

N. 9 / 19

MESSAGGIO MUNICIPALE ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI 2020 DEL
COMUNE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Tenero, 4 novembre 2019

Preavviso: gestione e revisione ACAP

Lodevole Consiglio comunale,
Signore e Signori Consiglieri,

Vi presentiamo per esame e deliberazione i conti preventivi del Comune e dell'Azienda acqua potabile per l'esercizio 2020.

COMUNE

Aspetti finanziari

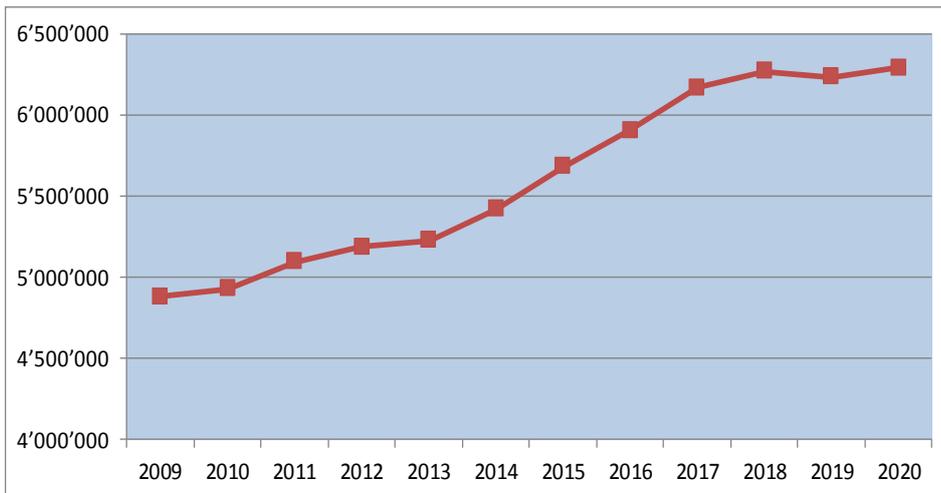
Il preventivo 2020 del Comune, con fr. 11'259'561.50 alle uscite e fr. 4'959'462.-- alle entrate, presenta un fabbisogno da prelevare con l'imposta comunale di fr. 6'300'099.50.

Rispetto al preventivo 2019, senza considerare le imputazioni interne, si constata che:

- Le uscite aumentano di fr. 401'572.40 (+3.7%);
- Le entrate aumentano di fr. 333'509.-- (+7.2%);
- Il fabbisogno d'imposta aumenta di fr. 68'063.40 (+1.1%).

Tenuto conto della valutazione del gettito d'imposta cantonale 2020, il moltiplicatore aritmetico si attesta al 98%.

Evoluzione del fabbisogno a preventivo



ANNO	FABBISOGNO
2012	5'186'440
2013	5'228'290
2014	5'420'360
2015	5'683'500
2016	5'904'500
2017	6'166'668
2018	6'268'175
2019	6'232'036
2020	6'300'099

Evoluzione dei gruppi di spesa

Presentiamo l'evoluzione dei principali gruppi di spesa ed esponiamo un breve commento per i cambiamenti più significativi (importi in mille franchi):

Genere di conto	P 2020	P 2019	Variazione	
Personale	3'589.01	3'456.80	+132.21	+3.82%
Beni e servizi	1'962.73	1'850.29	+112.44	+6.08%
Interessi passivi	99.7	91.7	+8.00	+8.72%
Ammortamenti	946.37	965.02	-18.64	-1.93%
Rimborsi ad enti pubblici	1'063.78	1'091.23	-27.45	-12.52%
Contributi propri	3'229.96	3'036.45	+193.51	+6.37%

L'aumento delle spese per il personale è da imputare in parte ai normali scatti salariali previsti e all'aumento della massa salariale del corpo docenti, quest'ultima riconducibile all'anticipo di uno stipendio di una docente incaricata in un altro Comune, costo recuperato al conto "Rimborsi da enti pubblici", ma anche dall'affiancamento previsto durante l'avvicendamento del direttore d'Istituto. Si è inoltre tenuto conto per ciascun dipendente l'eventuale ricollocamento nella scala salariale prevista dal nuovo ROD, ma si precisa che la differenza è molto contenuta in quanto viene garantito il medesimo salario annuo arrotondato per eccesso in base alla scala stipendi del Cantone.

Le spese per beni e servizi aumentano principalmente nel dicastero Protezione ambiente per raccolta e per lo smaltimento dei rifiuti ma anche per le consulenze esterne in ambito legale e a supporto dell'Ufficio tecnico.

Gli interessi passivi aumentano a seconda del fabbisogno di liquidità necessario per il finanziamento dei lavori di ampliamento e di risanamento dell'Istituto scolastico.

Le percentuali di ammortamento rimangono invariate ma l'impatto a gestione corrente risulta leggermente minore, a seguito della diminuzione della sostanza ammortizzabile.

I contributi propri aumentano nuovamente a seguito dell'incremento dei costi per il finanziamento delle case per anziani, dei servizi di assistenza e cura a domicilio, dei servizi di appoggio ma anche per l'aiuto complementare comunale. Anche per il trasporto urbano e suburbano è previsto un aumento importante già a partire dal prossimo anno, in vista del potenziamento dell'offerta per il trasporto (da dicembre 2020) con l'apertura della galleria di base del Ceneri.

Evoluzione dei gruppi di ricavi

Genere di conto	P 2020	P 2019	Variazione	
Imposte	425.00	395.50	+29.50	+7.46%
Redditi della sostanza	160.60	204.38	-43.78	-21.42%
Contributi senza fine specifico	1'726.90	1'426.20	+300.70	+21.08%
Rimborsi da enti pubblici	407.16	344.92	+62.24	+18.05%

L'aumento delle imposte è dovuto all'adeguamento delle sopravvenienze d'imposta previste. In base alle risultanze dell'ultimo consuntivo e al recente accertamento dei gettiti, è ragionevole considerare un importo maggiore a preventivo.

I redditi della sostanza diminuiscono a seguito dell'intenzione del Municipio di valutare la possibilità di introdurre la prima ora gratuita nei posteggi di Piazza Canevascini e di una parte di Via Giardino. Se introdotta, questa misura diminuirà in maniera considerevole le entrate dei parchimetri.

I contributi senza fine specifico aumentano in maniera importante a seguito del contributo di livellamento previsto per il 2020, stimato a circa fr. 250'000.-- in più rispetto al contributo confermato per il 2019.

I rimborsi da enti pubblici aumentano per effetto del rimborso dello stipendio di una docente di Scuola elementare, incaricata per l'anno scolastico 2019/2020 anche presso un'altra sede, anticipato interamente dal nostro Comune.

Introduzione

Il preventivo 2020 del nostro Comune è l'ultimo presentato con l'attuale modello contabile armonizzato. Nel corso dei prossimi mesi verranno portati avanti i lavori preparatori concernenti l'allestimento del nuovo piano dei conti (bilancio, conto economico, conto degli investimenti). Sarà l'occasione per presentare anche una nuova struttura dei centri di costo, come previsto dal nuovo modello contabile (MCA2). La novità principale di MCA2 consiste in una nuova politica di ammortamento dei beni amministrativi; se oggi gli stessi vengono ammortizzati con delle percentuali fissate in sede di preventivo, applicate successivamente ai valori di bilancio di inizio anno, MCA2 prevede l'ammortamento dei beni amministrativi con il sistema lineare, applicato al valore iniziale netto del bene (investimento lordo, dedotti sussidi o altre entrate) e a decorrere dall'anno successivo all'inizio dell'utilizzo dell'investimento. Anche i saldi residui delle vecchie opere dovranno essere ammortizzati per la restante durata di vita in maniera lineare, e si renderà pertanto necessaria una valutazione approfondita per trovare il giusto compromesso, tenuto conto degli importanti investimenti previsti nei prossimi anni.

Con il preventivo del prossimo anno è previsto un disavanzo d'esercizio di fr. 298'903.50. Rispetto al preventivo 2019, il disavanzo aumenta di fr. 66'797.40. Ad incidere maggiormente sulle uscite, oltre ai normali aumenti salariali (in buona parte legati agli scatti d'anzianità), sono i contributi propri; queste voci di spesa sfuggono dal controllo diretto del Comune e gli aumenti maggiori concernono il settore sociale (anziani e prestazione complementare) e il settore dei trasporti pubblici.

Le maggiori uscite sono sostanzialmente compensate da un ulteriore aumento previsto del contributo di livellamento. Nel 2019, il contributo a favore del nostro Comune è stabilito in fr. 1'453'735.--, +3.8% rispetto al dato fornito dalla Sezione degli enti locali per l'allestimento del preventivo (fr. 1.4 milioni). Per il prossimo anno è previsto un importante aumento, con un contributo stimato a circa fr. 1'700'000.--. Il nostro Comune è beneficiario in quanto la media 2012-2016 del gettito pro-capite delle risorse fiscali del Comune è inferiore al 90% della media cantonale del medesimo quinquennio.

La percentuale di diritto al contributo è inoltre strettamente legata al divario tra il moltiplicatore comunale medio ponderato (MCM), attualmente all'80%, e il moltiplicatore politico del Comune; maggiore è il divario e più alto è il contributo di livellamento.

Per quanto concerne le entrate fiscali si riscontra una certa solidità nel gettito delle persone fisiche il quale, grazie alla crescita della popolazione del Comune, mostra un costante aumento. E' tuttavia prevista un'ulteriore diminuzione del gettito delle persone giuridiche, a dimostrazione di come alcuni settori d'attività sono più che mai confrontati dai cambiamenti delle abitudini dei consumatori e da una sempre maggiore concorrenza.

L'organico del Comune

<u>Funzione</u>	<u>Grado di occupazione</u>
Segretario comunale	tempo pieno
Contabile	tempo pieno
Assistente sociale	al 60%
Funzionaria amministrativa controllo abitanti	tempo pieno
Due funzionarie amministrative contribuzioni	al 50%
Due apprendisti impiegati di commercio	
Tecnico comunale	tempo pieno
Tecnico comunale aggiunto	tempo pieno (dal 1 dicembre 2019)
Cinque operai UTC	tempo pieno (1 operaio all'80% ACAP)
Direttore istituto scolastico	tempo pieno
Custode delle scuole	tempo pieno
Cuoca	tempo pieno (secondo il calendario scolastico)
Aiuto cuoca	tempo pieno (secondo il calendario scolastico)
Aiuto cuoca	tempo parziale
Ausiliaria scuola dell'infanzia	tempo parziale
Ausiliaria palazzo comunale / scuola infanzia	tempo parziale

L'istituto scolastico

Scuola dell'infanzia	Anno 2018/19	Anno 2019/20
Totale allievi	102	95
Numero di sezioni	5	5
Allievi sezione 1	24	23
Allievi sezione 2	24	21
Allievi sezione 3	18	17
Allievi sezione 4	18	17
Allievi sezione 5	18	17
Docenti titolari a tempo pieno	3	4
con nomina	2	2
con nomina a metà tempo e incarico a metà tempo	1	0
con incarico	0	2
Docenti titolari a metà tempo	4	2
con nomina	2	2
con incarico	2	0
Docenti in congedo nominati a tempo pieno	0	0
Docenti in congedo nominati a metà tempo	1	1

Scuola elementare	Anno 2018/19	Anno 2019/20
Totale allievi	142	123
Numero di sezioni	8	8
Allievi 1a. A	21	12
Allievi 1a. B	-	15
Allievi 2a. A	17	21
Allievi 2a. B	17	-
Allievi 3a. A	18	16
Allievi 3a. B	-	13
Allievi 4a. A	15	15
Allievi 4a. B	14	-
Allievi 5a. A	21	17
Allievi 5a. B	19	14
Docenti titolari a tempo pieno	5	6
con nomina	3	3
con nomina a metà tempo e incarico a metà tempo	1	0
con incarico	1	3
Docenti titolari a metà tempo	6	4
con nomina	2	2
con incarico	4	2
Docenti in congedo nominati a tempo pieno	1	1
Docenti in congedo nominati a metà tempo	2	2
Docenti di materie speciali (tempo parziale)	4	4
Docenti di sostegno pedagogico	2	2
Docenti di educazione religiosa (tempo parziale)	3	3
Operatrice di profilassi dentaria (6 interventi annuali per sezione)	1	1

AMMINISTRAZIONE GENERALE

010 Organi comunali

300.00 Onorari Municipio e Commissioni del Municipio Fr. 90'000.--

300.01 Onorari Consiglio Comunale e Commissioni Cons. Comunale Fr. 9'000.--

Nel mese di dicembre 2018 è stata votata dal Legislativo la modifica del Regolamento organico comunale, come da emendamento della Commissione della gestione, che prevede unicamente un aumento degli onorari annuali dei Municipali (importi fissi). Viene meno la maggior uscita preventivata per il 2019 per l'aumento dell'importo dei gettoni di presenza.

310.02 Spese per votazioni/elezioni Fr. 20'000.--

Domenica 5 aprile 2020 sono previste le elezioni di Municipi e Consigli comunali per la legislatura 2020/2024. A livello federale sono invece state fissate le quattro date di votazione: 9 febbraio, 17 maggio, 27 settembre e 29 novembre. Inoltre, allo scopo di accrescere l'interesse dei giovani tra i 18-25 anni alla politica e di incrementare la loro partecipazione al voto, si è sottoscritta una proposta di collaborazione con Easyvote per l'invio diretto di un opuscolo mirato durante le prossime quattro votazioni federali.

318.20 Spese di rappresentanza e diversi Fr. 9'000.--

Le principali uscite del conto concernono le spese di rappresentanza del Municipio, i costi dell'aperitivo di fine anno dei dipendenti del Comune e gli annunci funebri. Si è proceduto ad adeguare l'importo in base agli ultimi consuntivi.

020 Amministrazione comunale

301.00 Stipendio al personale Fr. 440'000.--

L'uscita è adeguata in base all'organico attuale dell'Amministrazione e tiene conto degli scatti salariali previsti per il nuovo anno così come le differenze che verrebbero a crearsi ricollocando i singoli dipendenti alla scala salariale prevista dal nuovo ROD. Si segnala inoltre che, per poter garantire un migliore avvicendamento dell'attuale apprendista di commercio al terzo anno, dal mese di agosto è stata assunta una seconda apprendista al primo anno.

318.37 Consulenze legali Fr. 10'000.--

Il ricorso inoltrato al Tribunale amministrativo federale sulla quota di residenze secondarie maggiore del 20%, attribuita dall'ARE, ha comportato un aumento dei costi di consulenze legali.

436.10 Recupero crediti in ACB Fr. 3'000.--

Ad eccezione delle entrate registrate nel 2018, caratterizzate dal recupero straordinario di importanti attestati di carenza beni di un solo contribuente, il recupero di vecchi crediti demandato alla società La Difesa SA è piuttosto limitato.

SICUREZZA PUBBLICA

101 Altri servizi giuridici

352.12 Autorità Regionale di Protezione (ARP 12) Fr. 34'500.--

L'importo fa riferimento al costo dell'ARP di Minusio, la cui contabilità è tenuta dal Comune sede. Il costo complessivo da ripartire tra i vari Comuni è stimato in fr. 312'000.-- (+15.5% rispetto all'ultimo consuntivo).

113 Polizia comunale

310.03 Abbonamenti e tasse Fr. 1'700.--

Nel mese di marzo 2019 è stato implementato il servizio Parkingpay, che permette il pagamento in modo elettronico presso i parchimetri comunali. Il costo è riferito all'abbonamento annuale dell'azienda Digitalparking SA.

352.13 Partecipazione spese polizia intercomunale Fr. 374'000.--

I dati per la partecipazione ai costi della Polizia intercomunale del Piano vengono forniti dal Comune di Gordola. Per il 2020 è previsto un lieve aumento del costo pro capite stimato a Fr. 117.19 (preventivo 2019 Fr. 116.32), con un maggior onere a carico del nostro Comune dovuto all'aumento della popolazione.

427.00 Tasse parchimetri Fr. 22'000.--

Quale misura per poter incrementare l'affluenza della popolazione nei pressi di Piazza Canevascini, è intenzione del Municipio valutare la possibilità di introdurre la prima ora gratuita nei posteggi della Piazza e di una parte di Via Giardino. Se introdotta, questa misura diminuirà in maniera considerevole le entrate dei parchimetri.

140 Corpo pompieri urbano

Le cifre sono state fornite dal furiere del Corpo pompieri. Si ricorda che l'ammontare delle indennità è fissato dal Regolamento del Corpo pompieri di Tenero-Contra, e dal Decreto esecutivo del 25 novembre 2008 (in vigore dal 1° gennaio 2009). Lo stesso vale anche per le cifre della Sezione di bosco (centro di costo 141). Per quanto concerne il riparto delle spese tra i Comuni convenzionati, ci si è attenuti alla chiave di riparto stabilita nella Convenzione in vigore dal 1° gennaio 2006. Con la recente aggregazione che darà vita il

prossimo anno al nuovo Comune Verzasca, si renderà necessario sottoscrivere una nuova convenzione.

319.00 Spese varie Fr. 23'160.--

In questa voce sono state inserite delle spese generali di carattere straordinario, così riassunte:

- Due nuovi Ipad necessari per il nuovo sistema di allarme;
- Manichini per istruzione militi;
- Muletto;
- Aiuto amministrativo per avvicendamento furiere;
- Supplemento indennità picchetto militi (da luglio, subordinato all'approvazione della modifica del Regolamento da parte del Legislativo).

160 Protezione civile

352.01 Contributo Consorzio PCi Locarno fr. 59'983.--

L'importo è fornito dal Consorzio PCi di Locarno. Globalmente, rispetto al 2019, si prevede una diminuzione delle spese (-3.83%) e una diminuzione delle entrate (-7.39%).

EDUCAZIONE

200 Scuola dell'infanzia

301.02 Stipendio inservienti Fr. 120'000.--

Gli stipendi delle inservienti sono calcolati in funzione dell'organico attuale e comprende il personale di cucina e il personale di pulizia degli spazi della scuola dell'infanzia.

302.00 Stipendio docenti Fr. 480'000.--

La voce include le docenti titolari delle cinque sezioni di scuola dell'infanzia; è inoltre prevista la presenza di un/una docente d'appoggio per il periodo gennaio-giugno e di due docenti d'appoggio per il periodo settembre-dicembre.

302.04 Stipendio docenti speciali Fr. 14'000.--

Il costo è riferito alle unità didattiche attribuite alla docente di lingua e integrazione per allievi allogliotti.

352.17 Partecipazione docenti titolari di altri istituti Fr. 0.--

Per l'anno scolastico 2019/2020 non sono presenti docenti di scuola dell'infanzia incaricati in più sedi scolastiche, il cui stipendio viene interamente anticipato da un altro Comune.

433.00 Tasse scuola dell'infanzia Fr. 38'000.--

A contare dal 1° settembre 2019 è abrogato l'art. 47 del Regolamento dei dipendenti dello Stato che prevedeva una trattenuta annua di fr. 1'440.-- per il pranzo dei docenti di scuola dell'infanzia. Venuta meno questa entrata, il conto concerne esclusivamente le tasse mensa a carico delle famiglie.

461.00 Sussidio stipendi docenti Fr. 175'000.--

L'importo di riferimento per il calcolo del contributo forfetario per le sezioni di scuola dell'infanzia con refezione è stabilito in fr. 82'082.--. A questo importo viene applicato il coefficiente di distribuzione cantonale, fissato in base all'indice di forza finanziaria, pari al 54% per il biennio 2019-2020. Il contributo annuo viene inoltre ridotto di fr. 10'000.-- per ogni sezione. In aggiunta a quanto sopra viene calcolato un sussidio supplementare di fr. 2'688.-- per unità didattica settimanale impartita dal docente d'appoggio.

210 Scuola elementare

301.00 Stipendio al personale Fr. 214'000.--

In questo conto rientrano i costi salariali del direttore dell'Istituto, del custode e dei sorveglianti della mensa della scuola elementare. Il prossimo anno l'attuale direttore passerà al beneficio della pensione e il maggior costo è dovuto al periodo di avvicendamento per il passaggio delle consegne.

302.00 Stipendio docenti Fr. 735'000.--

L'uscita è adeguata in base al corpo docenti dell'anno scolastico 2019-2020. Il maggior costo è dovuto alla totalità del salario versato ad una docente incaricata a metà tempo presso un altro Comune. Il recupero viene registrato al conto 452.02 *Rimborso riparto stipendio docenti*.

302.04 Stipendio docenti speciali Fr. 130'000.--

L'importo comprende lo stipendio della docente di attività creative e lo stipendio di una docente di educazione fisica. A decorrere dall'anno scolastico 2019/2020 non sono previste unità didattiche per attività di lingue e integrazione presso la scuola elementare in quanto la presa a carico è limitata alla scuola dell'infanzia.

313.07 Refezione SE Fr. 22'000.--

Si prevede una diminuzione degli allievi di scuola elementare che usufruiscono della mensa. Ne segue un minor costo dei pasti forniti e fatturati da Casa Tarcisio e delle tasse di refezione, conto 433.03.

314.09 Abbonamento di pulizia centro scolastico Fr. 42'000.--

Per la pulizia dei blocchi di scuola elementare e della palestra si fa capo ad una ditta esterna. Il costo viene adeguato in base al dato di preconsuntivo e il maggior onere è legato ai lavori di pulizia supplementare dei mesi estivi.

352.04 Partecipazione insegnamento speciale Fr. 69'500.--

L'uscita corrisponde al rimborso delle unità didattiche svolte dal docente di educazione musicale e dalla seconda docente di educazione fisica, i cui stipendi vengono anticipati dal Comune sede.

452.02 Rimborso riparto stipendio docenti Fr. 97'000.--

L'entrata corrisponde al recupero dello stipendio anticipato per le unità didattiche svolte presso altri Comune da una docente di scuola elementare e dalla docente di attività creative.

211 Scuola media

I costi concernono i contributi comunali per l'acquisto dell'abbonamento annuale arcobaleno, conto 318.17, e il contributo di fr. 80.-- per allievo utilizzato per sovvenzionare (parzialmente) le uscite delle classi di scuola media sul territorio, conto 361.02.

CULTURA E TEMPO LIBERO

340 Sport e tempo libero

319.02 Spese per campo sportivo Fr. 70'000.--

Nel 2019 si sono sostituiti i fari del campo principale con la nuova illuminazione LED, la cui spesa è stata registrata quale investimento interamente compensato dal fondo energie rinnovabili (FER). A parità di condizioni è prevista una diminuzione dei costi di elettricità.

350 Altre attività di tempo libero

314.08 Manutenzione impianti lido Fr. 30'000.--

427.04 Affitto Lido comunale Fr. 20'000.--

436.11 Recupero costi Lido comunale Fr. 5'000.--

Al momento della stesura del preventivo non è ancora stato pubblicato il concorso per la gestione del Lido comunale del prossimo anno. Viene lasciato invariato l'importo a preventivo per quanto concerne i costi di manutenzione, mentre viene adeguato di fr. 2'000.- l'affitto del primo anno. E' inoltre previsto il recupero parziale dei costi dell'ipoclorito di sodio, anticipati dal Comune, necessario per garantire la balneabilità delle piscine.

SALUTE PUBBLICA

460 Servizio medico scolastico

361.05 Servizio dentario scolastico Fr. 18'000.--

Dai dettagli forniti dall'Ufficio di sanità l'importo dovrebbe garantire la copertura dei costi definitivi del servizio dentario dell'anno scolastico 2018-2019, i quali verranno addebitati il prossimo anno. Al Comune spettano interamente le spese di profilassi, mentre i costi delle cure dentarie sono parzialmente a carico delle famiglie (conto 433.02).

490 Altri compiti per la salute

365.13 Servizio Ambulanza Locarnese e Valli (SALVA) Fr. 108'500.--

L'importo viene fornito direttamente dal SALVA e la quota a carico del nostro Comune (4.56%) è calcolata in base alla popolazione residente al 31.12.2018.

PREVIDENZA SOCIALE

500 Assicurazione vecchiaia e superstiti

In questo gruppo di conti rientra unicamente il ricavo relativo al contributo per la gestione dell'agenzia comunale AVS.

530 Altre assicurazioni sociali

361.07 Contributo CM/AVS/AI/IPG Fr. 600'000.--

La partecipazione comunale alle spese delle assicurazioni sociali è calcolata in base al gettito d'imposta cantonale di due anni precedenti (2018), moltiplicato per una percentuale fissata in base all'indice di forza finanziaria (IFF) del Comune. La percentuale di riferimento per il biennio 2019-2020 è pari all'8.5% mentre l'ultimo gettito cantonale accertato è dell'anno 2016.

366.00 Prestazione complementare comunale Fr. 110'000.--

Il numero di beneficiari è in costante aumento e al momento dell'allestimento del preventivo si contano 39 persone sole e 7 coppie. Si segnala che è intenzione del Municipio sottoporre al Legislativo una modifica del Regolamento d'applicazione dell'aiuto complementare AVS/AI, con l'obiettivo di introdurre un tetto massimo ai contributi.

366.01 Contributo cure ortodontiche Fr. 5'000.--

In base al Regolamento comunale per la partecipazione alle spese per cure ortodontiche vengono concessi, a determinate condizioni, dei sussidi per le cure ortodontiche agli allievi che frequentano la scuola dell'obbligo. Allo stato attuale tre famiglie hanno presentato richiesta e potranno beneficiare del contributo comunale che verrà versato a cura conclusa.

540 Protezione della gioventù

Le voci che compongono questo gruppo di conti sono principalmente riferite alla Legge per le famiglie (Lfam), che prevede il versamento al Cantone di un contributo annuo. Viene data libertà ai Comuni di sostenere le attività che maggiormente sono vicine ai bisogni dei propri cittadini (conti 365.05 e 365.14) per beneficiare di una riduzione fino a un massimo del 50% del contributo da versare al Cantone (conto 361.12).

361.12 Provvedimenti di protezione Lfam Fr. 22'000.--

L'importo, versato al Cantone, è adeguato secondo l'andamento degli ultimi consuntivi e corrisponde al 50% dell'onere complessivo a carico del Comune.

365.00 Contributi diversi Fr. 5'300.--

Si tratta del sostegno finanziario a favore del progetto "Midada" della Fondazione il Gabbiano, che ha l'obiettivo di aiutare i giovani in difficoltà (tra i 18 e i 25 anni) che faticano a entrare nel mercato del lavoro primario a causa di fragilità temporanee (casi di assistenza o disoccupati). Il contributo annuo ammonta a Fr. 1.65/abitante.

365.05 Contributo Mini Nido Fr. 13'500.--

365.14 Attività di sostegno alle famiglie Fr. 8'150.--

All'Associazione Mini Nido di Gordola, che accoglie 12 bambini del nostro Comune, viene versato buona parte del contributo previsto dalla Lfam. A decorrere dal 2019 è stata allestita una nuova modalità di calcolo che tiene conto anche del numero di bambini domiciliati e del totale delle ore prestate dalle singole associazioni.

570 Case per anziani

Per il calcolo dei costi di questo gruppo di conti si è fatto riferimento alle indicazioni fornite con la circolare inviata dall'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, che utilizza delle aliquote sull'ultimo gettito cantonale accertato (2016). È importante precisare che si tratta di una stima in quanto il conguaglio del contributo definitivo, oltre ad essere addebitato ai Comuni nell'anno successivo (2021), sarà calcolato solamente in presenza del gettito cantonale accertato per l'anno 2018. Di conseguenza, ad ogni consuntivo potrebbero verificarsi degli scostamenti anche significativi.

362.07 Contributo anziani in istituto Fr. 739'000.--

Il calcolo del contributo comunale per il finanziamento delle case per anziani prevede un costo di 42.-- per giornata di presenza (14'405 nel 2017), fino a un massimo del 6% del gettito d'imposta cantonale, e un importo fisso del 4.95% del gettito d'imposta cantonale.

365.10 Contributo ad altri istituti Fr. 19'500.--

L'uscita a preventivo rimane invariata e concerne il recupero della quota parte degli interessi e degli ammortamenti ipotecari che la struttura ospitante può richiedere al Comune di domicilio della persona anziana degente.

580 Assistenza agli anziani

Per il calcolo dei costi di questo dicastero valgono le medesime considerazioni esposte per il dicastero 570 "Case per anziani".

365.11 Contributi per il SACD Fr. 202'500.--

Il contributo per i Servizi di Assistenza e Cura a Domicilio (SACD) è stimato con una percentuale uniforme del gettito d'imposta cantonale del 3%.

365.12 Contributi per servizi di appoggio Fr. 95'000.--

Si stima un contributo pari ad una percentuale uniforme del gettito d'imposta cantonale dell' 1.41%.

365.15 Contributi per aiuti diretti al mantenimento a domicilio Fr. 99'300.--

Il costo è stimato calcolando un contributo pari a fr. 31.09 per abitante applicato alla popolazione residente permanente al 31.12.2018 (3'194 abitanti).

TRAFFICO**620 Strade e posteggi****301.00 Stipendio al personale Fr. 566'500.--**

Nel corso del 2019 la posizione di aiuto tecnico è divenuta nuovamente vacante e nel mese di agosto è stato indetto un concorso per l'assunzione di un tecnico aggiunto al 100%. Il Municipio ha successivamente nominato il Signor Athos Tadè, il quale inizierà l'attività lavorativa il 1° dicembre 2019. La voce a preventivo è stata incrementata tenuto conto dei normali scatti salariali ed anche alla possibilità di avvalersi, come per l'estate 2019, di un aiuto esterno per sopperire alle assenze per vacanze degli operai comunali. Come per l'Amministrazione, viene inoltre tenuto conto delle differenze che verrebbero a crearsi ricollocando i singoli dipendenti alla scala salariale prevista dal nuovo ROD.

312.03 Illuminazione pubblica - energia Fr. 31'000.--

Verrà sottoposto prossimamente al Legislativo un Messaggio municipale concernente il rinnovo dell'illuminazione pubblica. L'investimento prevede dapprima una fase di progettazione, seguita dalla sostituzione completa delle armature attuali con una tipologia a LED. La voce a preventivo rimane invariata ma ad investimento ultimato sarà possibile beneficiare di un significativo risparmio energetico.

314.04 Servizio calla neve/intemperie Fr. 40'000.--

L'uscita non è preventivabile e viene adeguata tenuto conto dei sorpassi registrati negli ultimi consuntivi.

315.06 Gestione rete Bike Sharing Fr. 13'000.--

Per la manutenzione delle 20 biciclette presenti nelle quattro postazioni si fa capo alla collaborazione con la Fondazione il Gabbiano, con il proprio progetto Muovi-Ti, dal costo di fr. 3'000.-- a postazione. Oltre alla manutenzione sono da prevedere i premi assicurativi anticipati dal Comune di Locarno.

318.59 Prestazioni di consulenza esterna Fr. 10'000.--

Dal mese di settembre 2019, per far fronte alla posizione vacante di aiuto tecnico, ci si è avvalsi delle prestazioni dell'architetto Vincenzo Vitale. E' ipotizzabile un'estensione del mandato nel periodo di introduzione del tecnico aggiunto o per delle consulenze puntuali, con l'auspicio di contenere i costi per eventuali mandati esterni di progettazione.

362.04 Contributo trasporto urbano e suburbano Fr. 443'000.--

Nel presente conto rientrano le seguenti partecipazioni a carico dei Comuni:

- il finanziamento della Comunità tariffale Arcobaleno (CTA);
- il finanziamento del trasporto pubblico regionale (TPR);
- l'indennità alle Ferrovie Autolinee Regionali Ticinesi (FART) per le linee urbane d'importanza cantonale.

Nel mese di dicembre 2020 verrà aperta la galleria di base del Monte Ceneri. La rete dei trasporti pubblici su ferro verrà riorganizzata e buona parte dei treni utilizzeranno la nuova galleria. Essa avvicinerà fortemente Lugano a Bellinzona e a Locarno. Oltre al dimezzamento dei tempi di percorrenza tra Sopra e Sottoceneri è previsto anche un aumento delle frequenze ed un importante incremento delle prestazioni di trasporto. Con lo scopo di mettere a disposizione della popolazione un servizio di trasporto pubblico ancora più attrattivo, il Dipartimento del territorio e le Commissioni regionali dei trasporti hanno elaborato un progetto di riorganizzazione della rete di trasporto pubblico urbano e regionale di tutto il Cantone.

Sulla base delle informazioni ricevute dall'Ufficio dei trasporti pubblici, per il prossimo anno è da prevedere un significativo aumento della spesa per il TPR (+30% rispetto al consuntivo 2018), dovuta alle maggiori prestazioni e agli investimenti per nuovi veicoli treno/bus.

Per quanto concerne le linee urbane, FART prevede un importante aumento dei costi dovuto alle spese che già nel 2020 dovrà sostenere in vista del cambiamento/aumento di prestazioni previsto dal Programma di agglomerato del Locarnese (PALoc).

434.03 Abbonamento posteggi Fr. 15'000.--

Nel corso del 2019 si è riscontrata una diminuzione del numero di abbonamenti emessi. Inoltre, se introdotta la prima ora gratuita nei posteggi di Piazza Canevascini, buona parte dei dischi speciali comunali (verdi) non verranno più rinnovati.

436.05 Fatturazione lavori Fr. 85'000.--

Nel conto rientra l'80% del salario del capo operaio a carico dell'ACAP e le prestazioni svolte nel corso dell'anno dagli altri membri della squadra comunale.

436.09 Partecipazione ACAP per prestazioni UTC Fr. 0.--

Nel conto rientrava il 20% del salario dell'aiuto tecnico a carico dell'ACAP. Con la posizione vacante si è sottoscritto un mandato di consulenza con l'arch. Tiziano Paolini del Laboratorio Acqua Viva, il cui onorario viene fatturato direttamente all'ACAP.

PROTEZIONE AMBIENTE E SIST. TERRITORIO

710 Fognatura e depurazione

In questo centro di costo rientrano principalmente la manutenzione delle fognature e il contributo al Consorzio depurazione acque del Verbano, i cui costi vengono recuperati tramite la tassa d'uso fognatura.

314.05 Manutenzione fognature Fr. 30'000.--

L'importo di preventivo è calcolato in base alla media dei costi sostenuti negli ultimi cinque anni (2014-2018), i quali vengono interamente compensati a consuntivo attraverso il prelevamento dallo specifico fondo di bilancio (conto 480.00)

434.05 Tasse d'uso fognatura Fr. 370'000.--

Le tasse d'uso fognatura sono calcolate per poter garantire la copertura integrale della partecipazione preventivata dal Consorzio depurazione acque del Verbano (conto 352.16) e l'accantonamento al fondo manutenzione canalizzazioni (conto 380.00).

720 Nettezza urbana

Per questo centro di costo si è proceduto ad adeguare le singole voci in base ai dati di preconsuntivo, che mostrano un generale aumento dei rifiuti raccolti e smaltiti dovuto all'aumento della popolazione. Il Consiglio di Stato ha inoltre recentemente confermato le medesime tariffe di smaltimento presso l'Azienda cantonale dei rifiuti così come il costo massimo per il sacco da 35 litri, fissato a fr. 1.25.

313.09 Costo sacchi plastiche domestiche Fr. 15'000.--

Dal mese di giugno 2019, in collaborazione con l'azienda RS Recupero materiali SA, è stato introdotto il servizio di raccolta e smaltimento delle plastiche domestiche. L'impatto finanziario del servizio è pressoché neutro dal momento che il prezzo dei sacchi fatturato al Comune corrisponde al prezzo di rivendita finale (conto 434.12).

318.08 Raccolta rifiuti carta e vetro Fr. 62'500.--

Da metà ottobre 2019, a causa della crisi sui mercati delle materie prime e il conseguente calo del prezzo della carta, non è più possibile beneficiare dello smaltimento gratuito.

E' stato quindi reintrodotta il costo di fr. 2.-- al quintale per la carta consegnata, nel 2018 di complessivi 2'155 quintali.

740 Cimitero

318.26 Costo posa monumenti Fr. 2'000.--

Nel conto viene registrato l'acquisto dei cinerari interrati da destinare a richieste future.

ECONOMIA PUBBLICA

830 Turismo

362.06 Contributo Ente Turistico Fr. 80'000.--

Il contributo comunale è dovuto ai sensi dell'art. 24 della Legge sul turismo ed è calcolato in base al numero dei pernottamenti e alle tasse di soggiorno. Qui di seguito vengono riassunti i dati degli ultimi anni:

Anno	Numero pernottamenti		Tasse di soggiorno (forfaits)
	Alberghi, camere, ecc.	Campeggi, ecc.	Importi annuali fissi incassati
2015	14'538	360'555	102'580.--
2016	14'411	388'230	129'280.--
2017	17'726	424'618	182'859.--
2018	18'867	405'954	180'883.--

In base alle informazioni ricevute dalla direzione finanziaria dell'Organizzazione turistica Lago Maggiore e Valli, viene confermata indicativamente la medesima cifra a preventivo.

365.09 Contributo a enti regionali Fr. 22'000.--

Viene adeguato l'importo a preventivo tenuto conto dell'aumento della tassa annua versata all'Associazione Comuni della Valle Verzasca, calcolata in base al numero di abitanti.

FINANZE E IMPOSTE

900 Imposte

400.01 Sopravvenienze imposte arretrate Fr. 80'000.--

Il gettito d'imposta a consuntivo è frutto di una valutazione sulla base di dati retrospettivi, rettificati in base all'evoluzione della popolazione, della situazione congiunturale e di eventuali arrivi o partenze di contribuenti importanti. Dopo aver analizzato i dati fiscali per gli anni 2011-2017 sono state riscontrate delle sopravvenienze d'imposta, le quali saranno già

registrate in sede di consuntivo 2019. Anche se non prevedibili, tenuto conto delle risultanze degli ultimi anni, viene adeguata l'entrata prevista per il prossimo anno.

920 Compensazione

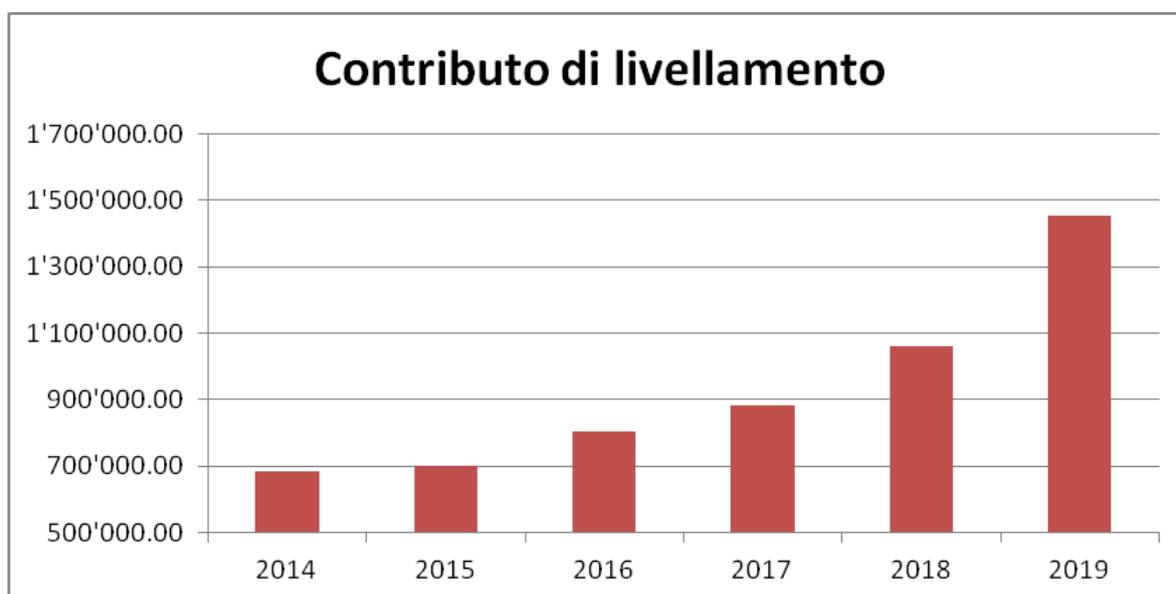
444.00 Contributo di livellamento Fr. 1'700'000.--

Il contributo di livellamento confermato per l'anno 2019 ammonta a fr. 1'453'735.--. Secondo i dati previsionali della Sezione degli enti locali, il contributo di livellamento per il prossimo anno è stimato a fr. 1'700'000.-- (+ 16.95%).

Presentiamo qui di seguito l'evoluzione dei principali parametri che determinano il contributo di livellamento e l'importo ricevuto negli ultimi anni:

RISORSE FISCALI PRO-CAPITE						
Anno	Periodo	90% media cant.	Risorse comunali	Differenza	MP anno prec.	Importo CL
2014	2007-2011	3'281.90	2'221.01	-1'060.89	85%	682'304
2015	2008-2012	3'323.39	2'249.54	-1'073.85	85%	700'962
2016	2009-2013	3'382.46	2'274.42	-1'108.04	90%	805'668
2017	2010-2014	3'452.90	2'301.05	-1'151.85	90%	882'779
2018	2011-2015	3'543.49	2'301.62	-1'241.87	90%	1'060'762
2019	2012-2016	3'627.62	2'273.54	-1'354.08	93%	1'453'735

Come si evince dalla tabella soprastante, negli ultimi anni si è registrato un costante incremento nella differenza tra le risorse fiscali del nostro Comune rispetto al 90% della media delle risorse fiscali pro-capite cantonali. Maggiore è la differenza e più alto è l'ammontare del contributo, il quale viene inoltre versato in funzione della differenza tra il moltiplicatore politico e il moltiplicatore comunale medio.



940 Interessi

322.00 Interessi passivi prestiti consolidati Fr. 95'000.--

Visto l'importante volume di investimenti previsto per il prossimo anno, in buona parte legati ai lavori di ampliamento e di risanamento dell'Istituto scolastico, si renderà necessario far capo al mercato dei capitali per la parte di investimenti non coperta dall'autofinanziamento.

990 Ammortamenti

La tabella alla pagina successiva illustra gli ammortamenti preventivati per il 2020. La percentuale di ammortamento medio prevista per i beni amministrativi è pari al 9.64%. Rispetto al minimo previsto dal Rgfcc, pari all'8% della sostanza ammortizzabile, gli ammortamenti sono superiori di ca. fr. 145'000.--. La scelta di confermare le medesime aliquote è dovuta anche dal fatto di diminuire maggiormente i valori di bilancio, tenuto conto delle conseguenze finanziarie sulla gestione corrente derivanti dall'investimento di risanamento e di ampliamento dell'Istituto scolastico.

Si è inoltre proceduto a riclassificare a bilancio, da *opera di genio civile ad altra uscita attivata* il saldo legato alla vecchia progettazione della nuova scuola dell'infanzia (progetto abbandonato) così da diminuire il periodo di ammortamento dell'opera. In vista dell'introduzione nel 2021 del nuovo modello contabile MCA2, non è inoltre da escludere la possibilità di procedere nel corso del prossimo anno ad ammortamenti straordinari per liquidare completamente vecchi investimenti che presentano dei saldi residui non rilevanti. Questa eventualità sarà approfondita con l'allestimento del nuovo piano dei conti e del nuovo bilancio di apertura e, se concretizzata, sarà sottoposta al Legislativo mediante apposito Messaggio municipale.

SOSTANZA AMMORTIZZABILE E AMMORTAMENTI (art. 158 cpv. 2 LOC)

Numero conto	Categoria	Valore contabile inizio anno 01.01.2019	Rettifica contabile proiezioni Istituto scolastico	Ammortamenti 2019		Uscite investimenti 2019	Entrate investimenti 2019	Valore contabile fine anno 31.12.2019	Ammortamenti 2020	
				%	ordinari				%	ordinari
	<u>BENI AMMINISTRATIVI</u>									
140	Terreni non edificati	1'165'601.45		2.00%	23'312			1'142'289.40	2.00%	22'846
141	Opere del genio civile (escluse canalizzazioni)	2'887'559.30		11.00%	317'632	191'489	249'497	2'511'920.43	11.00%	276'311
143	Costruzioni edili	2'757'951.94	-99'219	6.00%	159'524	799'315		3'298'524.17	6.00%	197'911
145	Boschi	45'423.26		4.00%	1'817			43'606.31	4.00%	1'744
146	Mobiliario, macchine, veicoli, attrezzature, scorte	166'928.45		40.00%	66'771	11'500		111'657.05	40.00%	44'663
16	Contributi per investimenti	1'511'164.61		12.00%	181'340	41'527		1'371'351.66	12.00%	164'562
17 / 154.00	Altre uscite attivate e di pianificazione	251'815.19	99'219	40.00%	140'414	150'641		361'261.06	40.00%	144'504
		8'786'444.20		10.14%	890'809	1'194'472	249'496.67	8'840'610.08	9.64%	852'542

	<u>BENI PATRIMONIALI</u>									
123	Immobili	31'379.40		10.00%	3'137.94			28'241.46	10.00%	2'824.15
129	Altri investimenti in beni patrimoniali	18.25		50.00%	9.13			9.13	100.00%	9.13
		31'397.65				0.00		28'250.59		2'833.27

361.14 Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone Fr. 264'812.--

Secondo quanto contenuto nel decreto legislativo del 29.01.2014 e successivamente modificato (Bollettino ufficiale 47/2016), il contributo comunale ammonta complessivamente a fr. 38.13 milioni e resta in vigore fino al momento in cui saranno ridefiniti i compiti e i flussi finanziari tra Cantone e Comuni secondo la riforma "Ticino 2020". Il contributo comunale è ripartito in funzione della popolazione residente e del gettito d'imposta cantonale, entrambi ponderati nella misura del 50%.

Conto degli investimenti

Il preventivo del conto degli investimenti per il 2020 presenta uscite per complessivi fr. 6'492'000.-- ed entrate pari a fr. 1'597'542.--. L'onere netto d'investimento risulta di complessivi fr. 4'894'458.--.

Opere del genio civile

Nel 2020 si prevedono uscite di fr. 1'715'000.-- per le opere del genio civile. Di questi, fr. 650'000.-- concernono la riqualifica dello spazio pubblico in Via Campagne e in Via Giardino, inclusa la sostituzione della canalizzazione, i cui lavori non hanno ancora avuto modo di iniziare a seguito dei ricorsi interposti da alcuni privati. Sempre per quanto concerne le opere di canalizzazioni si renderà necessario procedere anche alla sostituzione della condotta di Via Verbano. E' previsto anche il rinnovo dell'illuminazione pubblica con nuove armature a tecnologia LED; l'investimento previsto ammonta a fr. 395'000.-- e si prevede di far capo al Fondo energie rinnovabili. Sarà inoltre proposto prossimamente al Legislativo un Messaggio municipale per un credito di fr. 125'000.-- concernente il doppio senso di marcia lungo Via San Nicolao.

Costruzioni edili

L'unica uscita preventivata riguarda i lavori per l'ampliamento e per il risanamento dell'Istituto scolastico. In base alle tappe di cantiere previste, l'inizio dei lavori dovrebbe avvenire con la fine dell'anno scolastico 2019/2020. Risulta ad ogni modo difficile valutare i costi per il prossimo anno e si è inserita una stima tenuto conto della durata dei lavori (circa due anni e mezzo).

Uscite di pianificazione

Anche in questo caso l'unica uscita prevista concerne i costi del mandato per l'allestimento del piano generale di smaltimento delle acque (PGS).

Moltiplicatore d'imposta comunale 2020

Il moltiplicatore aritmetico è il rapporto percentuale tra il fabbisogno netto ed il gettito dell'imposta cantonale base (art. 177 cpv. 1 LOC). Il fabbisogno d'imposta complessivo risultante dal preventivo 2020 è di fr. 6'300'099.50, dal quale vengono dedotte le stime dell'imposta personale (fr. 88'000) e dell'imposta immobiliare (fr. 520'000). Il fabbisogno netto ammonta quindi a fr. 5'692'099.50.

Il gettito d'imposta 2020 delle persone fisiche e delle persone giuridiche è stato valutato partendo dalle tassazioni degli anni 2017 (emissioni al 22 ottobre 2019 + partite mancanti valutate) e determinato secondo i seguenti criteri:

persone fisiche (PF):

- gettito anno 2017 (emissioni al 22 ottobre + partite mancanti valutate);
- aumento del 3% per gli anni 2018-2020;
- aumento di fr. 55'000.-- indicativi legati all'incremento della popolazione (stima nuove economie domestiche dal 2018 al 2020);

Il gettito cantonale delle persone fisiche è stimato in fr. 5'350'000.--.

persone giuridiche (PG):

La valutazione del gettito delle persone giuridiche è più complessa poiché negli ultimi anni si è riscontrata una flessione del gettito di alcuni contribuenti importanti per il nostro Comune. Confrontando l'evoluzione delle emissioni disponibili per i periodi 2014-2017 è evidente la contrazione del gettito in pochi anni per determinati settori d'attività. In sede di preventivo si è proceduto a ridurre ulteriormente la valutazione del gettito cantonale delle persone giuridiche sulla base di quanto riscontrato per l'anno 2017, stimato in fr. 450'000.--.

Il gettito dell'imposta cantonale base (PF+PG) del 2020 è quindi stimato in fr. 5'800'000.--.

Il moltiplicatore aritmetico, necessario per il pareggio dei conti a preventivo, è del 98%. Confermando il moltiplicatore d'imposta al 93%, nel 2020 si verificherebbe un disavanzo d'esercizio a preventivo di fr. 298'903.50.

Nonostante il disavanzo preventivato, il Municipio propone di mantenere invariato il moltiplicatore politico al 93% anche per il prossimo anno tenuto conto che il fabbisogno d'imposta, nel complesso, non si discosta molto da quello preventivato per il 2019. Si rimandano ulteriori approfondimenti e riflessioni di carattere finanziario non appena verrà ultimato il piano finanziario.

AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE
--

Il preventivo 2020 dell'Azienda comunale acqua potabile, conto di gestione corrente, presenta un avanzo d'esercizio di fr. 284'700.--, con fr. 525'900.-- alle uscite e fr. 810'600.-- alle entrate. Rispetto al 2019 le uscite aumentano di fr. 58'694.-- (+12.6%).

Al momento della stesura del preventivo si segnala che è ultimato il nuovo Regolamento dell'Azienda e si stanno definendo le nuove tasse, tenuto conto anche delle raccomandazioni pervenute da Mister Prezzi, che impongono una riflessione approfondita. Per questo motivo sul fronte delle entrate non sono ancora stati apportati i correttivi alle singole voci in quanto non è ancora stabilita l'entrata in vigore del nuovo Regolamento, che potrà permettere al Municipio di meglio definire tramite ordinanza le tariffe per un'ottimale copertura delle spese correnti.

Conto gestione corrente

Di seguito vengono illustrati i principali cambiamenti rispetto al preventivo 2019:

314.00 Manutenzione rete di distribuzione Fr. 120'000.--

Buona parte delle spese correnti confluiscono in questa voce generica che viene adeguata in base all'ultimo consuntivo. Visto il buono stato delle finanze dell'Azienda, tenuto conto dei limiti fissati dal Rgfcc, ci si riserva la possibilità di registrare direttamente in questo conto determinati costi aventi carattere d'investimento.

318.10 Prestazioni UTC Fr. 88'000.--

Il conto viene adeguato in base ai costi previsti per il prossimo anno e comprende:

- l'80% del salario dell'operaio comunale, indennità di picchetto ACAP inclusa;
- eventuali ore a carico dell'ACAP svolte dagli altri membri della squadra comunale.

Come menzionato nel centro di costo 620 *Strade e piazze* del Comune, dal 1° dicembre 2019 inizierà l'attività lavorativa il nuovo tecnico aggiunto, il quale non si occuperà più nella misura del 20% dell'ACAP. Ne segue un minor recupero del costo salariale dal Comune all'ACAP.

318.11 Prestazioni di consulenza esterna Fr. 30'000.--

Dal mese di agosto 2019, per sopperire alla mancanza dell'aiuto tecnico, il Municipio ha conferito il mandato all'arch. Tiziano Paolini del Laboratorio Acqua Viva per la gestione tecnica del nostro acquedotto.

331.00 Ammortamenti Fr. 112'900.--

Per il dettaglio degli ammortamenti si rimanda alla rispettiva tabella alla pagina 26. Ricordiamo che le singole opere sono ammortizzate a quote costanti in base alla loro durata

d'utilizzazione, nei limiti fissati dall'articolo 17 del Rgfcc. Determinante ai fini del calcolo dell'ammortamento è il valore iniziale netto, al momento non disponibile per gli investimenti relativi alla nuova stazione di pompaggio ai Fanghi e al potenziamento della condotta in zona Costa, per i quali il sussidio cantonale non è ancora pervenuto.

365.00 Contributo di solidarietà Fr. 9'000.--

Come previsto dal nuovo Regolamento comunale per la distribuzione di acqua potabile, non ancora in vigore, si vuole portare a 2 cts/m³ di acqua fatturata il contributo di solidarietà da devolvere a progetti in ambito idrico nei paesi in via di sviluppo. Per il prossimo anno sarà così possibile ripartire il contributo legato all'accesso all'acqua potabile su uno o più progetti meritevoli.

SOSTANZA AMMORTIZZABILE E AMMORTAMENTI ACAP (art. 17 cpv. 6 Rgfc)

Conto	Opera	MM Delega	Valore iniziale	Valore a bilancio 01.01.19	Tasso ammortamento	Importo ammortamento	Uscite inv. 2019	Entrate inv. 2019	Valore a bilancio 31.12.19	Ammortamento 2020
501.33	Stazione di pompaggio in zona Fanghi	MM 4/16	375'000.00	492'647.80	vari (attesa suss.)	25'000.00	43'493.35	160'000.00	351'141.15	25'000.00
501.26	Potenziamento condotta in zona Costa	MM 18/16	200'000.00	263'818.15	2.5% (attesa suss.)	5'000.00		60'000.00	198'818.15	5'000.00
501.15	Rete di distribuzione in Via Tre Case	MM 18/98	252'431.35	140'058.50	5.00%	12'622.00			127'436.50	12'622.00
501.25	Nuova condotta in Via Brughiera	MM 04/14	121'679.15	97'343.15	5.00%	6'084.00			91'259.15	6'084.00
501.30	Progetto di potenziamento della rete idrica	MM 11/14		92'592.60	20% (inv. aperto)	18'519.00	64'995.35		139'068.95	27'814.00
501.21	Nuova condotta in zona al Falò	MM 2/01	63'143.50	61'564.50	2.50%	1'579.00			59'985.50	1'579.00
501.31	Sostituzione condotta in Via Campeï	Delega 2014	55'692.45	51'516.45	2.50%	1'392.00			50'124.45	1'392.00
501.24	Rivestimento vasche e camere di rottura	Delega 2013	53'703.80	40'278.80	5.00%	2'685.00			37'593.80	2'685.00
501.27	Sostituzione condotta Via Brughiera	Delega 2011	49'210.85	31'983.85	5.00%	2'461.00			29'522.85	2'461.00
506.09	Nuovo sistema informatico gestione acquedotto	Delega 2016	33'021.90	26'417.90	20.00%	6'604.00			19'813.90	6'604.00
506.10	Nuovo veicolo ACAP	Delega 2017	27'286.05	23'875.05	12.50%	3'411.00			20'464.05	3'411.00
501.10	Condotta Via Vigne, Via Tre Case e Via Verbanò	Delega 2002	66'587.45	20'310.35	5.00%	3'329.00			16'981.35	3'329.00
581.03	Piano generale dell'acquedotto (PGA)	Delega 2014	46'296.30	9'260.30	20.00%	9'259.30			1.00	
501.29	Nuova tubazione in Via del Sole	Delega 2012	23'251.50	16'273.50	5.00%	1'163.00			15'110.50	1'163.00
501.28	Lavori di miglioria al bacino Fraccia	Delega 2011	22'081.15	14'353.15	5.00%	1'104.00			13'249.15	1'104.00
	Risanamento intonaco interno bacino al Falò		29'201.60	12'411.40	5.00%	1'460.00			10'951.40	1'460.00
501.16	Condotta in Via alla Costa	MM 6/98	29'860.45	6'718.10	5.00%	1'493.00			5'225.10	1'493.00
501.18	Risanamento vasche bacino alla stazione di pompaggio	Delega 2000	23'912.70	5'376.60	5.00%	1'196.00			4'180.60	1'196.00
501.17	Sistemazione sorgenti Carcale	Delega 2000	19'311.90	4'341.00	5.00%	966.00			3'375.00	966.00
501.20	Sostituzione condotta al Carcale	Delega 2002	11'552.95	3'522.25	5.00%	578.00			2'944.25	578.00
501.34	Nuova condotta Bacino Cà Bianca	Delega 2018	55'190.10	55'190.10	2.50%	1'380.00			53'810.10	1'380.00
501.35	Nuovo serbatoio in zona Falò	MM 3/18		700.00	investimento aperto				700.00	
501.37	Ripartizione costi messa in conformità SdP intercom.	Delega 2018	29'175.55	29'175.55	5.00%	1'459.00			27'716.55	1'459.00
501.38	Cavo comando ACAP mapp. 680 RFD	Delega 2019		0.00	inv. liquidato nel 2019		30'929.55		30'929.55	773.25
506.11	Alimentazione e impianto elettrico Bacino Cà Bianca	Delega 2018		9'769.00	inv. liquidato nel 2019		12'975.40		22'744.40	1'478.40
506.13	Impianto UV e torbidimento Serbatoio Cà Bianca	Delega 2018		13'927.60	inv. liquidato nel 2019		23'376.40		37'304.00	1'865.20
	Totali			1'523'425.65		108'744.30	175'770.05	220'000.00	1'370'451.40	112'896.85

Conto degli investimenti

Il programma d'investimenti dell'Azienda acqua potabile prevede uscite per complessivi fr. 1'335'200.-- e nessuna entrata.

Nel preventivo sono state inserite le uscite previste relative agli investimenti già votati, e più precisamente:

- Progetto di potenziamento della rete idrica: nel MM 11/14 figurava anche l'onorario previsto dallo Studio Sciarini SA di Vira Gambarogno per le fasi di progettazione, appalto e di realizzazione del nuovo serbatoio Falò;
- Nuovo serbatoio in zona Falò: i lavori di costruzione del serbatoio dovrebbero iniziare nella primavera del 2020 e per il prossimo anno si è valutata una spesa pari a circa la metà del costo totale dell'investimento;
- Nuova condotta in Via Campagne: l'investimento rientra nella riqualifica dello spazio pubblico in Via Giardino e in Via Campagne. Lungo quest'ultima via è inoltre prevista la sostituzione della canalizzazione e della condotta dell'acqua potabile;
- Sostituzione pompe Stazione di pompaggio Brere: i lavori di sostituzione delle pompe saranno ultimati entro la fine del 2019 e l'importo a preventivo si riferisce ad una stima dei costi delle liquidazioni finali.

*

*

*

Proposta di risoluzione

Con queste premesse vi proponiamo di risolvere:

1. E' approvato il preventivo del Comune per l'esercizio 2020, conto gestione corrente, che indica un fabbisogno di fr. 6'300'099.50 da coprire con l'imposta comunale.
2. E' approvato il preventivo dell'Azienda acqua potabile per l'esercizio 2020, conto gestione corrente, che indica un avanzo d'esercizio di fr. 284'700.--.
3. Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2020 è fissato al 93% dell'imposta cantonale base del medesimo anno.

Con ossequio.

PER IL MUNICIPIO DI TENERO-CONTRA

Il Sindaco:

f.to Marco Radaelli

Il Segretario:

f.to Nicola Maggetti

Allegato: Preventivo 2020