

MM NO.35/2015 ACCOMPAGNANTE IL BILANCIO PREVENTIVO

ESERCIZIO 2016

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

E

DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

E CONCERNENTE

LA FISSAZIONE DEL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA COMUNALE PER

L'ANNO 2016

Minusio, 03.11.2015

**Onorando
Consiglio comunale**

MINUSIO

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

CONTI PREVENTIVI 2016

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

INDICE

AMMINISTRAZIONE GENERALE

1.	Introduzione		
1.1	Considerazioni d'ordine generale	Pag.	2.
1.2	Costruzione del preventivo 2016 e controlling finanziario	Pag.	2.
1.3	Conclusioni	Pag.	4.
1.4	Riassunto del preventivo	Pag.	5.
1.5	Riassunto gestione corrente per genere di conto	Pag.	5.
1.6	Riassunto gestione corrente per dicastero	Pag.	6.
1.7	Riassunto gestione investimenti	Pag.	7.
1.8	Riassunto incidenze per genere di conto	Pag.	7.
1.9	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.	23.
4.	Moltiplicatore		
4.1	Informazioni generali / dettaglio	Pag.	34.
5.	Risoluzioni		
5.1	Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale	Pag.	38.
6.	<u>AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE</u>		
6.1	Rapporto commissione amministratrice	Pag.	39.

1.1 Considerazioni d'ordine generale

Con questo messaggio l'Esecutivo presenta il quarto ed ultimo preventivo della legislatura 2013-2016 e meglio un preventivo che chiude in sostanziale pareggio (avanzo d'esercizio di fr. 11'674.00).

I continui, improvvisi e al contempo significativi ribaltamenti di oneri dal Cantone ai Comuni rendono purtroppo difficile una politica finanziaria e degli investimenti pianificata. Rispetto al precedente preventivo in quest'occasione seppur sempre ancora presente un maggior onere finanziario nei confronti del Cantone, che in questo caso rispetto al passato è però "mitigato" da taluni ristorni (p.e. imposta personale). Seguendo le indicazioni fornite dal Legislativo nel presente documento le entrate e le uscite sono state valutate con minori riserve e quindi con maggiore concretezza. Quanto precede è stato condiviso con la preposta Commissione finanze e tributaria che nel suo rapporto all'attenzione del Municipio, oltre a sostenere l'approvazione dei conti preventivi, pure ha sostenuto la proposta di un moltiplicatore politico sostanzialmente allineato al moltiplicatore aritmetico e meglio al 78%. Qui di seguito, in sintesi le cifre più rilevanti:

	2016	2015	%
Spese correnti	33'610'916.00	33'728'871	+2.68%
Entrate correnti	15'166'590.00	14'748'400	+2.84%
Fabbisogno d'imposta	18'444'326.00	18'980'471	-2.82%
Risultato d'esercizio	11'674.00	-1'417'471.00	-100.82%

Per quanto attiene agli investimenti, considerato il piano delle opere che per l'Esecutivo costituisce pure il piano degli obiettivi programmatici, va sottolineato che in questo preventivo l'onere netto per investimenti ammonta a fr. 3'309'591.00, che potrà essere coperto con fondi propri nella misura di fr. 1'949'674.00, determinando così un disavanzo totale per investimenti di fr. 1'359'917.00. Utile a tal proposito rammentare però che mediamente gli investimenti eseguiti dal Comune si attestano negli 11 anni a ca fr. 1'874'654 (2003-2006: media degli investimenti netti di fr. 1'667'610; 2007-2010: media degli investimenti netti di fr. 1'538'936; 2011-2013: media degli investimenti netti di fr. 2'235'893). Nel presente preventivo gli ammortamenti non superano i fr. 2'000'000.00 per effetto della sostanza ammortizzabile concretizzata negli scorsi anni.

L'allestimento di un preventivo è sempre strettamente correlato con incognite che spesso non sono determinabili dalle scelte comunali. Ne conseguono sostanziali limiti nel margine di manovra di gestione corrente e quindi l'importanza nei prossimi anni di contenere l'aumento del fabbisogno d'imposta entro i limiti di crescita del gettito fiscale. Prima di passare ai conti di dettaglio, qui di seguito appare dappima ancora doveroso sviluppare alcune osservazioni generali che si ritengono importanti ai fini di una migliore contestualizzazione del presente documento.

1.2 Costruzione del preventivo 2016 e controlling finanziario

Per allestire il preventivo e per valutare entrate ed uscite della gestione corrente, come di consueto in una prima fase ad ogni dicastero è stato chiesto di esaminare la propria posizione tenuto conto dei precedenti consuntivi e preventivi e, non da ultimo, in considerazione della potenziale evoluzione di entrate ed uscite. Ottenuto il consenso da parte della preposta commissione finanze e tributaria, il risultato è stato riportato nel presente documento. Per quanto attiene invece agli investimenti, in una prima fase quest'ultimi sono stati oggetto di un meticoloso approfondimento da parte dell'Ufficio tecnico ed in seguito sono stati oggetto di discussione municipale nel contesto della procedura di aggiornamento del piano delle opere. Anche in questo caso, dopo il preavviso della commissione finanze e tributaria il risultato è poi stato approvato dal Municipio.

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

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

Per le valutazioni operate i dati più rilevanti sono i seguenti:

- Il contesto economico: così come anche riferito sui principali mezzi di stampa l'economia nazionale ha fatto registrare un'importante contrazione della crescita in particolare a seguito delle condizioni imposte dal cambio franco - euro. Le scelte europee hanno poi condotto ad un indebolimento della moneta e una riduzione dei tassi d'interesse a lungo termine.
- Partecipazione finanziaria dei Comuni al finanziamento dei compiti cantonali: Il Consiglio di Stato nel suo messaggio sul preventivo 2016 ha proposto misure che avranno impatti diretti ed indiretti sulle finanze dei Comuni. Malgrado gli accordi presi lo scorso anno tra Cantone e Comuni, che escludevano nel 2016 nuovi oneri diretti ed indiretti ai Comuni, il Governo ha ritenuto necessario riproporli anche per il prossimo anno. Con l'autorità cantonale l'argomento è stato discusso ed in particolare tramite l'Associazione dei Comuni ticinesi che ha scritto alla Commissione della gestione e delle finanze del Gran Consiglio manifestando la sua chiara opposizione, denunciando il mancato rispetto degli accordi presi e dell'impatto delle misure sulle finanze dei Comuni. Ciononostante, così come anche espressamente ribadito nella circolare della Sezione degli enti locali, nel contesto della Piattaforma di dialogo Cantone-Comuni, con il preventivo 2016 il Cantone ha presentato le seguenti tre misure con effetto diretto sulle finanze comunali:
 1. la prima misura è volta a modificare i contributi del Cantone ai Comuni per il finanziamento degli stipendi dei docenti delle scuole dell'infanzia ed elementari. A oggi sono previsti contributi per le scuole comunali (SI e SE) nell'ordine di 52 milioni di franchi (si tratta del contributo più consistente versato ai Comuni). L'operazione consiste nel ridurre tale sussidio di 12 milioni di franchi (pari al 22%), in modo da non penalizzare i Comuni finanziariamente deboli. Per ogni sezione SI (con o senza refezione) e SE è, infatti, fissato un contributo base che varia in funzione della forza finanziaria; i Comuni deboli ricevono il 90% mentre quelli più ricchi il 30% del contributo forfettario per sezione di scuola deciso annualmente con Decreto esecutivo dal Consiglio di Stato. La soluzione proposta consiste nel dividere i 12 milioni di franchi di riduzione dei contributi ai Comuni per il numero complessivo di sezioni SI e SE (circa 1200); ciò significa che per ogni sezione di ogni Comune perderebbe 10'000.00 franchi di contributi fissi. Quale contropartita il Cantone intende permettere ai Comuni che lo desiderano, di modificare il numero di sezioni di SI e SE da formare, a condizione che rimanga nei parametri del numero minimo e massimo di allievi per classe. A queste condizioni è quindi nullo ogni margine di manovra da parte del Comune;
 2. la seconda misura è volta ad aumentare la quota di finanziamento comunale per il trasporto pubblico da 25% al 27.5%. Il contributo dei Comuni sarà quindi maggiorato, rispetto al 2015, di circa il 10%;
 3. la terza misura prevede invece che per il contributo di localizzazione sia introdotto un tetto massimo di 15.0 milioni di franchi. L'incremento inizialmente previsto per il 2016 di circa 1.5 milioni di franchi viene quindi azzerato. Questa misura non toccherà direttamente il nostro Comune ed in particolare siccome non beneficia del contributo di localizzazione, ma colpirà in maniera rilevante diversi altri comuni delle valli superiori, in particolare di Blenio e Leventina e ciò verosimilmente con influssi, a lungo e medio termine, anche sui comuni come il nostro. Anche se senza influsso diretto sui Comuni, pure vanno segnalate le manovre volte a diminuire i finanziamenti per l'azienda cantonale rifiuti con conseguenze dirette sui costi per lo smaltimento fatturati ai Comuni e la pianificazione ospedaliera che già di per sé prevede un aggravio sui Comuni, se accolta, di diversi milioni.
- Misure cantonali con effetti "verosimilmente" positivi sulle finanze comunali: Per il Consiglio di Stato quest'ultime misure dovrebbero "mitigare" gli aggravii appena citati. Trattasi in particolare:
 - o per quanto attiene ai contributi cantonali individuali per il mantenimento a domicilio, il CdS ha deciso per il 2016 di porre un tetto massimo di 8.5 milioni di franchi, optando per la riduzione della percentuale delle spese riconosciute dal 69.55% al 56%, con un conseguente risparmio totale di 1.8 milioni di franchi, di cui 1.44 milioni a favore dei Comuni e 0.36 milioni a favore del Cantone;
 - o la riforma della modalità d'intervento finanziario dell'assistenza, che prevede una rivisitazione dei meccanismi di calcolo del supplemento per le famiglie di 3 o più persone con più di 16 anni, l'abrogazione dell'automatismo del supplemento minimo d'integrazione e il passaggio ad un supplemento individuale vincolato all'effettivo impegno attraverso l'introduzione di un unico supplemento di integrazione (SI) e l'introduzione di incentivi allo svolgimento di attività lavorative tramite supplementi d'integrazione e franchigia sul reddito, il che comporta un risparmio pari a ca. 0.5 milioni di franchi per i Comuni;
 - o la misura di soppressione parziale delle garanzie di deposito comporta una riduzione della spesa per i Comuni di 0.12 milioni di franchi;

- l'aumento dell'imposta personale e meglio nella misura in cui l'attuale tariffa dell'imposta personale risale al 1976 e l'adeguamento proposto è da fr. 20.00 a fr. 40.00 attraverso la modifica dell'art. 290 cpv. 2 della Legge Tributaria (LT). Viene proposta anche la diminuzione dell'età di prelievo dagli attuali 20 a 10 anni. Le maggiori entrate ordinarie per i Comuni derivanti dagli adeguamenti dell'imposta personale proposte sono valutate con un beneficio per i Comuni di circa 6 milioni di franchi.

Per il nostro Comune queste misure comportano un aggravio di ca fr. 235'000.00 (ca fr. 210'000.00 di riduzione dei contributi ai docenti e ca fr. 25'000.00 di aumento della quota di finanziamento per il trasporto pubblico) al quale si contrappone l'aumento dell'imposta personale per ca fr. 110'000.00, per un maggior onere netto di ca fr. 125'000.00. Le altre misure, siccome con un minimo impatto, non sono state prese in considerazione. Con riferimento agli scorsi anni ancora si segnalano i seguenti punti:

- Ammortamento azioni della SES: così come già spiegato e discusso nel precedente preventivo, risultando nel frattempo già operato l'ammortamento straordinario delle azioni SES, rispetto al passato vi è una diminuzione di spese per ammortamenti di fr. 828'745.-;
- Finanziamento del settore anziani spese per case anziani e SACD: Per questo settore si è tenuto in considerazione il gettito d'imposta cantonale per Comune anno 2012 (gettito fr 22'024'609.00), con un aumento rispetto al 2011 di fr. 1'100'000.00. Rispetto al preventivo 2015 vi è quindi un aumento di spesa calcolato in ca. fr. 187'000.00;
- Spesa del personale: analizzando le necessità del Comune si è deciso un aggiornamento di varie voci di spesa nel settore del personale e meglio per nuove assunzioni e sostituzione di dipendenti prossimi al pensionamento; riclassificazioni ed aumenti annuali così come previsti dalla legislazione cantonale e dal ROD;
- gettito fiscale: sulla base del gettito accertato "imposta cantonale" per Comune anno 2012 (fr. 22'024'609.00) + fr. 1'100'000.00 rispetto al gettito accertato per Comune 2011 si è proceduto ad una valutazione più vicina al gettito accertato 2012. A queste condizioni verosimilmente anche per gli anni 2012 e 2013 sono quindi possibili ulteriori sopravvenienze.

1.3 Conclusioni

In conclusione grande attenzione va quindi nuovamente dedicata al futuro equilibrio delle finanze comunali, e ciò alla luce dell'evoluzione dei costi appena citata e dei margini di manovra ristretti che il Comune ha sulla maggioranza delle poste di gestione corrente, soprattutto se a favore del Cantone, con particolare oculatezza nelle scelte dedicate alle opere da realizzare nei prossimi anni. La preoccupazione può comunque ancora essere contenuta grazie alla solidità dell'attuale situazione di bilancio che presenta un grado di autofinanziamento ancora buono ed una quota di capitale proprio media pari al 12.8% (vedi indicatori finanziari 2014).

Confrontato con questa situazione, ritenuta la particolare composizione dell'avanzo di esercizio, il Municipio ritiene di proporre di finanziare il presente preventivo con un moltiplicatore al 78% Proposta quest'ultima che si giustifica anche tenuto conto della forza finanziaria del Comune che con il più recente consuntivo è già stata calcolata nella misura di un indice pari al 97.78 (categoria comuni Forti / fascia inferiore: 90-105). Quest'ultimo dato, unitamente al coefficiente di sussidiamento cantonale del 45%, posizionava il Comune al 40° posto.

1.4 Riassunto del preventivo

Descrizione movimenti	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESTIONE CORRENTE						
Uscite correnti	31'172'916.00		30'360'126.00		812'790.00	2.68%
Ammortamenti beni amministrativi	1'938'000.00		2'868'745.00		-930'745.00	-32.44%
Addebiti interni	500'000.00		500'000.00		0.00	0.00%
Totale spese correnti		33'610'916.00		33'728'871.00	-117'955.00	-0.35%
Entrate correnti	14'666'590.00		14'248'400.00		418'190.00	2.93%
Accrediti interni	500'000.00		500'000.00		0.00	0.00%
Totale ricavi correnti		15'166'590.00		14'748'400.00	418'190.00	2.84%
Fabbisogno d'imposta		18'444'326.00		18'980'471.00	-536'145.00	-2.82%
Gettito imposta comunale		18'456'000.00		17'563'000.00	893'000.00	5.08%
Risultato di esercizio		11'674.00		-1'417'471.00	1'429'145.00	100.82%
GESTIONE INVESTIMENTI						
Uscite per investimenti		4'040'411.00		4'085'411.00	-45'000.00	-1.10%
Entrate per investimenti		730'820.00		896'000.00	-165'180.00	-18.44%
Onere netto d'investimento		3'309'591.00		3'189'411.00	120'180.00	3.77%
CONTO DI CHIUSURA						
Onere netto d'investimento		3'309'591.00		3'189'411.00	120'180.00	3.77%
Ammortamenti beni amministrativi	1'938'000.00		2'868'745.00		-930'745.00	-32.44%
Risultato di esercizio	11'674.00		-1'417'471.00		1'429'145.00	100.82%
Autofinanziamento		1'949'674.00		1'451'274.00	498'400.00	34.34%
Aumento/Diminuzione pubblico debito		1'359'917.00		1'738'137.00	-378'220.00	-21.76%

1.5 Conto di gestione corrente

Spese e ricavi per genere di conto

Descrizione movimenti	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
SPESE CORRENTI						
Spese per il personale	14'864'440.00		14'573'000.00		291'440.00	2.00%
Spese per beni e servizi	6'002'250.00		5'994'900.00		7'350.00	0.12%
Interessi passivi	373'000.00		478'000.00		-105'000.00	-21.97%
Ammortamenti	2'063'000.00		2'993'745.00		-930'745.00	-31.09%
Rimborsi a enti pubblici	1'641'000.00		1'427'000.00		214'000.00	15.00%
Contributi propri	7'452'226.00		7'027'226.00		425'000.00	6.05%
Riversamento contributi	380'000.00		400'000.00		-20'000.00	-5.00%
Versamenti a fondi speciali	335'000.00		335'000.00		0.00	0.00%
Addebiti interni	500'000.00		500'000.00		0.00	0.00%
Totale spese correnti		33'610'916.00		33'728'871.00	-117'955.00	-0.35%
RICAVI CORRENTI						
Imposte	2'087'000.00		1'867'000.00		220'000.00	11.78%
Regalie e concessioni	166'000.00		166'000.00		0.00	0.00%
Redditi della sostanza	1'493'900.00		1'403'400.00		90'500.00	6.45%
Ricavi da prestazioni, vendite, tasse	5'888'700.00		6'194'000.00		-305'300.00	-4.93%
Contributi senza fine specifico	822'000.00		735'000.00		87'000.00	11.84%
Rimborsi da enti pubblici	532'500.00		520'000.00		12'500.00	2.40%
Contributi per spese correnti	3'286'490.00		2'953'000.00		333'490.00	11.29%
Contributi da riversare	380'000.00		400'000.00		-20'000.00	-5.00%
Prelevamenti da fondi speciali	10'000.00		10'000.00		0.00	0.00%
Accrediti interni	500'000.00		500'000.00		0.00	0.00%
Totale ricavi correnti		15'166'590.00		14'748'400.00	418'190.00	2.84%
Fabbisogno d'imposta		18'444'326.00		18'980'471.00	-536'145.00	-2.82%

1.6 Conto di gestione corrente
Spese e ricavi per dicastero

Descrizione movimenti	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
AMMINISTRAZIONE							
Spese correnti	3'204'800.00		3'193'300.00		11'500.00		0.36%
Ricavi correnti	571'500.00		602'000.00		-30'500.00		-5.07%
Risultato netto		2'633'300.00		2'591'300.00	42'000.00		1.62%
SICUREZZA PUBBLICA							
Spese correnti	2'490'000.00		2'442'300.00		47'700.00		1.95%
Ricavi correnti	730'500.00		659'000.00		71'500.00		10.85%
Risultato netto		1'759'500.00		1'783'300.00	-23'800.00		-1.33%
EDUCAZIONE							
Spese correnti	4'701'500.00		4'645'100.00		56'400.00		1.21%
Ricavi correnti	943'000.00		1'235'000.00		-292'000.00		-23.64%
Risultato netto		3'758'500.00		3'410'100.00	348'400.00		10.22%
CULTURA E TEMPO LIBERO							
Spese correnti	1'358'800.00		1'360'500.00		-1'700.00		-0.12%
Ricavi correnti	62'000.00		62'000.00		0.00		0.00%
Risultato netto		1'296'800.00		1'298'500.00	-1'700.00		-0.13%
SALUTE PUBBLICA							
Spese correnti	289'600.00		264'600.00		25'000.00		9.45%
Ricavi correnti	15'000.00		15'000.00		0.00		0.00%
Risultato netto		274'600.00		249'600.00	25'000.00		10.02%
PREVIDENZA SOCIALE							
Spese correnti	12'945'190.00		12'395'800.00		549'390.00		4.43%
Ricavi correnti	6'622'590.00		6'353'400.00		269'190.00		4.24%
Risultato netto		6'322'600.00		6'042'400.00	280'200.00		4.64%
TRAFFICO							
Spese correnti	3'235'500.00		3'184'000.00		51'500.00		1.62%
Ricavi Correnti	1'022'000.00		990'000.00		32'000.00		3.23%
Risultato netto		2'213'500.00		2'194'000.00	19'500.00		0.89%
PROTEZIONE AMBIENTE							
Spese correnti	1'901'800.00		1'753'800.00		148'000.00		8.44%
Ricavi Correnti	1'150'000.00		1'145'000.00		5'000.00		0.44%
Risultato netto		751'800.00		608'800.00	143'000.00		23.49%
ECONOMIA PUBBLICA							
Spese correnti	438'000.00		408'000.00		30'000.00		7.35%
Ricavi Correnti	455'000.00		455'000.00		0.00		0.00%
Risultato netto		-17'000.00		-47'000.00	30'000.00		-63.83%
FINANZE E IMPOSTE							
Spese correnti	3'045'726.00		4'081'471.00		-1'035'745.00		-25.38%
Ricavi Correnti	3'595'000.00		3'232'000.00		363'000.00		11.23%
Risultato netto		-549'274.00		849'471.00	-1'398'745.00		-164.66%
Fabbisogno d'imposta		18'444'326.00		18'980'471.00	-536'145.00		-2.82%
RICAPITOLAZIONE							
Totale spese correnti		33'610'916.00		33'728'871.00	-117'955.00		-0.35%
Totale ricavi correnti		15'166'590.00		14'748'400.00	418'190.00		2.84%
Fabbisogno d'imposta		18'444'326.00		18'980'471.00	-536'145.00		-2.82%

1.7 Conto degli investimenti in beni amministrativi

Descrizione movimenti	Preventivo 2016		Preventivo 2015		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
USCITE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		250'000.00		-250'000.00	-100.00%
Opere del genio civile	2'383'000.00		2'218'000.00		165'000.00	7.44%
Costruzioni edili	590'000.00		915'000.00		-325'000.00	-35.52%
Mobili, attrezzature, macchine, veicoli	255'000.00		50'000.00		205'000.00	410.00%
Altri investimenti in beni amministrativi	100'000.00		100'000.00		0.00	0.00%
Prestiti e partecipazioni in beni amministr.	100'000.00		50'000.00		50'000.00	100.00%
Contributi propri	462'411.00		352'411.00		110'000.00	31.21%
Uscite di pianificazione	150'000.00		150'000.00		0.00	0.00%
Altre uscite attivate	0.00		0.00		0.00	
Totale uscite per investimenti		4'040'411.00		4'085'411.00	-45'000.00	-1.10%
ENTRATE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	100'000.00		100'000.00		0.00	0.00%
Contributi d'utilizzazione	200'000.00		200'000.00		0.00	0.00%
Rimborsi per opere del genio civile	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi per opere boschive	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi per costruzioni edili	0.00		0.00		0.00	
Contributi federali per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Contributi cantonali per investimenti	430'820.00		596'000.00		-165'180.00	-27.71%
Altri contributi per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Totale entrate per investimenti		730'820.00		896'000.00	-165'180.00	-18.44%
INVESTIMENTO NETTO		3'309'591.00		3'189'411.00	120'180.00	3.77%
AUTOFINANZIAMENTO						
Ammortamenti amministrativi	1'938'000.00		2'868'745.00		-930'745.00	-32.44%
Risultato di esercizio	11'674.00		-1'417'469.00		1'429'143.00	-100.82%
Totale autofinanziamento		1'949'674.00		1'451'276.00	498'398.00	34.34%
BISOGNI IN CAPITALE		1'359'917.00		1'738'135.00	-378'218.00	-21.76%

1.8 Conto di gestione corrente Incidenze per genere di conto

Gruppo di conto	Costi Preventivo 2015			Incidenze Preventivo 2014		
	Complessivo	Casa Rea	Comune	Complessivo	Casa Rea	Comune
Spese per il personale	14'864'440.00	5'138'340.00	9'726'100.00	44.23%	82.34%	35.54%
Spese per beni e servizi	6'002'250.00	917'250.00	5'085'000.00	17.86%	14.70%	18.58%
Interessi passivi	373'000.00	0.00	373'000.00	1.11%	0.00%	1.36%
Ammortamenti	2'063'000.00	0.00	2'063'000.00	6.14%	0.00%	7.54%
Rimborsi ad enti pubblici	1'641'000.00	0.00	1'641'000.00	4.88%	0.00%	6.00%
Contributi propri	7'452'226.00	0.00	7'452'226.00	22.17%	0.00%	27.23%
Riversamento contributi	380'000.00	0.00	380'000.00	1.13%	0.00%	1.39%
Versamenti a fondi speciali	335'000.00	0.00	335'000.00	1.00%	0.00%	1.22%
Addebiti interni	500'000.00	185'000.00	315'000.00	1.49%	2.96%	1.15%
Totali	33'610'916.00	6'240'590.00	27'370'326.00	100.000%	100.000%	100.000%

1.9 Tabella degli ammortamenti

140	331.010	Terreni	870'231.97	Ammortamenti Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	4'000.00 150'000.00 0.00 171'000.00	1'016'231.97	0.50%	5000.00
141	331.110	Opere del genio civile	1'321'070.23	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	300'000.00 0.00 1'530'000.00	1'450'070.23	12.00%	174'000.00
143	332.210	Costruzioni edili	16'674'963.15	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	385'000.00 0.00 0.00	15'529'963.15	9.00%	1'397'000.00
145	331.310	Boschi	0.00	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	0.00 0.00 176'500.00	0.00	4.00%	0.00
146	331.410	Mobilio, macchine, veicoli	610'254.60	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	300'000.00 0.00 79'000.00	733'754.60	25.00%	183'000.00
161	331.610	Contributi al Cantone	762'412.94	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	135'000.00 0.00 19'500.00	818'412.94	10.00%	82'000.00
162	331.710	Contributi a Comuni e Consorzi pubblici	40'500.00	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	80'000.00 0.00 0.00	101'000.00	10.00%	10'000.00
160	331.520	Contributi alla Confederazione	0.00	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	0.00 0.00 0.00		10.00%	0.00
166	331.810	Contributi a Istituzioni private	0.00	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	0.00 0.00 0.00	0.00	10.00%	0.00
166	331.810	Contributi a economie private	0.00	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	0.00 0.00 14'300.00	0.00	10.00%	0.00
171	331.510	Studi pianificatori	44'337.49	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	30'000.00 0.00 700.00	60'037.49	25.00%	15'000.00
179	331.510	Altre uscite attivate	39'072.00	Investimenti 15 Recuperi 15	0.00 110'000.00	38'372.00	25.00%	9500.00
		PARZIALI	20'362'842.38	Ammortamenti 15 Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	1'995'000.00 1'380'000.00 0.00 0.00	19'747'842.38	9.50%	1'875'500.00
141	331.110	Canalizzazioni e fognature Ammortamento lineare su inv. netto	1'531'519.45	Investimenti 15 Recuperi 15 Ammortamenti 15	500'000.00 250'000.00 53'603.20	1'781'519.45	3.50%	62'500.00
154	331.910	Prestiti e partecipazioni	6'454'004.00	Investimenti 15 Recuperi 15	0.00 0.00	6'507'607.20		0.00
		TOTALI	28'348'365.83	Ammortamenti 15 Investimenti 15 Recuperi 15	1'941'396.80 1'880'000.00 250'000.00	28'036'969.03		1'938'000.00

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 Il costo del personale è calcolato singolarmente per ogni dipendente, tenendo conto sia degli aumenti e delle riclassificazioni individuali previsti dalle leggi cantonali, dal
Spese per il personale ROD che della situazione familiare.

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 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. +	0.00
301	- stipendi impiegati comunali	Fr. +	64'000.00
302	- stipendi docenti	Fr. +	70'000.00
303-309	- oneri sociali e spese per il personale	Fr. +	22'800.00
	- incidenza costi Casa Rea	Fr. +	134'640.00
	<u>Maggior uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>291'440.00</u>

Gruppo di conto 31 L'aggiornamento dei singoli conti, nonostante la continua ricerca di alternative valide
Spese per beni e servizi 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 WC Frizzi, fibra ottica, finestre e relativi avvolgibili 1. Tappa strutture Elisarion, finestre 1P, modifica colombari cinerari cimitero.

310	- materiale d'ufficio e scolastico	Fr. -	-3'500.00
311	- attrezzature, macchinari e mobilio	Fr. +	14'000.00
312	- acqua, energia, combustibile	Fr. +	1'000.00
313	- materiali di consumo	Fr. -	15'000.00
314	- manutenzione stabili e strutture	Fr. +	37'000.00
315	- manutenzione attrezzature e veicoli	Fr. -	5'000.00
316	- affitti, noleggi, locazioni	Fr. +	7'000.00
317	- rimborso spese	Fr. -	0.00
318	- servizi e onorari	Fr. -	62'500.00
	- incidenza costi Casa Rea	Fr. +	34'350.00
	<u>maggior uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>7'350.00</u>

Gruppo di conto 32 L'onere finanziario relativo al costo dei capitali di terzi è valutato tenendo conto della
Interessi passivi presunta disponibilità di cassa, del rinnovo dei mutui in scadenza e delle nuove sottoscrizioni di prestiti (comprese quelle a favore dell'ACAP) al fine di disporre della liquidità necessaria per far fronte agli impegni assunti.

Nonostante una tendenza alquanto incerta l'attuale situazione dei tassi d'interesse per prestiti a media/lunga scadenza risulta ancora molto favorevole.

Infatti il rinnovo dei mutui recentemente scaduti con tassi d'interessi inferiori ha determinato una sensibile riduzione effettiva dei costi.

321	- interessi su impegni correnti	Fr. -	0.00
322	- interessi su impegni a media/lunga scadenza	Fr. -	-100'000.00

329 - altri interessi passivi	Fr. -	-5'000.00
<u>minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>105'000.00</u>

Gruppo di conto 33 Ammortamenti Rispetto al preventivo 2015 vi è una diminuzione di fr. **828'745.-**; in quanto non vi è più l'ammortamento straordinario relativo alle azioni SES
L'entrata in vigore delle nuove disposizione LOC in materia di ammortamenti ha comportato, oltre che una nuova impostazione della tabella, anche la modifica dei singoli tassi.
Le nuove disposizioni impongono il raggiungimento di un ammortamento minimo medio dell'8% entro cinque anni (2014), rispettivamente il 10% entro 10 anni (2019); media 2015 9.5%.
Fanno eccezione le canalizzazioni che dovranno essere ammortizzate con tassi fissi lineari sul costo iniziale dell'opera.

330 - ammortamento beni patrimoniali	Fr. -	0.00
331 - ammortamento beni amministrativi	Fr. -	-102'000.00
332 - ammortamento supplementari beni amministrativi	Fr. -	- 828'745.00
<u>minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>930'745.00</u>

Gruppo di conto 35 Rimborsi ad enti pubblici Per quanto possibile e nella misura in cui gli oneri finanziari a nostro carico vengono comunicati tempestivamente, cosa che non sempre accade, sono valutati sulla base delle indicazioni fornite dagli stessi Enti.
Si tratta d'interventi che il Comune è tenuto ad eseguire e che, per motivi di razionalità o di opportunità, sono affidati ad altri Enti pubblici, fra i quali anche i Consorzi ai quali siamo affiliati.
Fra i più rilevanti citiamo: il Consorzio depurazione acque che con la modifica della Legge federale sulla protezione delle acque (PPAc) comprende una nuova posta corrispondente al contributo che la Confederazione richiederà ai proprietari di impianti di depurazione a partire dal 1° gennaio 2016, sulla base dell'art. 60 b LPAc. I proventi di questa tassa, quantificata in fr. 9.00 per ogni abitante residente allacciato, sono calcolati sull'insieme del comprensorio servito dal Consorzio. Per il nostro Comune questa spesa si aggira attorno ai fr. 66'000.00

351 - rimborsi al Cantone	Fr. -	0.00
352 - rimborsi a Comuni e Consorzi	Fr. +	214'000.00
<u>maggiore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>214'000.00</u>

Gruppo di conto 36 Contributi propri Si osserva che per il 2016 sono previsti i seguenti adeguamenti: l'assistenza sociale, contributi anziani in istituti, contributo servizio assistenza cure a domicilio, contributi servizi di appoggio, mantenimento a domicilio e l'aiuto complementare AVS.

361 - contributi al Cantone	Fr. +	122'000.00
362 - contributi a Comuni e Consorzi	Fr. +	200'000.00
364 - contributi ad economia mista	Fr.	0.00
365 - contributi ad istituzioni private	Fr. +	58'000.00
366 - contributi ad economie private	Fr. +	45'000.00
<u>maggiore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>425'000.00</u>

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

376 - economie private	Fr.	0.00
<u>uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>0.00</u>

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

380	- accantonamento manutenzione canalizzazioni	Fr.	0.00
382	- contributi sostitutivi per posteggi	Fr.	0.00
383	- contributi sostitutivi per rifugi PC	Fr.	0.00
385	Riversamento al FER (Fondo energia rinnovabile)	Fr.	0.00
	- Incidenza Casa Rea	Fr.	0.00
		<u>Fr.</u>	<u>0.00</u>
	<u>uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>0.00</u>

Gruppo di conto 39 Addebiti interni 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.

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

Alle entrate

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

400	- imposte su reddito e sostanza	Fr. +	220'000.00
401	- imposte sull'utile e sul capitale	Fr.	0.00
402	- imposte immobiliari	Fr.	0.00
403	- imposte speciali	Fr.	0.00
		<u>Fr.</u>	<u>220'000.00</u>
	<u>maggiore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>220'000.00</u>

Gruppo di conto 41 Regalie e concessioni Gruppo comprendente le concessioni di diritti esclusivi, regolati da specifiche convenzioni o regolamenti, quali la fornitura d'energia elettrica (Ses) sul territorio comunale in considerazione della più recente normativa cantonale e non da ultimo tenuto conto delle risultanze del consuntivo nel 2014, questa entrata viene aggiornata a soli fr. 150'000.- (tassa metrica annuale a carico dei gestori di rete per l'uso speciale delle strade pubbliche cantonali e comunali per il periodo 1 gennaio - 31 dicembre 2016 è fissata a 0.8 fr./mq). Per il nostro Comune il calcolo è il seguente: superficie strade comunali (mq 177'306 x tasso comunale 0.8 fr./mq per un importo totale di ca. fr. 150'000.00) (preventivo 2015 valutato fr. 150'000.00). Questo gruppo comprende anche i diritti d'affissione su proprietà pubblica e le tasse relative ai permessi speciali degli esercizi pubblici.

410	- regalie e concessioni	Fr.	0.00
		<u>Fr.</u>	<u>0.00</u>
	<u>entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>0.00</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. +	1'000.00
421	- crediti	Fr. +	55'000.00
423	- redditi immobiliari beni patrimoniali	Fr. +	9'500.00
426	- redditi su partecipazioni beni amministrativi	Fr.	0.00
427	- redditi immobiliari beni amministrativi	Fr. +	25'000.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>90'500.00</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. +	7'000.00
432	- ricavi ospedalieri, case di cura e riposo	Fr. -	204'300.00
433	- tasse scolastiche	Fr.	0.00
434	- altre tasse d'utilizzazione servizi	Fr. +	17'000.00
435	- vendite	Fr. +	31'000.00
436	- rimborsi	Fr. -	63'000.00
437	- multe	Fr.	0.00
439	- altri ricavi per prestazioni e vendite	Fr.	0.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	93'000.00
	<u>minore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>305'300.00</u>

Gruppo di conto 44 S'intendono le partecipazioni alle varie entrate dello Stato relative alle successioni, alle persone giuridiche, agli utili immobiliari 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. +	87'000.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>87'000.00</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. +	1'500.00
452	- rimborsi da Comuni e Consorzi	Fr. +	11'000.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>Maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>3'000.00</u>

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

461	- contributi dal Cantone	Fr. -	-240'000.00
-----	--------------------------	-------	-------------

469	- altri contributi	Fr.	0.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr. +	573'490.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>333'490.00</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. -	20'000.00
	<u>Minor entrata complessiva</u>	Fr.	<u>20'000.00</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
489	- fondo copertura rischi e sviluppo	Fr.	0.00
	- Incidenza Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>entrata complessiva</u>	Fr.	<u>0.00</u>

Gruppo di conto 49 Accrediti 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	- accrediti 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:

	<i>Dicastero 0</i>	L'amministrazione occupa una parte rilevante del budget comunale.		
<u>Amministrazione</u>		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.		
- alle uscite	010	- potere legislativo ed esecutivo	Fr. +	1'000.00
	020	- amministrazione generale	Fr. +	11'500.00
	030	- prestazione ai pensionati	Fr.	0.00
	090	- compiti non ripartibili	Fr. -	1'000.00
- alle entrate	010	- potere legislativo ed esecutivo	Fr.	0.00
	020	- amministrazione generale	Fr. +	13'500.00
	030	- prestazione ai pensionati	Fr.	0.00
	090	- compiti non ripartibili	Fr. -	44'000.00
		<u>risultato netto complessivo</u>	<u>Fr. +</u>	<u>42'000.00</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.		
<u>Sicurezza pubblica</u>		La collaborazione con la polizia comunale di Muraito, 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 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. -	1'500.00
	101	- commissione tutoria regionale	Fr. +	200.00
	109	- altri servizi giuridici	Fr.	0.00
	110	- polizia	Fr. +	49'000.00
	120	- giustizia	Fr.	0.00
	140	- polizia del fuoco	Fr.	0.00
	150	- difesa nazionale militare	Fr.	0.00
	160	- difesa nazionale civile	Fr. +	1'000.00
- alle entrate	100	- protezione giuridica (contr. abitanti, uff. concil, catasto, ecc)	Fr. +	8'500.00
	101	- commissioni tutorie regionali	Fr. +	16'000.00
	109	- altri servizi giuridici	Fr. +	12'000.00
	110	- polizia	Fr. +	35'000.00
	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
		<u>risultato netto complessivo</u>	<u>Fr. -</u>	<u>22'800.00</u>

<u>Educazione</u>	<i>Dicastero 2</i>	A inizio anno scolastico 2015/2016 alla scuola dell'infanzia sono iscritti 138 bambini (+6) suddivisi in 6 sezioni, mentre alle scuole elementari erano presenti 275 allievi (-4), 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. Per quanto concerne la diminuzione dei sussidi docenti vedi spiegazioni a pagina 4.		
- alle uscite	200	- scuola dell'infanzia	Fr. -	3'100.00
	210	- scuole elementari	Fr. +	22'500.00
	212	- scuole medie (preventivo 2015 sopravvalutato)	Fr. -	53'000.00
- alle entrate	200	- scuola dell'infanzia	Fr. -	72'000.00
	210	- scuole elementari	Fr. -	220'000.00
	212	- scuole medie	Fr.	0.00
		<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. ±	<u>258'400.00</u>

<u>Cultura, tempo libero</u>	<i>Dicastero 3</i>	Nonostante una limitata disponibilità finanziaria la Commissione Elisarion è sempre stata in grado di offrire un cartellone (primavera e autunno) molto apprezzato dal pubblico, tanto da promuovere questo Centro a realtà d'interesse culturale regionale meritevole di contributi cantonali. Particolare attenzione è pure rivolta al Festival internazionale del film e al Teatro di Locarno per i quali elargiamo importanti sostegni finanziari atti a promuovere manifestazioni di prim'ordine. Per il 2016 si prevede di procedere alla manutenzione delle infrastrutture del Centro Elisarion (finestre e relativi avvolgibili 1° tappa fr. 30'000.00) come pure alla manutenzione delle infrastrutture di Villa S. Quirico (finestre, pavimenti e tinteggi interni ed esterni fr. 40'000.00).		
- alle uscite	300	- Centro culturale Elisarion	Fr. +	1'500.00
	310	- altra promozione culturale	Fr. +	1'000.00
	330	- parchi pubblici e sentieri	Fr. -	4'200.00
	340	- sport	Fr.	0.00
	350	- altre attività del tempo libero	Fr.	0.00
	390	- culto	Fr.	0.00
- alle entrate	300	- Centro culturale Elisarion	Fr.	0.00
	310	- altra promozione culturale	Fr.	0.00
	330	- parchi pubblici e sentieri	Fr.	0.00
	340	- sport	Fr.	0.00
	350	- altre attività del tempo libero	Fr.	0.00
	390	- culto	Fr.	0.00
		<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. =	<u>1'700.00</u>

<u>Salute pubblica</u>	<i>Dicastero 4</i>	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 (+ 25'000.00) 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.	0.00
	490	- altri compiti per la salute	Fr.	0.00
- alle entrate	400	- ospedali	Fr.	0.00

450	- lotta profilattica contro le malattie	Fr.	0.00
460	- servizio medico scolastico	Fr.	0.00
490	- altri compiti per la salute	Fr. +	25'000.00
<u>risultato netto complessivo</u>		Fr. +	<u>25'000.00</u>

Previdenza sociale **Dicastero 5** L'onere finanziario relativo agli anziani nostri domiciliati ospiti di Casa Rea e di altre Case di riposo, si rivela gravoso. La circostanza di poter disporre a livello cantonale di validi servizi preposti al sostegno di persone anziane (cure a domicilio e servizi d'appoggio) consente, e in alcuni casi prolunga, il soggiorno dell'anziano al proprio domicilio. Nonostante la regionalizzazione della gestione dell'assistenza sociale i servizi comunali continuano ad accompagnare individui incapaci di autogestirsi. Casa Rea è operante con 60 posti letto; il funzionamento è garantito da 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. +	62'400.00
	540	- protezione della gioventù	Fr. +	15'000.00
	550	- invalidità	Fr.	0.00
	570	- centro anziani Casa Rea	Fr. +	138'990.00
	571	- contributi per anziani	Fr. +	200'000.00
	580	- assistenza	Fr. +	133'000.00
	590	- aiuto umanitario	Fr.	0.00
- alle entrate	500	- assicurazione vecchiaia e superstiti	Fr. +	1'0000.00
	540	- protezione della gioventù	Fr.	0.00
	550	- invalidità	Fr.	0.00
	570	- centro anziani Casa Rea	Fr. +	288'190.00
	571	- contributi per anziani	Fr.	0.00
	580	- assistenza	Fr. -	-20'000.00
<u>risultato netto complessivo</u>		Fr. +	<u>280'200.00</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.

- alle uscite	620	- strade comunali	Fr. +	13'000.00
	630	- strade private	Fr.	0.00
	650	- traffico regionale	Fr. +	28'500.00
	660	- navigazione e porti	Fr. +	10'000.00
- alle entrate	620	- strade comunali	Fr.	0.00
	630	- strade private	Fr.	0.00
	650	- traffico regionale	Fr. +	32'000.00
	660	- navigazione e porti	Fr. +	0.00
<u>risultato netto complessivo</u>		Fr. +	<u>19'500.00</u>	

Protezione ambiente *Dicastero 7* Oltre agli investimenti per la costruzione o il rifacimento delle canalizzazioni si rendono costantemente indispensabili interventi vari di manutenzione. Fra i più rilevanti citiamo il Consorzio depurazione acque vedi spiegazione Gruppo di conto 35.
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. Nel corso del 2016 si procederà alla modifica presso il cimitero dei colombari/cinerari (fr. 10'000.00).

- alle uscite	710	- eliminazione delle acque luride	Fr.	-	195'000.00
	720	- eliminazione dei rifiuti	Fr.	-	45'000.00
	740	- cimiteri e seppellimento	Fr.	-	2'000.00
	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.	+	5'000.00
	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>	Fr.	+	<u>143'000.00</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 comprende le concessioni di diritti esclusivi, regolate da specifiche convenzioni o regolamenti, quali la fornitura d'energia elettrica (Ses) sul territorio comunale.

- alle uscite	800	- agricoltura	Fr.		0.00
	830	- turismo	Fr.	+	30'000.00
	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.		0.00
		<u>risultato netto complessivo</u>	Fr.	+	<u>30'000.00</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 calcolo. 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).

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

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

Rimane imperativo continuare ad operare con la massima prudenza ed attenzione in quanto l'alternante situazione economica potrebbe influenzare negativamente questa importante fonte di entrata. Pure determinante è l'eventuale possibilità di cambiamento del domicilio di quelle persone che contribuiscono in modo importante ad alzare il gettito. Con il rinnovo di alcuni prestiti si è potuto diminuire la voce 940 gestione del patrimonio e dei debiti (interessi) per un importo complessivo di fr. 105'000.00. Per quanto riguarda i ricavi sulla base del consuntivo 2014 e quello provvisorio 2015 sono state adattate le voci 900 imposte (conto 400.050 sopravvenienze d'imposte + fr. 200'000.00 - conto 400.110 imposte alla fonte persone fisiche + fr. 20'000.00. Alla voce 930 sulla base del consuntivo 2014 è stato adattato il conto 441.420 partecipazione all'imposta sugli utili immobiliari +fr. 100'000.00 (consuntivo 2014 fr. 809'763.90). Si osserva che per quanto concerne il gruppo 990 è stato inserito l'importo di fr. 525'726.00 per la partecipazione al risanamento finanziario del Cantone.

- alle uscite	900 - imposte	Fr.	0.00
	920 - perequazione finanziaria	Fr.	0.00
	930 - parte alle entrate d'altri enti	Fr.	0.00
	940 - gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. -	105'000.00
	990 - spese non ripartibili	Fr. -	930'745.00
- alle entrate	900 - imposte	Fr. +	220'000.00
	920 - perequazione finanziaria	Fr.	0.00
	930 - parte alle entrate d'altri enti	Fr. +	87'000.00
	940 - gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. +	56'000.00
	990 - spese non ripartibili	Fr.	0.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. =	<u>1'398'745.00</u>

2.3 Imposta comunale d'esercizio

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

L'accertamento della sezione Enti locali indica per il nostro Comune ha un gettito d'imposta cantonale per l'anno 2012 (persone fisiche, persone giuridiche, imposte alla fonte 2012 e art. 99 LT 2010) di Fr. 22'024'609.00.

Si osserva che le tassazioni definitive per l'anno 2012 sono del 95.37% (7190 tassazioni emesse) e quelle ancora non emesse del 4.63% (349 tassazioni non emesse).

Valutazione provvisoria

- Totale gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2012	Fr.	21'950'000.00
- Variazione prudenziale gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2012-2013	Fr.	
- Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2012	Fr.	21'950'000.00
- Variazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2012-2013	Fr.	0.00
<u>Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche</u>	<u>Fr.</u>	<u>21'950'000.00</u>

Calcolazione

- Valutazione gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	21'000'000.00
- Valutazione gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	950'000.00
- Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche		21'950'000.00
- Valutazione moltiplicatore d'imposta (non vincolante)	Fr.	78.00%
- Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	17'121'000.00
- Imposta comunale personale	Fr.	235'000.00
- Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'100'000.00
<u>Totale valutazione gettito imposta comunale d'esercizio</u>	<u>Fr.</u>	<u>18'456'000.00</u>

Ricapitolazione

- Valutazione imposta comunale persone fisiche	Fr.	16'380'000.00
- Valutazione imposta comunale persone giuridiche	Fr.	741'000.00
- Valutazione imposta comunale personale	Fr.	235'000.00
- Valutazione imposta comunale immobiliare	Fr.	1'100'000.00
<u>Totale valutazione gettito imposta comunale d'esercizio</u>	<u>Fr.</u>	<u>18'456'000.00</u>

2.4 Movimento di capitali

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

A) Mutui in scadenza durante il presente esercizio

30.06.2016	Corner Banca	Tasso 0.610%	Saldo al 31.12.2015	Fr.	4'000'000.00
30.06.2016	Banca Raiffeisen	Tasso 0.811%	Saldo al 31.12.2015	Fr.	6'000'000.00
	<u>Totale in scadenza</u>			Fr.	<u>10'000'000.00</u>

B) Capitali per nuovi investimenti

Uscite lorde per investimenti	Fr.	4'040'411.00
Entrate lorde per investimenti compreso ammortamenti d'esercizio	Fr.	-730'820.00
<u>Uscita netta per investimenti</u>	Fr.	<u>3'309'591.00</u>

C) Fabbisogno netto di capitali

Fabbisogno di capitali per rinnovo mutui	Fr.	10'000'000.00
Fabbisogno di capitali per nuovi investimenti	Fr.	3'309'591.00
Fabbisogno complessivo lordo di capitali	Fr.	13'309'591.00
Risultato di esercizio	Fr.	11'674.00
<u>Fabbisogno complessivo netto di nuovi capitali</u>	Fr.	<u>13'297'917.00</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 0.6/1.20% (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. 3'189'411.00 (4'085'411.00-896'000.00).

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 2016	ENTRATE 2016
503.021.020	Studio comparto casa comunale	60'000.00	20'000.00	
503.090.090	Sostituzione vettori energetici c/o stabili	150'000.00	20'000.00	
503.141.300	Sostituzione finestre centro Elisarion	70'000.00	35'000.00	
503.142.300	Adattamento via di fuga centro Elisarion	75'000.00	50'000.00	
503.152.200	Ampliamento asilo - 6.a sezione	1'500'000.00	50'000.00	
503.162.210	Demolizione Campidoglio e sistemazione area	224'434.50	25'000.00	
503.362.090	Intervento misure antiincendio	458'000.00	60'000.00	
503.520.570	Nuovo impianto riscaldamento Casa Rea			
503.521.570	Manutenzione casa Rea	500'000.00	50'000.00	
503.522.570	Studio destinazione comparto Casa Rea	20'000.00	20'000.00	
503.891.720	Studio Comparto Remorino ex Elsener	20'000.00	10'000.00	
503.900.090	Acquisto abitazione custode CS Vignascia	20'000.00	200'000.00	
503.901.740	Ampliamento cimitero comunale	50'000.00	50'000.00	
506.630.210	Arredo scolastico	330'000.00	30'000.00	
561.080.610	Opere regionali piano dei trasporti	786'200.00	85'000.00	
565.080.350	Partecipazione risanamento diga Tendrasca	100'000.00	100'000.00	
565.110.090	Partecipazione ampliamento ATAF	200'000.00	100'000.00	
	Totale stabili + manufatti diversi	4'563'634.50	905'000.00	0.00
	Strade e sentieri	IMPORTO TOTALE	USCITE 2016	ENTRATE 2016
501.571.620	Nuov arredo Via Verbano	50'000.00	50'000.00	
501.604.620	Zona 30 comparto Simen - Navegna- Rivapiana	750'000.00	385'000.00	
501.625.620	Sentieri comunali	200'000.00	20'000.00	
501.620.620	Opere consolidamento Via Moranda 1° tappa	177'500.00		42'320.00
501.670.620	Esproprio propr. Dazio in Via S. Gottardo	300'000.00	300'000.00	
501.680.620	Opere consolidamento Via Moranda 2° tappa	100'000.00		50'000.00
501.710.620	Aggiornamento realizzazione nuovi ponti Colli - Albaredo	3'110'000.00	280'000.00	
501.771.620	Posteggio asinelli esproprio + opera	80'000.00	40'000.00	
501.772.620	Messa in sicurezza curva via Mondacce Navegna	50'000.00	25'000.00	
501.820.620	Marciapiede Via dei Paoli / Ceresol	41'000.00	40'000.00	
501.830.620	Nuova illuminazione pubblica Via Contra (intervento ACAP)	50'000.00	50'000.00	
501.879.620	Nuovo arredo Via Brione parte alta	77'000.00	77'000.00	38'500.00
501.880.620	Allargamento Via dei Colli (Bettazza)	131'000.00	111'000.00	
501.893.620	Nuovo arredo Via Brione parte bassa + Via Solaria	1'442'000.00	475'000.00	240'000.00
501.896.620	Nuovo arredo vicoli Centro paese e canalizzazioni Torcett e Motta - progetto	550'000.00	200'000.00	
501.898.620	Nuovo arredo vicoli Centro paese e canalizzazioni Torcett e Motta - progetto			
506.800.620	Progetto illuminazione pubblica	500'000.00	200'000.00	
506.900.620	Sostituzine veicoli squadra comunale	50'000.00	25'000.00	
523.010.650	Risanamento fronte mura FFS c/o S. Quirico (+ partecipazione)	375'000.00	100'000.00	60'000.00
562.061.620	Pavimentazione strada Val Resa			
	Totale strade e sentieri	7'756'000.00	2'378'000.00	430'820.00

Canalizzazioni		IMPORTO TOTALE	USCITE 2016	ENTRATE 2016
501.970.700	Progettazione captazione acqua falda Mappo	35'000.00	25'000.00	
501.971.700	Nuova stazione di pompaggi Mappo	95'000.00	95'000.00	
501.299.710	Fognatura Via Albaredo (24-42/259-46)	1'950'000.00	10'000.00	
501.301.710	Via Navegna/ Via R. Simen PGC 236-2370 / 235-236	985'000.00	100'000.00	
562.170.710	Via San Gottardo collettore intercomunale Muralto + paviment.	110'000.00	55'000.00	
581.892.710	Nuovo PGS + catasto allacciamenti privati + pubblico	600'000.00	50'000.00	
610.010.710	Prelevamento contributi di costruzione canalizzazioni CCC prov.	200'000.00		200'000.00
Totale canalizzazioni		3'845'000.00	335'000.00	200'000.00
Riali, riva e parchi		IMPORTO TOTALE	USCITE 2016	ENTRATE 2016
501.906.330	Sentiero Baronata	200'000.00	70'000.00	100'000.00
501.980.750	Studio pianificazione la Riva	50'000.00	25'000.00	
Totale riali e riva		250'000.00	95'000.00	100'000.00
Diversi		IMPORTO TOTALE	USCITE 2016	ENTRATE 2016
501.992.620	Via Libera 1	150'000.00	5'000.00	
509.020.310	Progetti culturali	250'000.00	100'000.00	
561.080.610	Opere PTL (Piano trasporti del Locarnese)	786'200.00	85'000.00	
562.200.710	CDV- contributi di compensazione	639'616.00	62'411.00	
565.100.390	Partecipazione manutenzione chiesa	60'000.00	60'000.00	
581.400.790	Revisione PR - credito suppletorio dopo decisione CdS	150'000.00	100'000.00	
Totale diversi		2'035'816.00	412'411.00	0.00
Totale lordo		26'715'816.00	4'040'411.00	730'820.00
Sussidi / contributi			730'820.00	
Totale netto			3'309'591.00	
Uscite nette per investimenti				3'309'591.00
Ammortamenti		Fr.	1'938'000.00	
Risultato di esercizio		Fr.	11'674.00	1'949'674.00
<u>Aumento debito pubblico</u>				<u>-1'359'917.00</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; i risultati formeranno oggetto di un MM per una richiesta di credito.

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 sussidiare l'acquisto di 250 biciclette elettriche:

2003	26
2004	28
2005	3
2006	6
2007	2
2008	4
2009	9
2010	8
2011	29
2012	39
2013	46
2014	50

Collettore comunale in Via Albaredo

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

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

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

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

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

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

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

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

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 valutare la pericolosità e proporre, dove necessario, delle contromisure di tipo organizzativo, edile e tecnico destinate a ridurre il rischio alle persone e alle cose.

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

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

Revisione Piano Regolatore

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

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.

Il preavviso del DT è del 30.12.2013, cui hanno fatto seguito un incontro con la stessa Autorità cantonale, una serie di ulteriori approfondimenti e la serata pubblica a norma di Legge. E' prevista a breve la presentazione secondo l'iter di Legge della proposta di varianti definitiva per il tramite di un MM.

Parallelamente il Municipio intende presentare un MM per l'aggiornamento dei costi relativi al PR.

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

Progetto annullato v. MM n°33/2014.

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). La pubblicazione del prospetto dei contributi, con intimazione di un estratto individuale ad ogni contribuente, è avvenuta tra il 5 maggio e il 5 giugno 2014 con un ingente impegno amministrativo straordinario. Ha fatto seguito l'invio delle polizze di pagamento e l'iscrizione delle ipoteche legali a garanzia del pagamento giusta l'art. 107 LALIA. In sede di consuntivo verranno fornite informazioni di dettaglio sui risultati dell'emissione.

Scuola dell'Infanzia

- MM 26/2002 / Fr. 65'000.— / 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. 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. Nel rispetto del credito a disposizione sono state recentemente eseguite una serie di opere di miglioria (es. impermeabilizzazione muri a confine giardino e posa cupole con possibilità di apertura). Sono inoltre previste delle spese per attrezzature di arredo. Si attende il consuntivo finale.

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%.

Concluso l'iter ricorsuale con pronunciamento del Trib espr che ha dato ragione al Comune, è regolarmente in corso la procedura d'incasso dei contributi di miglioria.

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 stato definitivamente deciso dal Tribunale amministrativo. La decisione non comporta un superamento del credito a disposizione, se si tien conto del sussidio cantonale promesso.. Sono in corso le procedure per il trapasso di proprietà e per l'incasso del contributo cantonale.

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. 448'006.60, sussidi inclusi. L'opera è da ritenersi definitivamente conclusa.

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 la 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 ultimati. A consuntivo si registra un minor costo di fr. 146'850.40, sussidi inclusi. L'opera è da ritenersi definitivamente conclusa.

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 ultimati. A consuntivo si registra un minor costo di fr. 243'566.25, sussidi inclusi. L'opera è da ritenersi definitivamente conclusa.

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, nonostante i ripetuti solleciti all'indirizzo dell'Autorità cantonale, sono tuttora in corso da parte del Cantone le relative liquidazioni. La previsione di consuntivo è in ogni caso rispettosa del credito a disposizione.

Consolidamento della diga di Tendrasca

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

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

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

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

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

I lavori sono da ritenersi ultimati. Siamo in attesa del resoconto finale da parte del Comune di Brione s/M.

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.

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 prelievo 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. Questa registra una minore spesa rispetto al preventivo di fr. 36'504.35. E' aperto un contenzioso per la procedura di prelievo dei contributi di miglioria.

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

Anche a seguito della mozione dell' 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 nell'estate 2013. Sono in corso di completamento in fase distinte i lavori di arredo del nuovo Parco nel rispetto del credito a disposizione.

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. Siccome il lavoro finale è stato presentato recentemente al Municipio, lo studio è da ritenersi concluso. La spesa rispetta il credito votato.

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 è stata sottoscritta una nuova convenzione (oggetto di messaggio separato) in base alla quale il polittico resta esposto nell'apposito padiglione eretto sul Monte Verità in Ascona, accessibile al pubblico. Il relativo MM è stato approvato dal CC nella seduta del 16 dicembre 2013. I lavori di restauro procedono piuttosto a rilento, ma il Municipio vigila.

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. Approfittando dell'ottenimento di sussidi Prokilowatt è stata accelerata la sostituzione delle lampade. Sono previsti ulteriori interventi secondo il piano di ammmodernamento elaborato.

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.

Sono in corso i lavori.

Captazione dell'acqua di falda ad uso irriguo e termico presso il Centro sportivo di Mappo
MM 27/2013 / Fr. 95'000.— / approvato in data 5.5.2014

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.

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.

Il presente impianto servirà a sfruttare, in caso di forniture d'emergenza, l'acqua di pescaggio per alimentare le relative pompe di calore anche a scopo termico.

Con il MM n°27/2013 il Municipio ha presentato una richiesta di credito di costruzione di fr. 95'000.-, credito approvato dal CC durante la seduta del 5 maggio 2014. Sono in corso i lavori di progettazione.

Quello in esame rientra nel capitolo dei 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.

Sono in corso i lavori di progetto esecutivo.

Sostituzione dei banchi e delle sedie per le aule della scuola elementare
MM 29/2013 / Fr. 330'000.— / approvato dal CC in data 16.12.2013

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 avvenuta tempestivamente per l'inizio dell'anno scolastico 2014-2015, previa procedura di concorso. Sono in corso le liquidazioni.

Ammodernamento dell'impianto di riscaldamento presso il Centro anziani Casa Rea
MM 1/2014 / Fr. 490'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

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

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

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

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

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

Eseguiti i concorsi di appalto, i lavori deliberati sono in fase di ultimazione.

Risanamento copertura piana dell'ala scolastica Centro scolastico Vignascia

MM 5/2014 ./ Fr. 245'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

Negli ultimi anni la copertura del Centro scolastico "Vignascia" ha subito interventi puntuali di riparazione. Con il passare degli anni il manto impermeabilizzante ha evidenziato tutta la sua vetustà. Approfittando del Fatto che il Cantone, confrontato con lo stesso problema, ha promosso un concorso pubblico per il rifacimento del proprio stabile, sulla scorta dell'esperienza cantonale, il Municipio ha affidato allo stesso progettista un progetto per il risanamento del tetto comunale.

I lavori sono terminati a fine settembre. L'opera ha registrato un consuntivo di fr. 182'992.20

L'opera è da ritenersi definitivamente conclusa.

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

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

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

Sono in corso i lavori di progettazione per la fase esecutiva. Per Via Solaria è già avvenuta la pubblicazione e il progetto è stato approvato secondo LStr, mentre per Via Brione è in corso l'iter di pubblicazione.

Progettazione definitiva inerente la condotta di collegamento Zotte - Fanghi

MM 10/2014 ./ Fr. 40'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

Il Comune di Tenero-Contra per avviare agli ammanchi idrici ha commissionato un studio di fattibilità concernente il collegamento idraulico con rete di Minusio. L'Azienda comunale acqua potabile di Tenero-Contra intende così realizzare presso l'incrocio ai Fanghi – Contra una nuova stazione di pompaggio, prelevando l'acqua direttamente dalla condotta Zotte – Fanghi. La nuova condotta Zotte- Fanghi permetterà di alimentare il serbatoio Falò a Contra tramite la nuova stazione di pompaggio ai Fanghi. L'UAS ha comunicato che la condotta Zotte – Fanghi potrà essere considerata come opera facente parte del PCAI. Per poter usufruire dei sussidi si procede con la progettazione della nuova condotta.

Lo studio De Giorgi & Partners Ingegneri Consulenti SA ha allestito il progetto definitivo, liquidato nel 2015 al costo di ca. CHF 25'000.—.

I lavori sono iniziati ad aprile 2015 e si prolungheranno presumibilmente fino a metà 2016 (vedi MM 36/2014 / Fr. 1'776'000.— per la condotta ACAP e Fr. 402'000.— per le infrastrutture pubbliche necessarie all'illuminazione pubblica e all'impianto di telegestione / approvato CC in data 15 dicembre 2014

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

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

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

tutte il rifacimento del ponte sulla Navegna. Seguiranno in una seconda fase altre migliorie stradali, fra cui il rifacimento dell'ultimo tratto di strada comunale su territorio di Minusio dalla piazza di giro all'osteria "Al Grott Café".

Credito d'opera rifacimento collettore intercomunale Minusio-Muralto (25'000.--), rifacimento campo stradale (85'000.--) e sostituzione condotta acqua potabile in Via San Gottardo (130'000.--)

MM 12/2014 ./ Fr. 240'000.— / approvato dal CC in data 29.09.2014

Nell'ambito dei lavori di nuovo arredo stradale in Via San Gottardo su comprensorio di Muralto, è stata pianificata una serie di lavori che interessa il nostro Comune. Queste opere concernono il risanamento della tratta di collettore intercomunale PGC 18-30 e il rifacimento del campo stradale dell'ultimo tratto di strada cantonale compreso tra Via Borengo ed il confine con Muralto. Parimenti, sempre lungo la stessa tratta l'Azienda acqua potabile è interessata dalla sostituzione della rispettiva tubazione. L'opera è stata eseguita a inizio estate e sono attualmente in corso i lavori di liquidazione

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

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

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

Credito di progettazione per il risanamento (lotto 1: Vicolo Cappelletta, Vicolo degli Orti, Via di Mezzo / lotto2:Via G. Motta) e la posa di un nuovo tratto di canalizzazione in centro paese (lotto 3: Vicolo Torcetti)

MM 15/2014 ./ Fr. 27'000.— / approvato dal CC in data 29.09.2014

Il messaggio concerne la richiesta di un credito di progettazione per il rifacimento di due tratte di canalizzazione comunale il cui risanamento, rispettivamente la nuova costruzione, sono già previsti nel Piano generale delle canalizzazioni (PGC). Sono in corso i lavori di progettazione.

Tratta marciapiede in Via dei Paoli (part. 2642 RFD)

MM 26/2014 ./ Fr. 41'000.— / da approvare dal CC

Negli ultimi anni il Comune si è impegnato su più fronti a favore della mobilità lenta: vedi introduzione di zone 30, corsie preferenziali per biciclette, pedoni e realizzazioni di marciapiedi. In questi anni il quartiere in questione è stato interessato da numerose nuove edificazioni. Via dei Paolo, strada di servizio ad orientamento veicolare secondo il Piano viario, è carente di marciapiede in più punti. Nell'ambito della nuova edificazione si è quindi insistito affinché fosse realizzato un nuovo tratto di percorso pedonale. La strada, molto trafficata, è anche un importante percorso casa-scuola; la stessa sarà ulteriormente interessata da previste nuove edificazioni. Sono in corso i lavori di progettazione. Nel frattempo è stato perfezionato il trapasso di proprietà con rogito notarile.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Aggiornamento del patto sindacale del 27 maggio 2003 tra i Comuni azionisti della CBR – Centro Balneare Regionale SA

MM 34/2014 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Il punto 5.2 del patto sindacale del 27 maggio 2003 prevede una nuova negoziazione relativa alla garanzia di copertura della perdita d'esercizio da parte dei Comuni azionisti verso la CBR SA, ritenuto acquisito che il Comune di Locarno garantisce la copertura della perdita d'esercizio per tutta la durata della CBR SA. Sostanzialmente con questo aggiornamento non viene modificata la quota di partecipazione dei Comuni, importo massimo di fr. 540'000.—ma si prolungano gli impegni nel tempo

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

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

Con questo messaggio il Municipio presenta una richiesta di credito per la realizzazione della condotta Zotte – Fanghi e di fr. 402'000.00 per la realizzazione delle infrastrutture pubbliche necessarie all'illuminazione pubblica e all'impianto di tele gestione.

Esproprio formale della part. 1602 RFD e la richiesta di un credito di fr. 181'000.00 per l'esproprio e operazioni annesse

MM 01/2015 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito di fr. 181'000.00 per l'esproprio e operazioni annesse della part. 1602 RFD; seguirà la procedura formale di compravendita.

Credito d'opera di fr. 173'500.00 per l'installazione di un impianto fotovoltaico dalla potenza di 65 kWp presso lo stabile del Centro sportivo- ricreativo di Mappo

MM 07/2015 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito per l'installazione di un impianto fotovoltaico dalla potenza di 65 kWp presso lo stabile del Centro sportivo-ricreativo di Mappo. I lavori sono stati realizzati nei termini previsti. Sono in corso i lavori di liquidazione.

Piano energetico comunale (PECo)

MM 08/2015 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Con questo messaggio il Municipio ha presentato il Piano energetico comunale (PECo). Il Piano é la base per ogni prossimo progetto energetico, che sarà puntualmente sottoposto per approvazione al CC.

Credito di fr. 80'000.00 per la sostituzione dell'ascensore principale adibito al trasporto degli ospiti e dei visitatori del Centro anziani Casa Rea e l'autorizzazione all'utilizzo dei fondi speciali di finanziamento

MM 29/2015 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito per la sostituzione dell'ascensore principale adibito al trasporto degli ospiti e dei visitatori del Centro anziani Casa Rea e l'autorizzazione all'utilizzo dei fondi speciali di finanziamento. Seguirà la fase esecutiva.

Credito di fr. 25'000.00 per la sostituzione dei letti con relativi motori, materassi, comodini e lampade nelle camere del Centro anziani Casa Rea e l'autorizzazione all'utilizzo dei fondi speciali di finanziamento

MM 30/2015 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito per la sostituzione dei letti con relativi motori, materassi, comodini e lampade nelle camere del Centro anziani Casa Rea e l'autorizzazione all'utilizzo dei fondi speciali di finanziamento. Seguono le procedure di appalto tramite concorsi pubblici.

4.1 Moltiplicatore - informazioni generali

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

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 **moltiplicatore¹** 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)
- **fabbisogno netto** = fabbisogno – (imposta personale + imposta immobiliare)
- **MA** = (fabbisogno netto) x 100 / (gettito cantonale base)

Calcolo del moltiplicatore aritmetico:

$$\text{Fabbisogno netto (17'121'000) x 100 / gettito cantonale base (21'950'000)} = 78\%$$

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 2013 sarà pubblicato nella seconda metà del 2016).

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 2016 si fonda sui dati di gettito 2013 (provvisorio) e 2012(definitivo).

Proposta municipale per il moltiplicatore 2016

Per disporre degli elementi indispensabili e la fissazione del moltiplicatore d'imposta 2016 si è fatto capo alla seguente documentazione:

- consuntivo 2014
- preventivo 2016
- stato delle emissioni delle imposte comunali al 31.12.2014
- statistica delle valutazioni delle imposte comunali al 16.09.2015

Stato delle finanze comunali

Il consuntivo 2014 ha chiuso con un disavanzo di fr. 155'067.25, minore rispetto al preventivo 2014. Di conseguenza, il capitale proprio contabile al 31 dicembre 2014 è diminuito a 6.8 mio di franchi, mentre quello oggettivo – considerato cioè anche le riserve latenti su debitori per imposte 6 mio di franchi (la stima si basa su dati aggiornati al 16 settembre 2015).- supera gli 11 mio di franchi

Fabbisogno da coprire con imposte nel 2016

Il fabbisogno da coprire con imposte, secondo il preventivo 2016, risulta pari a 18.4 mio di franchi, inferiore ca. 0.5 mio di franchi rispetto al preventivo 2015

La diminuzione del fabbisogno è dovuta al fatto che non vi è più un ammortamento supplementare, per un importo di fr. 828'745.00 (vedi consuntivo 2014). Pertanto se non si calcola l'ammortamento supplementare vi sarebbe un aumento di spesa di circa 0.3 mio di franchi.

Ribadiamo che il Comune partecipa al finanziamento dei compiti cantonali con un importo di fr. 525'726.00

La copertura del fabbisogno 2016 è stata preventivata nel modo seguente:

- con le imposte immobiliari (1.100 mio di franchi)
- con le imposte personali (235'000 franchi)
- Con le imposte sul reddito e sostanza delle persone fisiche (16.38 mio, pari al 78% del gettito presunto su base cantonale 21 mio di franchi)
- Con le imposte sul reddito e capitale delle persone giuridiche (fr.741'000.--, cioè il 78% del gettito presunto su base cantonale 950'000.-- franchi).

Gettito fiscale su base cantonale e moltiplicatore d'imposta

I dati e le informazioni disponibili oggi sul gettito fiscale si basano sull'accertamento fiscale su base cantonale più recente che è quello del 2012.

Da quella comunicazione risulta un gettito complessivo di 21.42 mio di franchi di cui 20.45 mio di franchi per le persone fisiche e fr 969'320.00 per le persone giuridiche.

Nel preventivo 2016, il gettito fiscale su base cantonale è stato stimato in 21.95 mio di franchi, + 1.25 mio. di franchi rispetto al preventivo 2015; 950'000.00 in più rispetto al consuntivo 2014 e fr. 1'900'000.00 in più rispetto al preventivo 2013 e 521'000.00 in più rispetto all'accertamento del 2012). La stima del preventivo 2016 riguarda le persone fisiche nella misura di 21 mio di franchi e le persone giuridiche per fr. 950'000.00.

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

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

Imposta comunale - Esercizio 2015

Valutazione

Gettito imposta cantonale persone fisiche anno 2012	Fr.	21'000'000.00
Variazione imposte persone fisiche anni 2010	Fr.	0.00
Totale valutazione imposte persone fisiche 2011	Fr.	21'000'000.00
Variazione imposte persone fisiche anni 2012	Fr.	0.00
Variazione imposte persone fisiche anni 2013	Fr.	0.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche	Fr.	21'000'000.00
Gettito imposta cantonale persone giuridiche anno 2011	Fr.	950'000.00
Variazione imposte persone giuridiche anni 2011	Fr.	0.00
Totale valutazione imposte persone giuridiche 2012	Fr.	950'000.00
Variazione imposte persone giuridiche anni 2013	Fr.	0.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone giuridiche	Fr.	950'000.00
Totale gettito cantonale persone fisiche+giuridiche anno 2012	Fr.	21'950'000.00
Variazione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2013	Fr.	0.00
Variazione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2014	Fr.	0.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	21'950'000.00

Calcolo

Gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	21'000'000.00
Gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	950'000.00

Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	21'950'000.00
Moltiplicatore d'imposta		78.00%
Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	17'121'000.00
Imposta comunale personale	Fr.	235'000.00
Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'100'000.00
Valutazione gettito d'esercizio	Fr.	18'456'000.00

Fabbisogno	18'444'326.00
Gettito imposta comunale (molt. pol. 78%)	18'456'000.00
Avanzo d'esercizio	11'674.00

5.1 Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale

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

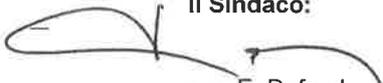
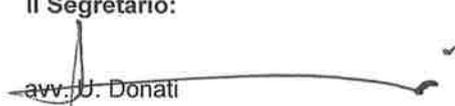
Onorevoli signori Presidente e Consiglieri,

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

RISOLVERE

1. Il Bilancio preventivo dell'Amministrazione comunale per l'esercizio 2016, gestione corrente, che presenta
 - Un totale di uscite correnti di Fr. 33'610'916.00
 - Un totale di entrate correnti di Fr. 15'166'590.00
 - E un fabbisogno da coprire con l'imposta comunale di Fr. 18'444'326.00è approvato.
2. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2016 è stabilito sulla base del 78% dell'imposta cantonale.
3. Al Municipio è delegato il compito di stabilire i termini di pagamento per le rate d'acconto / conguaglio e relative condizioni

PER IL MUNICIPIO DI MINUSIO

 Il Sindaco: avv. F. Dafond	 Il Segretario: avv. J. 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 2016

Minusio, ottobre 2015

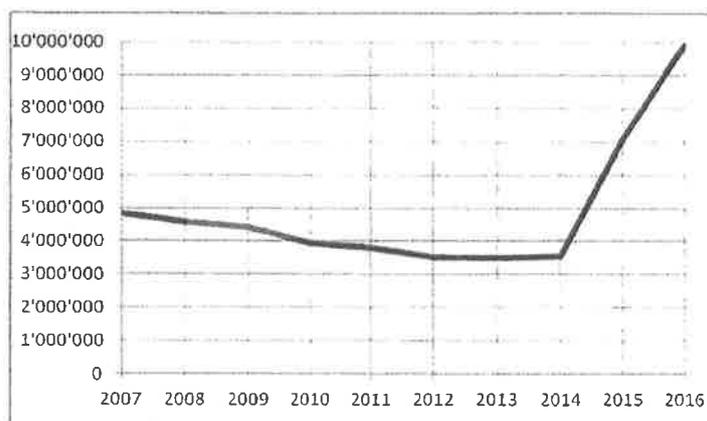
INDICE

	<u>Pagina</u>
Preventivo in sintesi	40
Rapporto sui conti preventivi 2016	41
1. Considerazioni generali	41
2. Conto di gestione corrente	41
3. Conto degli investimenti	43
4. Finanziamento	43
5. Conclusioni	44

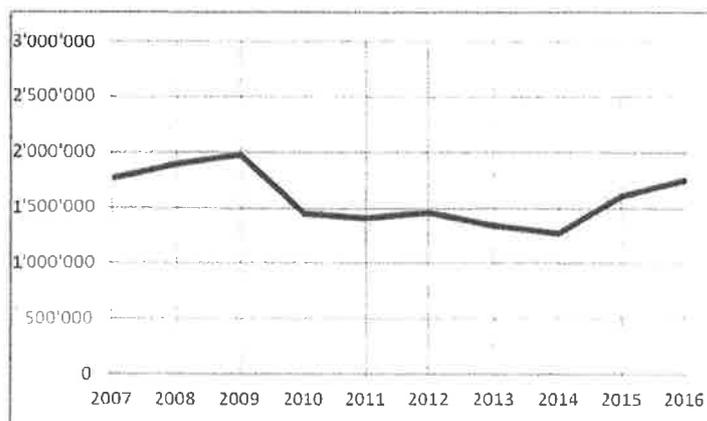
Preventivo in sintesi

Importi in CHF	2016 Preventivo	2015 Preventivo	2014 Consuntivo
Ricavi correnti	2'106'000.—	2'080'000.—	1'991'868.48
Spese correnti	1'748'600.—	1'611'400.—	1'273'486.44
Risultato	357'400.—	468'600.—	718'382.04
Investimenti netti	4'400'000.—	4'340'000.—	1'349'440.52
Autofinanziamento	20%	22%	84%
Impegni correnti verso il Comune <i>(stima chiusura al 31.12 anno precedente)</i>	<i>(5'700'000.—)</i>	<i>(3'300'000.—)</i>	3'300'000.—
Indebitamento complessivo al 31.12	9'900'000.—	7'100'000.—	3'548'862.59
Capitale proprio al 31.12	4'130'100.—	3'452'400.—	3'304'118.31

Indebitamento complessivo al 31 dicembre



Evoluzione spese correnti



Rapporto sui conti preventivi 2016

1. Considerazioni generali

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

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

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

Il preventivo 2016 presenta un aumento dei ricavi e delle spese, sia rispetto al preventivo 2015, sia rispetto al consuntivo 2014. In particolare sono riscontrabili un lieve aumento delle spese per il personale e degli oneri di ammortamento, mentre più consistente è l'aumento degli interessi.

L'avanzo di esercizio incrementerà ulteriormente il capitale proprio e verrà utilizzato per il finanziamento di importanti opere quali il "Nuovo serbatoio Zotte e opere annesse", la "Messa in conformità del serbatoio Esplanade", il "Potenziamento delle condotte Zotte - Fanghi".

Più dettagliatamente constatiamo:

- *Spese per il personale*
(preventivo 2016 rispetto al preventivo 2015 +7.9%; rispetto al consuntivo 2014 +26.7%)

Nel 2016 si prevede di dover ricorrere per circa 6 mesi all'assunzione di "personale amministrativo straordinario" per poter far fronte alla maggior mole di lavoro amministrativo che viene a crearsi in relazione alle importanti realizzazioni in corso di esecuzione.

Viene inoltre preventivata la collaborazione di un ausiliario per tutta la durata dell'anno ("personale di esercizio straordinario") per rinforzare la squadra Acap nell'assolvimento dei sempre crescenti compiti di sorveglianza, controllo e manutenzione degli impianti. Il signor Delbiaggio è stato iscritto al corso con esame professionale federale di fontaniere.

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 2016 rispetto al preventivo 2015 +1.2%; rispetto al consuntivo 2014 +53.6%)

Praticamente gli importi dell'anno corrente rispecchiano quelli del preventivo dell'anno precedente. Nel 2014 gli interventi di manutenzione sono risultati di minore entità del previsto ed i costi dell'energia elettrica sono risultati contenuti grazie all'influsso favorevole delle abbondanti precipitazioni.

- *Interessi passivi*
(preventivo 2016 rispetto al preventivo 2015 +57.3%; rispetto al consuntivo 2014 +128.8%)

L'onere d'investimento, che dovrà essere finanziato con ulteriori prestiti da parte del Comune (tasso d'interesse ammesso 2%) è aumentato in modo considerevole. Conseguentemente gli interessi aumentano da CHF 66'000.— nel 2014, rispettivamente da CHF 96'000.— nel 2015 a CHF 151'000.— nel 2016.

- *Ammortamenti*
(preventivo 2016 rispetto al preventivo 2015 +6.7%; rispetto al consuntivo 2014 +22.9%)

L'onere per gli ammortamenti viene calcolato in base alla “modifica del 29 marzo 2011 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni del 30 giugno 1987” (entrata in vigore il 01.01.2012). Gli impianti vengono ammortizzati in base alla durata di utilizzazione delle singole opere, applicando tassi di ammortamento fissi sul valore iniziale netto dell'investimento. Conseguentemente risulta un aumento sia rispetto al preventivo 2015, sia rispetto al consuntivo 2014.

- *Vendita acqua in abbonamento*
(preventivo 2016 rispetto al preventivo 2015 +0.6%; rispetto al consuntivo 2014 +2.1%)

Anche per il 2016 viene considerato un lieve incremento dell'utenza.

- *Maggior consumo anno precedente*
(preventivo 2016 rispetto al preventivo 2015 0.0%; rispetto al consuntivo 2014 +10.4%)

Nel 2016 verrà fatturato il maggior consumo di acqua potabile registrato ai contatori durante l'anno 2015 caratterizzato da un periodo estivo molto caldo.

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 2016:
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 2016:
Fattore di risparmio al consumo 80%
(consumo di diritto = $tassa\ base * fattore\ di\ risparmio / prezzo\ maggior\ consumo$)
(limiti previsti dal Regolamento: massimo 100%; minimo 50%)

3. Conto degli investimenti

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

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

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

Nel 2016 si prevede di investire fr. 4'120'000.—, suddivisi in:

- fr. 2'400'000.— Risanamento del serbatoio Zotte e opere annesse
- fr. 100'000.— Opere in relazione al serbatoio Zotte
- fr. 30'000.— Messa in conformità dell'acquedotto
- fr. 830'000.— Messa in conformità serbatoio Esplanade
- fr. 10'000.— Sostituzione condotta Via Simen Via Navegna Lotto 2
- fr. 10'000.— Progettazione Opere prioritarie 2013-2014
- fr. 10'000.— Sostituzione condotte zona da Ciossi
- fr. 10'000.— Sostituzione condotte zona Via Motta e nucleo
- fr. 10'000.— Opere con SES urgenti
- fr. 10'000.— Risanamento gruppo Val Resa
- fr. 500'000.— Potenziamento condotte Zotte - Fanghi
- fr. 50'000.— Via Panoramica – Via Orselina con SES
- fr. 100'000.— Viona e Val Resa con canalizzazioni Brione s/M
- fr. 50'000.— Via Albaredo e ponti Via dei Colli

- *Altre opere*

- fr. 260'000.— Opere elettromeccaniche Tenero ed Esplanade
- fr. 20'000.— Acquisto furgoncino

4. Finanziamento

L'onere netto per investimenti sarà autofinanziato nella misura del 20%, mentre per il rimanente (fr. 3'532'600.—), 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 2016, che sottoponiamo per accettazione, espone le necessarie considerazioni di carattere amministrativo e tecnico.

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

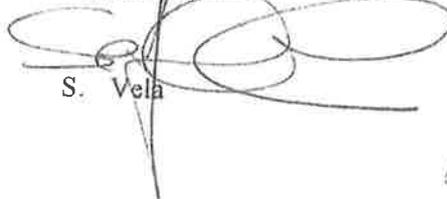
RISOLVERE

- 1 Il Bilancio preventivo dell'Azienda comunale acqua potabile per l'esercizio 2016, gestione corrente, che presenta
 - un totale di uscite correnti di fr. 1'748'600.—
 - un totale di entrate correnti di fr. 2'106'000.—
 - un avanzo di esercizio di fr. 357'400.—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 2016:
 - 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 2016:
 - è approvato il fattore di risparmio al consumo, stabilito a 80%.

Per la Commissione amministratrice dell'ACAP
Il Presidente:


S. Vela

Il segretario


G. Bianchetti