

MM NO. 31/2013 ACCOMPAGNANTE IL BILANCIO PREVENTIVO

ESERCIZIO 2014

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

E

DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

E CONCERNENTE

LA FISSAZIONE DEL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA COMUNALE PER

L'ANNO 2014

Minusio, 05 novembre 2013

Onorando
Consiglio comunale

MINUSIO

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

CONTI PREVENTIVI 2014

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

INDICE

AMMINISTRAZIONE GENERALE

1. Introduzione

1.1	Considerazioni d'ordine generale	Pag.	3.
1.2	Riassunto del preventivo	Pag.	5.
1.3	Riassunto gestione corrente per genere di conto	Pag.	5.
1.4	Riassunto gestione corrente per dicastero	Pag.	6.
1.5	Riassunto gestione investimenti	Pag.	7.
1.6	Riassunto incidenze per genere di conto	Pag.	7.
1.7	Riassunto ammortamento	Pag.	8.

2. Conto di gestione corrente

2.1	Spese e ricavi per genere di conto	Pag.	9.
2.2	Spese e ricavi per dicastero	Pag.	14.
2.3	Imposta comunale d'esercizio	Pag.	19.
2.4	Movimento di capitali	Pag.	20.

3. Investimenti amministrativi

3.1	Informazioni generali	Pag.	20.
3.2	Informazioni di dettaglio	Pag.	24.

4. Moltiplicatore

4.1	Informazioni generali / dettaglio	Pag.	36.
-----	-----------------------------------	------	-----

5. Risoluzioni

5.1	Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale	Pag.	40.
-----	--	------	-----

6. AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

6.1	Rapporto commissione amministratrice	Pag.	41.
-----	--------------------------------------	------	-----

1.1 Considerazioni d'ordine generale

Con questo messaggio l'Esecutivo presenta il secondo preventivo della legislatura comunale 2013-2016 e meglio il preventivo 2014 che chiude con un avanzo d'esercizio. In sintesi, le cifre più rilevanti:

	2014	2013	%
Spese correnti	32'810'800	31'592'000	+3.86%
Entrate correnti	15'212'100	15'088'000	+0.82%
Fabbisogno d'imposta	17'598'700	16'504'000	+6.63%
Risultato d'esercizio	-516'103.00	-58'000	+789.83%

Prima di passare ai dettagli, qui di seguito appare dapprima doveroso comunicare alcune considerazioni generali che si ritengono importanti ai fini di una migliore contestualizzazione del presente documento ed in tal senso pure appare utile ricordare la situazione finanziaria di partenza del nostro Comune.

Situazione del Preventivo 2013

Il Preventivo 2013, adottato dal Legislativo a fine 2012, indicava un deficit d'esercizio di fr. 58'000.00.-. La prospettiva negativa era a quel momento controbilanciata dalla presenza di un capitale proprio importante e da un debito pubblico nella media cantonale.

Costruzione del preventivo 2014 e controlling finanziario

Per la gestione corrente, 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. Il risultato è stato riportato nel presente documento, preavvisato favorevolmente anche dalla commissione finanze e tributaria. Per quanto attiene invece agli investimenti, in una prima fase quest'ultimi hanno fatto oggetto di un meticoloso approfondimento da parte dell'Ufficio tecnico ed in seguito sono stati oggetto di discussione nel contesto della procedura di aggiornamento del piano delle opere. Con tutti i relativi consensi, anche in questo caso il risultato è poi stato approvato della commissione finanze e tributaria e dal Municipio.

Per quanto attiene al controlling finanziario, utile rilevare come la procedura succitata permette 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 prontamente intrapresi. In particolare si pensi alla più recente decisione di ridurre la liquidità a vantaggio di una minor spesa per interessi passivi.

Preventivo 2014 (Piano finanziario 2013-2016)

Il Municipio, come di consueto, tenuto conto del piano finanziario e dell'aggiornato piano delle opere ha allestito una prima versione del preventivo 2014. In collaborazione con il consulente esterno Prof. Orlando Nosetti (per quanto concerne in particolar modo l'analisi del gettito comunale) su tale base ha poi eseguito le proiezioni per il presente documento. Per le relative valutazioni i dati più rilevanti possono essere così riassunti:

- aumento di varie voci di spesa nel settore sociale, soprattutto legate all'assistenza (aumento della partecipazione comunale dal 25% al 30% (+ fr 50'000.00); ulteriore finanziamento delle assicurazioni sociali (misure di risparmio recentemente proposte dal CdS nella misura dell'1.7%; già cautelativamente considerate per fr. 350'000.00 in più rispetto al consuntivo 2012 e fr. 170'000.00 rispetto al preventivo 2013) e, più a medio termine (2015), finanziamento del settore anziani (spese per case anziani e SACD già cautelativamente considerate per fr. 200'000.00 in più rispetto al preventivo 2013). Tutto ciò per effetto dell'invecchiamento della popolazione, dell'aumentata forza finanziaria del Comune ma soprattutto per effetto delle più recenti modifiche della LAMal e delle relative normative cantonali. Non da ultimo, per la scelta cantonale di riversare sui Comuni maggiori oneri;
- aumento di varie voci di spesa nel settore del personale e meglio: nuove assunzioni a sostituzione di dipendenti prossimi al pensionamento; riclassificazioni ed aumenti annuali così come previsti dalla legislazione cantonale e dal ROD;; assunzione di 3 aspiranti agenti di polizia ; assunzione di 1 impiegato/a di supporto alla scuole comunali; retribuzione del Presidente ARP secondo i nuovi parametri cantonali;
- incertezze sul futuro gettito fiscale alla luce dell'andamento economico generale, attualmente ancora piuttosto negativo così come purtroppo ancora recentemente confermato da più parti interessate a riportare le prospettive finanziarie di Comuni Ticinesi e Cantone;
- in media un ritmo di investimento netto annuo negli ultimi 10 anni di fr. 1'874'654 (2003-2006: media degli investimenti netti di fr. 1'667'610; 2007-2009: media degli investimenti netti di fr. 1'538'936; 2010-2012: media degli investimenti netti di fr. 2'486'432) con l'effetto di pesare sulla gestione corrente futura in termini di interessi e soprattutto di ammortamenti; pure considerato l'innalzamento del tasso minimo di ammortamento contabile fissato dalla nuova LOC (2014 media 8%; 2019 media 10%);

- in conclusione, un'attenzione particolare va nuovamente dedicata al futuro equilibrio delle finanze comunali, e ciò alla luce di alcune evoluzioni di spesa appena citate e dei margini di manovra ristretti che il Municipio ha sulla maggioranza dei costi di gestione corrente, soprattutto se imposti dal Cantone, nonché degli investimenti da realizzare nei prossimi anni. La preoccupazione ancora una volta può essere mitigata grazie alla solidità dell'attuale situazione di bilancio che presenta un grado di autofinanziamento ancora buono (2011: 109.73%; 2012: 98.47%) ed una quota di capitale proprio media 12.78% (vedi indicatori finanziari 2012)

Confrontato con questa situazione, il Municipio ritiene quindi di poter ancora proporre di finanziare il presente preventivo 2014 con un moltiplicatore stabile al 77%.

1.2 Riassunto del preventivo

Descrizione movimenti	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESTIONE CORRENTE						
Uscite correnti	30'083'800.00		29'113'000.00		970'800.00	+ 3.33%
Ammortamenti beni amministrativi	2'227'000.00		1'979'000.00		248'000.00	+ 12.53%
Addebiti interni	500'000.00		500'000.00		0.00	0.00%
Totale spese correnti		32'810'800.00		31'592'000.00	1'218'800.00	+ 3.86%
Entrate correnti	14'712'100.00		14'588'000.00		133'100.00	+ 0.85%
Accrediti interni	500'000.00		500'000.00		0.00	0.00%
Totale ricavi correnti		15'212'100.00		15'088'000.00	124'100.00	+ 0.82%
Fabbisogno d'imposta		17'598'700.00		16'504'000.00	1'085'700.00	+ 6.63%
Gettito imposta comunale		17'082'597.00		16'446'000.00	636'597.00	+ 3.87%
Risultato di esercizio		-516'103.00		-58'000.00	-449'103.00	+ 789.83%
GESTIONE INVESTIMENTI						
Uscite per investimenti		5'488'411.00		5'237'411.00	251'000.00	+ 4.79%
Entrate per investimenti		5'010'000.00		1'562'000.00	3'448'000.00	+ 220.74%
Onere netto d'investimento		478'411.00		3'675'411.00	-3'197'000.00	- -86.98%
CONTO DI CHIUSURA						
Onere netto d'investimento		478'411.00		3'675'411.00	-3'197'000.00	- -86.98%
Ammortamenti beni amministrativi	2'227'000.00		1'979'000.00		248'000.00	+ 12.53%
Risultato di esercizio	-516'103.00		-58'000.00		-458'103.00	+ 789.83%
Autofinanziamento		1'710'897.00		1'921'000.00	-210'103.00	- -10.94%
Aumento/Diminuzione debito pubblico		1'232'486.00		1'754'411.00	-2'986'897.00	- 170.25%

1.3 Conto di gestione corrente

Spese e ricavi per genere di conto

Descrizione movimenti	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
SPESE CORRENTI						
Spese per il personale	14'603'100.00		14'392'000.00		211'100.00	+ 1.47%
Spese per beni e servizi	5'972'700.00		5'644'000.00		328'700.00	+ 5.82%
Interessi passivi	573'000.00		691'000.00		-118'000.00	- 17.08%
Ammortamenti	2'397'000.00		2'154'000.00		243'000.00	+ 11.28%
Rimborsi a enti pubblici	1'572'000.00		1'594'000.00		-22'000.00	- 1.38%
Contributi propri	6'513'000.00		6'035'000.00		478'000.00	+ 7.92%
Riversamento contributi	400'000.00		500'000.00		-100'000.00	- 20.00%
Versamenti a fondi speciali	280'000.00		82'000.00		198'000.00	+ 241.46%
Addebiti interni	500'000.00		500'000.00		0.00	0.00%
Totale spese correnti		32'810'800.00		31'592'000.00	1'218'800.00	+ 3.86%
RICAVI CORRENTI						
Imposte	2'292'000.00		2'020'000.00		272'000.00	+ 13.47%
Regalie e concessioni	466'000.00		971'000.00		-505'000.00	- -52.01%
Redditi della sostanza	1'358'400.00		1'329'000.00		29'400.00	+ 2.21%
Ricavi da prestazioni, vendite, tasse	6'109'200.00		5'982'000.00		127'200.00	+ 2.13%
Contributi senza fine specifico	625'000.00		415'000.00		210'000.00	+ 50.60%
Rimborsi da enti pubblici	517'000.00		518'000.00		-1'000.00	- -0.19%
Contributi per spese correnti	2'684'500.00		2'791'000.00		-106'500.00	- -3.82%
Contributi da riversare	400'000.00		500'000.00		-100'000.00	- -20.00%
Prelevamenti da fondi speciali	260'000.00		62'000.00		198'000.00	- 319.35%
Accrediti interni	500'000.00		500'000.00		0.00	0.00%
Totale ricavi correnti		15'212'100.00		15'088'000.00	124'100.00	+ 0.82%
Fabbisogno d'imposta		17'598'700.00		16'504'000.00	1'094'700.00	+ 6.63%

1.4 Conto di gestione corrente
Spese e ricavi per dicastero

Descrizione movimenti	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
AMMINISTRAZIONE							
Spese correnti	3'145'000.00		3'015'000.00		130'000.00	+	4.31%
Ricavi correnti	609'000.00		613'000.00		-4'000.00	-	0.65%
Risultato netto		2'536'000.00		2'402'000.00	134'000.00	+	5.58%
SICUREZZA PUBBLICA							
Spese correnti	2'455'500.00		2'265'000.00		190'500.00	+	8.41%
Ricavi correnti	672'000.00		682'000.00		-10'000.00	-	1.47%
Risultato netto		1'783'500.00		1'583'000.00	200'500.00	+	12.67%
EDUCAZIONE							
Spese correnti	4'859'600.00		4'852'000.00		7'600.00	+	0.16%
Ricavi correnti	1'318'000.00		1'318'000.00		0.00	+	0.00%
Risultato netto		3'541'600.00		3'534'000.00	7'600.00	+	0.22%
CULTURA E TEMPO LIBERO							
Spese correnti	1'271'000.00		1'257'000.00		14'000.00	+	1.11%
Ricavi correnti	60'000.00		56'000.00		4'000.00	+	7.14%
Risultato netto		1'211'000.00		1'201'000.00	10'000.00	+	0.83%
SALUTE PUBBLICA							
Spese correnti	268'600.00		263'000.00		5'600.00	+	2.13%
Ricavi correnti	13'000.00		15'000.00		-2'000.00	-	13.33%
Risultato netto		255'600.00		248'000.00	7'600.00	+	3.06%
PREVIDENZA SOCIALE							
Spese correnti	12'528'100.00		11'902'000.00		626'100.00	+	5.26%
Ricavi correnti	6'481'100.00		6'342'000.00		139'100.00	+	2.19%
Risultato netto		6'047'000.00		5'560'000.00	487'000.00	+	8.76%
TRAFFICO							
Spese correnti	3'295'000.00		3'174'000.00		121'000.00	+	3.81%
Ricavi Correnti	967'000.00		947'000.00		20'000.00	+	2.11%
Risultato netto		2'328'000.00		2'227'000.00	101'000.00	+	4.54%
PROTEZIONE AMBIENTE							
Spese correnti	1'852'000.00		1'849'000.00		3'000.00	+	0.16%
Ricavi Correnti	1'120'000.00		1'115'000.00		5'000.00	+	0.45%
Risultato netto		732'000.00		734'000.00	-2'000.00	-	0.27%
ECONOMIA PUBBLICA							
Spese correnti	92'000.00		89'000.00		3'000.00	+	3.37%
Ricavi Correnti	450'000.00		960'000.00		-510'000.00	-	53.13%
Risultato netto		-358'000.00		-871'000.00	513'000.00	-	58.90%
FINANZE E IMPOSTE							
Spese correnti	3'044'000.00		2'926'000.00		118'000.00	+	4.03%
Ricavi Correnti	3'522'000.00		3'040'000.00		482'000.00	+	15.86%
Risultato netto		-478'000.00		-114'000.00	-364'000.00	+	319.30%
Fabbisogno d'imposta		17'598'700.00		16'504'000.00	1'094'700.00	+	6.63%
RICAPITOLAZIONE							
Totale spese correnti		32'810'800.00		31'592'000.00	1'218'800.00	+	3.86%
Totale ricavi correnti		15'212'100.00		15'088'000.00	124'100.00	+	0.82%
Fabbisogno d'imposta		17'598'700.00		16'504'000.00	1'094'700.00	+	6.63%

1.5 Conto degli investimenti in beni amministrativi

Descrizione movimenti	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
USCITE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		0.00		0.00	
Opere del genio civile	2'306'000.00		2'720'000.00		-414'000.00	+ -15.22%
Costruzioni edili	1'685'000.00		1'334'000.00		351'000.00	+ 26.31%
Mobili, attrezzature, macchine, veicoli	130'000.00		250'000.00		-120'000.00	- -48.00%
Altri investimenti in beni amministrativi	100'000.00		0.00		100'000.00	
Prestiti e partecipazioni in beni amministr.	425'000.00		375'000.00		50'000.00	13.33%
Contributi propri	637'411.00		362'411.00		275'000.00	+ 75.88%
Uscite di pianificazione	185'000.00		165'000.00		20'000.00	12.12%
Altre uscite attivate	20'000.00		31'000.00		-11'000.00	- -35.48%
Totale uscite per investimenti		5'488'411.00		5'237'411.00	251'000.00	4.79%
ENTRATE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		0.00		0.00	
Contributi d'utilizzazione	5'000'000.00		1'000'000.00		4'000'000.00	400.00%
Rimborsi per opere del genio civile	0.00		40'000.00		-40'000.00	100.00%
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	10'000.00		522'000.00		-512'000.00	- -98.08%
Altri contributi per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Totale entrate per investimenti		5'400'000.00		1'562'000.00	3'448'000.00	+ 220.74%
INVESTIMENTO NETTO		3'405'911.00		3'675'411.00	-3'197'000.00	- -86.98%
AUTOFINANZIAMENTO						
Ammortamenti amministrativi	2'227'000.00		1'979'000.00		248'000.00	+ 12.53%
Risultato di esercizio	-516'103.00		-58'000.00		-458'103.00	789.83%
Totale autofinanziamento		1'710'897.00		1'921'000.00	-210'103.00	- -10.94%
BISOGNI IN CAPITALE		-1'232'486.00		1'754'411.00	-2'986'897.00	170.25%

1.6 Conto di gestione corrente Incidenze per genere di conto

Gruppo di conto	Costi Preventivo 2014			Incidenze Preventivo 2013		
	Complessivo	Casa Rea	Comune	Complessivo	Casa Rea	Comune
Spese per il personale	14'603'100.00	4'872'000.00	9'731'100.00	44.51%	78.65%	36.56%
Spese per beni e servizi	5'972'700.00	887'700.00	5'085'000.00	18.20%	14.33%	19.10%
Interessi passivi	573'000.00	0.00	573'000.00	1.75%	0.00%	2.15%
Ammortamenti	2'397'000.00	0.00	2'397'000.00	7.31%	0.00%	9.01%
Rimborsi ad enti pubblici	1'572'000.00	0.00	1'572'000.00	4.79%	0.00%	5.91%
Contributi propri	6'513'000.00	0.00	6'513'000.00	19.85%	0.00%	24.47%
Riversamento contributi	400'000.00	0.00	400'000.00	1.22%	0.00%	1.50%
Versamenti a fondi speciali	280'000.00	250'000.00	30'000.00	0.85%	4.04%	0.11%
Addebiti interni	500'000.00	185'000.00	315'000.00	1.52%	2.99%	1.18%
Totali	32'810'800.00	6'194'700.00	26'616'100.00	100.000%	100.000%	100.000%

1.7 Tabella degli ammortamenti

140	331.010	Terreni	879'000.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Recuperi 13	5'000.00 100'000.00	774'000.00	0.50%	4'000.00
141	331.110	Opere del genio civile	1'824'000.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Recuperi 13	281'000.00 1'872'589.00 0.00	3'215'589.00	10.00%	322'000.00
143	332.210	Costruzioni edili	19'091'000.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Recuperi 13	1'350'000.00 1'334'000.00 0.00	19'075'000.00	8.00%	1'526'000.00
146	331.410	Mobili, macch, veicoli	407'000.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Recuperi 13	115'000.00 250'000.00 0.00	542'000.00	25.00%	135'000.00
161	331.610	Contributi al Cantone	297'000.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Recuperi 13	32'000.00 85'000.00 0.00	350'000.00	10.00%	35'000.00
162	331.710	Contr. Comuni+Cons.	50'000.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	25'000.00 177'411.00 0.00	202'411.00	10.00%	20'000.00
166	331.810	Contr. Istituz. private	0.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Recuperi 13	0.00 100'000.00 0.00	100'000.00	10.00%	10'000.00
166	331.810	Contr. Econ. private	0.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Recuperi 13	0.00 0.00 0.00	0.00	10.00%	0.00
171	331.510	Studi pianificatori	37'000.00	Ammortamenti 132 Investimenti 13 Ricuperi 13	29'000.00 165'000.00 0.00	173'000.00	25.00%	43'000.00
179	331.510	Altre uscite attivate	58'000.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Recuperi 13	29'000.00 31'000.00 110'000.00	-50'000.00	25.00%	-12'000.00
		Parziali	22'443'000.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Ricuperi 13	1'856'000.00 5'187'411.00 1'523'000.00	24'382'000.00	8.54%	2'083'000.00
141	331.110	Canalizzazioni	4'553'000.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Ricuperi 13 Valore iniziale 13	482'000.00 1'080'000.00 199'450.35	4'087'411.00	3.50%	144'000.00
154	331.910	Prestiti partecipazioni	6'425'004.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Ricuperi 13	0.00 0.00 0.00	6'750'004.00		0.00
		Totali	33'421'004.00	Ammortamenti 13 Investimenti 13 Ricuperi 13 Valori iniziali 13	1'759'000.00 4'790'000.00 1'290'000.00 199'450.35	35'219'415.00		2'227'000.00

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
Spese per il personale 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.

Come da prassi si propone il riconoscimento di un'eventuale indennità di carovita identica a quella che sarà 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 alle esigenze di alcuni servizi si rende necessaria l'assunzione di un/a funzionario/a di supporto alla scuola elementare, come l'assunzione di 3 agenti di polizia (spesa suddivisa tra Minusio e Muralto), come pure i costi di formazione scuola agenti. Nel presente preventivo è pure previsto l'onere salariale relativo all'assunzione di un operatore di quartiere (vedi MM 16/2011).

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.

300	- onorari autorità e commissioni	Fr. +	40000.00
301	- stipendi impiegati comunali	Fr. +	100000.00
302	- stipendi docenti	Fr. -	-10000.00
303-309	- oneri sociali e spese per il personale	Fr. +	46100.00
	- incidenza costi Casa Rea	Fr. +	37000.00
	<u>maggior uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>213100.00</u>

Gruppo di conto 31
Spese per beni e servizi 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.

Una parte importante di questo gruppo si riferisce alle manutenzioni di stabili e strutture varie dovute alla normale usura o a rotture (atti di vandalismo compresi) in particolar modo si intendono eseguire i seguenti lavori: sostituzione e ammodernamento mobiliario UT; isolamento vani sottotetto casa comunale, WC sottopasso S. Gottardo, certificazione RASI edifici comunali, sostituzione contenitori speciali vetro, pavimentazione resine speciali area centro rifiuti. Inoltre al gruppo 318 bisogna tener in considerazione l'aumento della voce gestione trasporti pubblici (misure di risparmio recentemente proposte dal CdS e attualmente ancora al vaglio del Gran Consiglio)

Giova pure ricordare l'esistenza di un "inventario degli immobili" che è costantemente aggiornato, come richiesto in passato dal Legislativo.

310	- materiale d'ufficio e scolastico	Fr. +	4000.00
311	- attrezzature, macchinari e mobilio	Fr. +	39000.00
312	- acqua, energia, combustibile	Fr. +	1000.00
313	- materiali di consumo	Fr. +	56000.00
314	- manutenzione stabili e strutture	Fr. +	116000.00
315	- manutenzione attrezzature e veicoli	Fr. +	32000.00
316	- affitti, noleggi, locazioni	Fr. +	1000.00
317	- rimborso spese	Fr. +	0.00
318	- servizi e onorari	Fr. -	62000.00
	- incidenza costi Casa Rea	Fr. +	28700.00
	<u>maggior uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>339700.00</u>

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.

376	- economie private	Fr.	-	100000.00
	<u>uscita complessiva</u>	Fr.		<u>-100000.00</u>

Gruppo di conto 38 Questo gruppo si riferisce agli accantonamenti obbligatori per la manutenzione delle fognature, per i contributi sostitutivi alla creazione dei posteggi, per la formazione dei rifugi di protezione civile previsti da leggi cantonali e federali, nonché ad acquisti o ad interventi particolari presso Casa Rea finanziati con il fondo di riserva registrato a bilancio.
Versamento a fondi spec.

380	- accantonamento manutenzione canalizzazioni	Fr.		0.00
382	- contributi sostitutivi per posteggi	Fr.		0.00
383	- contributi sostitutivi per rifugi PC	Fr.	-	0.00
	- Incidenza Casa Rea	Fr.	-	198000.00
	<u>maggior uscita complessiva</u>	Fr.		<u>198000.00</u>

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

390	- addebiti interni	Fr.	+	0.00
	- incidenza costi Casa Rea	Fr.	-	0.00
	<u>uscita complessiva</u>	Fr.		<u>0.00</u>

Alle entrate

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

400	- imposte su reddito e sostanza	Fr.	+	250000.00
401	- imposte sull'utile e sul capitale	Fr.		0.00
402	- imposte immobiliari	Fr.		0.00
403	- imposte speciali	Fr.	+	22000.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	Fr.		<u>272000.00</u>

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 e tenuto conto delle trattative in corso e da informazioni ricevute questa importante entrata viene prudenzialmente ridotta a fr. 450000.00 (ridotta + del 50%). Questo gruppo comprende anche i diritti d'affissione su proprietà pubblica e le tasse relative ai permessi speciali degli esercizi pubblici.
Regalie e concessioni

410	- regalie e concessioni	Fr.	-	505000.00
	<u>minor entrata complessiva</u>	Fr.		<u>505000.00</u>

Gruppo di conto 42 Gli interessi e le tasse sono aggiornati tenendo conto della presunta redditività.
Redditi della sostanza 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'Approdo), alle tasse dei parchimetri e del porto Mappo.

420	- interessi da banche	Fr. -	400.00
421	- crediti	Fr. -	0.00
423	- redditi immobiliari beni patrimoniali	Fr. +	6000.00
426	- redditi su partecipazioni beni amministrativi	Fr.	0.00
427	- redditi immobiliari beni amministrativi	Fr. +	23400.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	400.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>29400.00</u>

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

430	- tasse d'esenzione	Fr.	0.00
431	- tasse servizi amministrativi	Fr. -	0.00
432	- ricavi ospedalieri, case di cura e riposo	Fr. -	2000.00
433	- tasse scolastiche	Fr.	0.00
434	- altre tasse d'utilizzazione servizi	Fr. +	2000.00
435	- vendite	Fr. +	0.00
436	- rimborsi	Fr. -	20000.00
437	- multe	Fr. +	0.00
439	- altri ricavi per prestazioni e vendite	Fr.	0.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	147200.00
	<u>Maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>127200.00</u>

Gruppo di conto 44 S'intendono le partecipazioni alle varie entrate dello Stato relative alle successioni, alle persone giuridiche, agli utili immobiliari (+fr. 200000.00) e alle tasse sui cani.
Contributi diversi La stima è approssimativa in quanto strettamente legata a fattori esterni non valutabili.

441	- partecipazione alle entrate del Cantone	Fr. +	210000.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>100000.00</u>

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 alla Commissione tutoria regionale.

451	- rimborsi dal Cantone	Fr. +	4000.00
452	- rimborsi da Comuni e Consorzi	Fr. -	5000.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>Minor entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>1000.00</u>

Gruppo di conto 46 Contributi spese correnti 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, per la gestione della Casa Rea e per l'Autorità regionale di protezione (ARP).

461	- contributi dal Cantone	Fr.	-	37500.00
469	- altri contributi	Fr.		0.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	-	69000.00
	<u>minore entrata complessiva</u>	Fr.		<u>106500.00</u>

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

471	- contributi dal Cantone	Fr.	-	100000.00
	<u>Minor entrata complessiva</u>	Fr.		<u>100000.00</u>

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

480	- accantonamento manutenzione canalizzazioni	Fr.		0.00
483	- contributi sostitutivi per rifugi	Fr.		0.00
	- Incidenza Casa Rea	Fr.		198000.00
	<u>Maggior entrata complessiva</u>	Fr.		<u>198000.00</u>

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

490	- accreditati interni	Fr.		0.00
	<u>entrata complessiva</u>	Fr.		<u>0.00</u>

2.2 Spese e ricavi per dicastero

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

<u>Amministrazione</u>	<i>Dicastero 0</i>	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. Particolare attenzione viene posta al potenziamento del sito web del Comune in modo da incoraggiare l'uso di questo sempre più importante sportello virtuale. Inoltre durante l'anno si prevede di eseguire i seguenti lavori di manutenzione, ristrutturazione: isolamento vani sottotetto casa comunale fr. 20000.00; certificazione rasi edifici comunali fr. 15000.00, e WC sottopasso S. Gottardo fr. 15000.00	
- alle uscite	010 - potere legislativo ed esecutivo	Fr. +	6000.00
	020 - amministrazione generale	Fr. +	54000.00
	030 - prestazione ai pensionati	Fr.	0.00
	090 - compiti non ripartibili	Fr. +	70000.00
- alle entrate	010 - potere legislativo ed esecutivo	Fr.	0.00
	020 - amministrazione generale	Fr. +	16000.00
	030 - prestazione ai pensionati	Fr.	0.00
	090 - compiti non ripartibili	Fr. -	20000.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	<u>Fr. +</u>	<u>134000.00</u>

<u>Sicurezza pubblica</u>	<i>Dicastero 1</i>	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. La collaborazione con la polizia comunale di Muralto, alla condizione di poter disporre di una struttura numerica adeguata, deve consentire sia una migliore e razionale copertura del territorio dei due Comuni che un'efficace operatività. Per il 2014 si prevede di assumere 3 nuovi aspiranti agenti di polizia per un costo complessivo compreso i costi per la formazione di fr. 130000.00 (fr. 70000.00 stipendi e fr. 60000.00 per la formazione). Per l'attraversamento stradale sorvegliato degli allievi si continuerà la collaborazione dei pattugliatori. 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.	
- alle uscite	100 - protezione giuridica (contr. abitanti, uff. concil, catasto, ecc)	Fr. +	8500.00
	101 - commissione tutoria regionale	Fr. +	29000.00
	110 - polizia	Fr. +	153000.00
	120 - giustizia	Fr.	0.00
	140 - polizia del fuoco	Fr.	0.00
	150 - difesa nazionale militare	Fr.	0.00
	160 - difesa nazionale civile	Fr.	0.00
- alle entrate	100 - protezione giuridica (contr. abitanti, uff. concil, catasto, ecc)	Fr.	0.00
	101 - commissioni tutorie regionali	Fr. -	10000.00
	110 - polizia	Fr.	0.00
	120 - giustizia	Fr.	0.00

140	- polizia del fuoco	Fr.	0.00
150	- difesa nazionale militare	Fr.	0.00
160	- difesa nazionale civile	Fr.	0.00

risultato netto complessivo Fr. ± 200500.00

Educazione *Dicastero 2* A inizio anno scolastico 2013/2014 alla scuola dell'infanzia sono iscritti 135 bambini (+5) suddivisi in 6 sezioni, mentre alle scuole elementari erano presenti 273 allievi (-18), suddivisi in 15 sezioni.

I docenti rimangono costantemente confrontati con nuove esigenze e problematiche, particolarmente per quanto concerne alunni provenienti da altre nazioni con culture, usanze e realtà territoriali molto differenti.

L'arrivo di famiglie determinato principalmente dall'edificazione di nuove unità abitative potrebbe comportare nei prossimi anni per la struttura educativa problematiche di natura logistica e di personale insegnante, sia per la scuola dell'infanzia che per quella elementare. Si osserva che a preventivo è stato inserito un importo di fr. 30000.00 per assunzione di un'impiegata di supporto per la scuola elementare.

- alle uscite	200	- scuola dell'infanzia	Fr. -	38500.00
	210	- scuole elementari	Fr. +	35100.00
	212	- scuole medie	Fr. +	11000.00
- alle entrate	200	- scuola dell'infanzia	Fr. +	5000.00
	210	- scuole elementari	Fr. -	5000.00
	212	- scuole medie	Fr.	0.00

risultato netto complessivo Fr. ± 7600.00

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.

Come da convenzione al Centro balneare regionale, garantiamo un sostegno finanziario per l'attività dei primi cinque anni di esercizio.

- alle uscite	300	- centro culturale Elisarion	Fr. +	4000.00
	310	- altra promozione culturale	Fr.	0.00
	330	- parchi pubblici e sentieri	Fr. +	7000.00
	340	- sport	Fr. +	6000.00
	350	- altre attività del tempo libero	Fr. -	3000.00
	390	- culto	Fr.	0.00
- alle entrate	300	- centro culturale Elisarion	Fr. +	1000.00
	310	- altra promozione culturale	Fr.	0.00
	330	- parchi pubblici e sentieri	Fr.	0.00
	340	- sport	Fr. +	3000.00
	350	- altre attività del tempo libero	Fr.	0.00
	390	- culto	Fr.	0.00

risultato netto complessivo Fr. ± 10000.00

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.

- alle uscite	400	- ospedali	Fr.	0.00
	450	- lotta profilattica contro le malattie	Fr.	0.00

	460	- servizio medico scolastico	Fr.	-	4400.00
	490	- altri compiti per la salute	Fr.	+	10000.00
- alle entrate	400	- ospedali	Fr.		0.00
	450	- lotta profilattica contro le malattie	Fr.		0.00
	460	- servizio medico scolastico	Fr.	-	2000.00
	490	- altri compiti per la salute	Fr.		0.00
		<u>risultato netto complessivo</u>	Fr.	=	<u>2000.00</u>

Previdenza sociale *Dicastero 5* L'onere finanziario relativo agli anziani nostri domiciliati ospiti in altre Case di riposo, in particolare per quanto attiene alla disponibilità di posti letto presso il Centro Anziani Casa Rea, 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 68 persone (53 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.

- alle uscite	500	- assicurazione vecchiaia e superstiti	Fr.	+	172400.00
	540	- protezione della gioventù	Fr.		0.00
	550	- invalidità	Fr.		0.00
	570	- centro anziani Casa Rea	Fr.	+	263700.00
	571	- contributi per anziani	Fr.	+	240000.00
	580	- assistenza	Fr.	-	50000.00
	590	- Aiuto umanitario	Fr.		0.00
- alle entrate	500	- assicurazione vecchiaia e superstiti	Fr.		0.00
	540	- protezione della gioventù	Fr.		0.00
	550	- invalidità	Fr.		0.00
	570	- centro anziani Casa Rea	Fr.	+	239100.00
	571	- contributi per anziani	Fr.		0.00
	580	- assistenza	Fr.	-	100000.00
		<u>risultato netto complessivo</u>	Fr.	±	<u>487000.00</u>

Traffico *Dicastero 6* La vastità del comprensorio comunale e con esso la rete stradale e pedonale impongono un continuo non indifferente sforzo finanziario di manutenzione.
Le precarie condizioni in cui si trovano alcuni tratti di rete stradale determinano, per la salvaguardia della sicurezza veicolare e pedonale, regolari e incisivi interventi di sistemazione.
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. Inoltre nel corso del 2014 si provvederà alla manutenzione del Porto di Mappo per un importo di fr. 51000.00. come pure vi sarà un aumento del 5% per le spese gestione traffico pubblico (misure di risparmio recentemente proposte dal CdS e attualmente ancora al vaglio del Gran Consiglio) per un importo di fr. 40000.00.

- alle uscite	600	- strade comunali	Fr.	+	30000.00
	630	- strade private	Fr.		0.00
	650	- traffico regionale	Fr.	+	40000.00
	660	- navigazione e porti	Fr.	+	51000.00

- alle entrate	620 - strade comunali	Fr. +	20000.00
	630 - strade private	Fr.	0.00
	650 - traffico regionale	Fr.	0.00
	660 - navigazione e porti	Fr. +	0.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	<u>Fr. +</u>	<u>101000.00</u>

Protezione ambiente *Dicastero7* Oltre agli investimenti per la costruzione o il rifacimento delle canalizzazioni si rendono costantemente indispensabili interventi vari di manutenzione. L'aumento dei quantitativi determinati dalla raccolta separata dei rifiuti indica una maggiore costante ed effettiva presa di coscienza da parte dell'utenza. 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 il 2014 è previsto l'acquisto di contenitori speciali per il vetro fr. 10000.00 come pure la pavimentazione in resine speciali presso l'area centro rifiuti fr. 18000.00

- alle uscite	710 - eliminazione delle acque luride	Fr. -	25000.00
	720 - eliminazione dei rifiuti	Fr. +	28000.00
	740 - cimiteri e seppellimento	Fr.	0.00
	750 - arginature	Fr.	0.00
	770 - protezione della natura	Fr.	0.00
	780 - altra protezione dell'ambiente	Fr.	0.00
- alle entrate	710 - eliminazione delle acque luride	Fr.	0.00
	720 - eliminazione dei rifiuti	Fr. +	5000.00
	740 - cimiteri e seppellimento	Fr.	0.00
	750 - arginature	Fr.	0.00
	770 - protezione della natura	Fr.	0.00
	780 - altra protezione dell'ambiente	Fr.	0.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	<u>Fr. =</u>	<u>2000.00</u>

Economia pubblica *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 comprendente le concessioni di diritti esclusivi, regolati da specifiche convenzioni o regolamenti, quali la fornitura d'energia elettrica (Ses) sul territorio comunale. Tenuto conto delle trattative in corso e da informazioni (poche) ricevute questa importante entrata viene prudenzialmente ridotta a fr. 450000.00 (ridotta + del 50%).

- alle uscite	800 - agricoltura	Fr.	0.00
	830 - turismo	Fr.	3000.00
	840 - industria, commercio, artigianato	Fr.	0.00
	860 - energia	Fr.	0.00
- alle entrate	800 - agricoltura	Fr.	0.00
	830 - turismo	Fr.	0.00
	840 - industria, commercio, artigianato	Fr.	0.00
	860 - energia	Fr. -	510000.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	<u>Fr. +</u>	<u>513000.00</u>

Finanze

Dicastero 9 *L'art.157 cpv.1 LOC precisa che il preventivo deve contenere le previsioni sui ricavi, sulle spese di gestione corrente con esplicita indicazione del fabbisogno. Deve inoltre dare indicazioni sul gettito dell'imposta comunale, determinando il presumibile risultato d'esercizio. La previsione d'imposta va indicata unicamente nel riassunto del preventivo; nel conto preventivo di dettaglio della gestione corrente non figura alcuna calcolazione.* Gli interessi passivi sono valutati in base al prevedibile andamento del debito pubblico consolidato dovuto a nuovi investimenti, alla situazione attuale del mercato dei capitali, nonché alla presunta disponibilità di liquidità per far fronte agli impegni assunti (gestione corrente + investimenti).

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

Gli ammortamenti sono calcolati in base alle nuove disposizioni della LOC (norma valida a partire dal 01.01.2010) che prevedono, oltre ai nuovi tassi differenziati, anche un minimo medio del 10.% raggiungibile in due fasi: 8% entro cinque anni (2014), 10% entro 10 anni (2019). Pertanto alla voce 990 spese non ripartibili dove sono inseriti gli ammortamenti si è proceduto all'adeguamento dei tassi per poter raggiungere la media dell'8% come previsto dalla LOC con un aumento di fr. 243000.00.

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*) 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.

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. 120000.00. Per quanto riguarda i ricavi sulla base del consuntivo 2012 e quello provvisorio 2013 sono state adattate le voci 900 imposte (conto 400.050 sopravvenienze d'imposte + fr. 100000.00 – conto 400.110 imposte alla fonte persone fisiche +fr. 150000.00 (pacchetto CdS). Ciò per rispondere anche alle esplicite richieste del CC. Alla voce 930 sulla base del consuntivo 2012 è stato adattato il conto 441.420 partecipazione all'imposta sugli utili immobiliari +fr. 200000.00 (consuntivo 2012 fr. 1000000.00).

- alle uscite	900 - imposte	Fr. +	50000.00
	920 - perequazione finanziaria	Fr. -	10000.00
	930 - parte alle entrate d'altri enti	Fr.	0.00
	940 - gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. -	120000.00
	990 - spese non ripartibili	Fr. +	243000.00
- alle entrate	900 - imposte	Fr. +	272000.00
	920 - perequazione finanziaria	Fr.	0.00
	930 - parte alle entrate d'altri enti	Fr. +	210000.00
	940 - gestione del patrimonio e dei debiti	Fr.	0.00
	990 - spese non ripartibili	Fr.	0.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. =	<u>364000.00</u>

2.3 Imposta comunale d'esercizio

Con la recente modifica legislativa la competenza a determinare il moltiplicatore d'imposta d'esercizio è stata trasferita dall'Esecutivo al Legislativo.

La considerevole riduzione del gettito cantonale riscontrata a partire dal 2003 ha portato diversi Comuni ticinesi ad una graduale destabilizzazione finanziaria, Minusio compreso.

Infatti, 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 (22.04.2013) della sezione Enti locali indica per il nostro Comune ha un gettito d'imposta cantonale per l'anno 2010 (persone fisiche, persone giuridiche, imposte alla fonte 2010 e art. 99 LT 2010) di Fr. 21'059'579.

Si osserva che le tassazioni definitive per l'anno 2010 sono del 95.42% (6952 tassazioni emesse) e quelle ancora non emesse del 4.57% (333 tassazioni non emesse).

Valutazione provvisoria

- Totale gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2010 (22.04.2013)	Fr.	20'746'158.00
- Variazione prudenziale gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2009	Fr.	
- Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2010	Fr.	20'746'158.00
- Variazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2011	Fr.	0.00
- Variazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2012	Fr.	-48'654.45
<u>Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche</u>	Fr.	20'697'503.55

Calcolazione

- Valutazione gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	19'946'158.00
- Valutazione gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	751'345.55
- Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche		20'697'503.55
- Valutazione moltiplicatore d'imposta (non vincolante)	Fr.	77.00%
- Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	15'937'077.75
- Imposta comunale personale	Fr.	111'943.35
- Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'033'575.90
<u>Totale valutazione gettito imposta comunale d'esercizio</u>	Fr.	17'082'597.00

Ricapitolazione

- Valutazione imposta comunale persone fisiche	Fr.	15'358'541.65
- Valutazione imposta comunale persone giuridiche	Fr.	578'536.10
- Valutazione imposta comunale personale	Fr.	111'943.35
- Valutazione imposta comunale immobiliare	Fr.	1'033'575.90
<u>Totale valutazione gettito imposta comunale d'esercizio</u>	Fr.	17'082'597.00

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

30.06.2014	UBS	Tasso 1.359%	Saldo al 31.12.2013	Fr.	12'000'000.00
	<u>Totale in scadenza</u>			Fr.	<u>12'000'000.00</u>

B) Capitali per nuovi investimenti

Uscite lorde per investimenti	Fr.	5'488'411.00
Entrate lorde per investimenti compreso ammortamenti d'esercizio	Fr.	-5'010'000.00
<u>Uscita netta per investimenti</u>	Fr.	<u>478'411.00</u>

C) Fabbisogno netto di capitali

Fabbisogno di capitali per rinnovo mutui	Fr.	12'000'000.00
Fabbisogno di capitali per nuovi investimenti	Fr.	478'411.00
Fabbisogno complessivo lordo di capitali	Fr.	12'478'411.00
Risultato di esercizio	Fr.	1'710'897.00
<u>Fabbisogno complessivo netto di nuovi capitali</u>	Fr.	<u>10'767'514.00</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 0.9/1.25% (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. 478'411.00 (5'488'411.00-5'010'000.00).

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.

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:

	Stabili + manufatti diversi	IMPORTO TOTALE	USCITE 2014	ENTRATE 2014
503.162.210	Demolizione Campidoglio e sistemazione area	180'000.00	90'000.00	
503.163.210	Studio destinazione comparto Campidoglio	20'000.00	10'000.00	
503.362.090	Intervento misure antincendio	458'000.00	120'000.00	
503.151.200	Ristrutturazione e ampliamento Scuola dell'infanzia- miglorie 1	291'000.00	20'000.00	
503.152.200	Ampliamento asilo - 6.a sezione	1'100'000.00	20'000.00	
503.530.570	Ampliamento salone Casa Rea	900'000.00	450'000.00	
503.520.570	Nuovo impianto riscaldamento Casa Rea	150'000.00	150'000.00	
503.521.570	Manutenzione casa Rea	500'000.00	100'000.00	
503.522.570	Studio destinazione comparto Casa Rea	20'000.00	10'000.00	
503.021.020	Studio comparto Casa comunale	110'000.00	110'000.00	
503.201.090	Perizie energetiche singole su stabili comunali	50'000.00	15'000.00	10'000.00
503.090.090	Sostituzione vettori energetici c/o stabili	150'000.00	50'000.00	
503.082.210	Nuovo impianto riscaldamento + ventilazione Vignascia	450'000.00	90'000.00	
503.350.350	Progetto di fattibilità proprietà Casa Fleitmann	20'000.00	20'000.00	
503.051.340	Campo sintetico CS Mappo	700'000.00	20'000.00	
503.141.300	Sostituzione finestre Centro Elisarion	50'000.00	25'000.00	
503.898.350	Risanamento energetico stabile Fondazione San Gottardo	150'000.00	75'000.00	
503.891.720	Studio comparto Remorino (ex - Elsener)	20'000.00	60'000.00	

501.970.700	Progetto nuova stazione di pompaggio Mappo	35'000.00	25'000.00	
501.971.700	Nuova stazione di pompaggio Mappo	95'000.00	95'000.00	
	Totale stabili	SFr. 13'691'686.00	SFr. 1'555'000.00	10'000.00
	Strade	IMPORTO TOTALE	USCITE 2014	ENTRATE 2014
501.89.620	Via R. Simen - progetto	240'000.00	25'000.00	
501.631.620	Via R. Simen - risanamento viadotti - 1.a tappa	4'300'000.00	150'000.00	
501.896.620	Nuovo arredo vicoli nucleo	250'000.00	25'000.00	
501.893.620	Nuovo arredo Via Brione parte bassa + Via Solaria	1'600'000.00	400'000.00	
501.895.620	Nuovo arredo vicoli Centro paese (Lozanna) incluso infrastrutture	1'150'000.00	100'000.00	
501.710.620	Realizzazione nuovi ponti Colli - Albaredo	2'175'000.00	100'000.00	
562.061.620	Pavimentazione strada Val Resa	80'000.00	80'000.00	
523.010.650	Risanamento fronte mura FFS c/o S. Quirico (partecipazione)	100'000.00	100'000.00	
506.800.620	Progetto illuminazione pubblica	500'000.00	50'000.00	
501.571.620	Nuov arredo Via Verbano	50'000.00	50'000.00	
501.625.620	Sentieri comunali	200'000.00	50'000.00	
501.604.620	Zona 30 comparto Simen - Navegna-Rivapiana-Ma delle Grazie	560'000.00	150'000.00	
501.986.620	Pavimentazione posteggio Mappo Antico Pozzo	200'000.00	200'000.00	
501.626.620	Progetto Nuova strada Ronco delle Monache	4'100'000.00	25'000.00	
501.670.620	Esproprio propr. Dazio in Via S. Gottardo	300'000.00	300'000.00	
	Totale strade	SFr. 29'523'500.00	SFr. 1'805'000.00	SFr. 0.00
	Canalizzazioni	IMPORTO TOTALE	USCITE 2014	ENTRATE 2014
501.299.710	Via Albaredo PGC 24-42 /259 -46	1'650'000.00	0.00	
501.301.710	Via Navegna/ Via R. Simen PGC 236-2370 / 235-236	985'000.00	500'000.00	
562.170.710	Via San Gottardo collettore	160'000.00	80'000.00	

	intercomunale Muralto + paviment.			
581.892.710	Nuovo PGS + catasto allacciamenti privati + pubblico	600'000.00	100'000.00	
581.050.710	Calcolo contributi di costruzione	255'000.00	75'000.00	
610.010.710	Prelevamento contributi di costruzione canalizzazioni CCC prov.	5'694'000.00	0.00	5'000'000.00
	Totale canalizzazioni	SFr. 15'735'000.00	SFr. 755'000.00	5'000'000.00
	Riali, riva e parchi	IMPORTO TOTALE	USCITE 2014	ENTRATE 2014
501.902.750	Rorello/Fontile (opera intercomunale - costo per Minusio) 2008	1'300'000.00	50'000.00	
501.980.750	Studio pianificazione la riva	50'000.00	45'000.00	
565.080.350	Partecipazione Diga Tendrasca	100'000.00	50'000.00	
501.990.330	Progetto arredo aree verdi	15'000.00	15'000.00	
	Totale riali e riva	SFr. 2'335'000.00	SFr. 160'000.00	SFr. 0.00
	Diversi	IMPORTO TOTALE	USCITE 2014	ENTRATE 2014
	Via Libera 1	150'000.00	1'000.00	
589.030.020	Certificazione Gold Svizzera Energia	30'000.00	10'000.00	
581.400.790	Revisione PR - credito suppletorio dopo decisione CdS	80'000.00	10'000.00	
506.582.020	Auto servizio UT	30'000.00	30'000.00	
561.080.610	Opere PTL (Piano trasporti del Locarnese)	786'200.00	85'000.00	
509.020.310	Progetti culturali	250'000.00	100'000.00	
509.899.090	Demolizione attico Parco Girasole	500'000.00	250'000.00	
562.200.710	CDV- contributi di compensazione	639'616.00	62'411.00	
589.040.020	Studio aggregazioni	10'000.00	10'000.00	
524.070.310	Progetto fondazione Rivapiana	25'000.00	25'000.00	
562.190.340	Nuova pista Siberia	500'000.00	250'000.00	
524.060.340	Centro balneare Locarno	300'000.00	300'000.00	
506.630.210	Arredo scolastico	330'000.00	50'000.00	
565.100.390	Partecipazione manutenzione chiesa	60'000.00	30'000.00	

	IMPORTO TOTALE	USCITE 2014	ENTRATE 2014
Totale diversi	SFr. 4'672'816.00	SFr. 1'213'411.00	SFr. 0.00
Totale lordo	SFr. 65'958'002.00	SFr. 5'488'411.00	5'010'000.00
sussidi / contributi / entrate		SFr. 5'010'000.00	
Totale netto		SFr. 478'411.00	
Uscite nette per investimenti		Fr.	478'411.00
Ammortamenti	Fr.	2'227'000.00	Fr.
Risultato di esercizio	Fr.	-516'103.00	Fr.
<u>Aumento debito pubblico</u>		Fr.	<u>1'232'486.00</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.

Poiché in precedenza usata per molti anni come via di transito in uscita dalla regione lo Stato ha riconosciuto una responsabilità per il degrado di Via R. Simen 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.

Progetto bici elettriche

- MM 28/2002 / Fr. 150'000.— / approvato dal CC il 16.12.2002

In corrispondenza della concessione del credito oltre alla promozione di varie iniziative e manifestazioni intese a favorire la mobilità lenta, è stato finora possibile subsidiare l'acquisto di 86 biciclette elettriche (26 nel 2003, 28 nel 2004, 3 nel 2005, 6 nel 2006, 2 nel 2007, 4 nel 2008, 9 nel 2009, 8 nel 2010, 29 nel 2011, 39 nel 2012, a tutt'oggi nel 2013 33).

Collettore comunale in Via Albaredo

- MM 04/2000 / Fr. 0'050'000.— / 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 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 dato incarico di aggiornare i relativi preventivi di spesa.

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 ancora da definire, interventi nei rimanenti stabili comunali: Centro culturale Elisarion e Casa comunale. Recentemente il Municipio ha incaricato l'aggiornamento dei relativi preventivi.

Campidoglio

- *MM 10/2003 / Fr. 57'000.— / approvata dal CC il 23.10.2006*

Anche a seguito della mozione On. Galli del 30.11.2010, in attesa di decidere sulla definitiva destinazione del fondo il Municipio ha presentato una richiesta di credito d'opera di fr. 180'000.—v. MM n° 19/2012 al Consiglio comunale per la demolizione dello stabile e la sistemazione degli spazi annessi. Il credito è stato approvato in data 15.04.2013 Il Municipio ha promosso un concorso pubblico per la demolizione e la bonifica da amianto dello stabile. I lavori di demolizione sono stati eseguiti. E' in fase di progettazione la sistemazione dell'area.

Revisione Piano Regolatore

- *MM 17/1999 / Fr. 200'000.— / approvato dal CC il 10.05.1999*
- *MM 11/2004 / Fr. 096'000.— / approvato dal CC il 08.11.2004*

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 cantonali si è nel frattempo concluso; sono tuttora aperte alcune pratiche contenziose a livello federale.

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. Si attende tuttora l'esito dell'esame.

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.

Strada provvisoria di cantiere tra Via dei Castagni e Via Albaredo

- *MM 40/2007 / Fr. 411'000.— / approvato dal CC il 05.11.2007*

Con la concessione di questo credito d'opera s'intende costruire una strada provvisoria di aggiramento, da utilizzare durante i lavori di ricostruzione del ponte sulla Navegna in Via Albaredo e in occasione della posa del nuovo collettore comunale in Via Albaredo.

Alla fine del suo utilizzo, una volta realizzate le opere sopra indicate, la pista sarà demolita ed il tutto sarà ripristinato al suo stato originale con nuove piantagioni, tenuto conto del carattere boschivo della zona.

Nell'ambito della pubblicazione del progetto di ricostruzione dei ponti in Via dei Colli a Via Albaredo con annessa pista di cantiere, una recente decisione del CdS ha accolto un ricorso inoltrato da un proprietario di una residenza secondaria con conseguente necessità di completamento dell'incanto in vista di una nuova pubblicazione.

Il Municipio sta valutando tutta una serie di varianti di progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione. Parallelamente dovrà essere richiesto un aggiornamento dei differenti crediti d'opera

Contributi di costruzione delle canalizzazioni

- *MM 22/1998 / Fr. 135'000.— / approvato dal CC il 26.10.1998*
- *MM 02/2008 / Fr. 255'000.— / approvato dal CC il 20.10.2008*

Con risoluzione 26.10.1998 il CC ha approvato una richiesta di credito per il finanziamento dei costi legati all'emissione dei contributi di costruzione per opere di canalizzazione.

L'Esecutivo aveva di conseguenza conferito un mandato esterno per la preparazione della banca dei dati necessaria al prelievo dei contributi supplementari provvisori.

Successivamente, a seguito di molteplici problemi d'ordine tecnico, procedurale e giuridico, tenuto conto anche dell'esperienza vissuta da un altro Comune del Cantone il quale, dopo aver effettuato l'iter burocratico e incassato parte dei contributi, si è visto costretto ad annullare la procedura e rimborsare quanto percepito, il progetto era stato sospeso. L'avvio della revisione generale delle stime da parte dell'autorità cantonale aveva poi suggerito di attendere in ogni caso l'entrata in vigore dei nuovi valori, al fine di disporre di dati ufficiali aggiornati per effettuare una corretta emissione.

A seguito dell'entrata in vigore dei nuovi valori di stima il Municipio ha fatto aggiornare i preventivi per un mandato esterno legato all'emissione di contributi; il relativo concorso di mandato è stato pubblicato. In base all'esito del concorso è stata allestita una nuova richiesta di credito (MM 02/2008) approvata dal CC in data 20.10.2008. In data 30.09.2013 il Consiglio comunale ha autorizzato il Municipio a procedere al prelievo dei contributi provvisori di costruzione (ricalcolo)

Scuola dell'infanzia

- *MM 26/2002 / Fr. 0'065'000.— / approvato dal CC il 12.12.2002*
- *MM 34/2005 / Fr. 2'861'000.— / approvato dal CC il 23.10.2006*
- *MM 03/2008 / Fr. 0'291'000.— / approvato dal CC il 19.06.2008*

A seguito dell'espansione demografica l'attuale sede non rispondeva più alle accresciute esigenze (sesta sezione presso l'Oratorio S G Bosco). Ne è conseguita la necessità sia di una ristrutturazione dell'edificio esistente (cucina, refettori, serramenti, ecc...), che di un ampliamento volumetrico.

Il ritiro del MM 17/2004 riguardante l'ampliamento della scuola dell'infanzia, è avvenuto su richiesta della Commissione del CC che invitava l'Esecutivo a voler riproporre l'oggetto, scindendo l'intera opera in due domande di credito distinte (ristrutturazione parte esistente, rispettivamente creazione di una nuova per l'insediamento della sesta sezione).

Il progetto di ristrutturazione dello stabile esistente non ha subito nessuna modifica, fatta eccezione per alcuni lavori supplementari decisi dal Legislativo; allo stesso tempo sono stati aggiunti i lavori d'ampliamento della cucina e la formazione del locale di sostegno pedagogico.

In data 19 giugno 2008 il CC ha stanziato un secondo credito di Fr. 291'000.— per una serie di opere aggiuntive di miglioria evidenziate in fase esecutiva.

I lavori hanno avuto inizio nel mese di febbraio 2009 e si sono prolungati fino a fine estate. Lo stabile è stato regolarmente consegnato secondo programma entro l'inizio dell'anno scolastico 2009/2010.

Nei mesi a succedere sono stati ultimati alcuni lavori facenti parte del credito di miglioria.

A consuntivo si registra attualmente un minor costo di ca. Fr. 240'000.— di cui una parte per opere non realizzate secondo il progetto votato dal CC. È al vaglio del Municipio l'esame delle opere non ancora effettuate.

Zona Blu e Zona 30 comparto Frizzi-Cadogno

- *MM 09/2008 / Fr. 210'000.— / approvato dal CC il 15.12.2008*

Per disciplinare l'offerta di parcheggi all'interno del comparto, vengono regolamentati tutti gli stalli di parcheggio pubblici a zona blu.

Nell'intento di non penalizzare quei residenti del comparto che per ragioni diverse non dispongono di un numero sufficiente di posti auto privati, come fatto per il comparto centrale, è stata decisa pure in questo caso l'introduzione di un apposito contrassegno che permetta loro di stazionare con tempo di sosta illimitato.

Comparto "Frizzi": zona inclusa tra Via delle Vigne a nord, Via Brione a ovest, Via san Gottardo a sud e Via Crocifisso e sentiero Scorpioli est.

Comparto "Cadogno": zona inclusa tra Via delle Vigne a nord, Via Brione a ovest, Via san Gottardo a sud e Via Esplanade e Via Mondacce a est.).

Per il primo comparto l'offerta di stalli rimane invariata (68), mentre per il secondo gli stalli sono aumentati da 77 a 97.

I lavori sono stati ultimati. Dopo un primo periodo di prova dal 1° gennaio 2010 la nuova limitazione è a tutti gli effetti operativa.

I cantieri Pozzaracchia e Via delle Vigne hanno parzialmente ritardato il completamento dell'opera.

A un anno dall'introduzione della nuova limitazione è stata sottoposta al Cantone la relativa perizia e dato seguito ai relativi correttivi. Recentemente l'Autorità cantonale ha collaudato in via definitiva l'opera stradale; l'opera è da ritenersi quindi conclusa.

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.

Rinforzo e allargamento Via Moranda

- MM 20/2009 / Fr. 156'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

La strada di Via Moranda era stata oggetto in passato, in occasione del primo studio relativo alla realizzazione del collettore comunale, di un progetto di rinforzo e allargamento.

Questo progetto era poi stato accantonato e ripreso anni più tardi in occasione della prevista realizzazione del collettore comunale ma con messaggio separato (opera poi eseguita nel 2004).

Il cantiere è stato ultimato di recente.

Il consuntivo presenta una maggior spesa di Fr. 17'695.40.-- rispetto al preventivo votato dal CC, pari al 9%.

E' in corso la procedura di prelievo dei contributi di miglioria.

Ricostruzione ponti con limite di carico Via dei Colli e Via Albaredo

- MM 05/2006 / Fr. 0'080'000.— / approvato dal CC il 05.03.2007
- MM 05/2006 / Fr. 0'090'000.— / approvato dal CC il 05.03.2007
- MM 21/2009 / Fr. 2'114'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

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 allorché 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 oggi è divenuta 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 con conseguente necessità di completamento dell'incarto, principalmente con documenti di competenza cantonale, in vista di una nuova pubblicazione.

Il Municipio sta valutando 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.

Esercizio pubblico antistante il porto di Mappo

- MM 30/2002 / Fr. 0'026'000.— / approvato dal CC il 17.03.2003
- MM 39/2007 / Fr. 0'038'048.25 / approvato dal CC il 31.03.2008
- MM 39/2007 / Fr. 0'068'000.— / approvato dal CC il 31.03.2008
- MM 22/2009 / Fr. 2'080'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

La soluzione scelta dal Municipio, per la quale il Legislativo aveva concesso un credito di progettazione, è stata proposta dopo che alcune forme di collaborazione esterna studiate in passato sono cadute definitivamente per motivi diversi, di cui il CC è stato ampiamente orientato.

La costruzione doveva costituire una sorta di porta d'accesso all'intera area pubblica, così da separare distintamente lo spazio d'accesso veicolare e dei posteggi dalla zona di svago e sportiva vera e propria.

Con MM 14/2004 il Municipio ha chiesto un credito complementare di progettazione definitiva di un esercizio pubblico bar/ristorante, ritirato formalmente su richiesta del Legislativo a fine 2005, con l'impegno a valutare entro tempi ragionevoli una soluzione più semplice, rispettosa dei criteri attuali.

La nuova richiesta di credito (MM 39/07) riguardante lo stanziamento di un credito di progettazione è stata approvata dal Legislativo il 31 marzo 2008, mentre in data 09.11.2009 il CC ha votato il credito complessivo dell'opera.

Ottenuta la relativa licenza edilizia sono stati congelati, nel rispetto della LCpubb, i concorsi per i vari mandati di progettazione, come pure per l'assegnazione della gerenza.

Con comunicazione del 25 maggio 2012 il Municipio, nell'ambito di una richiesta di credito supplementare per alcune opere di miglioria esterne, ha orientato la Commissione della gestione sull'avanzamento dei lavori e sul presunto costo d'opera a consuntivo.

I lavori iniziati a fine primavera 2011 si sono svolti come da programma mentre l'apertura al pubblico del nuovo edificio è avvenuta a inizio estate 2012. Si osserva che dopo un anno e mezzo dall'apertura l'opera raccoglie forti consensi.

Rispetto al credito complessivo stanziato dal Consiglio comunale di Fr. 2'212'048.30 il costo finale dell'intera operazione risulta di Fr. 2'313'804.50, + Fr.14'690.-- rispetto al credito indicizzato votato dal CC.

Da notare che l'importo finale di liquidazione include una spesa complessiva per opere di miglioria (v. opere esterne, cucina, ecc.) non previste a preventivo per un totale di fr. 107'670.15.

Senza questo importo il consuntivo sarebbe risultato di fr. 2'206'134.40, ampiamente al di sotto del preventivo indicizzato e al di sotto persino del preventivo votato dal CC.

Sostituzione veicoli e attrezzature

- MM 26/2009 / Fr. 597'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

L'acquisto dei diversi mezzi di trasporto, che rappresenta un grosso impegno finanziario, viene scaglionato sull'arco di 3-4-5 anni, a dipendenza anche dei termini di chiamata al collaudo ufficiale.

Dove possibile si valuta l'opzione della ripresa del vecchio veicolo: il relativo recupero viene dedotto dal costo di acquisto.

Oltre ai veicoli in dotazione alla squadra comunale si è proceduto pure alla sostituzione del bus scolastico.

Tutti i veicoli e accessori a preventivo sono stati acquistati.

Collettore fognatura Via Pozzaracchia

- MM 27/2009 / Fr. 769'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

La tratta di collettore in esame raccoglie le acque luride di parte di Via delle Vigne e di tutta Via Pozzaracchia, la cui messa in esercizio risale al 1955.

Lo scorso autunno un improvviso cedimento del collettore comunale ha richiesto un intervento di riparazione della tubazione per una decina di metri.

La nuova canalizzazione presenta una lunghezza complessiva di circa 263 ml ed è suddivisa in 7 tratte collegate fra loro tramite pozzetti d'ispezione.

La dimensione della tubazione in tubi PVC è di 450 mm di diametro sull'intera estensione e, a lavori ultimati, è pure prevista la sostituzione completa del manto stradale con un nuovo strato di fondazione.

Con il secondo strato di pavimentazione i lavori sono da ritenersi terminati.

L'opera è stata liquidata e si attende l'approvazione cantonale per il versamento dei relativi sussidi.

A liquidazione si registra un minor costo di fr.122'274.65.

Esproprio formale fondo part. 698 RFD di proprietà Guyer Walter

- MM 29/2009 / Fr. 260'000.— / approvato dal CC il 18.01.2010

Il nuovo PR per il comparto riva lago (area situata tra la strada ed il lago) propone la conferma delle attuali utilizzazioni.

Per il fondo part. 698 RFD di proprietà del signor Walter Guyer per complessivi 2290 mq ca, si conferma l'assegnazione alla zona delle attrezzature ed edifici pubblici (AP/EP) quale area di svago, aperta al pubblico. Il Municipio si è attivato a livello cantonale per ottenere un aiuto finanziario ed il CdS, in ragione soprattutto dei nuovi indirizzi operativi della politica cantonale in materia di pianificazione delle aree lacustri a sostegno di operazioni di acquisizione di aree a lago, con risoluzione governativa no. 6477 dell'11.12.2007 ha stanziato una promessa di sussidio di Fr. 100'000.- per l'acquisizione di detto fondo. Caduta la possibilità di trattative bonali, respinto il ricorso del proprietario del fondo da parte del Tribunale d'espropriazione, il contenzioso è ora dinanzi al Tribunale amministrativo.

La decisione governativa concernente la promessa di sussidio è stata ulteriormente prorogata su nostra istanza in attesa dell'esito del contenzioso.

Trasformazione e ampliamento Parco Fontile e sentiero riale Fontile-Via Navegna in zona Cà di Ferro

- *MM 20/2004 / Fr. 021'000.— / approvato dal CC il 03.10.2005*
- *MM 38/2007 / Fr. 305'503.— / approvato dal CC il 31.03.2008*
- *MM 01/2010 / Fr. 093'612.— / approvato dal CC il 25.10.2010*

La richiesta di credito presentata dal Municipio per la trasformazione e l'ampliamento del parco ricreativo Usignolo e la creazione di una passeggiata pedonale tra il bosco e Via alla Riva, nonché per la rinaturalizzazione della foce del riale Fontile è stata ridotta dal Legislativo in data 31 marzo 2008 a Fr. 305'503.—.

Questo parco rappresenta una delle più importanti aree verdi e di svago nel centro abitato di Minusio.

La sua posizione centrale e la vicinanza con il bosco Fontile, altra rara qualità naturalistica in un centro urbano, offrono a chi lo visita uno spazio ricreativo d'assoluto pregio.

Abbiamo previsto in particolare la sistemazione dell'area ricreativa con differenti spazi per fasce d'età, la sostituzione dei giochi esistenti, nonché la creazione di una passeggiata che, scendendo lungo il parco e attraversando Via R. Simen con una passerella sopraelevata sotto il viadotto esistente e continuando poi il percorso a lato del cimitero, andrà a congiungersi, come richiesto dal CC, direttamente fino a Via alla Riva.

Quest'ultimo collegamento pedonale è stato tuttavia sospeso dal CC durante la citata seduta del 31 marzo 2008.

Il Municipio ha già presentato al CC un nuovo MM per il completamento delle opere di arredo nell'area boschiva e per la formazione di due sentieri pedonali (v. MM 01/2010).

Il Parco inaugurato ufficialmente è molto frequentato da bambini di varie età. I lavori sono da ritenersi terminati.

A consuntivo si registra una minor spesa totale di fr. 74'137.30, (minor spesa d'investimento fr. 44'137'30 e sussidio Sport – Toto fr. 30'000.--).

Risanamento alcune tratte di collettori comunali

- *MM 09/2010 / Fr. 33'000.— / approvato dal CC il 14.06.2010*

Il credito richiesto interessa le seguenti tratte

- Lotto 1 Via Verbano e Vicolo Creanza
- Lotto 2 Vicolo Cadnigo / Vicolo Cappelletta e Vicolo dei Vicini
- Lotto 3 Via Mimosa e Via Mezzaro

Lo stato precario delle singole condotte fognarie, ancora con fondo di alette in lastre di granito, e l'insistenza di altre aziende intenzionate ad intervenire con urgenza sulle proprie infrastrutture, ha indotto il Municipio alla messa in concorso del mandato di progettazione secondo la LCPubb.

È quindi scontato il coinvolgimento di altri enti interessati (Acap, Ses, ecc...) al potenziamento delle proprie infrastrutture con conseguente partecipazione ai costi comuni. Il cantiere è in fase di ultimazione. Si attende di poter pavimentare l'ultimo strato di asfalto.

Ammodernamento impianto di riscaldamento presso il Centro anziani Casa Rea

- *MM 27/2010 / Fr. 11'000.— / da approvare dal CC*

La richiesta del presente credito di progettazione è dettata essenzialmente dalla resa non più conforme di un impianto di 20 anni fa e all'entrata in vigore della nuova Ordinanza federale 2008 che mette al bando il refrigerante clorodifluorometano "R22", sostanza presente nell'esistente impianto termopompa aria/acqua, e che di conseguenza ne impone la sostituzione.

Si è proceduto nel frattempo alla relativa domanda di costruzione per anticipare, in attesa della decisione del CC, la richiesta dei relativi sussidi; conferma favorevole nel frattempo decaduta in quanto non si è dato inizio ai lavori entro i termini di Legge. Si è sempre in attesa di una decisione formale del CC. E' in ogni modo al vaglio del Municipio l'esame per l'incarico di un mandato specialistico per l'intero edificio.

Restauro e archiviazione del fondo fotografico Elisarion

- MM 28/2010 / Fr. 150'000.— / approvato dal CC il 25.10.2010

Nel 1981, dopo che il Consiglio comunale accettò il lascito di Elisar von Kupffer e di Eduard von Mayer, è stato inaugurato il Centro culturale Elisarion.

Il lascito, oltre allo stabile che i più conoscono, comprende numerosi dipinti, disegni, manoscritti, corrispondenza, libri, materiale fotografico e altro.

Con il messaggio 28/2010 il Municipio ha proposto al Consiglio comunale di eseguire il restauro del fondo fotografico depositato all'Elisarion, ora in condizioni precarie ed in pratica non consultabile.

Il fondo fotografico comprende 337 lastre fotografiche in bianco e nero e autochrome, nonché 550 stampe fotografiche originali e un album di fotografie rilegate.

Le immagini del lascito risalgono dalla fine dell'800 a metà del 900 e ritraggono principalmente persone e luoghi legati ai due nobili, soprattutto immagini provenienti dalla Russia, dall'Italia e dei dintorni dell'Elisarion.

Risanamento collettori comunali Via Mezzaro, Via Mimosa e Via dei Paoli

- MM 35/2010 / Fr. 1'151'000.— / approvato dal CC il 24.01.2011

In data 14.06.2010 il Consiglio comunale aveva votato un credito quadro di Fr. 33'000.-- per la progettazione di tre lotti di canalizzazioni comunali.

Nel caso specifico l'urgenza dei lavori fognari era data principalmente dai paralleli problemi di erogazione dell'acqua potabile in un quartiere che negli ultimi anni, anche a seguito delle possibilità offerte dal nuovo piano regolatore, ha registrato un'importante edificazione di nuovi stabili.

Interventi di miglioria all'acquedotto non potevano più essere procrastinati.

L'intervento urgente alla rete fognaria era dovuto principalmente allo stato precario dell'acquedotto.

In ogni caso secondo il PGC era previsto il risanamento delle tratte principali in oggetto, aspetto confermato pure dai rilievi con telecamera; per questo motivo non aveva senso procrastinare le opere fognarie, tantomeno programmare separatamente due considerevoli scavi in una zona dove sarà importante gestire con la massima attenzione il traffico veicolare con efficaci misure di sicurezza.

Con il secondo strato di pavimentazione eseguito a fine estate 2012, i lavori sono da ritenersi terminati. A consuntivo si registra un minor costo di fr. 141'076.04, sussidi esclusi. Siamo in attesa della conferma dei sussidi cantonali.

Risanamento fognatura Via Navegna e Via R. Simen

- MM 02/2011 / Fr. 16'000.— / approvato dal CC il 14.06.2011

Lo stato precario delle singole condotte fognarie e la necessità d'intervento anche da parte di altre Aziende, prime fra tutte l'Acap 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 canalizzazione che coinvolgerà pure altri Enti (Acap, Ses, ecc...) interessati al potenziamento delle proprie infrastrutture con conseguente partecipazione ai costi comuni.

L'occasione sarà inoltre opportuna per progettare un nuovo arredo stradale, così come richiesto nella mozione 04.03.2007 dell'on. Renzo Botta e confirmatari.

Si ricorda che nel frattempo il Municipio ha conferito incarico all'ing. Allievi di esaminare un'eventuale estensione della zona 30/blu nel quartiere e un incarico di progettazione allo Studio Lombardi Sa di Minusio.

Il Municipio ha presentato una richiesta di credito di costruzione v. MM n°26/2013.

Risanamento collettori comunali in Via Verbano e Vicolo Creanza

- MM 07/2011 / Fr.701'000.— / approvato dal CC il 14.11.2011

In data 14.06.2010 il CC aveva votato un credito quadro di Fr. 33'000.-- per la progettazione di tre lotti di canalizzazioni comunali (vedi MM 09/2010).

Nel caso specifico l'urgenza dell'inizio dei lavori fognari Via Verbano (credito Fr. 291'000.--) è data principalmente dall'insistenza del Consorzio depurazione acque di Locarno e dintorni (CDL) per il pessimo stato della fognatura comunale di detta tratta.

Questo difetto attiva di continuo il funzionamento della stazione di pompaggio alla foce del riale Remorino per far fronte al riempimento costante della tubazione fognaria da acqua di falda.

Nel caso di Vicolo Creanza invece (credito Fr. 410'000.--) è importante poter dare seguito al risanamento della vecchia condotta, ancora con fondo e alette in lastre di granito, nel rispetto del PGC.

Recenti rilievi hanno dimostrato il cattivo stato della condotta.

Parallelamente si prevede il potenziamento della condotta di distribuzione dell'acqua potabile e un nuovo arredo stradale di qualità, adatto al contesto di nucleo. I lavori sono in fase di ultimazione.

Risanamento collettori comunali Via dei Vicini, Vicolo Cadnigo, Vicolo Cappelletta

- *MM 09/2011 / Fr. 796'000.— / approvato dal CC il 14.11.2011*

In data 14.02.2010 il CC aveva votato un credito quadro di Fr. 33'000.-- per la progettazione di 3 lotti di canalizzazioni comunali.

Nel caso specifico l'urgenza dell'inizio dei lavori fognari per questo lotto è data principalmente dall'insistenza della Ses che deve assolutamente potenziare le proprie infrastrutture per far fronte all'importante edificazione in corso nei vicini quartieri. Allo stesso modo la ditta Cablecom deve intervenire al potenziamento della propria rete di distribuzione.

Parallelamente è previsto la sostituzione della condotta di distribuzione dell'acqua potabile e un arredo stradale di qualità, adatto al contesto del nucleo. I lavori sono in fase di ultimazione.

Captazione acqua di falda ad uso irriguo e termico presso il Centro sportivo di Mappo

- *MM 21/2011 / Fr. 35'000.— / approvato dal CC il 24.09.2012*

L'acqua di falda diventa sempre più un bene naturale prezioso che va rispettato in tutti i modi possibili,

Sullo slancio dei lavori di certificazione Energia, nell'ambito della realizzazione del nuovo ristorante del porto comunale di Mappo e preso esempio dal nuovo impianto di pompaggio del Centro scolastico della Vignascia, il Municipio ha conferito incarico allo Studio d'ingegneria Marco De Carli di Locarno di eseguire un primo studio di fattibilità per un'eventuale adduzione alternativa di acqua ad uso irriguo e termico.

Vista la situazione privilegiata di Mappo lo Studio d'ingegneria è stato incaricato di valutare principalmente la possibilità di alimentare l'impianto d'irrigazione dei campi sportivi mediante acqua di falda o direttamente dal lago.

Si ricorda che il Centro sportivo di Mappo sfrutta le acque di drenaggio della galleria Mappo/Morettina per produrre acqua calda sanitaria e di riscaldamento attraverso pompe di calore acqua/acqua.

Lo stesso impianto alimenterà allo stesso modo il futuro esercizio pubblico, che ricordiamo costruito con standard Minergie.

I quantitativi previsti con l'apertura della galleria Mappo/Morettina non sempre sono rispettati e non sempre soddisfano le nostre esigenze.

In periodi di secca o durante i lavori di manutenzione alla galleria è necessario riscaldare elettricamente i bollitori di accumulazione.

Questo nuovo impianto potrà quindi fungere da importante supporto in caso d'emergenza.

A titolo di studio si valuterà quindi la possibilità di sfruttare, in caso di forniture d'emergenza, l'acqua di pescaggio per alimentare le relative pompe di calore anche a scopo termico.

Il Municipio ha presentato una richiesta di credito di costruzione v. MM n°27/2013.

Ammodernamento centrale di riscaldamento Centro scolastico Vignascia

- *MM 05/2012 / Fr. 450'000.— / approvato dal CC il 27.02.2012*

In data 19.11.2010 il Municipio informava la Commissione della Gestione circa il progetto di risanamento energetico promosso dalla Sezione della logistica del Cantone in collaborazione con il Comune.

Il progetto, condotto e finanziato in prima linea dal Cantone, concerne il risanamento dell'attuale impianto di riscaldamento dell'intero complesso scolastico e del cambiamento del sistema d'approvvigionamento dell'acqua per il funzionamento degli impianti, dall'attuale vettore termico ad acqua potabile ed un più economico sistema ad acqua di falda.

L'insieme dell'intervento è finalizzato ad un migliore impatto ambientale

Si ricordano a tale proposito la recente certificazione "Città dell'energia", i progetti quali l'installazione dell'impianto fotovoltaico presso il cimitero, l'esercizio pubblico "Mini-Energie" di Mappo e la micro centrale ACAP in val Resa.

Da ultimo il premio WWF Ticino "Il sole sul tetto" che tra i vari oggetti meritevoli di attenzione cita proprio l'opera di ammodernamento del Centro scolastico della Vignascia. I lavori sono conclusi ma sono tuttora in corso le relative liquidazioni.

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 già accordato un credito di progettazione, saranno 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. Vista la recente approvazione del credito d'opera, i lavori sono iniziati e procedono regolarmente.

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 valutabile in circa Fr. 670'000.00.

Acquisto di sei parchimetri collettivi occorrenti alla Polizia comunale
MM 15/2012 / Fr. 90'000.— / approvato dal CC il 17.12.2012

Sul comprensorio comunale sono dislocati 13 posteggi serviti da parchimetri collettivi per il pagamento delle tasse contemplate dal relativo Regolamento. Gli apparecchi attualmente in funzione sono stati acquistati in epoche diverse e la relativa manutenzione è stata curata essenzialmente da una ditta specializzata. Tra questi ve ne sono già quattro di nuova generazione di tipo "Strada", i quali sono multifunzionali e collegati in rete in modo da avere sempre sotto controllo la loro funzionalità. Gli altri nove presentano problemi tecnici di funzionamento a causa dell'usura; inoltre per alcuni pezzi vitali vi sono notevoli difficoltà di reperibilità, il che comporta dei costi elevati e difficoltà nelle riparazioni. Precisiamo che di questi nove apparecchi, uno sarà eliminato (Via alla Riva / Via Navegna) in quanto i posteggi presenti saranno integrati con il parchimetro collettivo della "Vignascia".

Gli apparecchi di nuova generazione "Strada" corrispondono perfettamente alle nostre esigenze, gli stessi sono predisposti per l'uso di carte di pagamento a scalare e carte di credito; inoltre essendo collegati direttamente alla rete online, la Polizia comunale ha la possibilità di un monitoraggio e controllo costanti sul loro funzionamento.

In concreto è prevista la sostituzione dei seguenti parchimetri nei seguenti posteggi:

CS Mappo, Elisarion, Lido Mappo, Remorino, Cimitero e Viale alberato.

Acquisto degli accessori necessari al nuovo mini trattore per il servizio estivo e invernale
MM 17/2012 / Fr. 39'000.— / approvato dal CC il 17.12.2012

Durante la seduta di Legislativo del 14.11.2011 il credito di Fr. 95'000.00 veniva respinto poiché non ritenuto necessario. Il servizio invernale 2011/2012 ha dovuto così far fronte al mancato potenziamento del proprio parco veicoli. Se per le strade ci si può ritenere all'altezza della situazione, grazie anche al nuovo parco veicoli, ciò non vale per i marciapiedi che subiscono oltremodo, in particolare lungo le strade principali di Via San Gottardo e Via R. Simen, il continuo passaggio di auto e bus, obbligando gli operai a frequenti interventi a piedi con le semplici, spesso inadeguate, fresche neve a disposizione.

Trattasi di un mini trattore cabinato, equipaggiato tanto per il servizio invernale quanto per il servizio estivo. E' proprio per questo primo tipo di servizio che il Municipio facendo capo all'istituto della delega, ha dovuto procedere ad un potenziamento del parco veicoli della squadra comunale mediante l'acquisto di un minitrattore del costo netto di Fr. 49'677.40. Rispetto alla situazione di un tempo quando bastava passare lungo queste strade per salare o liberare la neve oggi occorre liberare diversi metri di marciapiede in più. L'indirizzo che vuole sempre più favorire la mobilità lenta (nell'ambito della Certificazione SvizzeraEnergia, (vedi percorsi casa-scuola, Via Libera ecc.) va quindi sostenuto anche in questo settore.

Il credito ha permesso l'acquisto di accessori per il servizio estivo ed invernale. L'investimento totale ha beneficiato pure di sussidi del Fondo sport-Toto (vedi MM 17/2012). Il mini trattore è ora da considerare completamente accessorizzato e quindi pienamente funzionale.

Rinforzo di un tratto di strada in Via Moranda (2° tappa)

MM 18/2012 / Fr. 100'000.— / approvato dal CC il 17.12.2012

La strada "Via Moranda" è stata oggetto già in passato d'interventi di rinforzo a seguito d'improvvisi scoscendimenti. Il CdS in data 09.07.2008 ha approvato il nuovo PR di Minusio e con esso il Piano del traffico che sancisce la qualifica di Via dei Colli e Via Albaredo a strade di servizio. I lavori riguardanti la prima tappa sono stati terminati nel dicembre 2010. E' per contro in fase di ultimazione il progetto definitivo riguardante le restanti opere puntuali di miglioria previste lungo il resto della strada comunale, opere necessarie per garantire un carico superiore alle vigenti 3,5 ton. Tra i diversi interventi previsti già indicati nel progetto di massima sottoposto al Consiglio comunale nell'ambito della richiesta di credito con il MM N° 20/09, figurava il consolidamento della tratta N° 3. A seguito di un'importante opera di taglio ed esbosco, pur preventivamente autorizzato dall'Ufficio Forestale, si è venuta a creare una situazione di pericolosità per quanto concerne la sicurezza viaria. Dove un tempo c'erano le piante di protezione in caso d'incidente ora non esiste alcun genere di protezione in quanto la scarpata sottostante presenta un dislivello di circa 50 ml.

Ritenuto l'interesse di urbanizzazione particolare dell'intervento è previsto il prelevamento dei contributi di miglioria nella misura del 70% della spesa determinante dell'opera; sono in corso i relativi lavori amministrativi.

L'opera è stata conclusa nel corso della passata estate. Sono in corso le relative liquidazioni.

Demolizione dello stabile Campidoglio – credito suppletorio per l'avvenuta demolizione dello stabile prefabbricato (part 1173 RFD)

MM 19/2012 / Fr. 180'000.00 e Fr. 44'434.50 / approvato dal CC il 15.04.2013

Con il MM N° 10/03 il Municipio sottoponeva al Consiglio comunale la richiesta di un credito per un progetto di ristrutturazione e trasformazione definitivo. In data 23.10.2006 il Consiglio comunale votava il relativo credito. A sei anni dal voto del Consiglio comunale il Municipio convinto del fatto che lo stabile non abbia alcun particolare valore architettonico e che da un profilo storico lo stesso rappresenta più un ostacolo che altro, ha deciso di sottoporre un credito d'opera per la demolizione dell'intero stabile e la sistemazione degli spazi esterni quale nuova area ricreativa e di svago aperta al pubblico. Con il MM N° 7/9 il Municipio chiedeva un credito d'opera per la demolizione del vecchio prefabbricato Cadogno a lato dello stabile Campidoglio. Nell'ottica di una sua demolizione il Municipio aveva tuttavia ritenuto prudente ordinare al Laboratorio tecnico sperimentale della Scuola universitaria professionale della Svizzera italiana una nuova verifica. Dalle analisi di laboratorio avevano accertato che presso il prefabbricato in oggetto erano presenti materiali contenenti amianto. Il Municipio aveva quindi immediatamente decretato l'inagibilità dell'edificio. Grazie al credito concesso il Municipio aveva quindi dato seguito alla sua demolizione a regola d'arte. Rispetto al credito votato dal Consiglio comunale il costo supplementare per l'operazione di bonifica di tutti i materiali contenenti amianto e per la demolizione finale dello stabile con relativa sistemazione esterna dell'area interessata ammonta a consuntivo a fr.144'434.50, pari a un maggior costo rispetto al credito votato dal Consiglio comunale in data 09.06.2009 di fr. 44'434.50.

I lavori di bonifica e demolizione sono stati eseguiti nel corso dell'estate. E' in fase di progettazione la sistemazione dell'area.

Acquisto di un minibus per il trasporto degli allievi dell'Istituto scolastico comunale

MM 24/2012 / Fr. 75'000.— / approvato dal CC il 17.12.2012

Il 09.11.2009, nell'ambito di un ampio programma di rinnovamento del parco veicoli comunali (MM N° 26/09), il Consiglio comunale aveva autorizzato la sostituzione del vecchio minibus scolastico acquistato nel 1999. A seguito del concorso pubblico è stato acquistato e messo in circolazione il 26.01.2012 il nuovo minibus della scuola. Nel corso del mese di giugno 2012 è stato presentato alla commissione della motorizzazione un rapporto indicante gli interventi necessari per la sistemazione del vecchio bussino. La commissione della motorizzazione ha espresso preavviso negativo per la sistemazione del vecchio bussino, considerando non giustificata l'entità della spesa.

Credito di progettazione per lo studio pianificatorio degli interventi di riqualifica energetica del parco immobiliare comunale con il metodo EPIQR+

MM 6/2013 / Fr. 48'000.— / approvato dal CC il 15.04.2013

Con il MM N° 29/2001 il Municipio aveva chiesto un primo credito di progettazione per l'allestimento di un rapporto sullo stato di conservazione e proposte di risanamento secondo il metodo EPIQR+ sullo stabile Cadogno 2, stabile allora in procinto di essere risanato. In occasione di recenti ristrutturazioni il Consiglio comunale ha invitato il Municipio a voler considerare la possibilità di fornire all'Ufficio tecnico gli strumenti necessari per programmare con sufficiente anticipo gli interventi di risanamento degli immobili comunali secondo una pianificazione energetica programmatica. Lo studio permetterà fra le varie cose di redigere un'analisi energetica della situazione attuale dell'edificio permettendo così di proporre scenari di risanamento energetico secondo gli standard di certificazione energetica cantonale degli edifici (CECE) direttamente correlati alle esigenze funzionali e di risparmio energetico. Sono in corso i relativi studi.

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

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'ammmodernamento 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 s'intende quindi sottoscrivere una nuova convenzione (che sarà 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 licenziato da poco.

Acquisto di tre veicoli per la squadra esterna

MM 18/2013 / Fr. 90'000.— / approvato dal CC il 30.09.2013

Con procedura di concorso si procederà all'acquisto di due pick-up e all'acquisto di un veicolo di lavoro elettrico. Si ricorda a tale proposito che in data 20.10.2008 il Consiglio comunale ha approvato la mozione 05.05.2007 chiedente l'acquisto di un veicolo elettrico per il servizio rifiuti lungo la riva. Ritenuto che la squadra comunale necessita di sostituire tre nuovi mezzi per completare il proprio parco veicoli si è deciso di optare per un veicolo in questo caso elettrico, ad uso non solo per il servizio alla riva ma a disposizione pure di tutti gli altri servizi giornalieri.

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

MM 25/2013 / Fr. 500'000.— / da approvare dal CC

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, per conto del proprio Ufficio tecnico e in collaborazione con la SES, ha elaborato un piano d'intervento di massima che prevede l'ammmodernamento su più anni del parco lampade del Comune.

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 alla Studio d'ing. Allievi.

Captazione dell'acqua di falda ad uso irriguo e termico presso il Centro sportivo di Mappo

MM 27/2013 / Fr. 95'000.— / da approvare dal CC

Con MM N°21/2011 il Municipio sottoponeva una prima richiesta di credito di progettazione per lo studio di fattibilità sulla captazione di acqua di falda o da lago per l'alimentazione dell'impianto d'irrigazione dei campi sportivi e spazi adiacenti nonché dell'impianto di riscaldamento del Centro sportivo e ricreativo di Mappo e del vicino Ristorante L'Approdo.

Il presente progetto rientra nel capitolo di quei progetti energetici indicati nel Piano finanziario che vogliono proporre cambiamenti del vettore energetico negli stabili comunali. Nel nuovo piano finanziario il presente progetto sarà inserito come opera singola.

Sostituzione dei banchi e delle sedie per le aule della scuola elementare

MM 29/2013 / Fr. 330'000.— / da approvare dal CC

Tutti i banchi della scuola elementare di Minusio hanno più di una quarantina di anni di vita, basti pensare che un considerevole numero di questi ha ancora l'alloggiamento per inserire in contenitore dell'inchiostro. La maggior parte delle sedie anch'esse hanno pure più di quarant'anni di vita. La sostituzione delle sedie e dei banchi è prevista sull'arco di sei anni seguendo questo piano d'intervento:

- 1° anno scolastico 2014-2015
- Sostituzione di tutte le sedie della scuola elementare
- Dal 2° anno al 5° anno scolastico (dal 2015-16 al 2019-20)
- Ogni anno sostituzione dei banchi nelle aule delle classi di terza elementare / inizio "° ciclo (circa 60 banchi singoli per anno).

Fondo Elisarion

- *Donazione del 13.03.2000 / Fr. 45'000.—*

Questa donazione è stata utilizzata nel rispetto delle condizioni concordate al momento dell'incasso avvenuto nel 2000, vale a dire con realizzazioni particolari (posa di pannelli scorrevoli metallici atti ad appendere i quadri, acquisto eseguito in due fasi: anno 2001 ed esercizio 2005).

A tutt'oggi rimangono ancora a disposizione del fondo Fr. 5'900.--.

4.1 Moltiplicatore - informazioni generali

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

Tralasciamo in questa sede di ripercorrere l'iter che ha portato a notevoli cambiamenti in materia, rimandando alle considerazioni contenute nel Messaggio governativo N° 6527 del 07.09.11 e nel relativo rapporto della Commissione della legislazione dell'11.02.12.

Con il MM N° 11/2012 concernente la fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2012 già ci siamo soffermati sui contenuti essenziali di alcuni cambiamenti.

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**¹ 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 40²)

¹: La base giuridica è data dall'art. 162 cpv 1 LOC.

²: Imposta sul reddito e la sostanza delle persone fisiche (PF); imposta sull'utile e il capitale delle persone giuridiche (PG); imposta personale; imposta immobiliare.

- **fabbisogno netto** = fabbisogno – (imposta personale + imposta immobiliare)
- **MA** = (fabbisogno netto) x 100 / (gettito cantonale base)

Calcolo del moltiplicatore aritmetico:

$$\text{Fabbisogno netto (17'589'700)} \times 100 / \text{gettito cantonale base (21'059'579)} = 78.08\%$$

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 (l'accertato 2011 sarà pubblicato nella seconda metà del 2014).

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 2014 si fonda sui dati di gettito 2011 e 2010 (anche questi ancora in parte frutto di stima).

Proposta municipale per il moltiplicatore 2014

Per disporre degli elementi indispensabili e la fissazione del moltiplicatore d'imposta 2014 si è fatto capo alla seguente documentazione:

- Consuntivo 2012
- preventivo 2014
- Stato delle emissioni delle imposte comunali al 31.12.2012
- Statistica delle valutazioni delle imposte comunali al 09.09.2013

Stato delle finanze comunali

Il consuntivo 2012 ha chiuso con un utile di fr. 1'107'193.95, ampiamente superiore rispetto sia al preventivo sia al consuntivo 2011. Di conseguenza, il capitale proprio contabile al 31 dicembre 2012 è cresciuto a oltre 6.8 mio di franchi, mentre quello oggettivo – considerato cioè anche le riserve latenti su debitori per imposte 4,9 mio di franchi (la stima si basa su dati aggiornati al 9 settembre 2013).- supera gli 11 mio di franchi. La capacità di autofinanziamento propria oggettiva è dunque pari al 12.20%, mentre il rapporto fra il capitale proprio e gettito fiscale cantonale è 58%.

Fabbisogno da coprire con imposte nel 2014

Il fabbisogno da coprire con imposte, secondo il preventivo 2014, risulta pari a 17.6 mio di franchi, superiore di ca. 1.4 mio di franchi rispetto al consuntivo 2012 (ca. fr. 1'100'000.00 maggiori rispetto al preventivo 2013)

L'aumento del fabbisogno è dovuto principalmente a maggiori spese recentemente imposteci dal Cantone. Nel preventivo per questa spesa abbiamo comunque già voluto prendere in considerazione tutte quelle spese al vaglio del Gran Consiglio come gli oneri per il previsto aumento dei contributi assicurativi CM, PC, AVS e AI per un importo stimato in fr. 170'000.00, contributi anziani in istituti aumento stimato in fr. 200'000.00, spese gestione traffico pubblico aumento di fr. 40'000.00. Si fa pure presente un aumento di fr. 248'000.00 (8.54%) alla voce ammortamenti. Tale percentuale è conforme all'art. 214 cpv. 1 lett. a della LOC la quale prevede il raggiungimento di un tasso minimo d'ammortamento del 8% entro 5 anni dall'entrata in vigore della stessa, ossia entro l'anno 2014. Si fa pure presente che entro il 2019 si dovrà raggiungere il tasso di ammortamento del 10%. Inoltre bisogna pur tener presente, come già spiegato precedentemente, una notevole diminuzione dell'entrata sulla privativa SES pari a fr. 510'000.00.

La copertura del fabbisogno 2014 è stata preventivata nel modo seguente:

- con le imposte immobiliari (1.033 mio di franchi)
- con le imposte personali (111'943.00 franchi)
- Con le imposte sul reddito e sostanza delle persone fisiche (15.35 mio, pari al 77% del gettito presunto su base cantonale 19.95 mio di franchi)

- Con le imposte sul reddito e capitale delle persone giuridiche (fr.578'536.10, cioè il 77% del gettito presunto su base cantonale 751'345.55 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 2010 (lettera SEL del 22 aprile 2013).

Da quella comunicazione risulta un gettito complessivo di 21.05 mio di franchi di cui 19.1 mio di franchi per le persone fisiche (stimato 4.58%), il resto per le persone giuridiche (di cui 10.48% stimato).

Nel preventivo 2014, il gettito fiscale su base cantonale è stato stimato in 20.6 mio di franchi (fr. 1'200'000.00 in più rispetto al consuntivo 2012 e fr. 800'000.00 in più rispetto al preventivo 2013 e fr. 690'227 in più nel confronto con l'accertamento del 2009). La stima del preventivo 2014 riguarda le persone fisiche nella misura di 19.9 mio di franchi, le persone giuridiche per fr. 751'000.00.

In considerazione di tutto quanto precede il Municipio ritiene pertanto corretto mantenere il moltiplicatore al 77% (meno 1.08% rispetto al MA).

Quest'ultima proposta si giustifica più in dettaglio per i motivi che seguono.

Imposta comunale - Esercizio 2014

Valutazione

Gettito imposta cantonale persone fisiche anno 2010	Fr.	19'946'158.00	
Variatione imposte persone fisiche anni 2010	Fr.	0.00	
Totale valutazione imposte persone fisiche 2011	Fr.	19'946'158.00	
Variatione imposte persone fisiche anni 2012	Fr.	0.00	
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche	Fr.	19'946'158.00	
Gettito imposta cantonale persone giuridiche anno 2010	Fr.	800'000.00	
Variatione imposte persone giuridiche anni 2010	Fr.	-48'654.45	
Totale valutazione imposte persone giuridiche 2010	Fr.	751'345.55	
Variatione imposte persone giuridiche anni 2012	Fr.	0.00	
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone giuridiche	Fr.	751'345.55	
Totale gettito cantonale persone fisiche+giuridiche anno 2010	Fr.	20'746'158.00	
Variatione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2011	Fr.	0.00	
Variatione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2012	Fr.	-48'654.45	Fr. -48'654.45
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	19'946'158.00	

Calcolazione

Gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	19'946'158.00
Gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	<u>751'345.55</u>
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	20'697'503.55
Moltiplicatore d'imposta		<u>77.00%</u>
Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	15'937'077.75
Imposta comunale personale	Fr.	111'943.35
Imposta comunale immobiliare	Fr.	<u>1'033'575.90</u>
Valutazione gettito d'esercizio	Fr.	17'082'597.00

Fabbisogno 17'598'700.00

Gettito imposta comunale (molt. pol. 77%) 17'082'597.00

Disavanzo d'esercizio -516'103.00

5.1 Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale

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 2014, gestione corrente, che presenta
 - Un totale di uscite correnti di Fr. 32'810'800.—
 - Un totale di entrate correnti di Fr. 15'212'100.—
 - E un fabbisogno da coprire con l'imposta comunale di Fr. 17'598'700.—è approvato.
2. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2014 è stabilito sulla base del 77% 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

Il v. Sindaco:

Il Segretario:

T. Tommasini

avv. U. Donati

Va per esame e preavviso alla Commissione della Gestione.

AZIENDA COMUNALE DELL'ACQUA POTABILE DI MINUSIO

RAPPORTO

della Commissione Amministratrice accompagnante i conti
preventivi 2014

Minusio, ottobre 2013

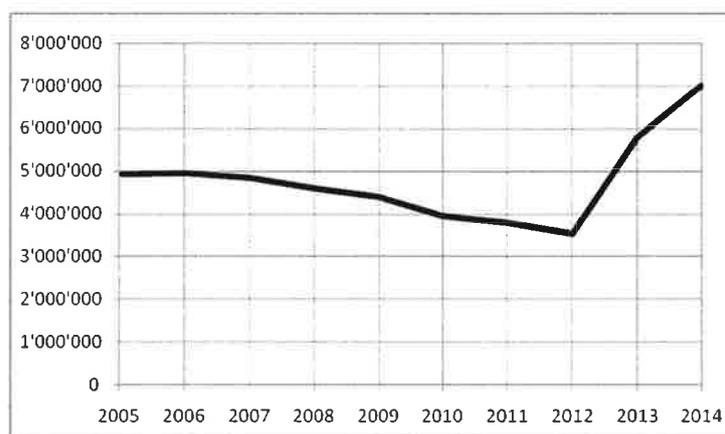
INDICE

	<u>Pagina</u>
Preventivo in sintesi	43
Rapporto sui conti preventivi 2014	44
1. Considerazioni generali	44
2. Conto di gestione corrente	44
3. Conto degli investimenti	46
4. Finanziamento	46
5. Conclusioni	47

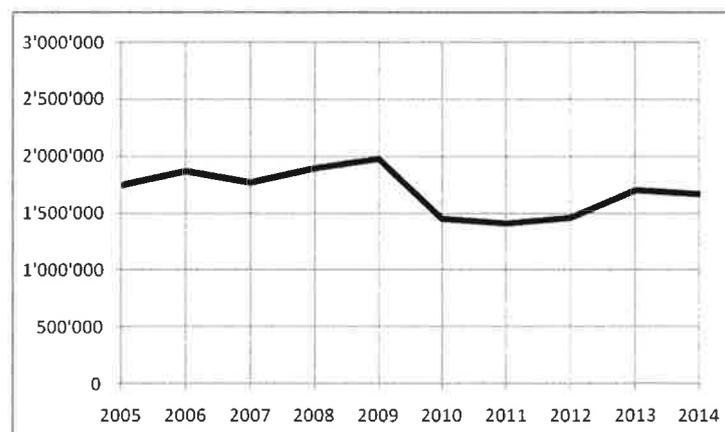
Preventivo in sintesi

Importi in CHF	2014 Preventivo	2013 Preventivo	2012 Consuntivo
Ricavi correnti	2'070'000.—	2'040'000.—	2'021'068.73
Spese correnti	1'671'900.—	1'696'900.—	1'456'822.30
Risultato	398'100.—	343'100.—	564'246.43
Investimenti netti	4'173'000.—	2'940'000.—	1'041'490.77
Autofinanziamento	20%	29%	90%
Impegni correnti verso il Comune <i>(stima chiusura al 31.12 anno precedente)</i>	<i>(3'300'000.—)</i>	<i>(3'300'000.—)</i>	3'300'000.—
Indebitamento complessivo al 31.12	7'000'000.—	5'800'000.—	3'524'078.15
Capitale proprio al 31.12	2'655'400.—	2'192'700.—	1'914'178.17

Indebitamento complessivo al 31 dicembre



Evoluzione spese correnti



Rapporto sui conti preventivi 2014

1. Considerazioni generali

Il presente preventivo è stato allestito tenendo conto, oltre che alle 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)

Questi documenti sono strumenti indispensabili per l'elaborazione di strategie di gestione e d'investimento a corto/medio/lungo termine sull'intero comprensorio servito dall'Azienda (Comuni di Minusio e Brione s/M), in continuo sviluppo edilizio e demografico.

2. Conto di gestione corrente

Le principali variazioni rispetto al precedente preventivo sono riscontrabili con un aumento delle spese per il personale e con una diminuzione degli oneri di ammortamento.

L'avanzo di esercizio incrementerà ulteriormente il capitale proprio e verrà utilizzato per il finanziamento di importanti opere quali il "Risanamento del serbatoio Zotte e opere annesse", la "Messa in conformità dell'acquedotto", la "Sostituzione delle pompe presso le stazioni di pompaggio Tenero ed Esplanade", la "Sostituzione delle condotte Via Simen-Via Navegna".

Più dettagliatamente constatiamo:

- *Spese per il personale*
(preventivo 2014 rispetto al preventivo 2013 +7.2%; rispetto al consuntivo 2012 +16.6%)

Le importanti realizzazioni previste necessiteranno di un maggior lavoro amministrativo e si prevede nel corso dell'anno di procedere all'assunzione di "personale amministrativo straordinario".

Inoltre, tramite l'assunzione di personale ausiliario per la durata di circa mezzo anno, la squadra Acap (formata attualmente da 1 capo montatore, 1 montatore e 1 aiuto montatore) potrà assolvere meglio i sempre crescenti compiti di sorveglianza, controllo e manutenzione degli impianti.

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%).

L'Amministrazione comunale, con la quale permangono sempre ottimi rapporti di collaborazione, continuerà a gestire in modo indipendente il settore contabile dell'Azienda.

- *Spese per beni e servizi*
(preventivo 2014 rispetto al preventivo 2013 -2.2%; rispetto al consuntivo 2012 +18.1%)

La lieve diminuzione rispetto al preventivo è ricercabile in una diminuzione dell'importo previsto ai conti "Promozione per l'uso parsimonioso" ed "Energia elettrica stazione intercomunale Minusio-Tenero".

Si intende comunque continuare con l'informazione e l'educazione ad un uso parsimonioso della preziosa risorsa idrica presso gli istituti scolastici. Per quanto riguarda l'energia elettrica, l'installazione delle nuove pompe con variatori di frequenza dovrebbe manifestarsi positivamente a partire dalla seconda metà dell'anno. Comunque il consumo dovuto al pompaggio dipende in maniera determinante dalle condizioni climatiche.

Rispetto al consuntivo 2012 si riscontrano le maggiori differenze negli importi dei conti "313.12 Materiali manutenzione condotte tubazioni", "314.02 manutenzione terzi condotte e tubazioni", "314.03 Manutenzione terzi prese e sorgenti".

Gli importi per gli interventi urgenti che si rendessero necessari al sistema di captazione, adduzione e gestione, sono stati mantenuti anche nel preventivo 2014.

In particolare si tiene conto anche di evenienze che potrebbero presentarsi in concomitanza con i lavori pianificati di messa in conformità dell'acquedotto che devono essere risolte in fase esecutiva.

- *Interessi passivi*

(preventivo 2014 rispetto al preventivo 2013 +20.0%; rispetto al consuntivo 2012 -15.8%)

Per far fronte all'importante onere d'investimento si prevede un aumento rispetto al precedente preventivo in quanto che si dovrà richiedere nuovi prestiti da parte del Comune.

La sensibile diminuzione rispetto al consuntivo 2012 è conseguente all'adattamento del tasso d'interesse dal 3% al 2% sul prestito concesso dal Comune.

- *Ammortamenti*

(preventivo 2014 rispetto al preventivo 2013 -13.0%; rispetto al consuntivo 2012 +16.3%)

Con l'entrata in vigore in data 01.01.2012 della "modifica del 29 marzo 2011 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni del 30 giugno 1987", le aziende municipalizzate per l'approvvigionamento idrico sono tenute ad ammortizzare i loro impianti in base alla durata di utilizzazione delle singole opere, applicando i tassi di ammortamento sul valore iniziale netto. Per il calcolo si tiene conto delle risultanze del consuntivo 2012 e della valutazione degli investimenti dell'esercizio 2013 (l'onere di investimento effettivo è risultato minore rispetto alle previsioni).

- *Vendita acqua in abbonamento*

(preventivo 2014 rispetto al preventivo 2013 +1.2%; rispetto al consuntivo 2012 +1.6%)

Anche per il 2014 viene considerato un lieve incremento dell'utenza.

- *Maggior consumo anno precedente*

(preventivo 2014 rispetto al preventivo 2013 +0.0%; rispetto al consuntivo 2012 +27.6%)

Il maggior consumo di acqua potabile è primariamente influenzato dalle condizioni climatiche.

Premesso che non si verificano condizioni estreme, il valore ammesso è stimato in maniera prudenziale.

Con l'introduzione del fattore di risparmio al consumo e l'informazione dell'utenza con consigli utili per un uso parsimonioso dell'acqua potabile, si auspica una maggior attenzione riguardo gli sprechi.

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 2014:
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 2014:
Fattore di risparmio al consumo 80%
(consumo di diritto = $\text{tassa base} * \text{fattore di risparmio} / \text{prezzo maggior consumo}$)
(limiti previsti dal Regolamento: massimo 100%; minimo 50%)

3. Conto degli investimenti

Il preventivo del conto degli investimenti indica le previsioni sulle entrate e sulle uscite del corrispondente periodo amministrativo per opere già autorizzate o che saranno prossimamente sottoposte all'approvazione del Legislativo.

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

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

Nel 2014 si prevede di investire fr. 3'523'000.—, suddivisi in:

- fr. 80'000.— Progettazione Opere prioritarie 2013-2014
- fr. 1'500'000.— Risanamento del serbatoio Zotte e opere annesse
- fr. 80'000.— Opere in relazione al serbatoio Zotte
- fr. 800'000.— Messa in conformità dell'acquedotto
- fr. 3'000.— Sostituzione condotta Vicolo Creanza
- fr. 385'000.— Sostituzione condotta Via Simen Via Navegna Lotto 2
- fr. 185'000.— Sostituzione condotta Via Simen, Lotto 1
- fr. 50'000.— Sostituzione condotte zona Via Motta
- fr. 40'000.— Sostituzione condotta Vicolo Cappelletta
- fr. 100'000.— Sostituzione condotta Via San Gottardo-Muralto
- fr. 300'000.— Risanamento gruppo Val Resa

- *Altre opere (da ammortizzare in funzione della durata di vita)*

- fr. 650'000.— Opere elettromeccaniche Tenero ed Esplanade

4. Finanziamento

L'onere netto per investimenti sarà autofinanziato nella misura del 20%, mentre per il rimanente (fr. 3'340'000.—), 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 2014, che sottoponiamo per accettazione, espone tutte le considerazioni di carattere amministrativo e tecnico necessarie per una migliore comprensione dell'andamento della nostra Azienda.

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 2014, gestione corrente, che presenta
 - un totale di uscite correnti di fr. 1'671'900.—
 - un totale di entrate correnti di fr. 2'070'000.—
 - un avanzo di esercizio di fr. 398'100.—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 2014:
 - è approvato il prezzo del maggior consumo per m3 oltre il consumo di diritto, stabilito a fr. 0.75.

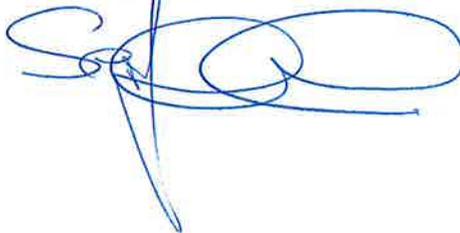
- 3 In corrispondenza dell'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile riguardante il "fattore di risparmio al consumo" applicato per l'esercizio 2014:
 - è approvato il fattore di risparmio al consumo, stabilito a 80%.

Per la Commissione amministratrice dell'ACAP

Il Presidente:

Il segretario:

On. S. Yela



G. Bianchetti

