

MM NO. 20/2011 ACCOMPAGNANTE IL BILANCIO PREVENTIVO

ESERCIZIO 2012

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

E

DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

Minusio, 15 novembre 2011

**Onorando
Consiglio comunale**

MINUSIO

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

CONTI PREVENTIVI 2012

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

INDICE

AMMINISTRAZIONE GENERALE

1.	Introduzione		
1.1	Considerazioni d'ordine generale	Pag.	3.
1.2	Riassunto del preventivo	Pag.	4.
1.3	Riassunto gestione corrente per genere di conto	Pag.	4.
1.4	Riassunto gestione corrente per dicastero	Pag.	5.
1.5	Riassunto gestione investimenti	Pag.	6.
1.6	Riassunto incidenze per genere di conto	Pag.	6.
1.7	Riassunto ammortamento	Pag.	7.
2.	Conto di gestione corrente		
2.1	Spese e ricavi per genere di conto	Pag.	8.
2.2	Spese e ricavi per dicastero	Pag.	13.
2.3	Imposta comunale d'esercizio	Pag.	18.
2.4	Movimento di capitali	Pag.	19.
3.	Investimenti amministrativi		
3.1	Informazioni generali	Pag.	20.
3.2	Informazioni di dettaglio	Pag.	21.
4.	Risoluzioni		
4.1	Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale	Pag.	29.
5.	<u>AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE</u>		
5.1	Rapporto commissione amministratrice	Pag.	30.

1.1 Considerazioni d'ordine generale

Il preventivo 2012 chiude i conti con un leggero disavanzo d'esercizio. In sintesi le cifre sono:

	2012	2011	%
Spese correnti	30'766'000	30'122'000	+2.14%
Entrate correnti	14'441'000	14'196'000	+1.73%
Fabbisogno di imposta	16'325'000	15'926'000	-2.51%
Risultato d'esercizio	-12'500	+74'000	

Nel suo insieme, considerato gli aggiornamenti registrati sia alle uscite che alle entrate, l'aumento del fabbisogno d'imposta di Fr. 399'000 viene ampiamente coperto dall'introito delle imposte comunali (persone fisiche e persone giuridiche) in continua evoluzione.

Con una limitata indipendenza finanziaria gli spazi per promuovere una vera politica gestionale di risparmio sono molto limitati in quanto la tanto paventata autonomia comunale si limita a poco più del 20%, mentre il rimanente viene imposto da Leggi e ordinamenti superiori (cantionali e federali) e da Istituzioni varie quali consorzi e partecipazioni.

Il presente MM fornisce adeguate giustificazioni sugli scostamenti registrati nei singoli conti. Un primo riassunto "spese e ricavi per genere di conto", leggibile a pag. 4, elenca nel suo insieme tali variazioni. La maggior uscita prevista nel gruppo di spesa relativa ai contributi propri di CHF 307'000 (50% dell'aumento complessivo) si riferisce principalmente a contributi sociali (assistenza, assicurazioni, anziani in Istituti).

A livello di entrate correnti vengono nuovamente confermate importanti sopravvenienze d'imposta. La valutazione prudente del gettito fiscale degli scorsi anni ci permette di affrontare il futuro con una certa solidità finanziaria e di conseguenza realizzare sul territorio e nella regione tutti quegli interventi necessari per continuare a garantire alla popolazione sicurezza, istruzione e qualità di vita.

Per i ricavi, la parte più rilevante è determinata dai contributi senza fine specifico con un importo di Fr. 126'000 (51% dell'aumento complessivo). Si tratta principalmente di partecipazioni alle entrate del Cantone, fra le quali citiamo quella relativa all'imposta sugli utili immobiliari, conseguente alla costante edificazione di unità abitative, principalmente case plurifamiliari.

Essere attrattivi per un Comune significa, oltre poter eventualmente disporre di una collocazione geografica favorevole, saper offrire e proporre elementi particolarmente stimolanti in modo da attirare e sedurre clienti e utenti di vario genere. In questo contesto Minusio negli ultimi decenni ha saputo sapientemente sviluppare un' apprezzata rete infrastrutturale a favore della qualità di vita dei propri cittadini.

Fatta eccezione per i comuni investimenti (distribuzione acqua potabile, canalizzazioni, strade, ecc...) a determinare la differenziazione rimangono quelli in cui il semplice cittadino, per un motivo o l'altro, viene direttamente coinvolto quali: il centro scolastico Vignascia, il centro anziani Casa Rea, la Villa San Quirico, la scuola dell'infanzia, il centro sportivo di Mappo, il porto di Mappo, nonché altri interventi di minore importanza, non da ultimo il nuovo cimitero di Via R. Simen.

Per l'esercizio 2012 è previsto un investimento netto di 3,5 Mio di fr. che, dedotti ammortamenti e risultato d'esercizio, comporta un bisogno netto di capitali di 1,6 Mio di Fr. La parte determinante dell'intera spesa è costituita dall'edificazione dell'esercizio pubblico di Mappo (apertura prevista per inizio estate p.v.) con un investimento di 1,4 Mio di fr. Questa costruzione, per la sua particolare posizione - direttamente a riva lago - andrà sicuramente ad aumentare l'offerta turistica regionale di qualità che in questi ultimi periodi si dimostra alquanto carente.

1.2 Riassunto del preventivo

Descrizione movimenti	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
GESTIONE CORRENTE							
Uscite correnti	28'390'000.00		27'818'000.00		572'000.00	+	2.06
Ammortamenti beni amministrativi	1'876'000.00		1'804'000.00		72'000.00	+	3.99
Addebiti interni	500'000.00		500'000.00		0.00		0.00
Totale spese correnti		30'766'000.00		30'122'000.00	644'000.00	+	2.14
Entrate correnti	13'941'000.00		13'696'000.00		245'000.00	+	1.79
Accrediti interni	500'000.00		500'000.00		0.00		0.00
Totale ricavi correnti		14'441'000.00		14'196'000.00	245'000.00	+	1.73
Fabbisogno d'imposta		16'325'000.00		15'926'000.00	399'000.00	+	2.51
Gettito imposta comunale		16'312'500.00		16'000'000.00	312'500.00	+	1.95
Risultato di esercizio		-12'500.00		+74'000.00	86'500.00	-	116.89
GESTIONE INVESTIMENTI							
Uscite per investimenti		4'790'000.00		3'385'000.00	1'405'000.00	+	41.51
Entrate per investimenti		1'290'000.00		1'111'000.00	179'000.00	+	16.11
Onere netto d'investimento		3'500'000.00		2'274'000.00	1'226'000.00	+	53.91
CONTO DI CHIUSURA							
Onere netto d'investimento		3'500'000.00		2'274'000.00	1'226'000.00	+	53.91
Ammortamenti beni amministrativi	1'876'000.00		1'804'000.00		72'000.00	+	3.99
Risultato di esercizio	-12'500.00		74'000.00		86'500.00	-	116.89
Autofinanziamento		1'863'500.00		1'878'000.00	14'500.00	-	0.77
Variazione debito pubblico		1'636'500.00		396'000.00	1'240'500.00	+	313.26

1.3 Conto di gestione corrente

Spese e ricavi per genere di conto

Descrizione movimenti	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
SPESE CORRENTI							
Spese per il personale	13'984'000.00		13'874'000.00		110'000.00	+	0.79
Spese per beni e servizi	5'514'000.00		5'271'000.00		243'000.00	+	4.61
Interessi passivi	881'000.00		981'000.00		100'000.00	-	10.19
Ammortamenti	2'051'000.00		1'979'000.00		72'000.00	+	3.64
Rimborsi a enti pubblici	1'515'000.00		1'440'000.00		75'000.00	+	5.21
Contributi propri	5'734'000.00		5'427'000.00		307'000.00	+	5.66
Riversamento contributi	500'000.00		500'000.00		0.00	+	0.00
Versamenti a fondi speciali	87'000.00		150'000.00		63'000.00	-	42.00
Addebiti interni	500'000.00		500'000.00		0.00		0.00
Totale spese correnti		30'766'000.00		30'122'000.00	644'000.00	+	2.14
RICAVI CORRENTI							
Imposte	1'770'000.00		1'780'000.00		10'000.00	-	0.56
Regalie e concessioni	961'000.00		906'000.00		55'000.00	+	6.07
Redditi della sostanza	1'247'000.00		1'235'000.00		12'000.00	+	0.97
Ricavi da prestazioni, vendite, tasse	5'754'000.00		5'731'000.00		23'000.00	+	0.40
Contributi senza fine specifico	315'000.00		189'000.00		126'000.00	+	66.67
Rimborsi da enti pubblici	500'000.00		464'000.00		36'000.00	+	7.76
Contributi per spese correnti	2'827'000.00		2'761'000.00		66'000.00	+	2.39
Contributi da riversare	500'000.00		500'000.00		0.00	+	0.00
Prelevamenti da fondi speciali	67'000.00		130'000.00		63'000.00	-	48.46
Accrediti interni	500'000.00		500'000.00		0.00		0.00
Totale ricavi correnti		14'441'000.00		14'196'000.00	245'000.00	+	1.73
Fabbisogno d'imposta		16'325'000.00		15'926'000.00	399'000.00	+	2.51

1.4 Conto di gestione corrente
Spese e ricavi per dicastero

Descrizione movimenti	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
AMMINISTRAZIONE							
Spese correnti	2'795'000.00		2'826'000.00		31'000.00	-	1.10
Ricavi correnti	521'000.00		521'000.00		0.00	+	0.00
Risultato netto		2'274'000.00		2'305'000.00	31'000.00	-	1.34
SICUREZZA PUBBLICA							
Spese correnti	2'114'000.00		2'016'000.00		98'000.00	+	4.86
Ricavi correnti	631'000.00		590'000.00		41'000.00	+	6.95
Risultato netto		1'483'000.00		1'426'000.00	57'000.00	+	4.00
EDUCAZIONE							
Spese correnti	4'797'000.00		4'653'000.00		144'000.00	+	3.09
Ricavi correnti	1'288'000.00		1'253'000.00		35'000.00	+	2.79
Risultato netto		3'509'000.00		3'400'000.00	109'000.00	+	3.21
CULTURA E TEMPO LIBERO							
Spese correnti	1'193'000.00		1'246'000.00		53'000.00	-	4.25
Ricavi correnti	56'000.00		32'000.00		24'000.00	+	75.00
Risultato netto		1'137'000.00		1'214'000.00	77'000.00	-	6.34
SALUTE PUBBLICA							
Spese correnti	263'000.00		223'000.00		40'000.00	+	17.94
Ricavi correnti	15'000.00		10'000.00		5'000.00	+	50.00
Risultato netto		248'000.00		213'000.00	35'000.00	+	16.43
PREVIDENZA SOCIALE							
Spese correnti	11'513'000.00		11'213'000.00		300'000.00	+	2.68
Ricavi correnti	6'218'000.00		6'269'000.00		51'000.00	-	0.81
Risultato netto		5'295'000.00		4'944'000.00	351'000.00	+	7.10
TRAFFICO							
Spese correnti	3'186'000.00		3'038'000.00		148'000.00	+	4.87
Ricavi correnti	927'000.00		907'000.00		20'000.00	+	2.21
Risultato netto		2'259'000.00		2'131'000.00	128'000.00	+	6.01
PROTEZIONE AMBIENTE							
Spese correnti	1'803'000.00		1'772'000.00		31'000.00	+	1.75
Ricavi correnti	1'115'000.00		1'075'000.00		40'000.00	+	3.72
Risultato netto		688'000.00		697'000.00	9'000.00	-	1.29
ECONOMIA PUBBLICA							
Spese correnti	89'000.00		89'000.00		0.00	+	0.00
Ricavi correnti	950'000.00		900'000.00		50'000.00	+	5.56
Risultato netto		-861'000.00		-811'000.00	50'000.00	+	6.17
FINANZE E IMPOSTE							
Spese correnti	3'013'000.00		3'046'000.00		33'000.00	-	1.08
Ricavi correnti	2'720'000.00		2'639'000.00		81'000.00	+	3.07
Risultato netto		293'000.00		407'000.00	114'000.00	-	28.01
Fabbisogno d'imposta		16'325'000.00		15'926'000.00	399'000.00	+	2.51
RICAPITOLAZIONE							
Totale spese correnti		30'766'000.00		30'122'000.00	644'000.00	+	2.14
Totale ricavi correnti		14'441'000.00		14'196'000.00	245'000.00	+	1.73
Fabbisogno d'imposta		16'325'000.00		15'926'000.00	399'000.00	+	2.51

1.5 Conto degli investimenti in beni amministrativi

Descrizione movimenti	Preventivo 2012		Preventivo 2011		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
USCITE PER INVESTIMENTI							
Terreni non edificati	260'000.00		250'000.00		10'000.00	+	4.00
Opere del genio civile	1825'000.00		883'000.00		942'000.00	+	106.68
Costruzioni edili	1'947'000.00		1'808'000.00		139'000.00	+	7.69
Mobilio, macchine, veicoli	195'000.00		95'000.00		100'000.00	+	105.26
Altri investimenti in beni amministrativi	150'000.00		0.00		150'000.00		
Contributi propri	302'000.00		173'000.00		129'000.00	+	74.57
Uscite di pianificazione	110'000.00		175'000.00		65'000.00	-	37.14
Altre uscite attivate	1'000.00		1'000.00		0.00		0.00
Totale uscite per investimenti		4'790'000.00		3'385'000.00	1'405'000.00	+	41.51
ENTRATE PER INVESTIMENTI							
Terreni non edificati	0.00		0.00		0.00		
Contributi d'utilizzazione	1'000'000.00		1'000'000.00		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	290'000.00		111'000.00		179'000.00	+	161.26
Altri contributi per investimenti	0.00		0.00		0.00		
Totale entrate per investimenti		1'290'000.00		1'111'000.00	179'000.00	+	16.11
INVESTIMENTO NETTO		3'500'000.00		2'274'000.00	1'226'000.00	+	53.91
AUTOFINANZIAMENTO							
Ammortamenti amministrativi	1'876'000.00		1'804'000.00		72'000.00	+	3.99
Risultato di esercizio	-12'500.00		74'000.00		86'500.00	-	116.89
Totale autofinanziamento		1'863'500.00		1'878'000.00	14'500.00	-	0.77
BISOGNI IN CAPITALE		1'636'500.00		396'000.00	1'240'500.00	+	286.67

1.6 Conto di gestione corrente Incidenze per genere di conto

Gruppo di conto	Costi Preventivo 2012			Incidenze Preventivo 2012		
	Complessivo	Casa Rea	Comune	Complessivo	Casa Rea	Comune
Spese per il personale	13'984'000.00	4'787'000.00	9'197'000.00	45.45%	82.05%	36.89%
Spese per beni e servizi	5'514'000.00	820'000.00	4'694'000.00	17.92%	14.06%	18.83%
Interessi passivi	881'000.00	0.00	881'000.00	2.86%	0.00%	3.53%
Ammortamenti	2'051'000.00	0.00	2'051'000.00	6.67%	0.00%	8.23%
Rimborsi ad enti pubblici	1'515'000.00	0.00	1'515'000.00	4.92%	0.00%	6.08%
Contributi propri	5'734'000.00	0.00	5'734'000.00	18.64%	0.00%	23.00%
Riversamento contributi	500'000.00	0.00	500'000.00	1.63%	0.00%	2.01%
Versamenti a fondi speciali	87'000.00	57'000.00	30'000.00	0.28%	0.98%	0.12%
Addebiti interni	500'000.00	170'000.00	330'000.00	1.63%	2.91%	1.32%
Totali	30'766'000.00	5'834'000.00	24'932'000.00	100.00%	100.00%	100.00%

1.7 Tabella degli ammortamenti

140	331.010	Terreni	865'000.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	4'000.00 0.00 0.00		861'000.00	0.50%	4'000.00
141	331.110	Opere del genio civile	1'802'000.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	272'000.00 1'013'118.55 0.00		2'543'118.55	10.00%	254'000.00
143	332.210	Costruzioni edili	19'197'000.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	1'420'000.00 874'000.00 0.00		18'651'000.00	7.00%	1'306'000.00
146	331.410	Mobili, macch, veicoli	292'000.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	0.00 200'000.00 0.00		492'000.00	25.00%	123'000.00
161	331.610	Contributi al Cantone	0.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	0.00 86'000.00 0.00		86'000.00	10.00%	9'000.00
162	331.710	Contr. Comuni+Cons.	147'000.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	0.00 0.00 0.00		147'000.00	10.00%	15'000.00
166	331.810	Contr. Istituz. private	0.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	0.00 40'000.00 0.00		40'000.00	10.00%	4'000.00
166	331.810	Contr. Econ. private	0.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	0.00 75'000.00 0.00		75'000.00	10.00%	7'000.00
171	331.510	Studi pianificatori	23'000.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	0.00 120'000.00 0.00		143'000.00	25.00%	36'000.00
179	331.510	Altre uscite attivate	1'000.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	0.00 1'000.00 0.00		2'000.00	25.00%	1'000.00
		Parziali	22'327'000.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	1'696'000.00 2'409'118.55 0.00		23'040'118.55	7.63%	1'759'000.00
141	331.110	Canalizzazioni	2'600'000.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	0.00 736'881.45 0.00	3'336'881.45		3.50%	117'000.00
154	331.910	Prestit+ partecipazioni	6'400'005.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	0.00 0.00 0.00		6400'005.00		0.00
		Totali	31'327'005.00	Ammortamenti 11 Investimenti 11 Ricuperi 11	1'696'000.00 3'146'000.00 0.00	3'336'881.45	29'440'123.55		1'876'000.00

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 dal ROD che della situazione famigliare.
Spese per il personale

Come da prassi si propone il riconoscimento dell'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. Il preventivo è stato di conseguenza elaborato aggiornando indicativamente gli stipendi all'indice nazionale dei prezzi al consumo del mese di agosto u.s. (+0.2%). Per far fronte alle esigenze di alcuni servizi si è reso necessario adeguare l'onorario al Presidente CTR (ripartito con gli altri Comuni del comprensorio), assumere un'impiegata amministrativa a tempo determinato presso l'ufficio tecnico comunale (congedo maternità della titolare) e un ausiliario di polizia per specifiche esigenze di pubblica sicurezza locale. Nel presente preventivo è pure previsto l'onere salariale relativo all'assunzione di un operatore di quartiere (vedi MM 16/2011). Per far fronte ad esigenze temporali prenderemo in considerazione, qualora fosse necessario, anche l'occupazione di personale straordinario.

300	- onorari autorità e commissioni	Fr. +	24000.00
301	- stipendi impiegati comunali	Fr. +	94000.00
302	- stipendi docenti	Fr. +	35000.00
303-309	- oneri sociali e spese per il personale	Fr. -	21000.00
	- incidenza costi Casa Rea	Fr. -	22000.00
	<u>maggior uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>110000.00</u>

Gruppo di conto 31 L'aggiornamento dei singoli conti, nonostante la continua ricerca di alternative valide atte a limitare al minimo indispensabile le uscite, si rende necessario per mutate esigenze effettive, parte delle quali già concretizzate.
Spese per beni e servizi

Una parte importante di questo gruppo si riferisce alle manutenzioni di stabili e strutture varie dovute alla normale usura o a rotture (atti di vandalismo compresi). Il CC ha richiesto l'allestimento di un inventario dei beni mobili e immobili di proprietà del Comune. Il lavoro eseguito dall'amministrazione è stato combinato con la certificazione energetica degli stabili.

310	- materiale d'ufficio e scolastico	Fr. -	8000.00
311	- attrezzature, macchinari e mobilio	Fr. +	13000.00
312	- acqua, energia, combustibile	Fr. +	35000.00
313	- materiali di consumo	Fr. +	13000.00
314	- manutenzione stabili e strutture	Fr. +	47000.00
315	- manutenzione attrezzature e veicoli	Fr. -	3000.00
316	- affitti, noleggi, locazioni	Fr. +	19000.00
317	- rimborso spese	Fr. +	3000.00
318	- servizi e onorari	Fr. +	70000.00
	- incidenza costi Casa Rea	Fr. +	54000.00
	<u>maggior uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>243000.00</u>

<u>Interessi passivi</u>	<p><i>Gruppo di conto 32</i> L'onere finanziario relativo al costo dei capitali di terzi è valutato tenendo conto della presunta disponibilità di cassa, del rinnovo dei mutui in scadenza e delle nuove sottoscrizioni di prestiti (comprese quelle a favore dell'Acap) al fine di disporre della liquidità necessaria per far fronte agli impegni assunti. Nonostante una tendenza alquanto incerta l'attuale situazione dei tassi d'interesse per prestiti a media/lunga scadenza risulta ancora favorevole. Infatti il rinnovo dei mutui recentemente scaduti con tassi d'interessi inferiori ha determinato una sensibile riduzione effettiva dei costi.</p>
321	- interessi su impegni correnti Fr. - 5000.00
322	- interessi su impegni a media/lunga scadenza Fr. - 120000.00
329	- altri interessi passivi Fr. + 25000.00
	<u>minore uscita complessiva</u> Fr. 100000.00

<u>Ammortamenti</u>	<p><i>Gruppo di conto 33</i> L'entrata in vigore delle nuove disposizione LOC in materia di ammortamenti ha comportato, oltre che ad 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). Fanno eccezione le canalizzazioni che dovranno essere ammortizzate con tassi fissi lineari sul costo iniziale dell'opera.</p>
330	- ammortamento beni patrimoniali Fr. 0.00
331	- ammortamento beni amministrativi Fr. + 72000.00
	<u>maggior uscita complessiva</u> Fr. 72000.00

<u>Rimborsi ad enti pubblici</u>	<p><i>Gruppo di conto 35</i> Per quanto possibile e nella misura in cui gli oneri finanziari a nostro carico vengono comunicati tempestivamente, sono valutati sulla base delle indicazioni fornite dagli stessi Enti. Si tratta di 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 servizio dentario, la polizia intercomunale, l'autolettiga, la depurazione delle acque, i pompieri, la protezione civile e lo smaltimento rifiuti.</p>
351	- rimborsi al Cantone Fr. 0.00
352	- rimborsi a Comuni e Consorzi Fr. + 75000.00
	<u>maggior uscita complessiva</u> Fr. 75000.00

<u>Contributi propri</u>	<p><i>Gruppo di conto 36</i> Se disponibili, questi oneri sono calcolati in base alle indicazioni degli Enti stessi, o in caso contrario secondo una valutazione dei costi prevedibili. Fra i più significativi citiamo: la scuola media, i contributi Cm/Pc/Avs/Ai, l'assistenza sociale, la compensazione intercomunale, la protezione famiglie (Lfam), l'ente turistico, gli anziani in istituti pubblici e privati, le parrocchie, il centro balneare regionale, le cure a domicilio, il servizi di appoggio e l'aiuto complementare Avs. Sosteniamo pure il progetto Midada (programma d'inserimento persone dipendenti) e quello ricreativo per i giovani Midnight, nonché l'introduzione della tessera giovani Infocard.</p>
361	- contributi al Cantone Fr. + 69000.00
362	- contributi a Comuni e Consorzi Fr. + 200000.00
364	- contributi ad economia mista Fr. 0.00
365	- contributi ad istituzioni private Fr. + 35000.00
366	- contributi ad economie private Fr. + 3000.00
	<u>maggior uscita complessiva</u> Fr. 307000.00

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

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

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

380 - accantonamento manutenzione canalizzazioni	Fr.	0.00
382 - contributi sostitutivi per posteggi	Fr.	0.00
383 - contributi sostitutivi per rifugi PC	Fr.	0.00
- Incidenza Casa Rea	Fr. -	63000.00
<u>minore uscita complessiva</u>	Fr.	<u>63000.00</u>

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

390 - addebiti interni	Fr. +	15000.00
- incidenza costi Casa Rea	Fr. -	15000.00
<u>uscita complessiva</u>	Fr.	<u>0.00</u>

Alle entrate

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

400 - imposte su reddito e sostanza	Fr. -	8000.00
401 - imposte sull'utile e sul capitale	Fr.	0.00
402 - imposte immobiliari	Fr.	0.00
403 - imposte speciali	Fr. -	2000.00
<u>minore entrata complessiva</u>	Fr.	<u>10000.00</u>

Regalie e concessioni Gruppo di conto 41 Gruppo comprendente le concessioni di diritti esclusivi, regolati da specifiche convenzioni o regolamenti, quali la fornitura d'energia elettrica (Ses) sul territorio comunale, i diritti d'affissione su proprietà pubblica e le tasse relative ai permessi speciali degli esercizi pubblici.

410	- regalie e concessioni	Fr. +	55000.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>55000.00</u>

Redditi della sostanza Gruppo di conto 42 Gli interessi e le tasse sono aggiornati tenendo conto della presunta redditività. Le variazioni si riferiscono principalmente agli interessi remunerativi sui conti correnti e sui prestiti all'Acap, agli affitti, alle tasse dei parchimetri e del porto Mappo.

420	- interessi da banche	Fr.	0.00
421	- crediti	Fr. -	15000.00
426	- redditi su partecipazioni beni amministrativi	Fr.	0.00
427	- redditi immobiliari beni amministrativi	Fr. +	27000.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>12000.00</u>

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

430	- tasse d'esenzione	Fr.	0.00
431	- tasse servizi amministrativi	Fr. -	6000.00
432	- ricavi ospedalieri, case di cura e riposo	Fr. +	5000.00
433	- tasse scolastiche	Fr.	0.00
434	- altre tasse d'utilizzazione servizi	Fr. +	32000.00
435	- vendite	Fr. +	3000.00
436	- rimborsi	Fr. +	4000.00
437	- multe	Fr. +	5000.00
439	- altri ricavi per prestazioni e vendite	Fr.	0.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	20000.00
	<u>Maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>23000.00</u>

Contributi diversi Gruppo di conto 44 Si intendono le partecipazioni alle varie entrate dello Stato relative alle successioni, alle persone giuridiche, agli immobiliari e sui cani. La stima è approssimativa in quanto strettamente legata a fattori esterni non valutabili.

441	- partecipazione alle entrate del Cantone	Fr. +	126000.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>126000.00</u>

Rimborsi da enti pubblici 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. 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. +	9000.00
452	- rimborsi da Comuni e Consorzi	Fr. +	27000.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>36000.00</u>

Gruppo di conto 46 Contributi spese correnti Fanno parte di questo gruppo i contributi versati da Enti pubblici o da privati quali i sussidi per gli aggiornamenti catastali, per le manifestazioni culturali, per gli stipendi dei docenti (+35'), per la gestione della Casa Rea e per la Commissione tutoria regionale.

461	- contributi dal Cantone	Fr. +	36000.00
469	- altri contributi	Fr.	0.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr. +	30000.00
			<hr/>
	<u>maggiore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>66000.00</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.	0.00
			<hr/>
	<u>entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>0.00</u>

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

480	- accantonamento manutenzione canalizzazioni	Fr.	0.00
483	- contributi sostitutivi per rifugi	Fr.	0.00
	- Incidenza Casa Rea	Fr. -	63000.00
			<hr/>
	<u>minore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>63000.00</u>

Gruppo di conto 49 Accrediti interni Si 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
			<hr/>
	<u>entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>0.00</u>

2.2 Spese e ricavi per dicastero

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

<u>Amministrazione</u>	<i>Dicastero 0</i>	L'amministrazione occupa una parte rilevante del budget comunale. Allo scopo di evitare o ritardare il potenziamento dell'apparato amministrativo dovuto a continue nuove esigenze, si analizzano con molta attenzione soluzioni valide e funzionali sia con lo spostamento di compiti all'interno dei vari servizi che con l'aggiornamento dei programmi informatici in uso e con l'installazioni di nuovi ritenuti utili. In questo contesto i lavori amministrativi e contabili dell'Acap continuano ad essere effettuati dai servizi comunali, mentre alla cancelleria è stato affidato il servizio controllo abitanti. Per contingenze particolari si farà capo, se indispensabile, a personale straordinario a tempo determinato. Particolare attenzione viene posta al potenziamento al sito web del Comune in modo da incoraggiare l'uso di questo sempre più importante sportello virtuale.	
- alle uscite	010 - potere legislativo ed esecutivo	Fr.	0.00
	020 - amministrazione generale	Fr. -	36000.00
	030 - prestazione ai pensionati	Fr.	0.00
	090 - compiti non ripartibili	Fr. +	5000.00
- alle entrate	010 - potere legislativo ed esecutivo	Fr.	0.00
	020 - amministrazione generale	Fr. -	5000.00
	030 - prestazione ai pensionati	Fr.	0.00
	090 - compiti non ripartibili	Fr. +	5000.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. =	<u>31000.00</u>

<u>Sicurezza pubblica</u>	<i>Dicastero 1</i>	Il corpo di polizia, oltre ai vari compiti amministrativi di gestione del territorio, si occupa della prevenzione stradale, della sicurezza pubblica, della sorveglianza preventiva e del servizio antidroga. La collaborazione con la polizia comunale di Muralto, alla condizione di poter disporre di una struttura numerica adeguata, consente 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. L'ausiliario di polizia assunto per il controllo del territorio all'interno del comprensorio comunale rende più attenta l'utenza al rispetto delle norme sulla circolazione stradale.	
- alle uscite	100 - protezione giuridica (contr. abitanti, uff. concil, catasto, ecc)	Fr. -	8000.00
	101 - commissione tutoria regionale	Fr. +	35000.00
	110 - polizia	Fr. +	68000.00
	120 - giustizia	Fr. +	8000.00
	140 - polizia del fuoco	Fr. -	5000.00
	150 - difesa nazionale militare	Fr.	0.00
	160 - difesa nazionale civile	Fr.	0.00
- alle entrate	100 - protezione giuridica (contr. abitanti, uff. concil, catasto, ecc)	Fr. -	6000.00
	101 - commissioni tutorie regionali	Fr. +	26000.00
	110 - polizia	Fr. +	20000.00
	120 - giustizia	Fr. +	1000.00
	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>	Fr. ±	<u>57000.00</u>
<u>Educazione</u>	<i>Dicastero 2</i>	<p>A inizio anno scolastico 2011/2012 alla scuola dell'infanzia erano iscritti 140 bambini (+9) suddivisi in 6 sezioni, mentre alle scuole elementari erano presenti 269 allievi (+3), suddivisi in 15 sezioni.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>		
- alle uscite	200	- scuola dell'infanzia	Fr. +	23000.00
	210	- scuole elementari	Fr. +	116000.00
	212	- scuole medie	Fr. +	5000.00
- alle entrate	200	- scuola dell'infanzia	Fr. +	5000.00
	210	- scuole elementari	Fr. +	30000.00
	212	- scuole medie	Fr.	0.00
		<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. ±	<u>109000.00</u>
<u>Cultura, tempo libero</u>	<i>Dicastero 3</i>	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Come da convenzione al Centro balneare regionale, garantiamo un sostegno finanziario per l'attività dei primi cinque anni di esercizio.</p>		
- alle uscite	300	- centro culturale Elisarion	Fr. +	9000.00
	310	- altra promozione culturale	Fr. +	3000.00
	330	- parchi pubblici e sentieri	Fr. -	79000.00
	340	- sport	Fr. +	14000.00
	350	- altre attività del tempo libero	Fr.	0.00
	390	- culto	Fr. +	0.00
- alle entrate	300	- centro culturale Elisarion	Fr. +	2000.00
	310	- altra promozione culturale	Fr. +	18000.00
	330	- parchi pubblici e sentieri	Fr.	0.00
	340	- sport	Fr.	0.00
	350	- altre attività del tempo libero	Fr. +	4000.00
	390	- culto	Fr.	0.00
		<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. ±	<u>77000.00</u>
<u>Salute pubblica</u>	<i>Dicastero 4</i>	<p>Questo settore comprende le partecipazioni e i contributi che il Comune è tenuto a versare allo Stato, agli Enti e ai Consorzi per oneri conseguenti dal servizio infermieristico e sanitario in genere, autolettiga e igiene scolastica compresa.</p>		
- alle uscite	400	- ospedali	Fr.	0.00
	450	- lotta profilattica contro le malattie	Fr. +	10000.00
	460	- servizio medico scolastico	Fr. +	0.00
	490	- altri compiti per la salute	Fr. +	30000.00
- alle entrate	400	- ospedali	Fr.	0.00

450	- lotta profilattica contro le malattie	Fr.	0.00
460	- servizio medico scolastico	Fr. +	5000.00
490	- altri compiti per la salute	Fr.	0.00
<u>risultato netto complessivo</u>		<u>Fr. +</u>	<u>35000.00</u>

Previdenza sociale *Dicastero 5* L'onere finanziario relativo agli anziani nostri domiciliati ospiti in Case di riposo, in particolare per quanto si attiene alla disponibilità di posti letto presso il Centro Anziani Casa Rea, si rivela oneroso. 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. +	93000.00
	540	- protezione della gioventù	Fr. +	16000.00
	550	- invalidità	Fr.	0.00
	570	- centro anziani Casa Rea	Fr. -	46000.00
	571	- contributi per anziani	Fr. +	212000.00
	580	- assistenza	Fr. +	25000.00
	590	- Aiuto umanitario	Fr.	0.00
- alle entrate	500	- assicurazione vecchiaia e superstiti	Fr. +	1000.00
	540	- protezione della gioventù	Fr. +	1000.00
	550	- invalidità	Fr.	0.00
	570	- centro anziani Casa Rea	Fr. -	53000.00
	571	- contributi per anziani	Fr.	0.00
	580	- assistenza	Fr.	0.00
<u>risultato netto complessivo</u>		<u>Fr. +</u>	<u>351000.00</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. Sono in atto le operazioni per l'implementazione della Comunità tariffale integrale con lo scopo di permettere all'utente di muoversi liberamente sui diversi mezzi pubblici senza dover acquistare titoli di trasporto differenti. I lavori, già iniziati, consistono nella sostituzione di tutti gli apparecchi attualmente installati sul territorio ticinese e moesano con un complesso sistema di vendita gestito con un apposito sistema informatico. A dipendenza della completa affidabilità dell'intero apparato, la sua entrata in funzione potrebbe avvenire nel corso dell'estate 2012 e comporterà per Minusio maggiori oneri nell'ordine di ca. Fr. 5000.-- per ogni mese di attività.

- alle uscite	600	- strade comunali	Fr. +	114000.00
	630	- strade private	Fr.	1000.00
	650	- traffico regionale	Fr. +	33000.00

	660 - navigazione e porti	Fr. +	0.00
- alle entrate	620 - strade comunali	Fr. +	15000.00
	630 - strade private	Fr.	0.00
	650 - traffico regionale	Fr.	0.00
	660 - navigazione e porti	Fr. +	5000.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	<u>Fr. +</u>	<u>128000.00</u>

Protezione ambiente *Dicastero 7* Oltre agli investimenti per la costruzione o il rifacimento delle canalizzazioni si rendono costantemente indispensabili interventi vari di manutenzione. 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. L'iniziativa per il riciclaggio d'oggetti recuperabili da parte dell'Acsci continua a riscuotere unanimi consensi da parte dei vari utenti.

- alle uscite	710 - eliminazione delle acque luride	Fr. +	55000.00
	720 - eliminazione dei rifiuti	Fr. -	30000.00
	740 - cimiteri e seppellimento	Fr. +	6000.00
	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. +	45000.00
	720 - eliminazione dei rifiuti	Fr.	0.00
	740 - cimiteri e seppellimento	Fr. -	5000.00
	750 - arginature	Fr.	0.00
	770 - protezione della natura	Fr.	0.00
	780 - altra protezione dell'ambiente	Fr.	0.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	<u>Fr. -</u>	<u>9000.00</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. L'indennità prevista dalla convenzione SES per la distribuzione in privata dell'energia elettrica è valutata con prudenza nei limiti degli esercizi precedenti.

- alle uscite	800 - agricoltura	Fr.	0.00
	830 - turismo	Fr.	0.00
	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. +	50000.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	<u>Fr. +</u>	<u>50000.00</u>

Finanze *Dicastero 9* 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 disposizioni nuove 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: 19,4 - 2003: 17,1 - 2004: 17,2 - 2005: 17,5 - 2006: 18,9 - 2007: 19,4 - 2008: 19,7) rileva che, dopo un'importante flessione iniziale - rimasta a bassi livelli per alcuni anni - il gettito fiscale ha subito un confortante aumento a partire dall'esercizio 2006.

Rimane imperativo continuare ad operare con la massima attenzione in quanto l'alternante situazione economica potrebbe influenzare negativamente questa importante fonte di entrata.

L'art.157 cpv.1 LOC precisa che il preventivo deve contenere le previsioni sui ricavi, sulle spese di gestione corrente con esplicita indicazione del fabbisogno. Deve inoltre dare indicazioni sul gettito dell'imposta comunale, determinando il presumibile risultato d'esercizio. La previsione d'imposta va indicata unicamente nel riassunto del preventivo; nel conto preventivo di dettaglio della gestione corrente non figura alcuna calcolazione.

La valutazione delle imposte presuppone anche l'applicazione di un determinato moltiplicatore; di regola viene utilizzato indicativamente quello conosciuto dell'anno precedente, ritenuto che la politica del moltiplicatore a livello comunale debba svilupparsi nel medio termine.

- alle uscite	900 - imposte	Fr. +	5000.00
	920 - perequazione finanziaria	Fr. -	10000.00
	930 - parte alle entrate d'altri enti	Fr.	0.00
	940 - gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. -	100000.00
	990 - spese non ripartibili	Fr. +	72000.00
- alle entrate	900 - imposte	Fr. -	10000.00
	920 - perequazione finanziaria	Fr.	0.00
	930 - parte alle entrate d'altri enti	Fr. +	126000.00
	940 - gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. -	25000.00
	990 - spese non ripartibili	Fr. -	10000.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	<u>Fr. =</u>	<u>114000.00</u>

2.3 Imposta comunale d'esercizio

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

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

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

L'accertamento provvisorio (19.05.2011) della sezione Enti locali indica per il nostro Comune un gettito d'imposta cantonale per l'anno 2008 (solo persone e fisiche e persone giuridiche) di Fr. 19'970'478.--.

Tenuto però conto che quest'importo, pur essendo composto dal 87% di tassazioni definitive e dal 13% di tassazioni valutate (quest'ultime riferite a tassazioni definitive precedenti), i successivi esercizi, considerato la particolare situazione economica, vanno considerati per il momento con estrema prudenza.

Valutazione provvisoria

- Totale gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2008 (19.05.2011)	Fr.	19'701'478.00
- Variazione prudenziale gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2009	Fr.	-201'478.00
- Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2009	Fr.	19'500'000.00
- Variazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2010	Fr.	0.00
- Variazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2011	Fr.	0.00
<u>Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche</u>	Fr.	<u>19'500'000.00</u>

Calcolazione

- Valutazione gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	18'650'000.00
- Valutazione gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	850'000.00
- Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche	Fr.	19'500'000.00
- Valutazione moltiplicatore d'imposta (non vincolante)	Fr.	77.50%
- Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	15'112'500.00
- Imposta comunale personale	Fr.	100'000.00
- Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'100'000.00
<u>Totale valutazione gettito imposta comunale d'esercizio</u>	Fr.	<u>16'312'500.00</u>

Ricapitolazione

- Valutazione imposta comunale persone fisiche	Fr.	14'453'750.00
- Valutazione imposta comunale persone giuridiche	Fr.	658'750.00
- Valutazione imposta comunale personale	Fr.	100'000.00
- Valutazione imposta comunale immobiliare	Fr.	1'100'000.00
<u>Totale valutazione gettito imposta comunale d'esercizio</u>	Fr.	<u>16'312'500.00</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

30.06.2012	Banca Stato	Tasso 2.494%	Saldo al 31.12.2011	Fr.	10'000'000.00
	<u>Totale in scadenza</u>			Fr.	<u>10'000'000.00</u>

B) Capitali per nuovi investimenti

Uscite lorde per investimenti	Fr.	4'790'000.00
Entrate lorde per investimenti compreso ammortamenti d'esercizio	Fr.	-1'290'000.00
<u>Uscita netta per investimenti</u>	Fr.	<u>3'500'000.00</u>

C) Fabbisogno netto di capitali

Fabbisogno di capitali per rinnovo mutui	Fr.	10'000'000.00
Fabbisogno di capitali per nuovi investimenti	Fr.	3'500'000.00
Fabbisogno complessivo lordo di capitali	Fr.	13'500'000.00
Risultato di esercizio	Fr.	1'863'500.00
<u>Fabbisogno complessivo netto di nuovi capitali</u>	Fr.	<u>11'636'500.00</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 1.50/1.75% (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. 1'624'000.00.

Tenuto conto di 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.

In termini riassuntivi il conto degli investimenti si presenta come segue:

<u>Alle uscite</u>	Terreni non edificati	Fr.	260'000.00		
	Opere del genio civile	Fr.	1'825'000.00		
	Costruzioni edili	Fr.	1'947'000.00		
	Boschi	Fr.	0.00		
	Attrezzature, mobilio, veicoli	Fr.	195'000.00		
	Altri investimenti in beni amministrativi	Fr.	150'000.00		
	Contributi al Cantone	Fr.	85'000.00		
	Contributi a Comuni e Consorzi	Fr.	217'000.00		
	Contributi ad Istituzioni private	Fr.	0.00		
	Contributi a economie private	Fr.	0.00		
	Uscite di pianificazione	Fr.	110'000.00		
	Altre uscite attivate	Fr.	1'000.00	Fr.	4'790'000.00
<u>Alle entrate</u>	Indennità terreni non edificati	Fr.	0.00		
	Contributi d'utilizzazione e indennità	Fr.	1'000'000.00		
	Contributi federali d'investimento	Fr.	0.00		
	Contributi cantonali d'investimento	Fr.	180'000.00		
	Altri contributi per investimenti	Fr.	110'000.00	Fr.	1'290'000.00
	Uscite nette per investimenti			Fr.	3'500'000.00
	Ammortamenti	Fr.	1'876'000.00	Fr.	
	Risultato di esercizio	Fr.	17'500.00	Fr.	1'893'500.00
	<u>Aumento debito pubblico</u>			Fr.	<u>1'606'500.00</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 ha recentemente commissionato un aggiornamento del progetto.

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 86 biciclette elettriche (26 nel 2003, 28 nel 2004, 3 nel 2005, 6 nel 2006, 2 nel 2007, 4 nel 2008, 9 nel 2009, 8 nel 2010).

Ricordiamo al riguardo la tradizionale giornata e-bike promossa in collaborazione con l'Ente del turismo Lago Maggiore e altri enti della regione.

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, una recente decisione del CdS ha accolto un ricorso inoltrato con conseguente necessità di completamento dell'incarto in vista di una nuova pubblicazione.

Il Municipio sta valutando con i responsabili cantonali quali correttivi porre al progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione.

Messa in sicurezza degli edifici comunali

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

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

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

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

Seguiranno, con modalità e tempistica ancora da definire, interventi nei rimanenti stabili comunali: Centro culturale Elisarion e Casa comunale.

Campidoglio

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

Un passato esercizio di progettazione eseguito da studenti d'architettura della Scuola universitaria professionale della Svizzera italiana (SUPSI) ha reso possibile allestire una mostra dei vari progetti presso il Centro culturale Elisarion e dall'indagine promossa presso i vari visitatori è scaturito il desiderio di trasformazione del Campidoglio in un edificio multifunzionale.

In relazione ad un primo credito accordato dal CC lo studio d'architettura incaricato ha elaborato un progetto di massima, con un'analisi del problema e delle possibili soluzioni, completato da una stima dei costi.

La relativa proposta municipale (MM 10/2003) è stata parzialmente modificata dal CC che, nella seduta del 23.10.2006, ha sì confermato la concessione di un credito di studio di Fr. 57'000.--, riferito però all'elaborazione di un progetto definitivo relativo ad un'edificazione sul sedime del Campidoglio a stabile multifunzionale e non necessariamente al progetto primitivo proposto dal Municipio.

Il piano delle attrezzature pubbliche, parte costitutiva del PR approvato dal CC ad inizio 2006, assegna alla proprietà Campidoglio la funzione di edificio multifunzionale.

Sono sempre al vaglio del Municipio le proposte del CC riguardo al programma di contenuto.

Si attende anche l'esito della mozione On. Galli 30.11.2010.

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 ai 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.

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.

Zona Blu e Zona 30 comparto centrale

- *MM 32/2006 / Fr. 150'000.— / approvato dal CC il 05.03.2007*

A più di due anni dall'introduzione della ZONA BLU/30 nel comparto centrale, a norma di Legge è stato redatto dal progettista un rapporto di verifica.

A breve sarà dato seguito ai correttivi richiesti dal Cantone in fase di approvazione.

L'esito positivo del progetto ha giustificato l'estensione della ZONA BLU/30 a nord di Via S. Gottardo (v. MM no. 09/2008).

Ristrutturazione cimitero comunale in Via Simen

- *MM 01/2006 / Fr. 20'000.— / approvato dal CC il 13.03.2006*
- *MM 33/2007 / Fr. 1'063'000.— / approvato dal CC il 05.11.2007*

L'attuale cimitero, inaugurato nel 1969, aveva raggiunto evidenti limiti di funzionalità: occorre porre rimedio con un intervento generale di risanamento funzionale ed estetico, sia per quanto riguarda lo stabile quanto per le aree esterne. A 40 anni dalla sua concezione l'intervento doveva tenere in considerazione non solo l'eliminazione dei difetti costruttivi ma doveva prendere in considerazione quegli aspetti funzionali e architettonici oggi non più attuali. Si ricorda che un cimitero per le sue peculiarità funzionali è edificio tra i più rappresentativi di un Comune. A seguito delle osservazioni scaturite in fase d'approvazione del credito d'opera da parte del CC, ci si è chinati sull'aspetto energetico dell'opera di risanamento. Lo stabile ha potuto essere nuovamente aperto al pubblico nel corso della primavera. Sono seguiti altri lavori di finitura di secondaria importanza. Sono attualmente in corso le relative liquidazioni e l'esecuzione di alcuni ultimi lavori di miglioria.

Strada provvisoria di cantiere tra Via dei Castagni e Via Albaredo

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

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

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

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

Il Municipio sta valutando con i responsabili cantonali quali correttivi porre al progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione.

Sistemazione stradale via Verbano e Via Mezzaro

- MM 45/2007 / Fr. 109'000.— / approvato dal CC il 17.12.2007

Nell'ambito del rilascio della licenza edilizia per l'edificazione di 3 edifici plurifamiliari al part. 1410 RFD il Municipio, facendosi interprete delle future esigenze di transito pedonale nel quartiere, ha richiesto la concessione del terreno privato per la realizzazione di un marciapiede a confine con la strada via Verbano e Via Mezzaro.

Il nuovo marciapiede interessa una tratta lunga 129 ml e tiene conto delle esigenze di accesso privato.

Il minor costo dell'opera, liquidata durante i primi mesi 2011, è dovuto all'esito del concorso pubblico e alla rinuncia esecuzione di alcune opere.

Solo nelle ultime settimane è stato sottoscritto il Piano di mutazione. Si attende la relativa iscrizione a RF.

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.

Sono in corso i lavori di allestimento della banca dati per il calcolo del contributo di costruzione.

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 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 migliorioria evidenziate in fase esecutiva.

I lavori hanno avuto inizio nel mese di febbraio dello scorso anno 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 migliorioria.

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. Sono al vaglio del Municipio l'esame delle opere non ancora effettuate.

Zona Blu e Zona 30 comparto Frizzi-Cadogno

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

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

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

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

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

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

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

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

Nelle scorse settimane è stata presentata la perizia a un anno dell'introduzione della nuova limitazione.

Si attende il preavviso cantonale.

Centro anziani Casa Rea

- MM 13/2008 / Fr. 28'000.— / approvato dal CC il 15.12.2008

Il credito richiesto, destinato alla progettazione dell'ampliamento della sala pranzo, della zona ricreativa e d'incontro (bar) della Casa anziani Rea, è stato approvato dal CC in data 15.12.2008.

L'esigenza di una ristrutturazione è dovuta a vari fattori, non da ultimo l'utilizzo dell'infrastruttura quale mensa scolastica per gli allievi di scuola media impossibilitati a rientrare al proprio domicilio per il pranzo.

Il progetto è attualmente in fase di affinamento.

Scioglimento Consorzio depurazione acque Locarno d 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. 12'000.-- rispetto al preventivo votato dal CC, pari al 7%.

Rinforzo e allargamento Via Moranda (progettazione restante)

- MM 20/2009 / Fr. 21'500.— / approvato dal CC il 09.11.2009

Lo studio ha lo scopo di individuare i punti di rinforzo e eventuali allargamenti, come pure quantificare i relativi costi.

Il completamento dell'opera permetterà, a tutto vantaggio dei residenti, un transito superiore alle 3.5 ton nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia. Il progetto è in corso.

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

- MM 05/2006 / Fr. 80'000.— / approvato dal CC il 05.03.2007
- MM 05/2006 / Fr. 90'000.— / approvato dal CC il 05.03.2007
- MM 21/2009 / Fr. 2'114'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

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

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

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

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

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

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

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

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

Il Municipio sta valutando con i responsabili cantonali quali correttivi porre al progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione.

Esercizio pubblico antistante il porto di Mappo

- MM 30/2002 / Fr. 26'000.— / approvato dal CC il 17.03.2003
- MM 39/2007 / Fr. 38'048.25 / approvato dal CC il 31.03.2008
- MM 39/2007 / Fr. 68'000.— / approvato dal CC il 31.03.2008
- MM 22/2009 / Fr. 2'080'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

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

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

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

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

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

I lavori sono iniziati a inizio estate 2011. Si prevede l'apertura del nuovo esercizio pubblico a inizio estate 2012.

Sostituzione veicoli e attrezzature

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

L'acquisto dei diversi mezzi di trasporto, che rappresenta un grosso impegno finanziario, viene scaglionato sull'arco di 3-4-5 anni, a dipendenza anche dei termini di chiamata al collaudo ufficiale.
Dove possibile si valuta l'opzione della ripresa del vecchio veicolo: il relativo recupero viene dedotto dal costo di acquisto.
Oltre ai veicoli in dotazione alla squadra comunale è prevista anche la sostituzione del bus scolastico e l'acquisto di un sollevatore lift per la manutenzione dei veicoli presso la nostra officina.
Sono attualmente in fase di concorso le varie forniture.

Collettore fognatura Via Pozzaracchia

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

La tratta di collettore in esame raccoglie le acque luride di parte di Via delle Vigne e di tutta Via Pozzaracchia, la cui messa in esercizio risale al 1955.
Lo scorso autunno un improvviso cedimento del collettore comunale ha richiesto un intervento di riparazione della tubazione per una decina di metri.
La nuova canalizzazione presenta una lunghezza complessiva di circa 263 ml ed è suddivisa in 7 tratti collegati fra loro tramite pozzetti d'ispezione.
La dimensione della tubazione in tubi PVC è di 450 mm di diametro sull'intera estensione e, a lavori ultimati, è pure prevista la sostituzione completa del manto stradale con un nuovo strato di fondazione.
I lavori sono da ritenersi terminati. Resta tuttora da completare il secondo strato di pavimentazione.

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 del 11.12.2007 ha stanziato una promessa di sussidio di Fr. 100'000.- per l'acquisizione di detto fondo. La decisione governativa ha una validità di 4 anni.
Caduta la possibilità di trattative bonali, è attualmente in corso la procedura d'esproprio presso il Tribunale d'espropriazione.

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

- MM 20/2004 / Fr. 21'000.— / approvato dal CC il 03.10.2005
- MM 38/2007 / Fr. 305'503.— / approvato dal CC il 31.03.2008
- MM 01/2010 / Fr. 93'612.— / approvato dal CC il 25.10.2010

La richiesta di credito presentata dal Municipio per la trasformazione e l'ampliamento del parco ricreativo Usignolo e la creazione di una passeggiata pedonale tra il bosco e Via alla Riva, nonché per la rinaturalizzazione della foce del riale Fontile è stata ridotta dal Legislativo in data 31 marzo 2008 a Fr. 305'503.—.
Questo parco rappresenta una delle più importanti aree verdi e di svago nel centro abitato di Minusio.
La sua posizione centrale e la vicinanza con il bosco Fontile, altra rara qualità naturalistica in un centro urbano, offrono a chi lo visita uno spazio ricreativo d'assoluto pregio.
Abbiamo previsto in particolare la sistemazione dell'area ricreativa con differenti spazi per fasce d'età, la sostituzione dei giochi esistenti, nonché la creazione di una passeggiata che, scendendo lungo il parco e attraversando Via R. Simen con una passerella sopraelevata sotto il viadotto esistente e continuando poi il percorso a lato del cimitero, andrà a congiungersi, come richiesto dal CC, direttamente fino a Via alla Riva.
Quest'ultimo collegamento pedonale è stato tuttavia sospeso dal CC durante la citata seduta del 31 marzo 2008.
I lavori sono attualmente in corso. Il Municipio ha già presentato al CC un nuovo MM per il completamento delle opere di arredo nell'area boschiva e per la formazione di due sentieri pedonali (v. MM 01/2010).
Il Parco è stato inaugurato nella scorsa primavera.
Sono tuttora in corso alcuni piccoli lavori di finitura.
Si attende il relativo consuntivo.

Risanamento alcune tratte di collettori comunali

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

Il credito richiesto interessa le seguenti tratte

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

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

È quindi scontato il coinvolgimento di altri enti interessati (Acap, Ses, ecc...) al potenziamento delle proprie infrastrutture con conseguente partecipazione ai costi comuni.

Ammodernamento impianto di riscaldamento presso il Centro anziani Casa Rea

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

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

Si è proceduto nel frattempo alla relativa domanda di costruzione per anticipare, in attesa della decisione del CC, la richiesta dei relativi sussidi; conferma favorevole nel frattempo giunta.

Restauro e archiviazione del fondo fotografico Elisarion

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

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

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

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

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

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

Sono state promessi importanti contributi che, se confermati, coprirebbero i ¼ dei costi.

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 è 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 possono più essere procrastinati.

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

In ogni caso secondo il PGC è previsto il risanamento delle tratte principali in oggetto, aspetto confermato pure dai rilievi con telecamera; per questo motivo non ha 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.

L'opera è in fase di ultimazione.

Risanamento fognatura Via Navegna e Via R. Simen

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

Lo stato precario delle singole condotte fognarie e la necessità d'intervento anche da parte di altre Aziende, prime fra tutte l'Acap per le accresciute esigenze in materia di approvvigionamento idrico dovute alle recenti edificazioni, ha indotto il Municipio a considerare il risanamento di queste due nuove tratte di canalizzazione che coinvolgerà pure altri Enti (Acap, Ses, ecc...) interessati al potenziamento delle proprie infrastrutture con conseguente partecipazione ai costi comuni.

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

Si ricorda che nel frattempo il Municipio ha dato incarico all'Ing. Allievi di esaminare un'eventuale estensione della zona 30/blu nel quartiere.

Costruzione di tre tratte di marciapiede on Via Verbano ai part. 3389, 3863, 1400

- *MM 03/2011 / Fr. 120'000.— / approvato dal CC il 14.06.2011*

Con MM 45/2007 il Municipio aveva chiesto un credito di costruzione per la realizzazione di una prima importante tratta di marciapiede a confine con la proprietà "Residenza Arena Verde" (part. 1400 RFD), regolarmente approvato dal CC in data 17.12.2007; opera questa ultimata nel corso del 2009.

Negli anni a seguire il quartiere è stato interessato da altre nuove edificazioni e questo fatto ha reso necessario l'avvio di trattative con i privati per completare nuove tratte di marciapiede lungo Via Verbano.

Come per la precedente opera, nell'ambito del rilascio della licenza edilizia per l'edificazione dei part. 3389 e 1400 RFD, il Municipio, facendosi interprete delle future esigenze di traffico pedonale nel quartiere, ha richiesto la cessione del terreno privato per la realizzazione di un marciapiede a confine con la strada comunale.

Il progetto è in pubblicazione secondo la Legge strade.

Si prevede di poter ultimare l'opera, condizioni meteo permettendo, ancora entro fine 2011.

Risanamento collettori comunali in Via Verbano e Vicolo Creanza

- *MM 07/2011 / Fr.701'000.— / da approvare dal CC*

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

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

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

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

Recenti rilievi hanno dimostrato il cattivo stato della condotta.

Parallelamente si prevede il potenziamento della condotta di distribuzione dell'acqua potabile e un nuovo arredo stradale di qualità, adatto al contesto di nucleo,

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

- *MM 09/2011 / Fr.796'000.— / da approvare dal CC*

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 proprie 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.

Acquisto mini trattore multifunzionale

- *MM 10/2011 / Fr.95'000.— / da approvare dal CC*

Trattasi di un mini trattorino cabinato, equipaggiato sia per il servizio estivo quanto per quello e soprattutto invernale. È proprio per quest'ultimo tipo di servizio che si rende necessario un potenziamento razionale del parco veicoli della squadra comunale.

Fondo Elisarion

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

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

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

4.1 Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale

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

Onorevoli signori Presidente e Consiglieri,

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

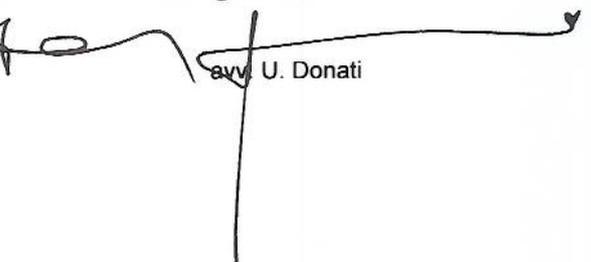
RISOLVERE

1. Il Bilancio preventivo dell'Amministrazione comunale per l'esercizio 2012, gestione corrente, che presenta

• Un totale di uscite correnti	di Fr.	30'766'000.—
• Un totale di entrate correnti	di Fr.	14'441'000.—
• E un fabbisogno da coprire con l'imposta comunale	di Fr.	16'325'000.—

è approvato.

PER IL MUNICIPIO DI MINUSIO
Il Sindaco: Il Segretario:

avv. F. Dafond avv. U. Donati


Va per esame e preavviso alla Commissione della Gestione.

AZIENDA COMUNALE DELL'ACQUA POTABILE DI MINUSIO

RAPPORTO

della Commissione Amministratrice accompagnante i conti
preventivi 2012

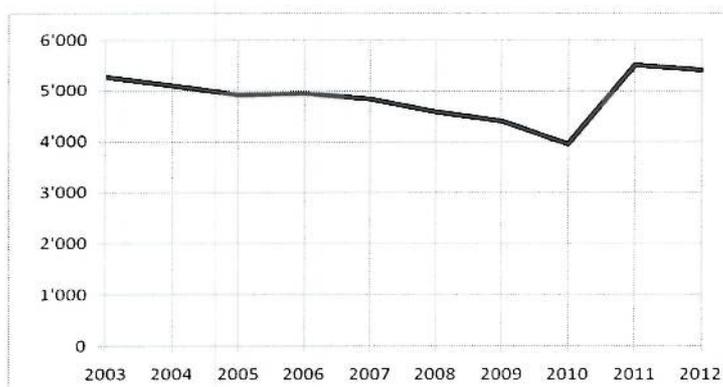
INDICE

	<u>Pagina</u>
Preventivo in sintesi	32
Rapporto sui conti preventivi 2012	33
1. Considerazioni generali	33
2. Conto di gestione corrente	33
3. Conto degli investimenti	35
4. Finanziamento	36
5. Conclusioni	36

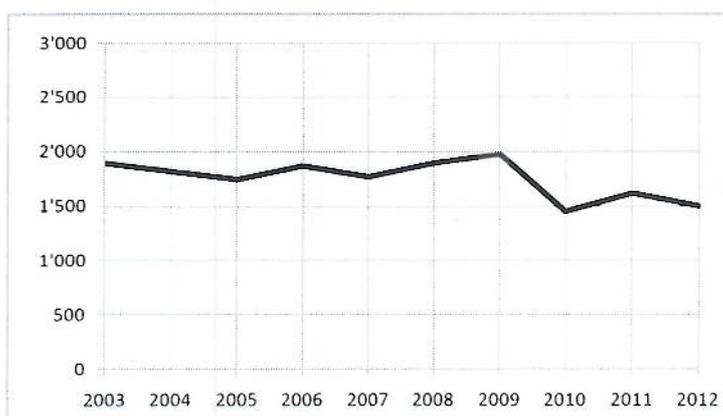
Preventivo in sintesi

Importi in franchi mille (1'000)	2012 Preventivo	2011 Preventivo	2010 Consuntivo
Ricavi correnti	2'000.0	1'950.5	2'062.8
Spese correnti	1'500.3	1'616.0	1'451.4
Risultato	+499.7	+334.5	+611.4
Investimenti netti	1'866.0	1'989.0	831.4
Autofinanziamento	45 %	41 %	122 %
Impegni correnti comune Minusio fine 2011 stima 3'570			3'800.0
Indebitamento complessivo al 31.12	5'400.0	5'500.0	3'956.7
Capitale proprio al 31.12	+1'555.1	+759.0	+720.9

Indebitamento complessivo al 31 dicembre



Evoluzione spese correnti



Rapporto sui conti preventivi 2012

1. Considerazioni generali

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

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

Strumenti questi 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

Per il 2012 le principali variazioni rispetto al precedente preventivo sono dovute alle nuove disposizioni riguardanti gli ammortamenti.

In previsione delle importanti opere da realizzare, in particolare il nuovo serbatoio Zotte, il previsto avanzo di esercizio incrementerà il capitale proprio in modo da permettere la copertura di eventuali disavanzi di esercizio futuri.

Più dettagliatamente constatiamo:

- *Spese per il personale* (preventivo 2012 rispetto preventivo 2011 -0.6%; consuntivo 2010 +1.2%)

Anche per il 2012 è previsto l'organico dei dipendenti al completo (1 direttore, 1 capo montatore, 1 montatore e 1 aiuto montatore).

Per la valutazione dei salari, oltre agli aumenti individuali previsti dal ROD è stato indicativamente tenuto conto di un aumento pari allo 0.20%, corrispondente all'indice nazionale dei prezzi al consumo del mese di agosto (mese di riferimento).

La lieve diminuzione rispetto al preventivo 2011 è da ricondurre all'avvenuta istruzione dell'aiuto montatore al servizio di picchetto, che con il 2012 sarà nuovamente eseguito individualmente.

Il settore contabile dell'Azienda continuerà ad essere gestito in modo indipendente dall'Amministrazione comunale, con la quale permangono sempre ottimi rapporti di collaborazione.

- *Spese per beni e servizi* (preventivo 2012 rispetto preventivo 2011 +4.3%; consuntivo 2010 +22.4%)

Con il 2011 presso la stazione di pompaggio intercomunale a Tenero-Contra è stato installato dalla Società Elettrica Sopracenerina un nuovo contatore centralizzato che permette la lettura a distanza del consumo di energia elettrica.

La suddivisione tra i consumi del pompaggio verso Minusio, di quello verso Tenero-Contra e di quello dai pozzi incluso apparecchiature viene effettuata mensilmente in base alle letture dei contatori elettrici installati all'interno della stazione intercomunale.

Il consumo del pescaggio dai pozzi incluso apparecchiature viene poi suddiviso tra Minusio e Tenero-Contra, proporzionalmente ai volumi d'acqua prelevati dai rispettivi acquedotti.

Per la corretta registrazione contabile delle fatture mensili SES è stato necessario l'inserimento dei seguenti conti:

· Alle uscite	312.12	Energia elettrica stazione intercomunale
· Alle entrate	436.05	Rimborsi diversi per stazione di pompaggio a Tenero

Per il mantenimento dell'efficienza funzionale dell'acquedotto, sono stati considerati a preventivo degli importi per interventi urgenti che si rendessero necessari al sistema di captazione, adduzione e gestione.

- *Interessi passivi* (preventivo 2012 rispetto preventivo 2011 -7.7% ; consuntivo 2010 -3.6%)

La diminuzione rispetto al preventivo 2011 ed al consuntivo 2010 è conseguente all'abbattimento progressivo del prestito concesso dal Comune per investimenti vari.

- *Ammortamenti* (preventivo 2012 rispetto preventivo 2011 -26.7% ; consuntivo 2010 -13.8%)

Gli ammortamenti ordinari sono calcolati sulla base delle risultanze del consuntivo 2010 e della valutazione degli investimenti dell'esercizio 2011.

Con l'entrata in vigore in data 01.01.2012 della "modifica del 29 marzo 2011 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni del 30 giugno 1987", le aziende municipalizzate per l'approvvigionamento idrico ammortizzano i loro impianti in base alla durata di utilizzazione delle singole opere, applicando i seguenti tassi di ammortamento sul valore iniziale netto:

	Durata di utilizzazione (in anni ca.)	Tasso di ammortamento
Sorgenti e pozzi di captazione (manufatti)	40	2.5%
Installazioni di trattamento e disinfezione dell'acqua	20	5.0%
Serbatoi, stazioni di pompaggio, camere di rottura e di distribuzione (manufatti)	40	2.5%
Serbatoi, stazioni di pompaggio, camere di rottura e di distribuzione (armature idrauliche)	20	5.0%
Condotte	40	2.5%
Apparecchiature di misurazione, di comando e di regolazione	15	6.5%
Apparecchi informatici e di telecomunicazione	5	20.0%
Terreni non edificati	100	1.0%
Veicoli, attrezzature, macchinari, mobilio	8	12.5%
Studi, progetti generali (PGA)	5	20.0%
Concessioni, diritti e altre spese	Secondo la loro durata	

- *Vendita acqua in abbonamento*
(preventivo 2012 rispetto preventivo 2011 +1.2%; consuntivo 2010 +1.6%)

Anche per il 2012 viene considerato un lieve aumento dell'utenza.

- *Maggior consumo anno precedente*
(preventivo 2012 rispetto preventivo 2011 +0.0%; consuntivo 2010 -13.6%)

Il maggior consumo di acqua potabile è primariamente influenzato dalle condizioni climatiche. Premesso che non si verificano condizioni estreme il valore ammesso è stimato in maniera prudenziale. Con l'introduzione del fattore di risparmio al consumo e l'informazione dell'utenza con consigli utili per un uso parsimonioso dell'acqua potabile, si auspica una maggior attenzione riguardo gli sprechi.

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

- a) per quanto riguarda il "maggior consumo acqua anno precedente", che verrà fatturato nel 2012:
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 2012:
Fattore di risparmio al consumo 80%
(consumo di diritto = $\text{tassa base} * \text{fattore di risparmio} / \text{prezzo maggior consumo}$)
(limiti previsti dal Regolamento: massimo 100%; minimo 50%)

3. Conto degli investimenti

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

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

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

Nel 2012 si prevede di investire fr. 1'866'000.—, suddivisi in:

- fr. 500'000.— captazioni, sistema adduzioni
- fr. 100'000.— nuovo serbatoio Zotte
- fr. 146'000.— sostituzione tubazione Via Storta-Via Contra (sentiero ai Pozzi)
- fr. 300'000.— sostituzione tubazione Vicolo alle Zotte-Via Contra (sentiero Cordonico)
- fr. 295'000.— sostituzione tubazione Vicolo dei Vicini e Vicolo Cadnigo
- fr. 120'000.— sostituzione tubazione Vicolo Creanza
- fr. 260'000.— sostituzione tubazione Via Simen, Via Navegna

- fr. 25'000.— progettazione sistema pompaggio stazione intercomunale Tenero-Contra
- fr. 120'000.— progettazione interventi urgenti supplementari

4. Finanziamento

L'onere netto per investimenti sarà autofinanziato nella misura del 45%, mentre per il rimanente (fr. 1'020'300.—), dedotta una presumibile disponibilità di liquidità a fine anno, sarà necessaria l'accensione di nuovi prestiti con conseguente aumento del debito che l'Azienda ha nei confronti del Comune.

5. Conclusioni

Il preventivo 2012, che sottoponiamo per accettazione, espone tutte le considerazioni di carattere amministrativo e tecnico necessarie per una migliore comprensione dell'andamento della nostra Azienda.

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

RISOLVERE

- 1 Il Bilancio preventivo dell'Azienda comunale acqua potabile per l'esercizio 2012, gestione corrente, che presenta
 - un totale di uscite correnti di fr. 1'500'300.—
 - un totale di entrate correnti di fr. 2'000'000.—
 - un avanzo di esercizio di fr. 449'700.—è approvato.

- 2 In corrispondenza dell'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile riguardante il "maggior consumo acqua anno precedente", che verrà fatturato nel 2012:
 - è approvato il prezzo del maggior consumo per m3 oltre il consumo di diritto, stabilito a fr. 0.75.

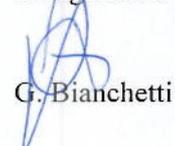
- 3 In corrispondenza dell'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile riguardante il "fattore di risparmio al consumo" applicato per l'esercizio 2012:
 - è approvato il fattore di risparmio al consumo, stabilito a 80%.

Per la Commissione amministratrice dell'ACAP

Il Presidente:


G. Agustoni

Il segretario:


G. Bianchetti