



Orselina, 8 ottobre 2015

**MESSAGGIO MUNICIPALE no. 6/2015**

**Preventivo 2016 del Comune e dell'Azienda acqua potabile  
Moltiplicatore 2016**

Signor Presidente,  
Signore e Signori Consiglieri comunali,

conformemente alle disposizioni della LOC, vi presentiamo il conto preventivo per l'anno 2016 dell'amministrazione comunale. Le cifre essenziali si riassumono nei termini seguenti:

	Preventivo 2016		Preventivo 2015	
<b>Conto di gestione corrente</b>				
Uscite correnti	4'083'700.00		3' 931'300.00	
Ammortamenti amministrativi	932'000.00		730'000.00	
Addebiti interni	0.00		0.00	
<b>Totale spese correnti</b>		<b>5'015'700.00</b>		<b>4'661'300.00</b>
Entrate correnti (senza imp. com)	1'877'200.00		1'834'500.00	
Accrediti interni	0.00		0.00	
<b>Totale ricavi correnti</b>		<b>1'877'200.00</b>		<b>1'834'500.00</b>
Fabbisogno		3'138'500.00		2'826'800.00
Gettito imposta comunale MP	65%	2'235'500.00	65%	2'043'500.00
<b>Risultato d'esercizio</b>		<b>-903'000.00</b>		<b>-783'300.00</b>
<b>Conto degli investimenti in beni amministrativi</b>				
Uscite per investimenti		1'277'000.00		1'277'000.00
./. Entrate per investimenti		0.00		0.00
<b>Onere netto per investimenti</b>		<b>1'277'000.00</b>		<b>1'277'000.00</b>
<b>Conto di chiusura</b>				
Onere netto per investimenti		703'000.00		1'277'000.00
Ammortamenti amministrativi	932'000.00		730'000.00	
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>-903'000.00</b>		<b>-783'300.00</b>	
Autofinanziamento		29'000.00		-53'300.00
<b>Risultato totale</b>		<b>-674'000.00</b>		<b>-1'330'300.00</b>

Esaminando il preventivo suddiviso per gruppi di conto, alle spese abbiamo la seguente situazione:

<b>Costi</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Differenza</b>	<b>%</b>
30 Spese per il personale	875'200.00	874'600.00	600.00	0.07
31 Spese per beni e servizi	1'076'900.00	1'078'600.00	-1'700.00	-0.16
32 Interessi passivi	61'000.00	92'000.00	-31'000.00	-33.70
33 Ammortamenti	944'000.00	742'000.00	202'000.00	27.22
35 Rimborsi ad enti pubblici	653'200.00	637'200.00	16'000.00	2.51
36 Contributi propri	1'321'900.00	1'152'200.00	169'700.00	14.73
37 Riversamento contributi	14'500.00	14'700.00	-200.00	-1.36
38 Finanziamenti speciali	69'000.00	70'000.00	-1'000.00	-1.43
<b>Totale</b>	<b>5'015'700.00</b>	<b>4'661'300.00</b>	<b>354'400.00</b>	<b>7.60</b>

L'aumento nel gruppo dei costi ammortamenti è dovuto a un ammortamento straordinario per CHF 250'000.- al fine di poter rientrare nei parametri dell'art. 169 cpv. 2 LOC, mentre quello del gruppo dei contributi propri riguarda in particolare l'aumento al contributo al fondo di livellamento, l'aumento della partecipazione al risanamento finanziario del Cantone e ai costi di gestione della mensa.

L'incidenza percentuale di ogni gruppo di spesa sul totale delle uscite si sviluppa nei termini riassunti nella seguente tabella:

<b>Costi</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
30 Spese per il personale	17.45%	18.76%
31 Spese per beni e servizi	21.47%	23.14%
32 Interessi passivi	1.22%	1.97%
33 Ammortamenti	18.82%	15.92%
35 Rimborsi ad enti pubblici	13.02%	13.67%
36 Contributi propri	26.35%	24.72%
37 Riversamento contributi	0.29%	0.32%
38 Finanziamenti speciali	1.38%	1.50%
<b>Totale</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

Per quanto riguarda i ricavi l'evoluzione per gruppi di conto si presenta nei termini seguenti:

<b>Ricavi</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Differenza</b>	<b>%</b>
40 Imposte	250'000.00	180'000.00	70'000.00	38.89
41 Regalie e concessioni	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00
42 Redditi della sostanza	240'550.00	255'550.00	-15'000.00	-5.87
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	1'065'050.00	1'074'350.00	-9'300.00	-0.87
44 Contr. senza fine specifico	22'600.00	22'600.00	0.00	0.00
45 Rimborsi da enti pubblici	164'000.00	152'000.00	12'000.00	7.89
46 Contr. per spese correnti	110'000.00	125'000.00	-15'000.00	-12.00
<b>Totale</b>	<b>1'877'200.00</b>	<b>1'834'500.00</b>	<b>42'700.00</b>	<b>2.33</b>

L'incidenza percentuale di ogni gruppo sul totale delle entrate è riassunta nella seguente tabella:

<b>Ricavi</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
40 Imposte	13.32%	9.81%
41 Regalie e concessioni	1.33%	1.36%
42 Redditi della sostanza	12.81%	13.93%
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	56.74%	58.57%
44 Contr. senza fine specifico	1.20%	1.23%
45 Rimborsi da enti pubblici	8.74%	8.29%
46 Contr. per spese correnti	5.86%	6.81%
<b>Totale</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

In relazione a questi dati possiamo osservare che i ricavi del Comune sono rimasti sostanzialmente stabili, in ogni caso non bisogna dimenticare che negli anni avvenire, una volta rientrati nei parametri dell'art. 169 cpv. 2 LOC, questi dovranno adattarsi all'aumento dei costi.

\* \* \* \* \*

In merito ai singoli conti, oltre agli usuali adattamenti all'ultimo consuntivo, osserviamo quanto segue:

<b>No. conto</b>	<b>Descrizione conto</b>	<b>No. pagina</b>	<b>Preventivo 2016</b>	<b>Preventivo 2015</b>
------------------	--------------------------	-------------------	------------------------	------------------------

010.310.02	Materiale per votazioni	9	CHF 4'000	CHF 100
------------	-------------------------	---	-----------	---------

In aprile 2016 si terranno le elezioni comunali con il conseguente costo.

020.311.02	Acquisto materiale informatico	10	CHF 20'000	CHF 15'000
------------	--------------------------------	----	------------	------------

Con il cambiamento dei sistemi a livello cantonale e federale della gestione della popolazione e dell'armonizzazione dei registri e l'aggiornamento/sostituzione del programma GECOTI del Comune, i costi relativi al materiale informatico sono in continuo aumento. Queste spese sono però necessarie per lo svolgimento dell'amministrazione comunale e per essere conformi alle esigenze legali.

030.318.10	Consulenza di terzi	12	CHF 40'000	CHF 15'000
------------	---------------------	----	------------	------------

Oltre alle usuali consulenze legali per pratiche di edilizia privata, si prevede un aumento della spesa di consulenza del pianificatore, queste sono necessarie per procedere a un ulteriore aggiornamento del PR alle norme cantonali e analizzare se sono necessarie altre modifiche al fine, se del caso, di presentare un messaggio municipale.

040.314.80	Pulizia stabili comunali	13	CHF 10'000	CHF 9'000
------------	--------------------------	----	------------	-----------

Il leggero aumento è dovuto alla pulizia regolare dei locali adibiti a mensa sociale per gli allievi della Scuola dell'infanzia e Scuola elementare.

120.383.01	Contributi sostitutivi PC	16	CHF 0	CHF 1'000
120.430.10	Tasse esonero costruzione rifugi PC	16	CHF 0	CHF 1'000

Ricordiamo che con l'entrata in vigore della revisione della Legge sulla protezione civile l'importo inerente l'esonero dalla realizzazione dei rifugi viene direttamente fatturato e incassato da parte della Sezione del militare e della protezione della popolazione e non più dal Comune.

200.310.35	Materiale diverso mensa sociale	18	CHF 3'000	CHF 0
------------	---------------------------------	----	-----------	-------

Attualmente risulta difficile quantificare tale spesa visto che la mensa sociale riveste un nuovo servizio per il nostro Comune. Riteniamo tuttavia necessario prevedere un importo per acquisto di materiale diverso necessario per il normale funzionamento della mensa.

200.365.25	Costi di gestione mensa sociale	18	CHF 57'000	CHF 0
------------	---------------------------------	----	------------	-------

L'importo preventivato è stato calcolato sulla base di una frequenza media giornaliera di 15 bambini ed è così suddiviso:

CHF 32'000.00 Associazione Zerosedici Minusio per servizio e gestione mensa;  
CHF 25'000.00 Edaus sagl Locarno per fornitura pasti.

200.432.01	Tasse refezione mensa sociale	18	CHF 17'000	CHF 0
------------	-------------------------------	----	------------	-------

L'incasso previsto si basa su un importo di CHF 6.00 per pasto per allievo, in ossequio all'ordinanza municipale sulla mensa sociale.

200.452.01	Rimborso Comune Brione s/Minusio	18	CHF 50'000	CHF 35'000
------------	----------------------------------	----	------------	------------

Il maggiore introito è dovuto alla partecipazione del Comune di Brione s/Minusio ai costi per la mensa sociale degli allievi SI e SE. La ripartizione delle spese verrà effettuata conformemente alla convenzione in vigore per la gestione dei due istituti scolastici.

210.302.05	Stipendio docente educazione fisica	19	CHF 8'000	CHF 0
------------	-------------------------------------	----	-----------	-------

Si è resa necessaria l'apertura di un nuovo conto in quanto il nostro Comune è stato designato "Comune pilota" dall'Ufficio delle scuole comunali per l'anticipo dello stipendio del docente di educazione fisica che insegna in più sedi. L'importo preventivato corrisponde alla nostra quota parte.

210.352.60	Rimb. Comune di Minusio per direttore	19	CHF 18'000	CHF 0
------------	---------------------------------------	----	------------	-------

Per ossequiare all'obbligo introdotto dalla legge cantonale sulle scuole che prevede che ogni istituto scolastico deve avere un suo direttore e in attesa di arrivare a creare l'istituto scolastico della collina, i Municipi di Orselina e Brione s/Minusio si sono accordati con il Municipio di Minusio al fine che la direzione del nostro istituto scolastico sia assunta per un anno da loro. Per il prossimo anno scolastico si dovrà procedere a delle nuove trattative e, se del caso, si presenterà una relativa convenzione.

210.461.01	Sussidio cantonale stipendi docenti	20	CHF 15'000	CHF 30'000
------------	-------------------------------------	----	------------	------------

La diminuzione degli allievi del nostro istituto scolastico avrebbe avuto come conseguenza la soppressione di una sezione di scuola elementare. Al fine di evitare la chiusura di una sezione, i Municipi di Orselina e Brione s/Minusio hanno chiesto al Consiglio di Stato una deroga al numero minimo di allievi per sezione. La deroga è stata concessa con la condizione che il Cantone non avrebbe versato il sussidio se il numero minimo di 13 allievi non fosse stato raggiunto. Ad oggi il numero dei bambini per le due sezioni è di 20 allievi, di conseguenza si dovrebbe riuscire a incassare almeno un contributo cantonale da suddividere con il Comune di Brione. Da qui la diminuzione dell'entrata.

310.314.30	Manutenzione sentieri e boschi	22	CHF 30'000	CHF 40'000
------------	--------------------------------	----	------------	------------

Gli interventi supplementari di manutenzione previsti nel 2015 non sono stati eseguiti tutti pertanto si prevede di completarli il prossimo anno.

320.314.22	Servizio manutenzione parchi e giardini	23	CHF 140'000	CHF 165'000
------------	---	----	-------------	-------------

Tale cifra è riproposta come ai preventivi precedenti al 2015.

600.315.05	Manutenzione autosilo	27	CHF 12'000	CHF 6'000
------------	-----------------------	----	------------	-----------

Con il passare degli anni si rende necessaria maggior manutenzione.

600.315.61	Manutenzione installazioni luminose	27	CHF 7'000	CHF 15'000
------------	-------------------------------------	----	-----------	------------

Non si prevedono costi supplementari per nuovi punti luce pertanto la cifra riportata si riferisce a costi di manutenzione di installazioni esistenti.

630.312.01	Illuminazione pubblica	30	CHF 55'000	CHF 40'000
------------	------------------------	----	------------	------------

Questo importo è stato adattato all'ultimo consuntivo conosciuto. Precisiamo che con la modifica della base legale relativa alla concessione della privativa sull'energia elettrica questo importo ha subito un aumento.

630.314.60	Manutenzione posteggi	30	CHF 5'000	CHF 10'000
------------	-----------------------	----	-----------	------------

Nel corso del corrente anno è stato eseguito il rifacimento della segnaletica orizzontale in alcune zone del Comune e per il prossimo anno si prevedono spese di manutenzione corrente.

700.352.50	Contr. al Consorzio depurazione acque	32	CHF 130'000	CHF 120'000
------------	---------------------------------------	----	-------------	-------------

L'importo previsto è stato adeguato al preventivo 2016 del Consorzio.

730.318.18	Controllo impianti combustione	35	CHF 0	CHF 18'000
730.319.01	Spese varie	35	CHF 0	CHF 500
730.434.31	Tassa controllo impianti combustione	35	CHF 0	CHF 18'000

Il controllo degli impianti di combustione è biennale.

740.314.35	Manutenzione corsi d'acqua	36	CHF 20'000	CHF 10'000
------------	----------------------------	----	------------	------------

La manutenzione dei corsi d'acqua dipende anche da condizioni climatiche (p.es. neve, vento, ecc.) e non sempre prevedibili, per cui il Municipio ritiene di aumentare prudenzialmente l'importo.

900.400.02	Sopravvenienza imposte	38	CHF 100'000	CHF 0
------------	------------------------	----	-------------	-------

L'importo è stato preventivato come da indicazioni del piano finanziario.

910.361.02	Contributo al fondo di livellamento	39	CHF 180'000	CHF 95'000
------------	-------------------------------------	----	-------------	------------

L'aumento di questa spesa è dovuto alla forza finanziaria del nostro Comune.

920.322.10	Interessi su prestiti	40	CHF 45'000	CHF 75'000
------------	-----------------------	----	------------	------------

Grazie al rinnovo di prestiti fissi a tassi d'interesse inferiori, si registra una diminuzione dei costi.

920.421.10	Interessi attivi al Comune prestito ACAP	40	CHF 45'000	CHF 55'000
------------	--	----	------------	------------

Minor introito dovuto alla diminuzione dei tassi d'interesse.

930.331.10	Ammort. ordinari b. amministrativi	41	CHF 682'000	CHF 730'000
------------	------------------------------------	----	-------------	-------------

La diminuzione è dovuta alla minor sostanza ammortizzabile, mentre i tassi di ammortamento sono rimasti invariati rispetto al 2015.

930.332.10	Ammort.. straordinari b. amministrativi	41	CHF 250'000	CHF 0
------------	---	----	-------------	-------

Al fine di rientrare nei parametri dell'art. 169 cpv. 2 LOC e considerato che l'entrata straordinaria in gestione corrente è prevista ancora per il 2016, si è deciso di procedere a un ammortamento straordinario di CHF 250'000.00.

930.361.80	Risanamento finanziario del Cantone	41	CHF 70'000	CHF 50'000
------------	-------------------------------------	----	------------	------------

La cifra preventivata è stata adattata alla spesa registrata nel 2014.

## I N V E S T I M E N T I

Nel 2016 sono previste le seguenti spese d' investimento:

040.503.16 - Risanamento Castello bernese (MM 5/2014)	CHF 70'000.00
130.581.19 - Rifacimento mappa catastale	CHF 100'000.00
310.506.17 - Noleggio illuminazione natalizia (MM 6/2014)	CHF 16'000.00
310.562.08 - Partecipazione Palazzo del Cinema (MM 4/2013)	CHF 70'000.00
700.501.42 - Canalizzazione Scalinata tra Cimitero e Via Caselle (MM 13/2014)	CHF 200'000.00
700.501.43 - Collettore fognatura Via Vignole (MM 14/2014)	CHF 80'000.00
700.562.10 - Partecipazione canalizzazione Via S. Gottardo Muralto (MM 2/2007)	CHF 62'000.00
700.581.14 - Elaborazione contributi di costruzione canalizzazione (MM 9/2008)	CHF 55'000.00
750.581.15 - Piano regolatore – revisione parziale	CHF 50'000.00

## AZIENDA ACQUA POTABILE

Complessivamente il preventivo 2016 dell'azienda acqua potabile prevede un disavanzo di CHF 33'500.00 discostandosi solo in alcune voci dagli importi del preventivo 2015.

In particolare osserviamo quanto segue:

100.321.20	Interessi al Comune su conto corrente	6	CHF 40'000	CHF 55'000
------------	---------------------------------------	---	------------	------------

Si prevede un minor costo grazie alla diminuzione dei tassi d'interesse.

100.331.10	Ammortamenti	6	CHF 140'000	CHF 115'000
------------	--------------	---	-------------	-------------

Gli ammortamenti sono stati calcolati conformemente all'art. 158 cpv. 3 LOC ossia in base alla durata di utilizzo del bene, applicando i tassi d'ammortamento sul valore iniziale.

Per il 2016 sono previsti i seguenti investimenti:

- Risanamento sorgenti e bacini (MM 12/2007 – MM 16/2010)	CHF 50'000.00
- Potenziamento captazione sorgenti Gutta 5 - 6 (MM 14/2012)	CHF 60'000.00
- Adeguamento bacini Vignole e Bolla + igienizzazione (MM 14/2014)	CHF 1'000'000.00
- Condotta AP Scalinata tra Cimitero e Via Caselle (MM 13/2014)	CHF 45'000.00

## M O L T I P L I C A T O R E

### Evoluzione del gettito complessivo accertato dell'imposta cantonale:

2007	CHF 2'770'598.00	
2008	CHF 2'731'468.00	- 1.4%
2009	CHF 2'931'141.00	+ 7.3%
2010	CHF 2'988'117.00	+1.9%
2011	CHF 3'027'628.00	+1.3%
2012	CHF 3'508'900.00	+15.9%

### Evoluzione del capitale proprio:

2009	CHF 2'825'410.00
2010	CHF 3'387'980.00
2011	CHF 3'889'080.00
2012	CHF 4'101'107.00
2013	CHF 4'589'093.55
2014	CHF 4'301'108.59

I dati presentati con i conti consuntivi 2014, al quale si rimanda per un'analisi esaustiva, confermano la positiva situazione finanziaria del nostro Comune e, nello stesso tempo, dimostrano che le misure intraprese per rientrare nei parametri legali iniziano a produrre il loro effetto.

I dati economici ci permettono di attendere prima di procedere a un adeguamento verso l'alto del moltiplicatore considerato in particolar modo l'aumento delle entrate fiscali e la dilazione di alcuni investimenti previsti a piano finanziario.

Si ricorda che l'entrata straordinaria nella gestione corrente cesserà con il 2017.

Alla luce di quanto qui esposto e nell'ambito delle misure decise dal Municipio per riequilibrare la situazione finanziaria del Comune ai sensi dell'art. 169 LOC, si propone di mantenere il moltiplicatore politico al **65%**.

Visto quanto sopra invitiamo il Consiglio comunale a voler

### d e c i d e r e :

- 1. Sono approvati i preventivi 2016 del Comune e dell'Azienda acqua potabile, così come presentati.**
- 2. L'imposta comunale 2016 è da prelevare con il moltiplicatore del 65% dell'imposta cantonale del medesimo anno.**

Con i migliori saluti.

p/Il Municipio

Il Sindaco:

  
(ing. L. Pohl)

Il Segretario:

  
(S. Rossi)

