



Orselina, 13 ottobre 2017

MESSAGGIO MUNICIPALE no. 11/2017

**- PREVENTIVO 2018 del Comune e dell'Azienda acqua potabile
- MOLTIPLICATORE 2018**

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

sottoponiamo alla vostra attenzione, per esame ed approvazione, il bilancio preventivo del Comune e dell'Azienda acqua potabile di Orselina, unitamente alla richiesta di definizione del moltiplicatore politico per il prelievo dell'imposta comunale, entrambi per l'anno 2018.

COMUNE

Il conto preventivo 2018 del Comune, che si riassume nelle seguenti cifre:

Totale delle spese	CHF 4'620'700.00	
Totale dei ricavi		CHF 1'464'300.00
Fabbisogno		CHF 3'156'400.00
	CHF 4'620'700.00	CHF 4'620'700.00

presenta un risultato d'esercizio negativo pari a **CHF 682'400.00**.

	Preventivo 2018		Preventivo 2017	
	CHF	CHF	CHF	CHF
Conto di gestione corrente				
Uscite correnti	4'180'300.00		4'290'150.00	
Ammortamenti amministrativi	440'400.00		459'280.00	
Totale spese correnti	4'620'700.00		4'749'430.00	
Entrate correnti		1'464'300.00		1'315'200.00
Fabbisogno di imposta		3'156'400.00		3'434'230.00
Gettito imposta com. MP 65%		2'474'000.00		2'532'500.00
Risultato d'esercizio		-682'400.00		-901'730.00

Qui di seguito indichiamo la ricapitolazione del conto di gestione corrente, confrontata con il preventivo dell'anno precedente, suddivisa per dicastero.

Dicastero		Preventivo 2018 CHF	Preventivo 2017 CHF	Differenza CHF
0.	Amministrazione generale	-619'850.00	-694'850.00	+75'000.00
1.	Sicurezza pubblica	-223'200.00	-199'000.00	-24'200.00
2.	Educazione	-363'800.00	-340'300.00	-23'500.00
3.	Cultura e tempo libero	-346'200.00	-348'200.00	+ 2'000.00
4.	Salute pubblica	-30'700.00	-27'700.00	-3'000.00
5.	Previdenza sociale	-770'600.00	-765'500.00	-5'100.00
6.	Traffico	-360'250.00	-373'250.00	+ 13'000.00
7.	Protezione ambiente e sist. territorio	-66'900.00	-91'600.00	+24'700.00
8.	Economia pubblica	+3'000.00	-11'000.00	+14'000.00
9.	Finanze e imposte	-377'900.00	-582'830.00	+204'930.00
		-3'156'400.00	-3'434'230.00	+277'830.00

Per la prima volta si è voluto presentare una tabella riassuntiva, dicastero per dicastero, dalla quale più facilmente si può evincere l'evoluzione dei costi e dei ricavi del preventivo 2018 rispetto a quello dell'anno precedente e dove vengono evidenziate le differenze risultanti dai due preventivi. Dai totali si evince come il fabbisogno preventivato per il 2018 risulta inferiore di CHF 277'830.00 rispetto al preventivo 2017 e si attesta a CHF 3'156'400.00.

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

Costi	2018 CHF	2017 CHF	Differenza CHF	%
30 Spese per il personale	863'900.00	946'900.00	-83'000.00	-8.77
31 Spese per beni e servizi	1'069'400.00	1'088'400.00	-19'000.00	-1.75
32 Interessi passivi	35'000.00	41'000.00	-6'000.00	-14.63
33 Ammortamenti	493'000.00	518'880.00	-25'880.00	-4.99
35 Rimborsi ad enti pubblici	596'200.00	632'200.00	-36'000.00	-5.69
36 Contributi propri	1'452'700.00	1'411'550.00	+41'150.00	+2.92
37 Riversamento contributi	14'500.00	14'500.00	0.00	0
38 Finanziamenti speciali	96'000.00	96'000.00	0.00	0
Totale	4'620'700.00	4'749'430.00	-128'730.00	-2.71

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

Costi	2018	2017
30 Spese per il personale	18.70%	19.94%
31 Spese per beni e servizi	23.14%	22.92%
32 Interessi passivi	0.76%	0.86%
33 Ammortamenti	10.67%	10.93%
35 Rimborsi ad enti pubblici	12.90%	13.31%
36 Contributi propri	31.44%	29.71%
37 Riversamento contributi	0.31%	0.31%
38 Finanziamenti speciali	2.08%	2.02%
Totale	100.00%	100.00%

Anche con il preventivo 2018 il Municipio propone di proseguire con una politica di attento controllo dei costi che porta ad una riduzione dei costi pari al 2.71% rispetto all'esercizio precedente.

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

Ricavi	2018 CHF	2017 CHF	Differenza CHF	%
40 Imposte	460'000.00	250'000.00	+210'000.00	+84.00
41 Regalie e concessioni	34'000.00	25'000.00	+9'000.00	+36.00
42 Redditi della sostanza	215'750.00	248'550.00	-32'800.00	-13.20
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	514'950.00	512'050.00	+2'900.00	+0.57
44 Contr. senza fine specifico	1'600.00	1'600.00	0.00	0
45 Rimborsi da enti pubblici	121'000.00	141'000.00	-20'000.00	-14.18
46 Contr. per spese correnti	97'000.00	117'000.00	-20'000.00	-17.09
48 Prelev. da finanziamenti spec.	20'000.00	20'000.00	0.00	0
Totale	1'464'300.00	1'315'200.00	+149'100.00	+11.34

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

Ricavi	2018	2017
40 Imposte	31.41%	19.01%
41 Regalie e concessioni	2.32%	1.90%
42 Redditi della sostanza	14.73%	18.90%
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	35.18%	38.93%
44 Contr. senza fine specifico	0.11%	0.12%
45 Rimborsi da enti pubblici	8.26%	10.72%
46 Contr. per spese correnti	6.62%	8.90%
48 Prelev. da finanziamenti spec.	1.37%	1.52%
Totale	100.00%	100.00%

Il preventivato maggior introito per il 2018 è da imputare soprattutto all'aumentata previsione d'incasso riguardante le sopravvenienze d'imposta degli anni precedenti.

* * * * *

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

No. conto	Descrizione conto	No. pagina	Preventivo 2018	Preventivo 2017
-----------	-------------------	------------	-----------------	-----------------

020.301.01	Stipendi e indennità al personale	12	260'000	320'000
------------	-----------------------------------	----	---------	---------

Nel 2018 il periodo di introduzione della nuova impiegata di Cancelleria è terminato e di conseguenza la cifra è stata adeguata all'effettivo.

030.318.10	Consulenza di terzi	14	30'000	20'000
------------	---------------------	----	--------	--------

In considerazione delle riflessioni in corso nell'ambito del piano regolatore ed i possibili progetti edilizi di una certa importanza si prevede di dover maggiormente consultare il pianificatore.

030.352.20	Partecipazione per ufficio tecnico	14	50'000	65'000
------------	------------------------------------	----	--------	--------

L'importo è stato adeguato alle cifre di consuntivo degli anni precedenti.

040.319.01	Spese varie	15	6'000	1'000
------------	-------------	----	-------	-------

Nel 2018 si rende necessario l'aggiornamento del sistema di telefonia presso la Casa comunale e presso le Scuole (Castello Bernese) mediante adattamento al sistema IP per il quale si prevede un costo di ca. 5'000.-.

120.424.02	Utile scioglimento fondo rifugi Pci	18	0	32'000
------------	-------------------------------------	----	---	--------

Nel 2017 è ancora stato registrato un utile per lo scioglimento del fondo rifugi Pci, di conseguenza a fine 2017 il conto di bilancio 283.00 risulta a zero. A partire dal 1.1.2018 non vi saranno più introiti riguardanti questo conto.

200.452.01	Rimborso Comune Brione s/Minusio	20	27'000	27'000
------------	----------------------------------	----	--------	--------

L'importo comprende la partecipazione del Comune di Brione s/Minusio per la frequenza della SI in base alla convenzione a suo tempo sottoscritta nonché il rimborso relativo alla mensa sociale.

200.461.01	Sussidio cantonale stipendi docenti	20	12'000	22'000
------------	-------------------------------------	----	--------	--------

210.461.01	Sussidio cantonale stipendi docenti	23	20'000	30'000
------------	-------------------------------------	----	--------	--------

Come già evidenziato nel consuntivo 2016, il Consiglio di Stato ha stabilito che dal 1.1.2016 l'importo di riferimento per il sussidio cantonale è ridotto di CHF 10'000.00 per ogni sezione.

310.365.67	Contributo ad attività giovanili	25	10'000	5'500
------------	----------------------------------	----	--------	-------

310.365.68	Partecipazione per lezioni di musica	25	0	2'500
------------	--------------------------------------	----	---	-------

A seguito dell'approvazione del MM 8/2017 concernente il Regolamento per la concessione di contributi e sussidi ai giovani, avvenuta in data 25 settembre 2017, il Municipio stima un aumento di tali contributi rispetto agli anni precedenti.

La partecipazione per le lezioni di musica decade dal momento che è ripresa dal nuovo regolamento.

500.365.69	Contributi allo sviluppo	28	5'000	0
------------	--------------------------	----	-------	---

Come segnalato nel consuntivo 2016 il Municipio riceve regolarmente richieste di sostegno da parte di associazioni culturali o di sostegno sociale. In linea generale si sostengono attività che hanno una relazione con la nostra regione e/o nelle quali operano nostri cittadini.

Il Municipio propone così un importo ricorrente a sostegno di ONG ticinesi che operano in paesi in via di sviluppo.

600.315.61	Manutenzione installazioni luminose	30	7'000	12'000
------------	-------------------------------------	----	-------	--------

L'importo preventivato risulta essere una calcolazione basata su diversi esercizi precedenti.

610.362.07	Opere piano dei trasporti del Locarnese e Vallemaggia	31	10'000	20'000
------------	---	----	--------	--------

L'importo esposto a preventivo risulta una valutazione fatta sulla base dei costi sostenuti negli anni precedenti.

620.366.50	Contributo abbonamento ecologico	32	25'000	15'000
------------	----------------------------------	----	--------	--------

A seguito dell'approvazione del MM 7/2017 concernente il Regolamento dei sussidi per l'acquisto di abbonamenti per mezzo di trasporto pubblico, avvenuta in data 25 settembre 2017, il Municipio stima un aumento di tali contributi rispetto agli anni precedenti.

630.352.90	Altri rimborsi a Comuni	33	10'000	15'000
------------	-------------------------	----	--------	--------

L'importo è stato adeguato agli effettivi consuntivi degli scorsi anni.

700.380.01	Versamenti a finanziamenti speciali per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	35	30'000	30'000
700.480.01	Prelevamenti da finanziamenti speciali per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	35	0	0

Come evidenziato nel preventivo 2017 si ripropone il versamento di CHF 30'000.00 al fondo "Accantonamento manutenzione straordinaria" (no. 280.00 a bilancio) con lo scopo di stabilizzare l'impatto della spesa di manutenzione sul conto di gestione corrente, il cui importo potrebbe essere discontinuo a causa di eventi imprevisti (rotture, ecc.) oppure a causa di importanti lavori.

800.410.05	Tasse per la concessione dell'uso speciale delle strade comunali	40	34'000	25'000
------------	--	----	--------	--------

In base alle indicazioni del Cantone nel 2018 vi sarà un aumento dell'importo a nostro favore.

930.330.05	Ammortamenti ordinari beni patrimoniali	44	35'600	37'600
------------	---	----	--------	--------

Si prevede un ammortamento del 4% sul valore a bilancio dello stabile al mapp. no. 979 in Via Caselle, recentemente acquistato dal Comune.

930.331.10	Ammortamenti ordinari beni amministr.	44	440'400	459'280
------------	---------------------------------------	----	---------	---------

Anche per il 2018, come già iniziato con il preventivo 2017, il Municipio propone di applicare dei tassi d'ammortamento superiori al minimo imposto dalla legge ma inferiori a quanto fatto nei precedenti esercizi.

Si segnala che, come suggerito dall'ufficio di revisione, per la prima volta si è inserito a preventivo un ammortamento del 25% dell'investimento riguardante il Centro Balneare Regionale.

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

Nel 2018 sono previste le seguenti spese d'investimento:

040.503.16 - Risanamento Castello bernese (MM 5/2014)	CHF 40'000.00
040.703.02 - Sistemazione mapp. 979	CHF 200'000.00
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
630.501.45 - Trasformaz. Mulattiera S Bernardo in strada di servizio (MM 16/2014)	CHF 100'000.00
700.501.43 - Collettore fognatura Via Vignole (MM 14/2014)	CHF 50'000.00
700.501.44 - Collettore Mulattiera S. Bernardo (MM 16/2014)	CHF 100'000.00
700.501.46 - Canalizzazione Via C. Mezzano Muralto	CHF 150'000.00
700.581.20 - Elaboraz. contributi di costruz. canalizzazione ex novo (MM 7/2016)	CHF 65'000.00
700.581.25 - PGS Piano generale di smaltimento (MM 6/2016)	CHF 150'000.00
750.564.01 - Laghetto antincendio Cardada (MM 2/2017)	CHF 40'000.00
750.581.15 - Piano regolatore – revisione parziale (MM 10/2016)	CHF 60'000.00

AZIENDA ACQUA POTABILE

Il preventivo 2018 rispecchia, salvo alla voce no. 100.331.10 Ammortamenti, quello del 2017 non prevedendo interventi particolari a gestione corrente.

Per il conto no. 100.331.10 è previsto, a partire dal 2018, un ammortamento del 3% dell'importante investimento in corso: l'adeguamento bacini Vignole e Bolla + igienizzazione.

Per il 2018 sono previsti i seguenti investimenti:

- Risanamento sorgenti e bacini (MM 12/2007 – MM 16/2010)	CHF	50'000.00
- Adeguamento bacini Vignole e Bolla + igienizzazione (MM 14/2014 + 3/2017)	CHF	830'000.00
- Condotta AP Mulattiera San Bernardo (MM 16/2014)	CHF	80'000.00

MOLTIPLICATORE

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%
2013	CHF 3'581'874.00	+ 2.0%
2014	CHF 3'743'472.00	+ 4.5%

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
2015	CHF 4'584'826.85
2016	CHF 4'489'454.87

Rammentiamo che dal 1. gennaio 2017, al fine di concedere ai Comuni sufficiente margine di sicurezza, il Gran Consiglio ha abrogato il limite massimo di capitale proprio di cui all'art. 169 cpv. 2 LOC che recitava "L'ammontare del capitale proprio non può superare il gettito cantonale base salvo autorizzazione del Consiglio di Stato". Di conseguenza il Comune, pur nel rispetto del principio dell'equilibrio finanziario (pareggio a medio termine) può accumulare il capitale proprio secondo le sue necessità.

I dati di preventivo 2018, confortati dalla favorevole evoluzione del gettito fiscale da una parte e dal continuo ed attento controllo delle spese dall'altra, consentono al Municipio di poter proporre al Consiglio comunale il mantenimento del moltiplicatore d'imposta al 65%.

Alla luce di quanto qui esposto il Municipio propone di confermare 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 2018 del Comune e dell'Azienda acqua potabile, così come presentati.**
- 2. L'imposta comunale 2018 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)

Questo messaggio è demandato alla Commissione della gestione