voce 940 gestione del patrimonio e dei debiti (interessi) per un importo complessivo di fr. 10'000.00. Per quanto riguarda i ricavi sulla base del consuntivo 2017 e quello provvisorio 2018 sono state adattate le voci 900 imposte (conto 400.050 sopravvenienze d'imposte - fr. 200'000.00 - conto 400.110 imposte alla fonte persone fisiche - fr. 10'000.00. Si osserva che per quanto concerne il gruppo 990 è stato inserito l'importo di fr. 726'000.00 per la partecipazione al risanamento finanziario del Cantone.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
900 Imposte	15'000.00	15'000.00	0.00		0.00%
920 Perequazione finanziaria	61'000.00	61'000.00	0.00		0.00%
930 Parte entrate di altri enti pubblici	0.00	0.00	0.00		
940 Gestione del patrimonio e debiti	264'110.00	271'000.00	6'890.00		-2.54%
990 Spese non ripartibili	2'896'200.00	2'956'600.00	-60'400.00		-2.04%
Totale costi finanze	3'236'310.00	3'303'600.00	67'290.00	145'710.00	-2.04%

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Totale differenza	%
900 Imposte	1'857'000.00	2'067'000.00	-210'000.00		10.16%
920 Perequazione finanziaria	0.00	0.00	0.00		
930 Parte entrate di altri enti pubblici	31'000.00	31'000.00	0.00		0.00%
940 Gestione del patrimonio e debiti	487'000.00	490'000.00	-3'000.00		-0.61%
990 Spese non ripartibili	185'000.00	185'000.00	0.00		0.00%
Totale ricavi finanze	2'560'000.00	2'773'000.00	-213'000.00		-7.68%

2.3 Imposta comunale d'esercizio

In conseguenza delle modifiche della Legge Tributaria entrate in vigore il 01.01.2003, particolarmente per quanto concerne il I° e il IV° pacchetto fiscale che prevedevano correttivi diversi fra i quali gli sgravi fiscali alle famiglie, il passaggio dalla tassazione biennale a quella annuale, nonché quelle derivanti dall'entrata in vigore delle nuove stime immobiliari, anche le entrate fiscali del nostro Comune hanno subito in questi ultimi anni variazioni non indifferenti.

L'accertamento della sezione Enti locali indica per il nostro Comune ha un gettito d'imposta cantonale per l'anno 2015 (persone fisiche, persone giuridiche, imposte alla fonte 2015e art. 99 LT 2010) di Fr. 23'896'342.00.

Si osserva che le tassazioni definitive per l'anno 2015 sono del 94.55% (7227 tassazioni emesse) e quelle ancora non emesse del 5.45% (416 tassazioni non emesse).

Considerando come base di partenza i dati del 2015 e applicando un tasso di crescita organico pari allo 0.5% rispettivamente al 1.0% risulta la seguente stima per il 2019 senza considerare il contributo che l'aumento delle stime avrà sull'imposta delle sostanze

	Scenario A	Scenario B
Base 2015	22'285'211.00	22'285'211.00
Crescita organica 2015-2019, (0.5%-0.5%-1%-1%) p.a.	675'832.50	
Crescita organica 2015-2019, (1.0%-1.0%-1.0%-1.2%) p.a.		950'789.90

Nell'ipotesi più prudente il gettito delle persone fisiche – senza considerare l'incremento certo dovuto alle nuove stime – dovrebbe ammontare nel 2019 a fr. 22,9 mio; nel caso più favorevole a fr. 23.2 mio.

Riassumendo si ottiene il seguente quadro:

	Scenario A (arrotondato)	Scenario B (arrotondato)
Gettito cantonale PF	22'970'000.00	23'256'000.00
Gettito cantonale PG	920'000.00	920'000.00
Imposta immobiliare comunale	1'300'000.00	1'300'000.00
Gettito imposta personale	220'000.00	220'000.00

Valutazione provvisoria

- Totale gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2015	Fr.	24'176'000.00
- Variazione prudenziale gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2014-2015	Fr.	0.00
- Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2014	Fr.	
- Variazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2014-2015	Fr.	0.00
<u>Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche</u>	<u>Fr.</u>	<u>24'176'000.00</u>

Calcolazione

- Valutazione gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	23'256'000.00
- Valutazione gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	920'000.00
- Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche		24'176'000.00
- Valutazione moltiplicatore d'imposta (non vincolante)	Fr.	78.00%
- Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	18'857'280.00
- Imposta comunale personale	Fr.	220'000.00
- Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'300'000.00
<u>Totale valutazione gettito imposta comunale d'esercizio</u>	<u>Fr.</u>	<u>20'377'280.00</u>

Ricapitolazione

- Valutazione imposta comunale persone fisiche	Fr.	18'139'680.00
- Valutazione imposta comunale persone giuridiche	Fr.	717'600.00
- Valutazione imposta comunale personale	Fr.	220'000.00
- Valutazione imposta comunale immobiliare	Fr.	1'300'000.00
<u>Totale valutazione gettito imposta comunale d'esercizio</u>	<u>Fr.</u>	<u>20'377'280.00</u>

2.4 Movimento di capitali

Diamo qui di seguito alcune informazioni sul prevedibile andamento dei movimenti di capitali e delle modalità di finanziamento delle opere in corso o che saranno iniziate durante l'esercizio in esame.

A) Mutui in scadenza durante il presente esercizio

02.07.2019	Banca Stato	Tasso 0.45%	Saldo al 31.12.2018	Fr.	<u>4'000'000.00</u>
	<u>Totale in scadenza</u>			Fr.	<u>4'000'000.00</u>

B) Capitali per nuovi investimenti

Uscite lorde per investimenti	Fr.	<u>8'230'411.00</u>
Entrate lorde per investimenti senza ammortamenti d'esercizio	Fr.	<u>2'272'000.00</u>
<u>Uscita netta per investimenti</u>	Fr.	<u>5'958'411.00</u>

C) Fabbisogno netto di capitali

Fabbisogno di capitali per rinnovo mutui	Fr.	<u>4'000'000.00</u>
Fabbisogno di capitali per nuovi investimenti	Fr.	<u>5'958'411.00</u>
Fabbisogno complessivo lordo di capitali	Fr.	<u>9'958'411.00</u>
Risultato di esercizio	Fr.	<u>-382'530.00</u>
<u>Fabbisogno complessivo netto di nuovi capitali</u>	Fr.	<u>10'340'941.00</u>

A dipendenza della disponibilità di liquidità per la realizzazione di nuovi investimenti, saranno effettuate nuove sottoscrizioni ad un tasso d'interesse in vigore al momento delle trattative che, a titolo informativo, attualmente si aggira sul 0.35/0.60% (media durata).

Per far fronte ad un'eventuale mancanza di liquidità si farà capo a crediti di costruzione o finanziamenti analoghi a corto termine in vista di un progressivo consolidamento del debito pubblico.

3.1 Conto degli investimenti - informazioni generali

Il preventivo del conto investimenti indica le previsioni sulle entrate e sulle uscite del corrispondente periodo amministrativo per opere già autorizzate o che saranno sottoposte per approvazione al Legislativo tramite messaggi specifici.

Questo preventivo ha un valore unicamente programmatico e non deve quindi essere approvato dal Consiglio comunale (Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni).

Gli investimenti netti previsti per l'esercizio in esame corrispondono a Fr. 5'958'411.00 (8'230'411.00-2'272'000.00).

Tenuto conto d'imprevedibili cambiamenti dovuti a nuove esigenze d'investimento, a ritardi nell'esecuzione dei lavori, nella concessione dei crediti non ancora approvati o al ritmo d'avanzamento dei lavori, non sono da escludere variazioni importanti.

Merita una nota particolare il progetto di fattibilità per un asilo nido a Minusio, conseguente alla mozione votata dal CC e accompagnata dall'analisi esplorativa Supsi delle esigenze del Comune in relazione ai servizi di custodia extrafamiliare. Oltre a prendere atto dei cambiamenti economici e culturali evidenziati dallo studio, nell'ambito dei Dicasteri della socialità e dell'educazione il Municipio ha avviato un lavoro di verifica del delicato tema per poter agire di conseguenza e formulare proposte concrete ed attuabili, quale gesto di responsabilità

Il Municipio darà seguito all'esecuzione delle opere secondo le priorità che ogni singolo intervento esige. Si osserva che l'elenco che segue è puramente indicativo in quanto certe opere devono essere ancora oggetto di messaggio da presentare per approvazione al Consiglio Comunale. In termini più dettagliati il conto degli investimenti si presenta come segue:

		IMPORTO TOTALE	USCITE 2019	ENTRATE 2019
	Stabili + manufatti diversi			
503.903.020	Acquisto stabile posta	1'600'000.00	1'600'000.00	
503.904.020	Sistemazione stabile ex posta	100'000.00	100'000.00	
503.149.200	Progetto ampliamento scuola dell'infanzia	150'000.00	75'000.00	
503.152.200	Ampliamento asilo 6° sezione	4'100'000.00	500'000.00	750'000.00
503.145.300	Opere arredamento centro Elisarion	1'650'000.00	800'000.00	
503.053.340	Copertura terrazza CS Mappo	50'000.00	25'000.00	
506.950.340	Risanamento sistema ancoraggio catene porto Mappo	165'000.00	100'000.00	
503.522.570	Studio destinazione comparto Casa Rea	450'000.00	200'000.00	
503.550.570	Sostituzione letti comodini lampade Casa Rea	330'000.00	250'000.00	250'000.00
503.901.740	Ampliamento loculi cimitero comunale	70'000.00	16'000.00	
	Totale stabili + manufatti diversi	8'665'000.00	3'666'000.00	1'000'000.00
	Strade e sentieri	IMPORTO TOTALE	USCITE 2019	ENTRATE 2019
501.909.330	Sentiero Bosco Fontile	600'000.00	300'000.00	
501.571.620	Nuovo arredo Via Verbano	170'000.00	160'000.00	
501.604.620	Zona 30 comparto Simen – Navegna – Rivapiana	750'000.00	300'000.00	
501.626.620	Progetto nuova strada Ronco delle Monache	4'100'000.00	20'000.00	

501.633.620	Via R. Simen costruzione a nuovo 3 viadotti	7'500'000.00	500'000.00	
501.634.620	Progetto ricostruzione ponti e infrastrutture V. R. Simen	165'000.00	105'000.00	
501.750.620	Ponti Creanza – Gaggio – Navegna – Albaredo	3'110'000.00	1'460'000.00	700'000.00
501.880.620	Allargamento Via dei Colli (Bettazza)	131'000.00	0.00	70'000.00
501.979.620	Adattamento fermate bus Via R. Simen	100'000.00	50'000.00	
501.991.620	Progetto Via R. Simen	240'000.00	30'000.00	
501.998.620	Nuovo sottopasso S. Rocco	150'000.00	150'000.00	
501.999.620	Moderazione arredo comparto scolastico Cadogno		50'000.00	
506.800.620	Ammodernamento parco illuminazione Comune	615'000.00	150'000.00	
506.810.620	Ammodernamento illuminazione pubblica ai Fanghi	254'000.00	31'000.00	
506.830.620	Progetto illuminazione Prokilowatt 2	115'000.00	65'000.00	
523.010.650	Risanamento fronte muro FFS c/o S. Quirico	375'000.00	175'000.00	60'000.00
Totale strade e sentieri		18'375'000.00	3'546'000.00	830'000.00
Canalizzazioni		IMPORTOTOTALE	USCITE 2018	ENTRATE 2018
501.301.710	Fognatura Via Navegna / Simen 236-2370 / 235-236	970'000.00	0.00	60'000.00
501.305.710	Fognatura Via G. Motta (Gottardo – Mezzaro)	1'590'000.00	530'000.00	104'000.00
501.306.710	Nuovo collettore Remorino	102'000.00	0.00	16'000.00
501.310.710	Fognatura Vicolo Torcett	210'000.00	50'000.00	12'000.00
501.320.710	Fognatura Via dei Colli (parte finale)	50'000.00	50'000.00	
501.330.710	Nuovo collettore Via Madonna delle Grazie	200'000.00	100'000.00	
610.020.710	Prelevamento contributi di costruzione canalizzazioni CCC	200'000.00		250'000.00
Totale canalizzazioni		3'322'000.00.00	730'000.00	442'000.00
Diversi		IMPORTO TOTALE	USCITE 2018	ENTRATE 2018
561.080.610	Opere PTL (Piano trasporti del Locarnese)	786'200.00	68'000.00	
562.200..710	CDV – contributi di compensazione		62'411.00	
Totale diversi		786'200.00	130'411.00	0.00
Pianificazione		IMPORTO TOTALE	USCITE 2019	ENTRATE 2019
501.978.790	Studio comparto zona mista S. Gottardo	30'000.00	10'000.00	
581.390.790	Adattamento piani secondo Lst	50'000.00	25'000.00	

581.400.790	Revisione PR dopo decisione CdS	208'000.00	50'000.00	
581.410.790	Studio comparto Remorino	50'000.00	20'000.00	
581.420.790	Aggiornamento piano alberi meritevoli protezione	25'000.00	10'000.00	
581.430.790	Studio destinazione bosco Fontile	40'000.00	25'000.00	
581.460.790	Inventario edifici meritevoli di protezione	8'000.00	4'000.00	
581.470.790	Studio variante PR circuito Pump Truck Mappo	8'000.00	4'000.00	
581.480.790	Studio variante strada Ronco delle Monache	15'000.00	10'000.00	
	Totale diversi	434'000.00	158'000.00	0.00
	Totale lordo	31'582'200.00	8'230'411.00	2'272'000.00
	Sussidi / contributi		2'272'000.00	
	Totale netto		5'958'411.00	
	Uscite nette per investimenti			5'958'411.00
	Ammortamenti	Fr.	2'021'200.00	
	Risultato di esercizio	Fr.	-382'530.00	1'638'670.00
	<u>Aumento debito pubblico</u>			<u>4'319'741.00</u>

3.2 Conto degli investimenti
Informazioni di dettaglio opere in corso

Informazioni complementari sulle opere più importanti da realizzare, appaltate o in fase d'esecuzione.

Sistemazione Via R. Simen

- *MM 49/2001 / Fr. 207'000.— + 15'000.— / approvato dal CC il 25.03.2002 (studio in corso)*

Con l'apertura della galleria Mappo/Morettina, avvenuta il 13.06.1996 ("ora H"), il Municipio ha deciso, nell'ambito delle misure fiancheggiatrici stabilite dal Piano generale dei trasporti, la chiusura di Via R. Simen in uscita verso Tenero, declassando l'arteria comunale da via principale a strada di servizio e limitando drasticamente il traffico di transito nella parte bassa del nostro Comune.

Lo Stato ha riconosciuto una responsabilità per il degrado di Via R. Simen, usata per molti anni come via di transito in uscita dalla regione e ha versato nel corso dell'anno 2000 un indennizzo globale di Fr. 2'300'000.—, importo questo stabilito su base peritale in contraddittorio, in particolare per quanto concerne il risanamento della pavimentazione e dei ponti.

L'esecuzione delle opere avverrà in più fasi, con priorità differenziate e comporterà interventi anche alle canalizzazioni e alla rete di distribuzione dell'acqua potabile.

Il Municipio nel frattempo ha commissionato un aggiornamento del progetto e un'analisi sullo stato dei viadotti. Sono in corso degli approfondimenti con il Cantone; parallelamente in collaborazione con la CIT e il Comune di Muralto sono in esame delle prove di moderazione sfociate in un progetto di segnaletica sperimentale regolarmente pubblicato secondo LStr. Al momento è in atto un contenzioso poiché contro il progetto sono state inoltrate due opposizioni. I risultati formeranno oggetto di un MM per una richiesta di credito.

Collettore comunale in Via Albaredo

- *MM 04/2000 / Fr. 50'000.— / approvato dal CC il 04.09.2002*
- *MM 04/2003 / Fr. 1'160'000.— / approvato dal CC il 02.06.2003*

La zona ha conosciuto un notevole sviluppo urbanistico dovuto all'insediamento di numerose edificazioni a carattere residenziale.

Da tempo i proprietari di fondi in zona Albaredo, per i quali vige l'obbligo d'allacciamento alla rete comunale, si lamentano per la mancata realizzazione di quest'importante tronco di collettore e la stessa Autorità cantonale ha più volte invitato il Municipio a volere dar seguito alla realizzazione dell'opera.

Parallelamente alla costruzione della nuova fognatura è prevista la sostituzione dell'attuale condotta dell'acqua potabile, come pure il rifacimento completo del manto stradale, in pessime condizioni.

Problemi giuridici e organizzativi non indifferenti, fra i quali la necessità di garantire l'accesso ai residenti, non hanno consentito l'inizio dei lavori ed è pendente un contenzioso.

Tenuto conto che il credito approvato dal CC (MM 4/2003) si riferiva ad un preventivo 2002/2003, è in corso un aggiornamento dello stesso con eventuale conseguente nuova decisione da parte del Legislativo.

Nell'ambito della pubblicazione del progetto di ricostruzione dei ponti in Via dei Colli a Via Albaredo con annessa pista di cantiere, il CdS ha accolto un ricorso inoltrato contro l'opera, con conseguente necessità di completamento dell'incarto in vista di una nuova pubblicazione.

Il progetto di nuovo collettore dipende dal progetto di ricostruzione dei ponti (v. MM N°40/2007 e MM n°21/2009). Intenzionato a passare alla fase esecutiva in tempi brevi, il Municipio ha licenziato il relativo MM n°33/2014, richiesta di credito autorizzata dal CC in data 23.3.2015.

Il messaggio municipale MM n°33/2014 annulla, sostituisce ed aggiorna di fatto il credito di costruzione di cui ai MM 04/2000 e 4/2003.

Nel frattempo il contenzioso riguardo l'opera di rifacimento dei ponti in Via Albaredo, progetto pubblicato regolarmente secondo LStr ha dato ragione al Municipio ma prima di procedere con le opere di canalizzazione queste dovranno essere precedute da una nuova procedura di pubblicazione. Sono in corso approfondimenti con il progettista.

Messa in sicurezza degli edifici comunali

- *MM 07/2003 / Fr. 458'000.— / approvato dal CC il 02.06.2003*

In occasione delle ultime progettazioni di ristrutturazioni di stabili comunali il Municipio ha previsto la messa in opera di misure di sicurezza secondo le norme antincendio dettate dalla nuova Legge cantonale sull'organizzazione della lotta contro gli incendi e relativi Regolamenti d'applicazione.

Già nel corso dell'anno 2000 l'Esecutivo affidava ad uno studio specialistico un'indagine preliminare sui diversi stabili comunali allo scopo di valutarne la pericolosità e proporre, dove necessario, delle contromisure di tipo organizzativo, edile e tecnico destinate a ridurre il rischio alle persone e alle cose.

A seguito della concessione del relativo credito, come avvenuto in occasione della ristrutturazione dello stabile Cadogno 2, si è proceduto presso l'edificio scolastico Cadogno 1 nell'estate 2005 e durante le vacanze 2006 alla messa in opera dell'impianto di rivelazione antincendio presso il Centro scolastico Vignascia.

Seguiranno, con modalità e tempistica da definire, interventi nei rimanenti stabili comunali: Centro culturale Elisarion e Casa comunale. Il Municipio ha conferito un incarico d'aggiornamento dei relativi preventivi. Alla luce anche dello studio EPQR+ questi saranno man mano oggetto di singoli MM per specifiche richieste di credito.

Revisione Piano Regolatore

- *MM 17/1999 / Fr. 200'000.— / approvato dal CC il 10.05.1999*
- *MM 11/2004 / Fr. 96'000.— / approvato dal CC il 08.11.2004*
MM 36/2015 / Fr. 208'000.— / approvato dal CC il 05.02.2018

In data 08.11.2004 il CC ha approvato un credito suppletorio di Fr. 96'000.— (MM 11/2004) riguardante i costi aggiuntivi risultanti dallo studio per la revisione del Piano Regolatore.

Il relativo documento finale (MM 1/2004), molto importante per lo sviluppo futuro del nostro Comune, è stato approvato, dopo approfondito esame da parte della Commissione speciale di PR, in data 13 marzo 2007 dal CC.

E' seguita la pubblicazione e l'esame a norma di Legge di tutti i ricorsi da parte dell'Esecutivo; il contenzioso pendente presso le competenti Autorità si è nel frattempo concluso.

Il Municipio ha nel frattempo avviato lo studio di una serie di varianti di PR secondo decisione del CdS e in base alle decisioni dei Tribunali cantonali competenti.

Il documento è stato inviato a fine 2012 al Cantone per l'esame preliminare.

Il preavviso del DT è del 30.12.2013, cui hanno fatto seguito un incontro con la stessa Autorità cantonale, una serie di ulteriori approfondimenti e la serata pubblica a norma di Legge.

In data 5 febbraio 2018 il CC ha approvato le proposte di varianti di PR e il credito suppletorio di fr. 208'000.— per i necessari studi pianificatori.

Vista la decisione di approvazione del CC si è dato seguito a fine agosto alla pubblicazione delle varianti a norma di Legge.

E' ora in corso l'esame dei ricorsi presentati in fase di pubblicazione.

Piano regionale dei trasporti, opere di priorità 1

- *MM 30/2006 / Fr. 786'200.— / approvato dal CC 23.10.2006*

Partecipazione ai costi di realizzazione delle diverse opere di priorità 1 previste dal Piano dei trasporti del Locarnese e Vallemaggia. Il contributo è suddiviso in 10 rate annuali di cui la prima è stata regolata nel corso del 2007.

Scioglimento Consorzio depurazione acque Locarno e dintorni (CDL)

- *MM 06/2009 / Fr. 936'168.15 / approvato dal CC il 08.06.2009*

Questo credito si riferisce alla compensazione delle differenze infrastrutturali derivanti dagli apporti nel nuovo ente unico a seguito dello scioglimento del Consorzio depurazione delle acque di Locarno e dintorni (CDL) in quanto sostituito con il Consorzio depurazione acque del Verbano (CDV).

Il contributo è suddiviso in 15 rate annuali di cui la prima è stata regolata nel corso del 2010.

Consolidamento della diga di Tendrasca

- *MM 07/2012 / Fr. 95'000.— / approvato dal CC il 24.09.2012*

I lavori per i quali il Consiglio comunale di Brione s/Minusio ha accordato i crediti necessari sono coordinati dallo stesso Comune di Brione s/Minusio ed eseguiti con la collaborazione e la partecipazione del Comune di Minusio e dell'Associazione Pro Minusio, proprietaria del part. 435 RFD di Brione s/Minusio denominato "Iaghetto — diga di Tendrasca".

Parte della diga è inoltre situata sul part. 436 RFD (fiume Navegna) appartenente allo Stato del Cantone Ticino il quale partecipa al progetto con sussidi a fondo perso, ma non partecipa alla manutenzione ordinaria e straordinaria del fondo.

Il Comune di Brione s/Minusio funge da Ente esecutore.

Le parti interessate hanno collaborato nella stesura d'un'unica documentazione, adattata poi alle rispettive competenze, così da presentare ai Legislativi uno stesso grado d'informazione.

I lavori sono da ritenersi ultimati. Nonostante i ripetuti solleciti, il resoconto finale da parte del Comune di Brione s/M è giunto solo di recente. Saldato l'importo di fr. 95'000.— è ora al vaglio del CC una richiesta di credito suppletorio di fr. 13'160.25 v. MM n° 19/2018

Realizzazione di un impianto di trattamento delle acque Consorzio depurazione acque del Verbano

MM 13/2012 / Fr. 265'643.90 / approvato dal CC il 24.09.2012

Sulla base della vigente legislazione, i progetti per opere consortili – con il relativo piano di finanziamento – sono preventivamente sottoposti al preavviso dei Consigli comunali dei Comuni consorziati.

Dopo tre anni dall'entrata in funzione della nuova biologia, la Delegazione ha richiesto al proprio consulente dei processi una rivalutazione della situazione, dalla quale risulta chiaramente la necessità di inserire un pretrattamento delle acque di risulta dai processi di trattamento dei fanghi. Il Cantone stesso, riconosciuta questa necessità, ha inserito la realizzazione di un tale trattamento quale condizione per il rilascio della licenza edilizia del rinnovo e potenziamento della linea fanghi e gas (i cui lavori sono iniziati nell'autunno 2011) ed in particolare quale condizione alla messa in esercizio della prevista stazione di accettazione di substrati esterni.

L'investimento sarà ammortizzato su una durata di 18 anni presumibilmente a partire dal 2013. La chiave di ripartizione tra i Comuni consorziati è quella del 2012 e la partecipazione delle industrie è indicata secondo i carichi attuali. Di fatto, la chiave di ripartizione e la partecipazione delle industrie viene ricalcolata ogni anno secondo gli ultimi parametri disponibili.

L'impianto, trattandosi di un nuovo contenuto del sistema di trattamento dell'IDA, dovrebbe poter beneficiare di un sussidio cantonale.

Restauro del polittico "Il chiaro mondo dei beati" e quale partecipazione ai costi di restauro, realizzazione di un'esposizione presso il padiglione Elisarion al Monte Verità

MM 11/2013 / Fr. 250'000.— / approvato dal CC il 17.06.2013

MM 05/2018 / Fr., 250'000.— /.. approvato dal CC l'11.06.2018 Rinnovo credito per termine scaduto

L'edificio di proprietà comunale "Elisarion" ereditato dal Comune dagli stessi proprietari comprendeva, nella parte retrostante l'edificio detta la "rotonda", un imponente polittico denominato "Il chiaro mondo dei beati". Nel 1968 il Consiglio comunale di Minusio accettò in dono, tramite gli esecutori testamentari, l'edificio, il giardino e relativo contenuto. Nel 1978 "Il chiaro mondo dei beati" è stato rimosso dall'Elisarion per consentire i citati lavori d'ammodernamento della "rotonda". Dopo alcune esposizioni in città europee l'opera, è stata collocata in un edificio apposito sul Monte Verità. Da anni la struttura e la sua esposizione necessitano di interventi di recupero, di restauro e di riallestimento. I contatti tra il Comune e la fondazione Monte Verità, in particolare in questi ultimi anni, sono stati regolari e caratterizzati dal principio secondo il quale Minusio avrebbe continuato a mettere a disposizione della Fondazione il dipinto per il quale il legislativo si è pronunciato l'ultima volta nel lontano 1989. Tra le parti è stata sottoscritta una nuova convenzione (oggetto di messaggio separato) in base alla quale il polittico resta esposto nell'apposito padiglione eretto sul Monte Verità in Ascona, accessibile al pubblico. Il relativo MM è stato approvato dal CC nella seduta del 17 giugno 2013. I lavori di restauro procedono a rilento, ma il Municipio vigila.

Credito quadro per l'ammodernamento del parco illuminazione pubblica del Comune

MM 25/2013 / Fr. 500'000.— / approvato dal CC il 27.08.2013

MM 30/2017 / Fr. 500'000.— / approvato dal CC il 09.10.2017

Nell'ambito dei lavori di certificazione "Città dell'Energia", di fronte all'avanzare di nuove tecnologie nel mondo dell'illuminazione in genere e pressato dalle nuove direttive federali in ambito illuminotecnico, nel 2009 nel contesto di un progetto pilota il Municipio aveva avviato in collaborazione con la SES un primo studio di verifica sullo stato e la tipologia delle nostre lampade. L'indagine comprendeva tutti i corpi lampada stradali quanto dei sentieri pubblici. Dal rapporto era emerso come un numero importante di lampioni sono di vecchia generazione: una quantità elevata di questi, ben il 62% dovrà essere sostituita entro il 2015. Per alcune di queste lampade già oggi non vi sono più le componenti di ricambio e devono essere forzatamente sostituite alla prima rottura. Non va pure dimenticato il problema dell'inquinamento luminoso nell'ambiente numerose di queste vecchie lampade non rispondono più a questo nuovo requisito. La scelta delle nuove lampade dovrà pure tener conto di questo importante aspetto. Il Municipio, tramite il proprio Ufficio tecnico e in collaborazione con la SES, ha elaborato un piano d'intervento di massima che prevede l'ammodernamento su più anni del parco lampade del Comune.

Il Municipio con scritto 24 febbraio 2017 ha chiesto alla commissione della gestione di autorizzare il completamento dei lavori di ammodernamento del parco dell'illuminazione pubblica secondo il nuovo progetto "ProKilowatt 2". Nel caso di un eventuale superamento del credito quadro a disposizione il Municipio si impegnava a sottoporre tempestivamente al Consiglio comunale una richiesta di credito suppletorio.

La commissione della gestione con risposta 15.05.2017, pur favorevole al principio, ha chiesto al Municipio di formulare una nuova richiesta di credito, separato o complementare, al Consiglio Comunale.

Il termine per la messa in atto (collaudo degli impianti compreso) del progetto "ProKilowatt 2" è fissato al 31 dicembre 2017. Per non perdere la promessa di sussidio, vista la tempistica dettata dalla Società Elettrica Sopracenerina SA (SES), il Municipio ha già dato ordine nel frattempo di pianificare l'intervento entro i termini indicati.

Approfittando dell'ottenimento di sussidi Prokilowatt è stata accelerata la sostituzione delle lampade. Sono previsti ulteriori interventi secondo il piano di ammodernamento elaborato e sulla base di un nuovo sussidio Prokilowatt. Quest'ultimo è stato recentemente oggetto di approvazione separata da parte del CC per un proprio credito d'opera.

Nel frattempo è stato pubblicato un corso pubblico per la nuova illuminazione di Via alla Riva. Sono in corso le verifiche tecniche e l'esame delle differenti proposte.

Risanamento della fognatura comunale in Via Navegna (PGC 235 — 237) e Via R. Simen (PGC 236 – 237 / 237 – 2370)

MM 26/2013 / Fr. 970'000.— / da approvare dal CC

Come già indicato nella richiesta del relativo credito di progettazione MM N° 2/2011 lo stato precario delle singole condotte fognarie e la necessità d'intervento anche da parte di altre Aziende, prime fra tutte l'Azienda acqua potabile per le accresciute esigenze in materia di approvvigionamento idrico dovute alle recenti edificazioni, ha indotto il Municipio a considerare il risanamento di queste due nuove tratte di canalizzazioni. Il PGC, come pure il Piano finanziario già prevedono il risanamento di ogni tratta interessata. I rilievi mediante telecamera hanno confermato lo stato precario delle tubazioni. L'opera prevede pure un nuovo arredo stradale così come richiesto nella mozione 4 marzo 2007. Il progetto d'arredo è stato valutato nell'ambito della prospettata estensione della zona 30 / blu nel comparto, progetto quest'ultimo commissionato allo Studio d'ing. Allievi e recentemente pubblicato a norma di Legge, ma contro cui sono state presentate delle opposizioni, sfociate in ricorsi attualmente al vaglio del TRAM.

Visto il protrarsi del contenzioso, solo nel mese di settembre sono stati ultimati i lavori finali di pavimentazione incluso quelli inerenti la ZONA 30/BLU. Sono in corso le liquidazioni finali.

Per contro la trattativa con i proprietari dei fondi a confine per un allargamento del marciapiede ha dato esito negativo. Un eventuale allargamento sarà oggetto di un MM separato.

Ammodernamento dell'impianto di riscaldamento presso il Centro anziani Casa Rea

MM 1/2014 / Fr. 490'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

Con MM N° 27/2010 il Municipio aveva sottoposto a codesto Consiglio comunale la richiesta di credito per la posa di pannelli solari sul tetto di Casa Rea.

La proposta era scaturita soprattutto dal fatto che il Cantone aveva messo a disposizione una serie d'incentivi a favore di fonti di energia alternative.

La posa di questi pannelli per la produzione principalmente d'acqua sanitaria non andava in conflitto con eventuali modifiche parallele all'impianto o ad eventuali nuove destinazioni o ampliamenti di Casa Rea.

Tuttavia la Commissione della gestione aveva invitato il Municipio a voler ritirare il messaggio e a ripresentare una proposta d'ammmodernamento che tenesse in considerazione l'esame di tutto il sistema di riscaldamento.

Il Municipio ha incaricato lo Studio Protec Sagl di Ascona di elaborare un progetto di ammodernamento dell'impianto di riscaldamento e produzione acqua calda sanitaria.

Eseguiti i concorsi di appalto, i lavori deliberati sono in fase di ultimazione. Sono tuttora in fase di affinamento regolazioni sul funzionamento dell'impianto. L'opera è da considerarsi terminata. La spesa complessiva di fr 408'563.40. rispetta il credito approvato.

Credito d'opera per Via Solaria (120'000.--) per Via Brione parte Bassa (1'322'000.--) e per Via Brione parte alta (77'000.--)

MM 6/2014 ./ Fr. 1'519'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

Con MM N° 33/2003 il Municipio aveva proposto un primo credito d'opera di fr. 75'000.— per un primo intervento di moderazione del traffico nella parte finale di Via Brione, in località Ronco delle Monache. Si tratta di un progetto di segnaletica stradale senza particolari interventi costruttivi. Nella seduta di Consiglio comunale dell'8 marzo 2004 il messaggio era stato rinviato al Municipio. Il Consiglio comunale invitava il Municipio a voler ripresentare un nuovo progetto che tenesse conto di un concetto globale su tutta la Via Brione con particolare accento alla parte bassa. Con il presente messaggio il Municipio ha riproposto quindi il tema con i progetti delle strade cantonali Via Solaria e Via Brione, quest'ultima suddivisa in parte bassa (località Madonna delle Grazie) e parte alta (località Ronco delle Monache).

Sono in corso i lavori di progettazione per la fase esecutiva. Per Via Solaria è già avvenuta la pubblicazione e il progetto è stato approvato secondo LStr e i lavori sono previsti entro l'estate 2016 Per Via Brione è in corso l'iter di d'approvazione del progetto. Contro quest'ultimo progetto sono stati presentati alcuni ricorsi sia sul progetto quanto sulla cifra d'indennizzo proposta, al vaglio delle competenti Autorità. Risolto nel frattempo il contenzioso sulle questioni progettuali, sono stati nel frattempo ultimati nel mese di settembre gli ultimi lavori. Sono in corso le liquidazioni e i relativi rapporti di consuntivo

Partecipazione ai costi di risanamento del Ponte sulla Navegna in località Resa di fuori

MM 11/2014 ./ Fr. 50'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

In data 5 maggio il CC ha votato un credito di fr. 50'000.— a valere quale partecipazione ai costi per il risanamento del ponte sulla Navegna (su comprensorio del Comune di Brione sopra Minusio) in località "Resa di fuori". Per permettere un'importante opera di selvicoltura d'interesse intercomunale sulla montagna della Val Resa risulta fondamentale rendere accessibile l'area di cantiere ai mezzi pesanti il più vicino possibile alla zona d'intervento. Affinchè la Sezione forestale finanzia l'intera operazione è indispensabile intervenire con una serie di opere preventive di miglioria, prima fra tutte il rifacimento del ponte sulla Navegna. Siamo in attesa del resoconto finale da parte del Comune di Brione s/M.

Seguiranno in una seconda fase altre migliorie stradali, fra cui il rifacimento dell'ultimo tratto di strada comunale su territorio di Minusio dalla piazza di giro all'osteria "Al Grott Café" v. MM n° 1/2016, credito nel frattempo votato dal CC in data 26 settembre 2016.

Siamo sempre in attesa del consuntivo d'opera da parte del Comune di Brione s/M.

Sostituzione condotte lungo Via Solaria, Via Brione, Vicolo Motto di Lena

MM 13/2014 ./ Fr. 630'000.— / approvato dal CC in data 29.09.2014

Lungo la strada cantonale in Via Solaria e in Via Brione sono previsti degli interventi di arredo stradale comprendenti allargamenti di marciapiedi e sopraelevazioni del campo stradale presso le intersezioni con le strade comunali (vedi MM N° 6/2014. È quindi opportuno procedere anche al rinnovamento delle infrastrutture posate nel sottosuolo. Inoltre si intende attuare, come previsto nel Piano generale dell'acquedotto (PGA), una corretta suddivisione delle zone di pressione procedendo alla posa di due condotte parallele in Via Solaria e in Via Arch. Frizzi.

I lavori di posa delle condotte ACAP lungo Via Solaria sono iniziati in maggio 2016, in concomitanza con il rifacimento del ponte sul riale Remardone; lungo Via Brione (Lotto 1) sono iniziati in aprile 2017. Nell'estate 2018 sono terminati i lavori con la posa della pavimentazione fonoassorbente lungo Via Brione. Attualmente l'opera è in liquidazione.

Credito complessivo d'opera per l'introduzione graduale di una zona blu e di una zona 30 nei comparti Madonna delle Grazie, Rivapiana, Navegna/Vignascia

MM 29/2014 ./ Fr. 735'000.— / approvato dal CC in data 23.03.2015

Nei precedenti messaggi municipali n°32/2006 e 9/2008, con i quali si chiedeva un credito d'opera per l'introduzione della zona blu / zona 30 in centro paese prima, e nel comparto a nord di Via San Gottardo in seguito, si citava come la problematica relativa alla gestione dei parcheggi pubblici fosse un tema che sempre più vede coinvolti i nostri cittadini e coloro che per motivi di lavoro sono quotidianamente confrontati con il fabbisogno di posti auto nel Comune. Parallelamente alla pianificazione e alla gestione dei posteggi pubblici, il Municipio ritiene indispensabile introdurre la zona 30, zona delimitata del tessuto urbano in cui la velocità massima consentita è inferiore al limite generale di 50 km/h, in questo caso 30 km/h. In conformità con le direttive in vigore, lo studio è stato accompagnato da un monitoraggio del traffico veicolare all'interno dei singoli comparti. Questa indagine, eseguita in parte in collaborazione con la Polizia comunale, ha fornito indicazioni importanti sul funzionamento attuale della rete viaria e sul comportamento degli utenti motorizzati. Il progetto esecutivo ha subito un ritardo a causa di ricorsi contro la decisione del CC, ricorsi respinti. È in corso la procedura di approvazione del progetto. Anche in fase di pubblicazione del progetto sono stati presentati alcuni ricorsi contro i progetti Rivapiana, Navegna/Vignascia. Dal mese di luglio dello scorso anno è in funzione la nuova limitazione solo nel comparto M.a delle Grazie.

Evaso finalmente il contenzioso a favore del Comune, la scorsa estate sono stati ultimati lavori relativi all'introduzione della limitazione viaria nel Comparto Rivapiana e Navegna - Vignascia. Nel comparto Navegna - Vignascia devono essere ancora completati entro fine anno alcuni lavori stradali.

Credito complessivo d'opera per la ricostruzione dei ponti Creanza e Al Gaggio in Via dei Colli e Navegna e al Gaggio in Via Albaredo (3'110'000.--), posa del collettore comunale in Via Albaredo (PGC 25 -42 / 259 - 406) (1'950'000.--), potenziamento dell'acquedotto comunale in Via Albaredo (1'240'000.--)

MM 33/2014 ./ Fr. 3'110'000.— / approvato dal CC in data 23.03.2015

Con questo messaggio municipale il Municipio aggiornava la richiesta di credito d'opera per la ricostruzione dei ponti Creanza e Al Gaggio in Via dei Colli e Navegna e al Gaggio in Via Albaredo, posa del collettore comunale in Via Albaredo (PGC 25 -42 / 259 - 406), potenziamento dell'acquedotto comunale in Via Albaredo secondo PGA.

In data 05.03.2007 il Legislativo ha approvato la richiesta di credito riguardante la progettazione della ricostruzione dei ponti Creanza e Gaggio in Via dei Colli e del ponte Navegna in Via Albaredo, nonché un credito d'opera per l'eventuale rinforzo di manufatti e muri portanti in Via dei Colli.

Su alcune strade del nostro Comune vige il limite di carico di 3.5t.

Si presume che questo limite sia stato introdotto al tempo della costruzione allorquando queste strade erano concepite per fini agricoli, in un tempo in cui le esigenze di carico non erano certo quelle attuali.

Se da un lato il territorio ha subito una progressiva trasformazione, i manufatti portanti (muri e ponti) sono rimasti per la gran parte intatti nelle loro caratteristiche originali.

Conseguentemente allo sviluppo edificatorio collinare che ha interessato l'intera regione del Verbano queste strutture sono state sempre più sollecitate e oggigiorno diviene improponibile costruire con la limitazione di carico tuttora imposta. Infatti sempre più cantieri fanno uso, per ovvi motivi economici, di automezzi di grosse dimensioni che superano in modo molto evidente il limite stradale in vigore.

Nel corso dell'estate 2007 è stato appaltato, nell'ambito di una procedura di concorso, il mandato di progettazione.

In data 09.11.2009 il CC ha votato il credito complessivo dell'opera.

Nell'ambito della pubblicazione del progetto di ricostruzione dei ponti in Via dei Colli e Via Albaredo con annessa pista di cantiere, una decisione del CdS ha accolto un ricorso inoltrato da un privato, con conseguente necessità di completamento dell'incarto, essenzialmente con documenti di competenza cantonale, in vista di una nuova pubblicazione.

Il Municipio ha valutato tutta una serie di varianti di progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione. Parallelamente è stato richiesto un aggiornamento dei differenti crediti d'opera. Questi sono stati riassunti in un unico MM assieme alla costruzione del nuovo collettore comunale in Via Albaredo v. MM n°33/2014, richiesta di credito autorizzata dal CC in data 23.3.2015.

La pubblicazione del progetto è avvenuta nello scorso mese di ottobre. Contro i progetti sono pervenute alcune opposizioni, sfociate in ricorsi al CdS. È in corso la procedura di evasione dei ricorsi per i ponti di Via Albaredo.

Dopo la realizzazione dei ponti seguirà la posa del nuovo collettore.

Il messaggio municipale annulla e sostituisce di fatto i precedenti crediti di costruzione.

Nel frattempo sono stati pubblicati i rispettivi bandi di concorso secondo LCPubb per le relative opere e deliberati i mandati. I lavori hanno avuto inizio in Via dei Colli nel mese dicembre 2017. Da ottobre Via dei Colli è nuovamente transitabile senza limitazione di carico. I lavori sono ora in corso in Via Albaredo.

Credito di fr. 1'776'000.00 per la realizzazione della condotta Zotte – Fanghi e di fr. 402'000.00 per la realizzazione delle infrastrutture pubbliche necessarie all'illuminazione pubblica e all'impianto di telegestione

MM 36/2014 ./ approvato dal CC in data 15.12.2014

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito di fr. 1'776'000.— per la realizzazione della condotta Zotte – Fanghi e di fr. 402'000.— per la realizzazione delle infrastrutture pubbliche necessarie all'illuminazione pubblica e all'impianto di tele gestione. L'opera è tuttora in fase di liquidazione. Si attende sempre il pagamento finale da parte del Cantone.

Credito di fr. 131'000.— per l'allargamento e rinforzo di un tratto di Via dei Colli

MM n°34/2013./ approvato dal CC in data 6.5.2014

Il Municipio ha presentato una richiesta di credito d'opera di fr. 131'000.— per il rinforzo di un tratto di strada in Via dei Colli in prossimità dei fondi part. 2084 + 2122 RFD.

Il progetto è stato pubblicato a norma di legge e le opere sottoposte a regolare procedura di concorso.

I lavori sono conclusi. Seguono gli indennizzi espropriativi e la pubblicazione del prospetto dei contributi di migliona entro inizio 2019.

Credito di fr. 70'000.— per il risanamento del tratto finale di strada comunale in val Resa (località “Resa di Fuori”, part. 2932 RFD)

MM n°1/2016./ approvato dal CC in data 26.09.2016

Il presente messaggio concerne il risanamento della pavimentazione dell'ultimo tratto di strada comunale che, su comprensorio di Minusio, collega la val Resa in località “Resa di Fuori”. Trattasi della pista di proprietà comunale, part. 2932 RFD, che dalla piazza di giro a fine strada della val Resa permette di accedere ai rustici e al grotto in località di Resa nel Comune di Minusio e più avanti, proseguendo lungo una strada privata, nel Comune di Brione sopra Minusio. Valutate le differenti possibilità d'intervento (con o senza allargamenti, rivestimento in asfalto o calcestruzzo), sulla base anche del preavviso preliminare dell'Ufficio forestale di circondario del 22 ottobre 2015, si è deciso per un rifacimento a nuovo dell'intera strada in asfalto (strato di fondazione 30 cm + 7 cm di asfalto) e senza allargamenti. I lavori hanno avuto luogo a inizio anno. L'opera è terminata nel rispetto del credito votato. Si attende conferma da parte dell'Ufficio forestale della promessa di finanziamento.

Credito di fr. 357'000.—, suddiviso in fr. 185'000.— per le opere di consolidamento dei muri del parco di Villa San Quirico e fr. 172'000 quale finanziamento a favore della Parrocchia di Minusio per il risanamento dei muri di sostegno delle sagrestie e del sagrato lungo l'intero complesso storico di San Quirico a confine con la linea ferroviaria FFS

Il Consiglio comunale in data 9 ottobre ha approvato il credito d'opera per il consolidamento dei muri del parco di Villa San Quirico e della Parrocchia di Minusio per il risanamento dei muri di sostegno delle sagrestie e del sagrato lungo l'intero complesso storico di San Quirico a confine con la linea ferroviaria FFS. Dopo le relative procedure di appalto, il cantiere ha avuto inizio nel mese di settembre. I lavori sono tuttora in corso.

Esproprio formale della part. 1311 RFD, la richiesta di un credito di fr. 385'000.— per l'esproprio e operazioni annesse, la richiesta di un credito di progettazione di fr. 30.000.— per la trasformazione del sedime a giardino

MM n°15/2016./ approvato dal CC in data 26.09.2016

La part. 1311 RFD di Minusio, comprendente il terreno che porta l'appellativo popolare “giardino Dazio”, è ubicato in zona centro paese a margine del centro commerciale Borengo e omonimo posteggio pubblico, a confine con la Via San Gottardo.

Il sedime ha un'estensione di 440 mq e negli ultimi 30 anni è stato oggetto di differenti proposte pianificatorie con conseguenti procedure ricorsuali giunte sino al Tribunale cantonale amministrativo e l'allora Tribunale della pianificazione e terminate solo con l'approvazione del vigente Piano regolatore (PR).

Secondo l'attuale PR il fondo in oggetto è iscritto nel "Piano delle attrezzature e degli edifici d'interesse pubblico EP/AP" con specifica destinazione a giardino pubblico.

Nella scorsa primavera con l'aiuto della squadra comunale si è proceduto alla sistemazione e arredo del giardino ex proprietà Dazio sulla base di un progetto elaborato dall'arch. paesaggista Andrea Branca.

Il progetto vuole essere un primo intervento atto a riqualificare in modo semplice il sedime senza pregiudicare eventuali sviluppi futuri nel senso previsto dal MM 15/2016.

Credito complessivo di fr. 70'000.— per la creazione di nuovi loculi e la trasformazione del settore colombari in nuovi loculi cinerari presso il cimitero comunale in Via R. Simen

MM n°22/2016./ approvato dal CC in data 08.05.2017

Il cimitero comunale di Via R. Simen è stato realizzato alla fine degli anni '60.

Per quel che concerne invece i loculi l'offerta complessiva iniziale di 490 celle (cinerari e ossari) è ormai pressoché esaurita: restano a tutt'oggi a disposizione dell'utenza solo 40 loculi.

Da qui il bisogno di disporre a breve di nuovi loculi per la deposizione di urne cinerarie o ossari.

Parallelamente l'offerta di un settore concepito esclusivamente per delle tombe tipo "colombario" – celle per la sepoltura di salme in speciali bare di zinco – è stata da alcuni anni abolita dal Municipio per mancanza d'interesse da parte dell'utenza e per ragioni d'ordine sanitario.

Al momento sono a disposizione 13 celle tipo "colombario" che potranno quindi da subito essere trasformate in normali loculi dalle dimensioni più grandi rispetto a quelle tradizionali e in una posizione interessante e agevolmente accessibile. I lavori sono terminati nel rispetto del credito votato.

Credito complessivo d'opera di fr. 1'590'000.— per il risanamento delle canalizzazioni comunali Lotto 1 (Vicolo cappelletta PGC 101-103, Via di Mezzo PGC 97-100), Lotto 2 Via G. Motta PGC 110-111 e la posa di un nuovo tratto di canalizzazione), Lotto 3 (Vicolo Torcett PGC 98-99 – parziale

MM n°25/2016./ approvato dal CC in data 08.05.2017

Il credito d'opera per il rifacimento di tre tratte di canalizzazione comunale il cui risanamento, rispettivamente la nuova costruzione, sono previsti nel Piano generale delle canalizzazioni (PGC). Il mandato per la progettazione delle condotte fognarie e per la coordinazione dell'intera opera è stato affidato, con procedura di concorso pubblico, allo Studio de Giorgi & Partners Ingegneri Consulenti SA di Muraltto (MM 15/2014 approvato dal CC in data 29 settembre 2014).

Dopo le relative procedure di appalto si è dato inizio al cantiere a fine 2017. L'opera è quasi terminata. Al momento sono in corso le opere di pavimentazione pregiata in Piazza Lozana. Nella primavera prossima si intende concludere definitivamente il cantiere con la posa dello strato finale di asfalto.

Credito d'opera di fr. 170'000.— per il nuovo arredo e moderazione stradale di Via Verbano, tra Via della Posta e Via R. Simen

MM n°26/2016./ approvato dal CC in data 08.05.2017

Il 5 marzo 2007 il Consiglio Comunale ha approvato il MM n° 32/2006 concernente la richiesta di credito d'opera di fr. 150'000.00 per l'introduzione di una zona blu e di una zona 30 nel comparto centrale di Minusio.

Nel settembre 2007 il nuovo concetto di strada di quartiere veniva concretizzato nel settore delimitato di Via Borenco, Via Remorino, Via San Gottardo e Via R. Simen. Via Verbano rientra nel comparto d'interesse.

Si ricorda l'importanza di Via Verbano quale unica via d'accesso a due corsie tra il Centro paese e Via R. Simen e ultima deviazione possibile per gli automezzi pesanti che da Via R. Simen desiderano procedere in direzione di Bellinzona.

Lo stesso Programma di agglomerato del Locarnese (PALoc3) auspica, per l'asse che collega la futura fermata Tilo al Centro paese, un disegno urbano di qualità che interessa non solo però il campo stradale, ma pure le proprietà private a suo confine.

Il presente progetto non vuol essere un ostacolo in tal senso ma piuttosto un primo tassello di un possibile sviluppo futuro dell'intero comparto, limitato in questo caso al solo spazio stradale.

Il progetto è stato pubblicato secondo LStr. Seguiranno nei prossimi mesi gli appalti e i lavori di arredo e moderazione di Via Verbano.

Credito d'opera di fr. 110'000.— per la posa di una nuova condotta per le acque luride in Via Remorino (PGC 205-206)

MM n°27/2016./ approvato dal CC in data 08.05.2017

Il credito d'opera per la posa di una nuova tratta di canalizzazione comunale è prevista nel Piano generale delle canalizzazioni (PGC) in Via Remorino (strada privata mappale 2875 RFD).

Il mandato per la progettazione è stato affidato allo Studio d'ing. Andreotti & Partners SA di Locarno.

L'opera riveste una certa urgenza poiché è necessario e fondamentale rispondere alle esigenze del nuovo stabile plurifamiliare in corso d'opera al fondo mappale 2894 e la cui abitabilità è programmata nel corso della prossima primavera.

Urge a questo punto intervenire per sanare in via definitiva una situazione non più ammissibile in pieno centro abitato.

I lavori sono stati eseguiti negli scorsi mesi. Si attende il consuntivo per procedere al pagamento a saldo delle ultime opere e l'incasso delle relative quote di partecipazione (privati e Aziende).

Credito d'opera di fr. 275'000.— per la realizzazione del sentiero pubblico Roccabella

MM n°03/2017./ approvato dal CC in data 08.05.2017

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di un credito d'opera per la realizzazione di una nuova tratta di sentiero pubblico che collega la località delle Mondacce con la Via San Gottardo in zona Mappo / Verbanelle attraverso le suggestive proprietà "Baronata" e "Roccabella".

Il nostro Comune conta numerosi sentieri pubblici di collegamento fra il lago e la collina. In questo ambito, oltre ai sentieri esistenti, sono stati aggiunti anche nuovi percorsi che il Municipio intende gradualmente realizzare.

Il tracciato del nuovo sentiero appartiene già per buona parte al Comune ma solo l'inserimento dell'intero percorso a Piano regolatore ha permesso al Municipio d'intraprendere le necessarie trattative con i proprietari dell'unica particella privata interessata.

I lavori hanno avuto inizio nella scorsa primavera. Una prima apertura ufficiale del sentiero ha avuto luogo in occasione della gita Enogastronomica Assapora Minüs. Sono in corso le liquidazioni e relativi consuntivi.

Richiesta di un credito di Fr. 236'000.— per l'estensione e ampliamento della rete Bike Sharing locarnese a Minusio

MM n°05/2017./ approvato dal CC in data 09.10.2017

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito per l'estensione e l'ampliamento della rete "Bike Sharing Locarnese" a Minusio.

Il presente messaggio riprende in parte un modello messo a disposizione dal Municipio di Locarno ai Comuni interessati al progetto in esame.

"Bike Sharing" è un progetto ambizioso che rende onore a tutta la Regione che vi ha creduto sin dall'inizio, inserendolo anche come misura del PALoc3.

Per il nostro Comune è un ulteriore contributo alla politica energetica che da anni si sta promuovendo nel nostro comprensorio a favore della cittadinanza e dell'ambiente in generale

In data 9 ottobre 2017 il CC ha votato il credito necessario. Minusio è stata quindi inclusa nel progetto locarnese. Progetto inaugurato a inizio giugno e che sta riscuotendo un importante successo di pubblico. .

Richiesta di un credito di Fr. 50'000.— quale contributo per la realizzazione di un bacino antincendio all'Alpe Cardada (laghetto multifunzionale)

MM n°22/2017./ approvato dal CC in data 18.12.2017

Il Municipio ha presentato una richiesta di credito di fr. 50'000.00 quale contributo per la realizzazione di un bacino antincendio all'Alpe Cardada (laghetto multifunzionale).

Negli intendimenti della promotrice, la creazione del laghetto persegue l'obiettivo prioritario, di creare, in posizione strategica, un bacino per lo stoccaggio di acqua da destinare alla lotta antincendio con elicotteri, conformemente alla pianificazione forestale in materia.

Obiettivo secondario del progetto è invece quello di creare un bacino con caratteristiche quasi naturali, che si possa integrare al meglio nel contesto, vendendo a creare un nuovo elemento di valorizzazione paesaggistica e fruitiva dell'Alpe Cardada. Tale aspetto assume particolare importanza se si considera la grande valenza turistica dell'area, molto frequentata sia durante il periodo estivo che quello invernale.

Richiesta di un credito di progettazione di fr. 40'000.— per la sistemazione a parco del bosco Fontile e aree annesse

MM n°31/2017./ approvato dal CC in data 18.12.2017

Con questo messaggio il Municipio intende proporre un progetto di valorizzazione dell'area bosco Fontile, un autentico polmone verde in pieno centro urbano a beneficio della popolazione di Minusio. E' in corso il progetto.

Richiesta di un credito d'opera di fr. 120'000.— per la ricostruzione parziale del ponte Remorino in Via alla Riva
MM n°32/2017./ approvato dal CC in data 09.10.2017

Con questo messaggio il Municipio intende ricostruire parzialmente il ponte Remorino in Via alla Riva. Infatti da diversi decenni è in vigore un limite di carico di 3,5 ton. Le ragioni esatte per le quali sia stata introdotta questa limitazione non sono note, ma si presume sia dovuto al carico massimo ammesso dei singoli manufatti presenti in Via alla Riva, strada originariamente di carattere locale, pedonale, agricolo e di servizio.

Il Municipio di fronte alle sempre più ricorrenti richieste ha deciso perciò di assegnare un mandato di prestazione esterna che potesse definire, sulla base di una perizia specialistica, la portata massima oggi ammessa per singolo manufatto secondo lo stato di conservazione attuale e che, in attesa di interventi di risanamento / miglioria sostanziali, ne indicasse le modalità di rinforzo provvisorie.

La perizia ha considerato un'analisi sullo stato attuale dei ponti, un confronto tra la situazione originaria al momento della loro realizzazione e la situazione ad oggi. In aggiunta, in attesa di futuri interventi di miglioria, la perizia doveva indicare una proposta di puntellazione per ciascun manufatto in caso di necessità.

Designati i diversi appalti secondo pubblica procedura, i lavori hanno avuto inizio nel mese di ottobre.

Richiesta di un credito complessivo di progettazione di fr. 68'000.— per la ristrutturazione e ampliamento del Centro culturale e museo "Elisarion"

MM n°33/2017./ approvato dal CC in data 18.12.2017

Il presente messaggio concerne la proposta di progetto di ristrutturazione e ampliamento del Centro culturale museo Elisarion, ubicato a confine con Via R. Simen, al part. 1307 RFD del Comune di Minusio. Si tratta di un bene tutelato a livello locale, risalente al 1927.

Il progetto tiene conto da un lato della necessità di risanare l'edificio in differenti sue componenti soprattutto da un punto di vista energetico e dall'altra di migliorare l'offerta del Centro culturale in quanto a spazi e messa a norma degli stessi. Designati i diversi mandati di progettazione, È in corso il progetto.

Richiesta di un credito complessivo di fr. 55'000.— per l'acquisizione di uno scorporo di terreno di 128 mq (part 4264 RFD) necessario alla realizzazione di un passaggio pubblico pedonale nella tratta di sentiero Via alla Riva / Nucleo di Rivapiana (zona San Quirico)

MM n°34/2017./ approvato dal CC in data 18.12.2017

Negli ultimi anni il Comune si è impegnato su più fronti a favore della mobilità lenta: introduzione di zona 30 km/h, corsie preferenziali per biciclette, pedoni e realizzazione di marciapiedi. Il nostro centro urbano è stato interessato da numerose nuove edificazioni: queste hanno reso necessario l'avvio di trattative con i privati per completare nuove tratte di marciapiede.

Com'è stato il caso in recenti richieste di credito, ogni qualvolta si presenta l'occasione il Municipio promuove la costruzione di nuovi percorsi pedonali.

Il completamento di sentieri comunali rientra quindi pure in questa casistica.

Nel caso concreto della trasformazione del Ristorante Campagna a Rivapiana, è dato l'interesse per definire in modo concreto un passaggio pedonale esistente, ma non ufficialmente iscritto a Registro fondiario.

Il passaggio di proprietà è stato ufficialmente iscritto con procedura notarile negli scorsi mesi.

Richiesta di un credito d'opera di fr. 165'000.— per il rinnovo completo del sistema di ancoraggio catene del porto comunale di Mappo

MM n°35/2017./ approvato dal CC in data 09.10.2017

Il porto comunale di Mappo è stato inaugurato nel 1993 e ospita 186 imbarcazioni suddivise su cinque differenti categorie. Da allora il nostro consulente ha coordinato le regolari ispezioni ed interventi di manutenzione ordinaria. Il porto comunale di Mappo è parte integrante di un comparto ricreativo di valore per il quartiere di Mappo e per tutta la nostra cittadinanza. La durata di vita di ancoraggio subacqueo analoghe a quella del porto di Mappo è di 20-25 anni.

In occasione dell'ultimo controllo avvenuto nello scorso mese di marzo 2017, è stato però accertato, che lo stato delle catene di ancoraggio, sia quelle principali quanto quelle dei pontili, presenta un forte acceleramento del degrado dovuto alla corrosione.

Nel rispetto delle norme di sicurezza in vigore, il progettista raccomanda un rifacimento / rinnovo sistematico di tutte le catene del sistema di ancoraggio, così da garantire un ulteriore periodo di esercizio della struttura di ancoraggio subacqueo del porto per altri 20-25 anni.

Negli scorsi mesi si è dato seguito alle procedure di appalto pubblico. I lavori avranno inizio al più presto nel corso del prossimo inverno.

Richiesta di un credito di progettazione di fr. 150'000.— per la ricostruzione dei viadotti in Via R. Simen e fr. 15'000.— per le opere relative infrastrutture.

MM n°36/2017./ approvato dal CC in data 18.12.2017

Con l'apertura della galleria Mappo-Moretina nel 1996, il Municipio decideva la chiusura di Via Ré. Simen in uscita verso bellinzona, declassando l'arteria da via principale a strada di servizio e limitando drasticamente il traffico di transito nella parte bassa del nostro Comune. Ciò malgrado Via R. Simen rappresenta ancora oggi una via alternativa di fuga importante, soprattutto in uscita verso est, per il traffico di transito della regione.

Lungo Via R. Simen s'intende inoltre favorire un sistema viario ridotto, diminuendo il numero degli accessi specialmente ai quartieri, proteggendo e incoraggiando il traffico pedonale e ciclistico (vedi anche progetto "Bike Sharing Locarnese" di cui al MM N° 5/2017 in fase d'esame commissionale).

Il progetto sperimentale di moderazione, limitato alla sola prima tratta Via G.G. Nessi (Muralto) e Via R. Simen fino all'incrocio con via G. Motta è stato quindi regolarmente pubblicato secondo la LStr.

Contro tale progetto si sono tuttavia opposte le due Società rappresentanti le stazioni di servizio presenti su Via R. Simen.

Purtroppo gli eventi del caso hanno sospeso ogni decisione e quindi il presente messaggio si limita alla richiesta di credito per la ricostruzione dei ponti.

Sulla base delle desiderate progettuali del CC, vista la particolarità e l'ammontare complessivo del mandato di prestazioni, il Municipio ha deciso di avvalersi di una consulenza specialistica per l'allestimento del relativo concorso di progettazione (v. comunicazione a Commissione della Gestione del 5.9.2018).

Richiesta di credito operativo di fr. 500'000.-- per l'avvio della procedura di concorso di partenariato pubblico privato per la realizzazione del Centro civico Parco ai Tigli e riqualifica del relativo comparto al mapp.n 1330 RFD

MM n°39/2017./ da approvare dal CC

Il fabbisogno crescente di spazi, adeguatamente attrezzati e accessibili per impiegati e cittadinanza, impone una riorganizzazione degli uffici della nostra Amministrazione.

Lo stesso indirizzo che vuole un Locarnese fatto da pochi Comuni, c'impone di realizzare con anticipo quelle strutture pubbliche che Minusio, a vantaggio della propria cittadinanza, potrà vantare un domani di già possedere.

Il Municipio ha quindi deciso di affrontare il tema del nuovo Centro civico di Minusio, destinazione questa prevista a Piano regolatore (PR) sul fondo part. 1330 RFD, che include l'attuale Casa comunale, i magazzini dei Servizi urbani nonché l'adiacente parco dei Tigli e relativi posteggi.

Indiscusso il fatto che il comparto, grazie alle sue peculiarità urbane, per centralità, relazioni con i singoli commerci adiacenti nonché con il vicino Centro commerciale "Borengo" e collegamenti con il trasporto pubblico, si offra perfettamente ad ospitare un Centro civico e nel caso concreto l'opera si manifesta come occasione unica per valorizzare l'intero comparto oggi privo di una sua piazza e propria identità.

Vista la situazione è perciò possibile sviluppare in loco anche altri contenuti insediativi, di tipo residenziale e/o commerciale, il tutto a favore del concetto di un nuovo spazio aggregativo comunale.

Da qui il bisogno di collaborazione con un partner privato per sfruttare al meglio il potenziale del terreno sia da un punto di vista principalmente urbano, che edificatorio.

Nel frattempo si è presentata una nuova opportunità rappresentata dall'acquisto dello stabile ex edificio postale, mapp 1279 RFD, di cui si dirà in seguito. Questo nuovo importante elemento ha indotto il Municipio a proporre alle competenti commissioni la sospensione dell'esame del MM 39/2017. Sarà premura del Municipio riprendere il tema, valutando se sia ancora il caso di continuare nelle valutazioni in corso o modificarne l'indirizzo a seguito di questo importante fatto nuovo.

Richiesta di un credito di progettazione di fr. 195'000. — per la riqualifica del sottopasso pedonale "San Rocco" e opere di miglioria annesse.

MM n°21/2018./ da approvare in CC

Negli ultimi anni il Municipio ha via più promosso una serie di iniziative e progetti volti a valorizzare la bellezza del nostro territorio e di conseguenza a rafforzare il senso di appartenenza dei nostri cittadini alla realtà comunale.

Trattasi di interventi puntuali di abbellimento e riqualifica dello spazio pubblico.

Lo spazio inteso come luogo di incontro per la cittadinanza, uno spazio bello da vedere ma allo stesso tempo dove sostare e intrattenersi.

La valorizzazione del sottopasso "San Rocco", a cui è stato dedicato un concorso di idee dal titolo "Alla riscoperta del sottopasso perduto", è quindi un esempio di questo indirizzo pianificatorio.

Viene quindi proposto un intervento artistico all'interno del sottopasso e una serie di opere complementari di miglioria.

Proposta di acquisto della part. 1279 RFD (ex edificio postale), segnatamente:

- **La richiesta di un credito di fr. 1'600'000.-- + fr. 30'000.— per costi accessori riferiti alla compravendita della part. 1279 RFD**
- **La richiesta di un credito di fr. 12'000.— per uno studio di progettazione preliminare di massima sulla sistemazione logistica della part. 1279 RFD**

MM n°22/2018./ da approvare in CC

Da tempo la nostra Amministrazione comunale è confrontata con problemi logistici ai quali negli anni si è tentato di porre rimedio facendo capo a soluzioni, in parte provvisorie, con locazione di spazi presso terzi, ma che sostanzialmente non rappresentano una soluzione adeguata ad un Comune della nostra grandezza.

Nel contempo la riorganizzazione della rete degli uffici postali, che ha suscitato parecchia inquietudine tra la popolazione, ha interessato anche il nostro Comune con lo spostamento della filiale da Via Verbano 6 alla nuova struttura di Via San Gottardo 56.

L'esecutivo di Minusio, che era stato consultato in precedenza per trovare una soluzione consensuale a norma di Legge, si è pure subito attivato per raccogliere alcune indicazioni sul destino del part. 1279 RFD che ospitava l'ufficio postale, ritenendo che l'Ente proprietario avesse già valutato una diversa utilizzazione, rispettivamente una messa sul mercato in forme diverse.

A fine luglio 2018 il Municipio ha formulato un'offerta d'acquisto dell'immobile, con riserva di ratifica da parte del Legislativo comunale, e richiesta di utilizzazione anticipata di parte degli spazi dell'immobile per esigenze puntuali.

Con scritto del 31 agosto 2018 La Posta ci ha comunicato la disponibilità a vendere al Comune di Minusio l'immobile part. 1279 RFD al prezzo proposto di 1.6 mio di franchi.

La proprietà in oggetto ha un'invidiabile posizione dal punto di vista della sua centralità, il suo acquisto permetterebbe pertanto diverse migliorie per la collettività.

Il moltiplicatore aritmetico e la proposta di moltiplicatore politico

Al far tempo dal 20.04.12 sono in vigore le nuove disposizioni della Legge organica comunale (LOC) in materia di moltiplicatore d'imposta comunale.

La competenza a decidere sul moltiplicatore è definitivamente attribuita al Legislativo comunale che lo fissa, a maggioranza semplice, con l'approvazione del preventivo dell'anno a cui il moltiplicatore si riferisce, ma al più tardi entro il 31 maggio.

Secondo le Direttive dipartimentali il Municipio può proporre il moltiplicatore con un messaggio apposito, oppure la risoluzione, da approvare con maggioranza semplice, può essere contenuta nel dispositivo di approvazione dei conti preventivi, in un punto separato; è questa la soluzione scelta dallo scrivente Municipio.

Le nuove normative cantonali lasciano al Legislativo un ampio margine di manovra rispetto alla proposta municipale; auspichiamo tuttavia che nella determinazione di questo importante fattore economico / finanziario il Legislativo abbia a fondare le sue conclusioni su valutazioni oggettive, concentrando l'attenzione sulla sostenibilità a medio / lungo termine del moltiplicatore scelto.

Ricordiamo come il concetto di equilibrio finanziario è da intendere sul medio termine ed è pertanto con quest'ottica che il Consiglio comunale dovrà esaminare la proposta municipale.

Se al Municipio compete il compito di proporre al Legislativo la percentuale di moltiplicatore, alla Comm. Gestione, rispettivamente a singoli Consiglieri comunali è aperta la facoltà di proporre, in sede di esame del Messaggio municipale, una proposta alternativa rispetto a quella municipale. In particolare si dovrà tener conto:

- La proposta alternativa non può scostarsi da quella municipale di +/- 5 punti;
- La proposta va comunicata al Municipio, alla Comm. Gestione e al Presidente del Legislativo almeno 10 giorni prima della seduta di Consiglio comunale. La Comm. Gestione sarà tenuta ad esprimersi con un breve rapporto sulla stessa;
- Il moltiplicatore d'imposta non può essere oggetto di proposta di mozione e nemmeno potrà essere oggetto d'iniziativa popolare ai sensi dell'art. 76 e segg. LOC.

Prima di entrare nel dettaglio qui di seguito ricordiamo ancora alcuni concetti:

- il **gettito cantonale base** è la somma dell'imposta sul reddito e la sostanza delle persone fisiche (PF) e dell'imposta sull'utile e il capitale delle persone giuridiche (PG)
- il **moltiplicatore** rappresenta la percentuale del gettito cantonale base che il Comune deve raccogliere per coprire il proprio fabbisogno netto; il moltiplicatore aritmetico (MA) corrisponde al risultato matematico del calcolo; il moltiplicatore politico (MP) rappresenta la percentuale effettivamente applicata del Comune.
- Il moltiplicatore si applica alle imposte su reddito e sostanza delle persone fisiche (PF) e sull'imposta sul capitale e sull'utile delle persone giuridiche (PG)
- Il **fabbisogno** esprime la differenza tra le spese di gestione corrente e le entrate di gestione corrente, come presentate a preventivo (in sostanza il fabbisogno rappresenta la cifra che il Comune deve incassare per giungere al pareggio dei conti). Per poter svolgere questo calcolo, i dati da conoscere sono quindi i seguenti: spese di gestione corrente; ricavi di gestione corrente; valutazione del gettito dell'anno.

Dal profilo delle formule:

- **fabbisogno** = (Σ spese correnti) – (Σ entrate correnti, salvo principali voci del gruppo 40¹)
- **fabbisogno netto** = fabbisogno – (imposta personale + imposta immobiliare)
- **MA** = (fabbisogno netto) x 100 / (gettito cantonale base)

Il moltiplicatore aritmetico:

Per poter svolgere il calcolo del moltiplicatore aritmetico sopra descritto va effettuata una valutazione del gettito cantonale base dell'anno in questione. Oggi disponiamo dell'accertato definitivo 2015 e dell'accertato provvisorio 2016, concernente però solo il gettito PF. Come già indicato precedentemente, i dati concernenti il gettito 2019 sono i seguenti

! Gettito PF: fr. 23'256'000.-

! Gettito PG: fr. 920'000.-

Riportiamo quindi di seguito il calcolo del **moltiplicatore aritmetico dell'imposta comunale** per l'anno 2019 del Comune.

Principali voci del gruppo 40

Gettito imposta cantonale base al 100% di moltiplicatore	fr.	24'176'000
+ Gettito imposta personale	fr.	220'000
+ Gettito imposta immobiliare	fr.	1'300'000
Totale	fr.	25'696'000

Fabbisogno da coprire con l'imposta comunale:

Spese correnti	fr.	36'219'660
- Ricavi correnti	fr.	15'459'850
Fabbisogno preventivo 2018	fr.	20'759'810
- Gettito imposta personale	fr.	220'000
- Gettito imposta immobiliare	fr.	1'300'000

Fabbisogno netto fr. **19'239'810**

Moltiplicatore aritmetico (MA) 2017: fr. 19'239'810 x 100 : fr. 24'176'000 = **79.58%**

Da ultimo, ricordiamo che il calcolo relativo al gettito dell'anno in corso è frutto di stime e valutazioni, in quanto i dati certi sul gettito (il cosiddetto "accertato") sono pubblicati dal Cantone circa due anni dopo l'anno di competenza. Trattandosi di un'operazione di valutazione, questa si basa su ipotesi, in particolare per quanto attiene alla crescita demografica (aumento o diminuzione) e all'andamento dell'economia (crescita, rallentamento, depressione, ecc).

L'attuale situazione congiunturale pone non pochi interrogativi, relativi in particolare all'effetto del "franco forte", delle persistenti difficoltà sui mercati finanziari, nonché alle situazioni difficili di molti stati Europei e non solo.

Si ricorda che il calcolo del possibile gettito 2019 si fonda sui dati di gettito 2015 (definitivo).

Proposta municipale per il moltiplicatore 2019

Per disporre degli elementi indispensabili e la fissazione del moltiplicatore d'imposta 2019 si è fatto capo alla seguente documentazione:

- consuntivo 2017
- preventivo 2019
- stato delle emissioni delle imposte comunali al 31.12.2015
- statistica delle valutazioni delle imposte comunali al 28.09.2018

Stato delle finanze comunali

Il consuntivo 2017 ha chiuso con un avanzo di fr. 272'596.55, maggiore rispetto al preventivo 2017. Di conseguenza, il capitale proprio contabile al 31 dicembre 2017 è aumentato a 8.28 mio di franchi.

Fabbisogno da coprire con imposte nel 2019

Il fabbisogno da coprire con imposte, secondo il preventivo 2019, risulta pari a 20.7 mio di franchi, superiore di ca. 0.6 mio di franchi rispetto al preventivo 2018

Ribadiamo che il Comune partecipa al finanziamento dei compiti cantonali con un importo di fr. 725'000.00

La copertura del fabbisogno 2015 è stata preventivata nel modo seguente:

- con le imposte immobiliari (1.300 mio di franchi)
- con le imposte personali (220'000 franchi)
- Con le imposte sul reddito e sostanza delle persone fisiche (18.13 mio, pari al 78% del gettito presunto su base cantonale 23.25 mio di franchi)

- Con le imposte sul reddito e capitale delle persone giuridiche (fr.717'600.--, cioè il 78% del gettito presunto su base cantonale 920'000.-- franchi).

Gettito fiscale su base cantonale e moltiplicatore d'imposta

I dati e le informazioni disponibili oggi sul gettito fiscale si basano sull'accertamento fiscale su base cantonale più recente che è quello del 2015.

Da quella comunicazione risulta un gettito complessivo di 23.89 mio di franchi di cui 22.2 mio di franchi per le persone fisiche e fr 957'000.00 per le persone giuridiche.

In considerazione di tutto quanto precede il Municipio ritiene pertanto corretto proporre il moltiplicatore al 78%

Imposta comunale - Esercizio 2019

Valutazione

Gettito imposta cantonale persone fisiche anno 2015	Fr.	23'256'000.00
Variatione imposte persone fisiche anni 2015-2016	Fr.	
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche	Fr.	23'256'000.00

Gettito imposta cantonale persone giuridiche anno 2015	Fr.	920'000.00
Variatione imposte persone giuridiche anni 2014-2015	Fr.	0.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone giuridiche	Fr.	920'000.00

Totale gettito cantonale persone fisiche giuridiche anno 2015	Fr.	24'176'000.00
Variatione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2016	Fr.	0.00
Variatione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2016	Fr.	0.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	24'176'000.00

Calcolo

Gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	23'256'000.00
Gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	920'000.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	24'176'000.00
Moltiplicatore d'imposta		78.00%
Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	18'857'280.00
Imposta comunale personale	Fr.	220'000.00
Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'300'000.00
Valutazione gettito d'esercizio	Fr.	20'377'280.00

Fabbisogno	20'759'810.00
Gettito imposta comunale (molt. pol. 78%)	20'377'280.00
Disavanzo d'esercizio	382'530.00

5.1 Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale

Ricordiamo che il Consiglio comunale esamina il preventivo voce per voce; la decisione formale avviene sui singoli emendamenti e sul complesso (art. 163 LOC)

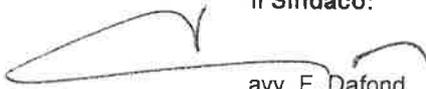
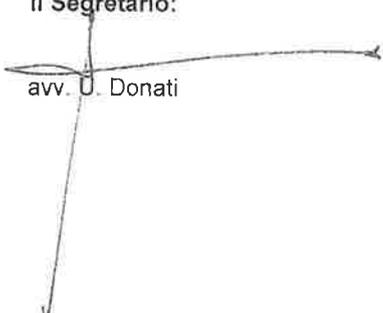
Onorevoli signori Presidente e Consiglieri,

restando a vostra disposizione per tutte le informazioni che vi potessero ancora necessitare, v'invitiamo a voler

RISOLVERE

1. Il Bilancio preventivo dell'Amministrazione comunale per l'esercizio 2019, gestione corrente, che presenta
 - Un totale di uscite correnti di Fr. 35'809'660.00
 - Un totale di entrate correnti di Fr. 15'049'850.00
 - E un fabbisogno da coprire con l'imposta comunale di Fr. 20'759'810.00è approvato.
2. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2019 è stabilito sulla base del 78% dell'imposta cantonale.
3. Al Municipio è delegato il compito di stabilire i termini di pagamento per le rate d'acconto / conguaglio e relative condizioni

PER IL MUNICIPIO DI MINUSIO

<p>Il Sindaco:</p>  <p>avv. F. Dafond</p>	<p>Il Segretario:</p>  <p>avv. U. Donati</p>
--	---

Va per esame e preavviso alla Commissione della Gestione.

AZIENDA COMUNALE DELL'ACQUA POTABILE DI MINUSIO

RAPPORTO

della Commissione Amministratrice accompagnante i conti
preventivi 2019

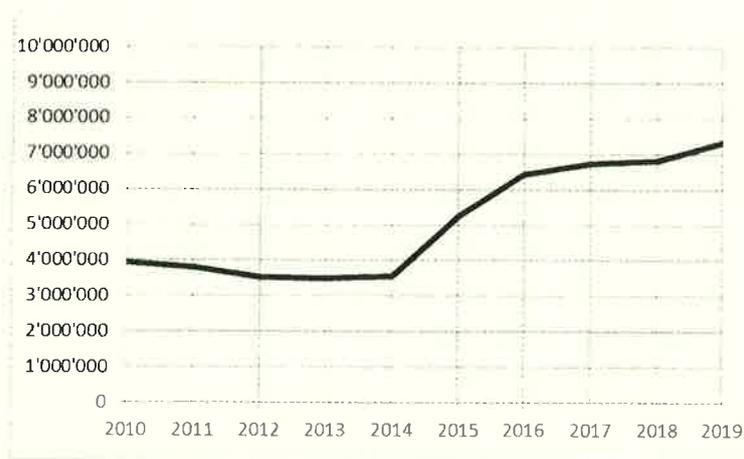
INDICE

	<u>Pagina</u>
Preventivo in sintesi	50
Rapporto sui conti preventivi 2019	51
1. Considerazioni generali	51
2. Conto di gestione corrente	51
3. Conto degli investimenti	54
4. Finanziamento	54
5. Conclusioni	55

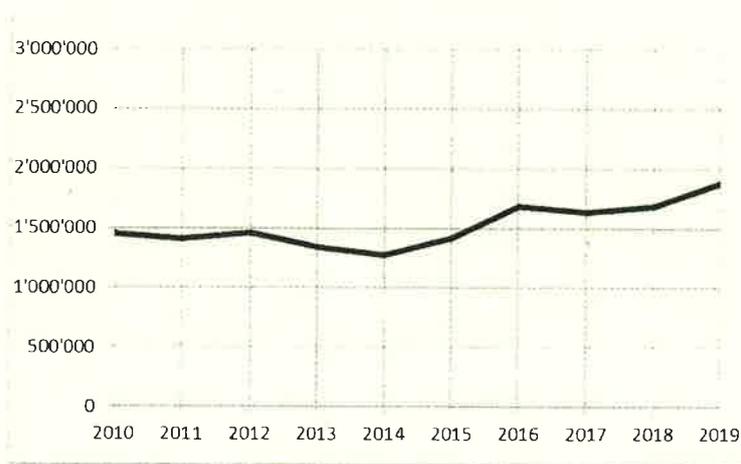
Preventivo in sintesi

Importi in CHF	2019 Preventivo	2018 Preventivo	2017 Consuntivo
Ricavi correnti	2'123'500.—	2'100'500.—	2'112'333.91
Spese correnti	1'873'800.—	1'777'500.—	1'631'415.83
Risultato	249'700.—	323'000.—	480'918.08
Investimenti netti	1'380'000.—	1'998'000.—	1'017'416.18
Autofinanziamento	62%	45%	100%
Impegni correnti verso il Comune <i>(stima chiusura al 31.12 anno precedente)</i>	<i>(6'600'000.—)</i>	<i>(6'600'000.—)</i>	6'600'000.—
Indebitamento complessivo al 31.12	7'300'000.—	7'600'000.—	6'722'271.74
Capitale proprio al 31.12	5'343'400.—	4'943'200.—	4'743'734.50

Indebitamento complessivo al 31 dicembre



Evoluzione spese correnti



Rapporto sui conti preventivi 2019

1. Considerazioni generali

Il presente preventivo è stato allestito tenendo conto, oltre che delle problematiche di gestione attuali, anche delle indicazioni tecnico-finanziarie contenute nei seguenti documenti pianificatori e gestionali:

- piano generale dell'acquedotto (ipotesi di sviluppo a medio/lungo termine)
- piano delle opere (pianificazione degli investimenti a corto/medio termine)
- piano finanziario (indicazione di gestione economica a corto/medio termine)
- proiezioni finanziarie 2011-2025 (indicazione di gestione economica a medio/lungo termine)
- Regolamento aziendale (gestione tecnica e finanziaria)

Grazie a questi documenti è possibile elaborare le strategie di gestione e d'investimento a corto/medio/lungo termine sull'intero comprensorio servito dall'Azienda (Comuni di Minusio e Brione s/M).

2. Conto di gestione corrente

Il preventivo 2019 rispetto al preventivo 2018 e al consuntivo 2017 presenta un lieve aumento dei ricavi e delle spese.

L'avanzo di esercizio risulta inferiore sia al preventivo 2018 che al consuntivo 2017 e incrementerà ulteriormente il capitale proprio, che verrà utilizzato per il finanziamento di importanti opere quali la "Via Orselina (Cà Nostra-Confini Brione s/Minusio e Via Panoramica", la "Messa in conformità dell'acquedotto", comprendente la "Messa in conformità del serbatoio Esplanade", la "Sostituzione condotte a Viona e Via Val Resa con canalizzazioni Brione s/Minusio" e la "Zona da Ciossi con Via Madonna delle Grazie".

I valori ammessi nel preventivo 2019 presentano le seguenti variazioni rispetto al preventivo dell'anno precedente:

301.04	stipendi personale amministrativo straordinario	fr.	+	40'000.—
301.06	altre indennità di servizio	fr.	-	1'500.—
303.01	contributi AVS, AI, IPG, AD, AF	fr.	+	4'200.—
304.01	contributi Cassa Pensione e Risparmio	fr.	+	600.—
305.01	contributi Assicurazione Infortuni e Malattia	fr.	-	2'300.—
312.09	energia elettrica serbatoio Ronco di Bosco	fr.	+	200.—
312.12	energia elettrica stazione intercomunale Minusio-Tenero	fr.	+	10'000.—
312.15	energia elettrica serbatoio Zotte	fr.	+	5'500.—
313.01	carburanti e lubrificanti	fr.	+	500.—
314.01	manutenzione terzi stabili e strutture	fr.	-	15'000.—
314.03	manutenzione terzi prese e sorgenti	fr.	-	5'000.—
315.04	manutenzione terzi apparecchiature e attrezzature	fr.	+	20'000.—
316.02	leasing furgoni	fr.	+	2'400.—
318.05	spese varie di esercizio	fr.	+	5'000.—
318.08	assicurazioni diverse stazione di pompaggio a Tenero	fr.	-	300.—
322.01	interessi passivi prestiti Comune di Minusio	fr.	-	3'000.—
331.01	ammortamenti ordinari su beni amministrativi	fr.	+	35'000.—
434.04	vendita acqua in abbonamento	fr.	+	20'000.—
435.01	vendita energia elettrica Val Resa	fr.	-	2'000.—
436.05	rimborsi diversi per stazione di pompaggio a Tenero	fr.	+	5'000.—

- *Spese per il personale*

(preventivo 2019 rispetto al preventivo 2018 +7.1%; rispetto al consuntivo 2017 +10.1%)

Per la valutazione dei salari si è tenuto conto degli aumenti individuali previsti dal ROD, mentre in base all'indice nazionale dei prezzi al consumo del mese di agosto (mese di riferimento) non si prevede un aumento del caro vita (0%).

Nel 2019 si prevede di dover ricorrere all'assunzione di "personale amministrativo straordinario" (conto 301.04) per la durata di circa 6 mesi.

Per il servizio di picchetto (conto 301.06) sono stati ripresi i valori usuali, a differenza del 2018 quando era stato preventivato un incremento dell'importo, considerando un periodo d'istruzione del nuovo montatore.

Gli aumenti ai conti 303.01 "contributi AVS, AI, IPG, AD, AF" e 304.01 "contributi cassa pensione e risparmio" sono conseguenti alla maggior "massa" salariale.

Invece la diminuzione al conto 305.01 "contributi Assicurazione Infortuni e Malattia" è dovuta alla riduzione dei tassi che verranno applicati a partire dal 2019.

Il settore contabile dell'Azienda viene come finora gestito dall'Amministrazione comunale in modo indipendente. I rapporti di collaborazione con il settore contabile permangono ottimi.

- *Spese per beni e servizi*

(preventivo 2019 rispetto al preventivo 2018 +4.8%; rispetto al consuntivo 2017 +27.8%)

L'aumento dell'importo per "energia elettrica serbatoio Ronco di Bosco" (conto 312.09) è risultato dai consuntivi degli anni precedenti.

Per l'"energia elettrica stazione intercomunale Minusio-Tenero" (conto 312.12), a partire dal 2019 (fino al 2021) il costo della fornitura di energia elettrica aumenterà notevolmente.

Inoltre si prevede un incremento del consumo di Tenero-Contra, sia tramite la nuova stazione di pompaggio ai Fanghi, sia per la zona bassa dove sono in corso importanti nuove edificazioni.

I costi per l'energia elettrica a carico di Tenero-Contra vengono recuperati al conto 436.05 "rimborsi diversi per stazione di pompaggio a Tenero" che è quindi stato incrementato.

L'importo consistente al conto 312.15 "energia elettrica serbatoio Zotte" è dovuto al forte consumo dell'impianto di deumidificazione che era stato sottovalutato negli anni precedenti.

Con l'acquisizione di un nuovo furgone (prevista a novembre 2018) l'importo del conto 313.01 "carburanti e lubrificanti" viene conseguentemente aumentato.

La diminuzione dell'importo al conto 314.01 "manutenzione terzi stabili e strutture" è dovuta al fatto che si prevede di concludere gli interventi ai serbatoi Ciossi, Albaredo e Loco del Biatico nel 2018.

L'importo al conto 314.03 "manutenzione terzi prese e sorgenti" è pure stato ridotto poiché importanti interventi sono già previsti al conto investimenti.

Nel corso dell'anno 2019 è previsto il trasferimento anche dell'Azienda presso lo stabile della ex Posta. Sarà quindi necessario reinstallare il sistema di telegestione. Questi costi sono stati inseriti al conto 315.04 "manutenzione terzi apparecchiature e attrezzature".

A novembre 2018 è prevista la consegna di un furgone Renault Kangoo in leasing per 48 mesi. L'importo annuale viene contabilizzato al nuovo conto 316.02 "leasing furgoni".

L'aumento al conto 318.05 "spese varie di esercizio" è dovuto all'incremento dell'attività di controllo analitica (analisi di laboratorio).

Il conto 318.08 "assicurazioni diverse stazione di pompaggio a Tenero" è diminuito con il recente rinnovo delle polizze assicurative.

- *Interessi passivi*

(preventivo 2019 rispetto al preventivo 2018 -2.1%; rispetto al consuntivo 2017 +4.4%)

L'andamento degli interessi, conseguente all'incremento dei prestiti concessi dal Comune, presenta un aumento da fr. 131'243.85 (consuntivo 2017) a fr. 137'000.— (preventivo 2019).

Essendo l'onere di investimento effettivo risultato inferiore rispetto a quanto preventivato negli anni precedenti, nel preventivo 2019 gli interessi risultano inferiori all'importo ammesso nel preventivo 2018.

- *Ammortamenti*
(preventivo 2019 rispetto al preventivo 2018 +6.1%; rispetto al consuntivo 2017 +10.8%)
L'onere per gli ammortamenti viene calcolato in base alla "modifica del 29 marzo 2011 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni del 30 giugno 1987" (entrata in vigore il 01.01.2012). Gli impianti vengono ammortizzati in base alla durata teorica di utilizzazione delle singole opere, applicando tassi di ammortamento fissi sul valore iniziale netto dell'investimento. L'aumento degli ammortamenti rispetto al preventivo 2018 e al consuntivo 2017 è da ricondurre all'onere di investimento non indifferente registrato negli ultimi anni.

- *Vendita acqua in abbonamento*
(preventivo 2019 rispetto al preventivo 2018 +1.1%; rispetto al consuntivo 2017 +0.2%)
In base ai ricavi risultati a consuntivo negli ultimi anni, si prevede per il 2019 un limitato incremento concernente questa posizione.

- *Maggior consumo anno precedente*
(preventivo 2019 rispetto al preventivo 2018 +0.0%; rispetto al consuntivo 2017 +18.0%)
Per quanto riguarda il "maggior consumo" si è constatato negli ultimi anni una tendenza alla diminuzione. Nel 2019 verrà fatturato il maggior consumo di acqua potabile registrato ai contatori durante l'anno 2018, che fino ad ora è risultato povero di precipitazioni.

- *Vendita energia elettrica Val Resa*
(preventivo 2019 rispetto al preventivo 2018 -28.6%; rispetto al consuntivo 2017 +26.4%)
Con il perdurare dei periodi poveri di precipitazioni, si prevede una minor produzione delle sorgenti, anche dovuta ai previsti lavori di messa in conformità, con conseguente minor produzione di energia elettrica.

In corrispondenza all'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile viene proposto:

- a) per quanto riguarda il "maggior consumo acqua anno precedente", che verrà fatturato nel 2019:
Prezzo del maggior consumo per m3 oltre il consumo di diritto fr. 0.75
(limiti previsti dal Regolamento: minimo fr. 0.75; massimo fr. 1.50)

- b) per quanto riguarda il "fattore di risparmio al consumo" per l'esercizio 2019:
Fattore di risparmio al consumo 80%
(consumo di diritto = $tassa\ base * fattore\ di\ risparmio / prezzo\ maggior\ consumo$)
(limiti previsti dal Regolamento: massimo 100%; minimo 50%)

3. Conto degli investimenti

Il preventivo del conto degli investimenti indica gli importi previsti durante il corrispondente periodo amministrativo per opere già autorizzate o che saranno prossimamente sottoposte all'approvazione del Legislativo.

Lo stesso ha un valore prettamente programmatico e non è soggetto all'approvazione del Consiglio comunale.

- *Opere di captazione, adduzione, trattamento, stoccaggio e distribuzione dell'acqua potabile*

Nel 2019 si prevede di investire fr. 1'750'000.— , suddivisi in:

- fr. 10'000.— Risanamento del serbatoio Zotte e opere annesse
- fr. 50'000.— Messa in conformità dell'acquedotto
- fr. 500'000.— Via Orselina Via Panoramica Cà Nostra-Confine Brione s/Minusio
- fr. 200'000.— Messa in conformità serbatoio Esplanade
- fr. 40'000.— Progettazione Opere prioritarie 2017-2020
- fr. 150'000.— Sostituzione condotte zona da Ciossi con Via Madonna delle Grazie
- fr. 50'000.— Sostituzione condotte zona Via Motta e nucleo
- fr. 100'000.— Zona Esplanade e Via dei Colli (finale)
- fr. 100'000.— Risanamento gruppo Val Resa e condotte
- fr. 10'000.— Sostituzione condotte centro Brione s/M
- fr. 250'000.— Viona e Val Resa con canalizzazioni Brione s/M
- fr. 20'000.— Via Albaredo e ponti Via dei Colli
- fr. 50'000.— Approvvigionamento Monti
- fr. 20'000.— Risanamento Gruppo Sorgenti Gerbi

- *Altre opere (fr. 50'000.—)*

- fr. 50'000.— Opere elettromeccaniche Tenero ed Esplanade

Sono inoltre previsti sussidi cantonali per fr. 420'000.— concernenti:

- fr. 80'000.— Potenziamento condotte Zotte – Fanghi
- fr. 300'000.— Risanamento del serbatoio Zotte e opere annesse
- fr. 40'000.— Opere elettromeccaniche Esplanade

4. Finanziamento

L'onere netto per investimenti sarà autofinanziato nella misura del 62%, mentre per il rimanente (fr. 525'300.—), dedotta una presumibile disponibilità di liquidità a fine anno, sarà necessaria l'accensione di nuovi prestiti con conseguente aumento del debito che l'Azienda ha nei confronti del Comune.

5. Conclusioni

Il preventivo 2019, che sottoponiamo per accettazione, espone le necessarie considerazioni di carattere amministrativo e tecnico.

Restando a vostra completa disposizione per ulteriori ragguagli, vi invitiamo a voler

RISOLVERE

- 1 Il Bilancio preventivo dell'Azienda comunale acqua potabile per l'esercizio 2019, gestione corrente, che presenta
- | | | |
|---------------------------------|--------|-------------|
| - un totale di uscite correnti | di fr. | 1'873'800.— |
| - un totale di entrate correnti | di fr. | 2'123'500.— |
| - un avanzo di esercizio | di fr. | 249'700.— |
- è approvato.
- 2 In corrispondenza dell'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile riguardante il "maggior consumo acqua anno precedente", che verrà fatturato nel 2019:
- è approvato il prezzo del maggior consumo per m3 oltre il consumo di diritto, stabilito a fr. 0.75.
- 3 In corrispondenza dell'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile riguardante il "fattore di risparmio al consumo" applicato per l'esercizio 2019:
- è approvato il fattore di risparmio al consumo, stabilito a 80%.

Per la Commissione amministratrice dell'ACAP

Il Presidente:



On. S. Vela

Il segretario:



G. Bianchetti