

## Al consiglio comunale di Alto Malcantone

---

municipio/mmm94 prev 2011

### **MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 94 accompagnante il conto preventivo anno 2011 dell'amministrazione comunale di Alto Malcantone**

Gentile signora Presidente,  
gentili ed egregi Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame il preventivo dell'amministrazione comunale di Alto Malcantone, relativo all'anno 2011.

#### **INTRODUZIONE GENERALE**

Il preventivo 2011 presenta un fabbisogno di gestione corrente in linea con quello del 2010 (+ CHF 66'450.00). L'utile d'esercizio, con un moltiplicatore d'imposta del 95%, si fissa a CHF 5'590.00 (+ CHF 4'494.50 rispetto al preventivo 2010).

L'obiettivo del Municipio fissato nel programma di legislatura 2008-2012 (risanare la situazione finanziaria del Comune per trovare le risorse indispensabili a sviluppare l'Alto Malcantone) ha già trovato risposte positive con i conti consuntivi 2009 e i preventivi 2010; questo tuttavia non deve distogliere l'Autorità politica dall'attenzione che deve essere prestata affinché anche in futuro si riescano a conciliare: l'esigenza di evoluzione del Comune (investimenti); il mantenimento di servizi efficienti e la stabilità finanziaria.

Fatte queste premesse, sottoponiamo per esame e approvazione i conti preventivi del Comune per l'esercizio 2011, con le seguenti indicazioni:

1. il preventivo tiene in considerazione la situazione dei conti aggiornata al 31 agosto 2010;



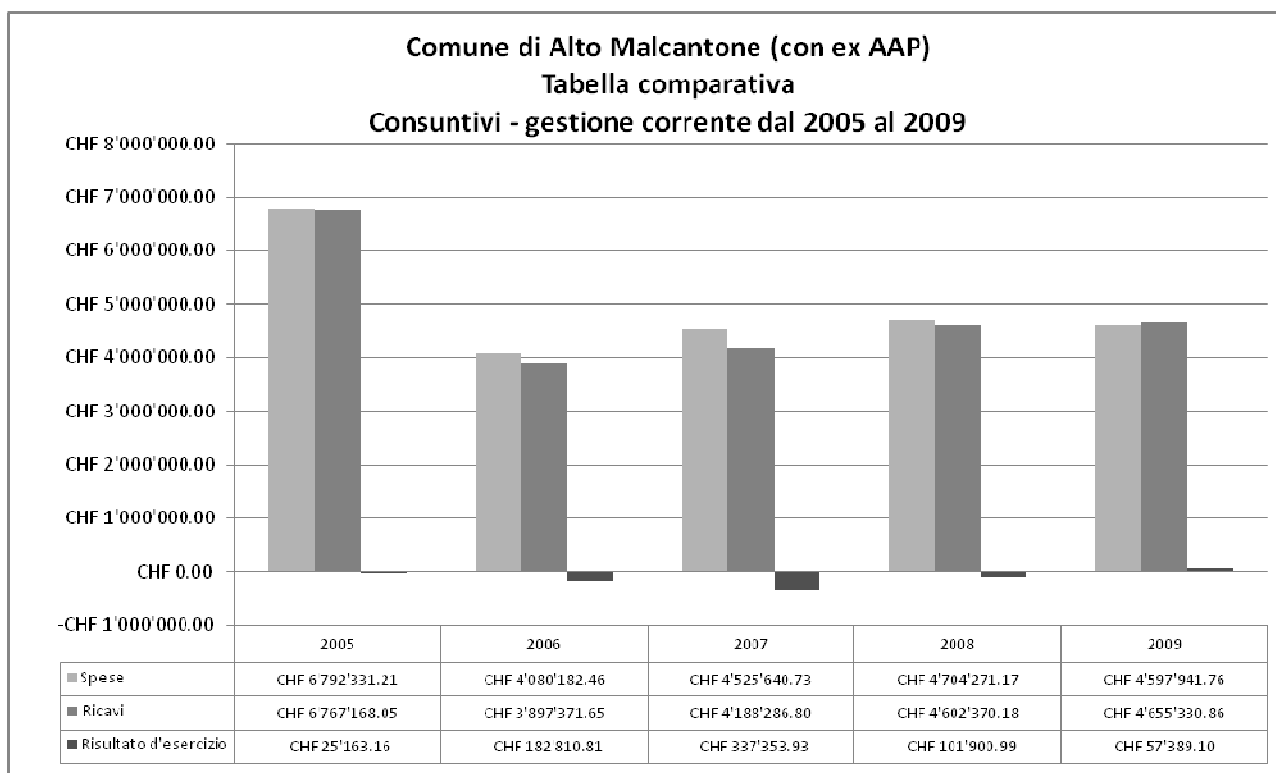
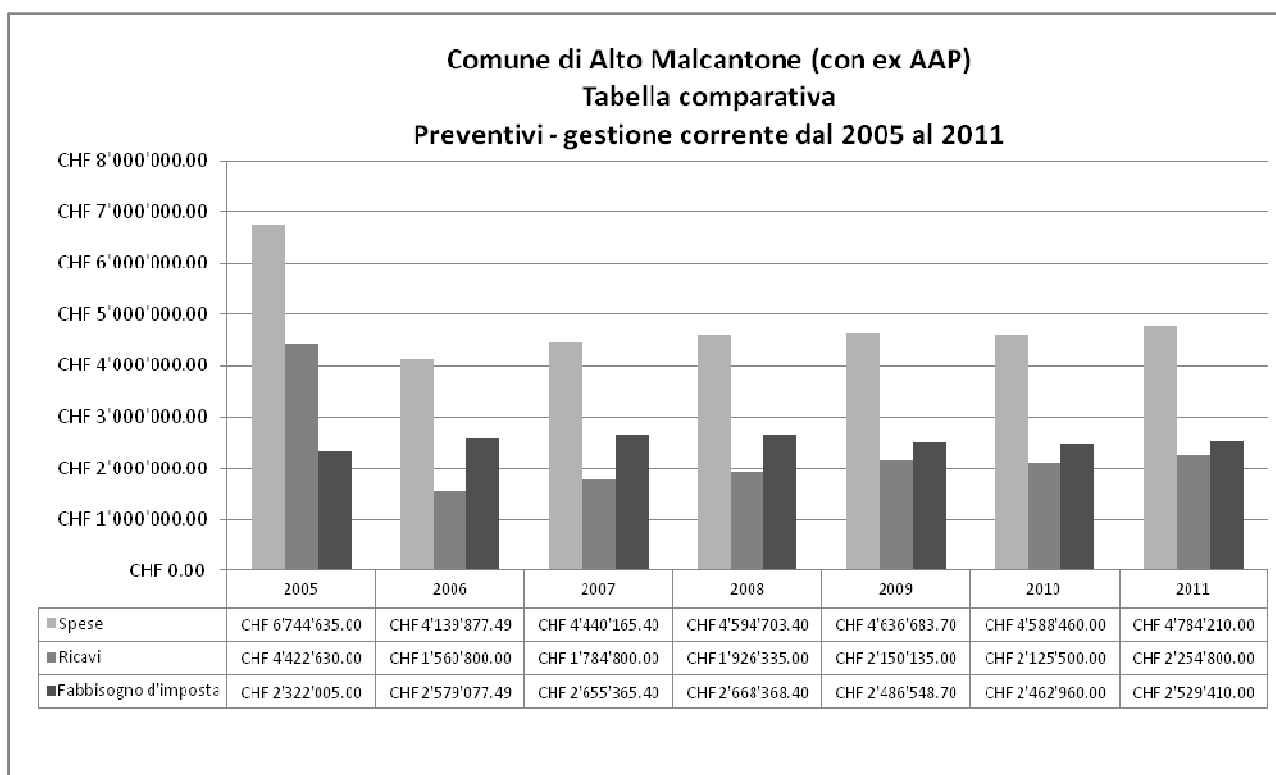
2. il gettito d'imposta cantonale base persone fisiche e giuridiche per l'anno 2007 (ultimo dato accertato) è stato definito in CHF 2'438'407, con un aumento di CHF 71'793 rispetto all'accertamento 2006B;
3. il preventivo degli investimenti, che ha unicamente una funzione programmatica, indica le spese per opere già a conoscenza del Consiglio comunale o la cui realizzazione si presume iniziare nel corso dell'anno 2011;
4. il fabbisogno per l'anno 2011 ammonta a CHF 2'529'410 con un aumento di CHF 66'450 rispetto al preventivo 2010;
5. Per gli ammortamenti si segnala un'aliquota media del 5.44% della sostanza ammortizzabile. Si ricorda che entro il 2013 si dovrà raggiungere l'aliquota dell'8% ed entro il 2019 il 10%.

### **Riassunto delle cifre di preventivo**

Il preventivo 2011 prevede le seguenti cifre:

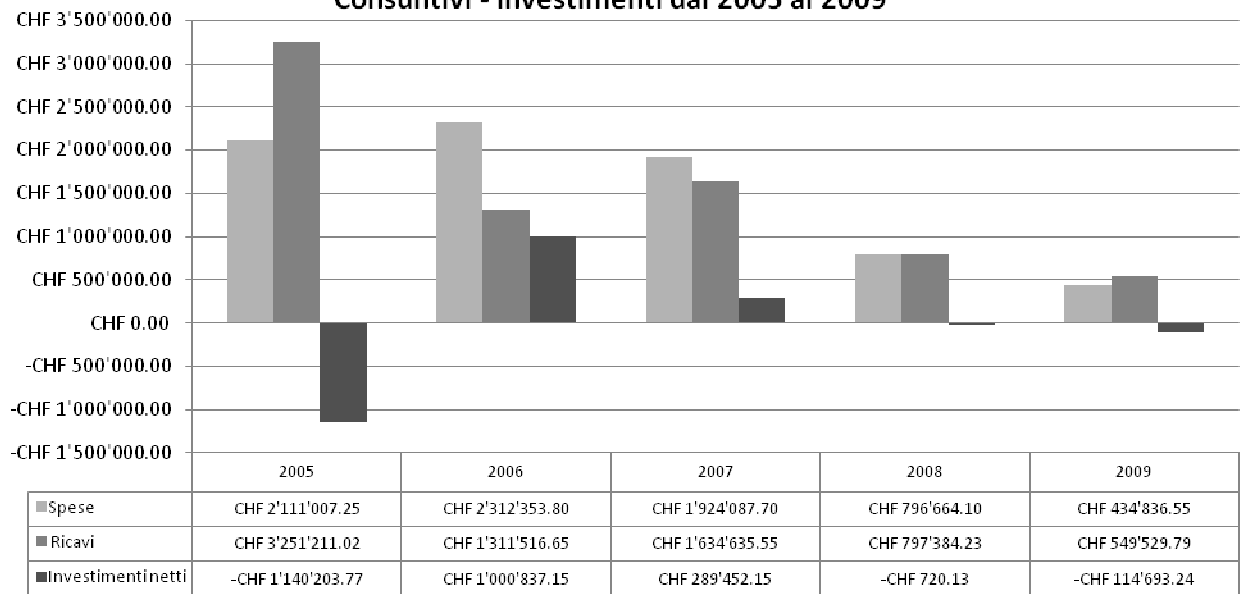
Spese	CHF 4'784'210
Ricavi	<u>CHF 2'254'800</u>
Fabbisogno	CHF 2'529'410
./.. imp. pers. e imp. imm.	<u>CHF 160'000</u>
Fabbisogno netto	CHF 2'369'410
Gettito fiscale comunale 95%	<u>CHF 2'375'000</u>
Avanzo preventivato	CHF 5'590

## Dati riassuntivi di confronto nel periodo 2005 – 2011 che conglobano i dati del Comune e dell'ex Azienda acqua potabile





**Comune di Alto Malcantone con ex AAP**  
**Tabella comparativa**  
**Consuntivi - investimenti dal 2005 al 2009**





## NEL MERITO

Passiamo ora in rassegna le voci contabili più significative, allo scopo di permettervi di conoscere più approfonditamente le attività comunali e le intenzioni programmatiche del Municipio.

### ❖ 0 Amministrazione

Spese	CHF	504'110
Ricavi	CHF	71'400

### Potere Legislativo ed Esecutivo

#### 001.310.00 spese per votazioni ed elezioni

P2011 CHF 5'000, P2010 CHF 5'000, C2009 CHF 0

La votazione consuntiva sul progetto aggregativo slitterà al 2011; abbiamo quindi riportato la spesa di CHF 5'000 per le necessità relative alla votazione e alla campagna informativa.

#### 001.317.00 spese trasferte Municipio

P2011 CHF 0, P2010 CHF 0, C2009 CHF 0

I membri dell'Esecutivo comunale rinunciano a chiedere il rimborso delle spese di trasferta.

#### 001.317.01 spese di rappresentanza

P2011 CHF 4'500, P2010 CHF 3'500, C2009 CHF 4'478

#### 001.319.00 spese diverse

P2011 CHF 0, P2010 CHF 500, C2009 CHF 0

Le due voci sono state radunate e la cifra è aggiornata tenendo conto della spesa sostenuta negli ultimi anni.

### Amministrazione Generale

#### 002.301.00 stipendi personale fisso

P2011 CHF 225'000, P2010 CHF 220'000, C2009 CHF 225'196

#### 662.301.00 stipendi personale fisso

P2011 CHF 330'000, P2010 CHF 316'000, C2009 CHF 293'902

In queste voci sono inseriti gli stipendi del personale amministrativo e tecnico fisso.

Le voci di spesa inerente agli stipendi dell'anno 2011 prevedono un aumento dell'0.8% per il "caro-vita" ripreso dalle indicazioni della Sezione delle finanze del Dipartimento delle finanze e dell'economia. Il Municipio ha pure riservato una cifra del 3.5% (circa CHF 25'000) sulla massa salariale per eventuali gratifiche straordinarie ai dipendenti particolarmente meritevoli e per eventuali aumenti (scatti di classe).



Le ore straordinarie sono riconosciute e retribuite unicamente se ordinate. In particolare sono ordinate ore supplementari per eseguire lavori particolari, che esulano dalla consueta attività.

Nel corso del prossimo anno il Municipio valuterà l'esigenza di eventualmente designare un capo squadra affinché si possa migliorare l'organizzazione dei lavori esterni.

Nel corso dell'anno 2011, se come si auspica la votazione consultiva darà esito favorevole, sarà necessario svolgere numerosi lavori preparatori in vista della nascita del nuovo Comune di Manno.

Nel rapporto riorganizzativo dell'amministrazione comunale allestito nell'ottobre 2008 era prevista per l'impiegata amministrativa UTC l'attività al 50%, mentre l'incarico effettivo affidato è stato fissato al 40% (giugno 2009). A preventivo abbiamo previsto una percentuale supplementare del 10% (4 ore settimanali = 210 ore) come ore straordinarie per l'interno 2011.

È stata assunta una giovane stagista residente nella zona che deve allestire un lavoro di diploma per l'ottenimento della maturità professionale commerciale. L'intento è di affidarle l'allestimento di una guida sui servizi presenti nel nostro Comune da mettere a disposizione dei nuovi arrivati in Comune e a chi già vi risiede.

### **002.309.00 perfezionamento personale e altre spese**

P2011 CHF 4'000, P2010 CHF 2'500, C2009 CHF 1'300

Per migliorare l'applicazione della meritocrazia (lavorare per obiettivi), il Municipio ha concordato una collaborazione con il centro di formazione per gli enti locali (CFEL), Bellinzona. Il CFEL sarà di supporto all'amministrazione nell'allestimento dei vari processi intesi a migliorare questo nuovo metodo lavorativo. L'esperienza praticata dalla nostra amministrazione sarà utilizzata come esempio formativo e pratico per altri enti pubblici.

### **002.309.01/002.318.15 assicurazione coll. veicoli a motore RC dipendenti**

P2011 CHF 300, P2010 CHF 300, C2009 CHF 278

Il secondo conto viene eliminato poiché un doppione.

### **002.310.01 pubblicazioni e inserzioni**

P2011 CHF 5'000, P2010 CHF 4'000, C2009 CHF 3'595

Oltre ai normali costi per pubblicazioni sul foglio ufficiale delle domande di costruzione relative a terreni ubicati fuori zona edificabile, costo che sarà recuperato dagli istanti, si prevede un aumento della spesa per pubblicare sui quotidiani e sul foglio ufficiale cantonale le varie varianti di piano regolatore.

### **002.311.00 acquisto mobilio, macchine, attrezzature per ufficio**

P2011 CHF 6'000, P2010 CHF 6'000, C2009 CHF 14'972

Si prevede di sostituire un PC ed eventualmente il server (a dipendenza dell'esito del progetto aggregativo).

### **002.316.00 locazioni, affitti, noleggi, tasse d'utilizzazioni**

P2011 CHF 10'000, P2010 CHF 12'000, C2009 CHF 10'334

Il costo leasing relativo alla macchina fotocopiatrice della Cancelleria comunale è scaduto ad inizio 2010, quindi l'apparecchio è divenuto di proprietà del Comune. Si è comunque inserito un importo nell'evenienza di sostituire la macchina che conta quasi 700'000 copie eseguite.



## **002.318.02 spese esecutive**

P2011 CHF 3'000, P2010 CHF 2'000, C2009 CHF 4'437

### **002.318.12 onorario "La Difesa C. SA"**

P2011 CHF 1'000, P2010 CHF 500, C2009 CHF 0

Si vuole migliorare l'efficienza e l'efficacia nell'evasione delle pratiche d'incasso forzato, migliorando pure la tempistica d'emissione dei precetti esecutivi.

L'onorario a La Difesa C. SA riguarda unicamente le pratiche di recupero di attestati carenza beni.

## **002.318.03 spese telefoniche**

P2011 CHF 2'500, P2010 CHF 3'000, C2009 CHF 2'517

L'ulteriore razionalizzazione dei collegamenti telefonici permette una riduzione della spesa.

## **002.318.05 assistenza elaboratore elettronico**

P2011 CHF 16'500, P2009 CHF 16'500, C2009 CHF 11'712

La cifra preventivata per l'anno 2010 è riproposta nell'anno 2011 e questo perché il processo d'acquisto del programma per la gestione dell'ufficio tecnico comunale è stato sospeso nell'attesa dell'esito del voto consultivo sul processo aggregativo.

## **002.318.07 incasso imposte CSI**

P2011 CHF 14'500, P2010 CHF 15'000, C2009 CHF 13'737

L'importo si riferisce alla gestione delle imposte comunali per il tramite del servizio di riscossione cantonale.

## **002.318.11 onorari legali**

P2011 CHF 2'000, P2010 CHF 2'000, C2009 CHF 2'375

L'importo è difficilmente quantificabile e dipende dalle effettive necessità. Si è ritenuto di mantenere una minima cifra. Il Municipio è intenzionato a gestire in proprio eventuali vertenze di diritto pubblico che, al contrario di quello privato, sono rette dal principio inquisitorio.

## **002.318.14 onorario per consulenze finanziarie**

P2011 CHF 6'000, P2010 CHF 7'000, C2009 CHF 7'585 (comune e aap)

Con l'assorbimento dell'Azienda comunale acqua potabile nelle attività del Comune, l'ufficio di revisione allestirà un solo rapporto di revisione sui conti 2010. La cifra è stata quindi rivista leggermente al ribasso.

## **002.435.00 ricavi bollettino info**

P2011 CHF 2'500, P2010 CHF 4'000, C2009 CHF 3'900

La riduzione del numero di pubblicazioni annuali ha ridotto l'introito.

## **002.439.00 altri ricavi diversi**

P2011 CHF 2'500, P2010 CHF 500, C2009 CHF 6'923

L'importo è stato fissato in base ai dati degli ultimi anni.

## **002.490.00/770.390.00/771.390.00/772.390.00 accrediti/addebiti interni: spese amministrative (ex 002.436.03)**

P2011 CHF 28'000, P2010 CHF 25'000, C2009 CHF 20'000

La cifra è aumentata di CHF 3'000 poiché si sono previsti gli accrediti/addebiti interni per le mansioni affidate all'amministrazione in ambito di emissione della tassa rifiuti e canalizzazioni.

## **Immobili**

Il progetto iniziato a fine anno 2008, inteso a rivalutare la destinazione dei numerosi stabili comunali è ancora in sospeso. Allo stato attuale del processo aggregativo con il Comune di Manno, sarebbe poco opportuno ridefinire già ora la destinazione degli stabili comunali.

### **009.311.00 acquisto mobilio, macchine e attrezzature**

P2011 CHF 2'000, P2010 CHF 5'000, C2009 CHF 880

Viene mantenuta una cifra di CHF 2'000 per necessità particolari.

### **009.312.00 energia, riscaldamento e acqua**

P2011 CHF 33'000, P2010 CHF 35'000, C2009 CHF 39'634

Si è provveduto a sensibilizzare le varie società che utilizzano gli stabili comunali ad un uso razionale degli impianti di riscaldamento (elettrici). Si potrà valutare l'efficacia della sensibilizzazione con i conteggi a conguaglio delle AIL SA.

### **009.314.00 manutenzione stabili comunali**

P2011 CHF 20'000, P2010 CHF 13'000, C2009 CHF 10'228

Si prevedono lavori di manutenzione allo stabile ex asilo di Breno, dove si dovrà sostituire parzialmente la recinzione e sistemare la parte inferiore del muro facciata sud.

Si deve inoltre eseguire alcuni interventi alla casa comunale di Breno (sistemazione muro locale cancelleria e posa parapetto nella sala multiuso).

### **009.427.00 locazione stabili comunali**

P2011 CHF 9'000, P2010 CHF 9'000, C2009 CHF 7'853

Si è proceduto ad affittare il locale forno presso la ex casa comunale di Vezio; inoltre si sta cercando di affittare il piano che ospitava l'ufficio tecnico comunale, presso la ex casa comunale di Mugena.



## ❖ 1 Sicurezza Pubblica

Spese	CHF	140'000
Ricavi	CHF	49'300

### Tutele, catasto, permessi, diversi

#### 110.318.02 tenuta a giorno misurazione catastale

P2011 CHF 35'000, P2010 CHF 35'000, C2009 CHF 26'498

Il costo è condizionato dalle mutazioni che intervengono sulla mappa catastale a seguito di rettifiche di confini, frazionamenti, raggruppamenti, edificazioni e in genere ogni mutazione dipendente da negozi giuridici tra proprietari.

Alla spesa fanno comunque riscontro gli introiti di cui alle voci in entrata «quote dei privati TAG» (110.434.00) e «sussidio cantonale TAG» (110.461.00), secondo la legge sul registro fondiario.

La ripartizione dei costi totali fra privato e Comune sono stabiliti dall'apposita legge cantonale; la percentuale di suddivisione dipende dal tipo di mutazione e quindi è difficilmente quantificabile.

### Pompieri e polizia

#### 114.314.00 manutenzione idranti

P2011 CHF 10'000, P2010 CHF 36'000, C2009 CHF 20'246

Si continuerà nel 2011 ad eseguire la 3<sup>a</sup> tappa della revisione degli idranti, iniziata nel 2009. La revisione degli idranti è considerata una manutenzione poiché ripristina la funzionalità dell'oggetto ed è quindi inserita nella gestione corrente.

#### 114.352.00 partecipazione corpo vigili del fuoco

P2011 CHF 27'000, P2010 CHF 21'000, C2009 CHF 20'836

La cifra di preventivo è stata aggiornata alle spese sostenute nel 2010. Il nostro rappresentante in seno al Corpo pompieri esaminerà attentamente i conti preventivi 2011 e consuntivi 2010, in rapporto alle sostanziali modifiche intervenute in seno al corpo pompieri.

## ❖ 2 Educazione

Spese	CHF	1'159'750
Ricavi	CHF	371'000

### Istituto scolastico

Qualora andasse a buon fine la votazione consultiva sul progetto aggregativo con il Comune di Manno, inviteremo la Delegazione del Consorzio scolastico Alto Malcantone a riprendere l'analisi relativa all'istituzione dell'Istituto scolastico unico, conglobando anche la sede di Manno.

Il DECS sta allestendo i messaggi per proporre al Gran consiglio le modifiche necessarie per fare assumere dal Cantone, con effetto dall'anno scolastico 2011-2012:

- il pagamento dei diritti d'autore per le scuole comunali – voce 002.310.03 indennità sulle riprografie;
- il contributo per il materiale scolastico degli allievi che frequentano le scuole elementari private – voce no. 221.319.00 spese varie;
- tutte le spese per il trasporto degli allievi delle scuole medie (abolizione della partecipazione dei Comuni) - voce no. 221.318.01 partecipazione trasporto scuola media.

### Scuola dell'infanzia

Al 1° gennaio 2011 i bambini che presumibilmente frequenteranno la scuola dell'infanzia saranno 36, suddivisi come segue:

Anno di nascita	numero bambini
2005	9
2006	17
2007	10

Al 1° settembre 2011 i bambini che potrebbero frequenteranno la scuola dell'infanzia saranno 47.

#### 220.301.01 stipendio personale refezione

P2011 CHF 37'000, P2010 CHF 38'500, C2009 CHF 37'727

La cifra è diminuita poiché si è ridotta la percentuale d'impiego della cuoca alla SI dal 70% al 65% e questo dopo un riesame del mansionario in accordo con la collaboratrice e l'Autorità di nomina.

#### 220.301.03 stipendio personale di pulizia

P2011 CHF 13'000, P2010 CHF 15'000, C2009 CHF 12'410

Al momento della redazione del preventivo si sta valutando l'organizzazione del servizio di pulizia della Scuola dell'infanzia.



## **220.301.04 stipendio autista trasporto bambini SI**

P2011 CHF 11'000, P2010 CHF 11'000, C2009 CHF 9'500

Dal 1° settembre 2010 il servizio è svolto dalla nuova incaricata, Manuela Degiorgi.

## **220.302.01 stipendi docenti**

P2011 CHF 145'000, P2010 CHF 145'000, C2009 CHF 143'838

Le due docenti titolari Martina Stempfeli e Romina Campana sono in congedo non retribuito fino alla fine dell'anno scolastico 2010-11. Attualmente non si conosce se riprenderanno l'attività dall'anno scolastico 2011-12. La cifra di preventivo è stata calcolata in base agli stipendi percepiti dalle attuali docenti incaricate (Michela Bernasconi e Cristina Moresi) arrotondati per eccesso, per coprire l'eventuale maggior costo per il rientro delle titolari.

## **220.302.02 stipendio docente supplente**

P2011 CHF 6'000, P2010 CHF 6'000, C2009 CHF 20'762

La cifra considera eventuali supplenze a seguito di malattia, infortunio o congedo delle docenti.

## **220.304.01 LPP**

P2011 CHF 22'000, P2010 CHF 19'000, C2009 CHF 21'063

Per il risanamento della cassa pensioni cantonale è previsto l'aumento del 2% del contributo del datore di lavoro sui salari delle docenti della Scuola dell'infanzia.

La cifra è inoltre aumentata poiché sono assoggettate sia l'addetta alle pulizie sia l'autista del pulmino trasporto allievi.

## **220.311.00 acquisto mobilio**

P2011 CHF 4'000, P2010 CHF 4'000, C2009 CHF 650

Si sta valutando l'acquisto di un PC per le necessità della Scuola dell'infanzia e alcuni accessori per la necessità della cucina.

## **220.314.00 manutenzione stabile**

P2011 CHF 15'000, P2010 CHF 8'000, C2009 CHF 17'704

La cifra è stata aumentata poiché si intende procedere a modificare-riparare alcuni dettagli che in fase progettuale e/o realizzativa non sono stati adeguatamente approfonditi. Si è recentemente svolto un sopralluogo con il progettista durante il quale si sono discusse diverse problematiche.

## **220.317.01 gite scolastiche**

P2011 CHF 1'500, P2010 CHF 500, C2009 CHF 1'110

La cifra è aumentata per coprire gli effettivi costi, principalmente di trasporto, per organizzare una gita scolastica o le visite a mostre didattiche.

## **220.432.01 tasse refezione**

P2011 CHF 22'000, P2010 CHF 20'000, C2008 CHF 17'271

## **220.439.01 altri ricavi**

P2011 CHF 0, P2010 CHF 1'100, C2009 CHF 724

Il ricavo della voce "altri ricavi" è conglobato nella voce "tasse refezione". Infatti la partecipazione per i pasti richieste alle docenti saranno inserite nel conto tasse refezione.

Non è previsto l'aumento della tassa.

Con le tasse di refezione si intende almeno coprire i costi d'acquisto dei prodotti per la refezione (220.313.02 acquisti per refezione). Gli ulteriori costi legati al servizio (stipendio cuoca, manutenzione infrastrutture, ammortamento parziale stabile e mobilio), non sono coperti dalla tassa refezione, ma sono finanziati dall'intera collettività. Le tasse sono aumentate del 10% rispetto all'anno passato a seguito dell'aumento dei pasti consumati.

### **220.461.00 sussidio cantonale stipendi docenti SI**

P2011 CHF 107'000, P2010 CHF 110'000, C2009 CHF 75'117

### **221.461.00 sussidio cantonale stipendi docenti SE**

P2011 CHF 242'000, P2010 CHF 230'000, C2009 CHF 246'332

La modifica apportata all'art. 34 della Legge sugli stipendi degli impiegati dello Stato e dei docenti, a riguardo del sistema di calcolo dei sussidi per le scuole comunali, è stato semplificato. Si passa da un sistema basato sulla spesa comunale per gli stipendi dei docenti, che viene sussidiata in base alla forza finanziaria dei singoli comuni, ad un sussidio forfetario per sezione di scuola, pure commisurato alla forza finanziaria del Comune. Questo nuovo sistema di sussidiamento è entrata in vigore dal 1° gennaio 2010. I sussidi sono calcolati applicando il coefficiente di distribuzione cantonale (63% per l'Alto Malcantone) stabilito dalla graduatoria degli indici di capacità finanziaria dei Comuni ticinesi per il biennio 2010/2011. Il sussidio per la scuola elementare è stato calcolato sulla presenza per l'intero anno di sette sezioni. L'autorità cantonale ha comunicato che per compensare i maggiori costi a carico del Cantone (pagamento diritti d'autori, contr. materiale scolastico degli allievi SE private, spese per il trasporto degli allievi alle Sme) saranno compensati con un'equivalente riduzione del costo per sezione che è la base per il calcolo dei sussidi cantonali sui salari dei docenti delle scuole comunali.

## **Scuole elementari, medie e altre scuole pubbliche**

### **221.318.01 partecipazione spese trasporto allievi scuola media**

P2011 CHF 12'000, P2010 CHF 11'000, C2009 CHF 9'521

Il contributo dovrebbe azzerarsi ma solo dall'anno 2012 (vedi le considerazioni esposte in entrata del dicastero), quindi è stata mantenuta per il 2011 la spesa (CHF 200 per 60 allievi).

### **221.318.02 sussidio spese trasporto studenti (nuova descrizione)**

P2011 CHF 2'000, P2010 CHF 1'000, C2009 CHF 750

Il contributo è stato introdotto a seguito della decisione dell'Autorità cantonale di chiedere alle famiglie degli allievi che frequentano la Scuola media (SMe) di Gravesano una partecipazione di CHF 50/allievo. Questo contributo viene richiesto poiché i ragazzi possono utilizzare l'abbonamento del mezzo pubblico anche per tragitti privati (mercoledì pomeriggio, sabato e domenica, estate). Il Municipio ha deciso di allargare l'aiuto comunale per finanziare l'acquisto dell'abbonamento annuale anche agli altri studenti (liceo, scuola commerciale, apprendisti, ...), fino all'età di 20 anni. Informeremo quindi la popolazione che dal 1° gennaio 2011 il Municipio verserà un contributo di CHF 50/anno/studente che acquista un abbonamento generale di trasporto per il tragitto casa – scuola (SMe compresa).



### **221.352.00 rimborso al consorzio SE Cademario**

P2011 CHF 795'000, P2010 CHF 762'000, C2009 CHF 803'493

In base alle informazioni fornite dal Consorzio scolastico Alto Malcantone risulta una spesa complessiva di CHF 795'000 e un costo per allievo annuo di circa CHF 12'080 (periodo dal 01.01 al 31.08.11) e CHF 13'351 (periodo dal 01.09 – 31.12.11).

Al 1° gennaio 2011 gli allievi domiciliati nel nostro Comune che frequenteranno la scuola elementare di Cademario saranno 65 su un totale di 126, mentre al 1° settembre 2011 dovrebbero ridursi a 61 su un totale di 114 allievi.

### **221.366.00 contributo SMe Gravesano per attività culturali**

P2011 CHF 6'200, P2010 CHF 6'400, C2008 CHF 5'565

La scuola media di Gravesano sarà frequentata durante l'anno scolastico 2011/12 da 59 ragazzi di Alto Malcantone.



### ❖ **3 Cultura e tempo libero**

Spese	CHF	104'350
Ricavi	CHF	600

#### **330.365.00 contributo Filarmonica Alto Malcantone – scuola di musica e retribuzione maestro**

P2011 CHF 17'350, P2010 CHF 12'500, C2009 CHF 13'132

La scuola di musica è frequentata da 12 allievi domiciliati in Alto Malcantone su un totale di 14 alunni e il contributo è stabilito in base all'apposita convenzione.

#### **330.365.01 noleggio libri biblioteca intercomunale**

P2011 CHF 2'000, P2010 CHF 2'000, C2009 CHF 2'000

La voce di spesa riguarda il costo per il noleggio annuale dei libri messi a disposizione della biblioteca intercomunale con sede presso l'ex casa comunale di Breno.

#### **330.365.02 contributi a vari enti culturali**

P2011 CHF 5'000, P2010 CHF 5'000, C2009 CHF 1'650

Si riserva una cifra per finanziare eventuali attività particolari.

#### **334.365.00 contributo associazioni calcio**

P2011 CHF 12'000, P2010 CHF 13'000, C2009 CHF 9'950

Il contributo comunale, ritenuto che il Comune non dispone di un campo da calcio da mettere a disposizione delle società calcistiche presenti nel Comune, ha quale obiettivo quello di coprire le spese di gestione della struttura. Il contributo sarà interamente destinato all'AC Arosio, ritenuto che l'FC Vezio non è più iscritto al campionato di calcio.

#### **335.314.00 manutenzione piazzali da gioco e parchi**

P2011 CHF 7'000, P2010 CHF 7'000, C2009 CHF 6'700

#### **335.314.01 manutenzione giochi**

P2011 CHF 1'000, P2010 CHF 1'000, C2009 CHF 404

Oltre al lavoro a tappe di sistemazione del parco Ör di Breno, abbiamo inserito la spesa per l'eventuale manutenzione dei vari parchi giochi ubicati nelle singole frazioni. Gli interventi di messa in sicurezza dei vari parchi giochi presenti sul territorio, che sarà oggetto di separato messaggio, dovrebbero poter contenere la spesa.

#### **339.362.00 contributi alle Parrocchie**

P2011 CHF 46'000, P2010 CHF 46'000, C2009 CHF 50'860

#### **339.362.01 partecipazione interessi Parrocchia di Arosio**

P2011 CHF 9'000, P2010 CHF 9'000, C2009 CHF 9'000

Al momento dell'allestimento del preventivo la Diocesi di Lugano non ci ha ancora inviato il preventivo 2011, ma da informazioni telefoniche ricevute dal Segretariato della Diocesi, è stato comunicato che il contributo a nostro carico si ridurrà a circa CHF 46'000. È in fase di definizione tra le Parrocchie e il Comune il sistema di finanziamento futuro (commissione bilaterale).

## ❖ 4 Salute pubblica

Spese	CHF	24'900
Ricavi	CHF	8'300

### **440.318.02 contributo Croce Verde Lugano (CVL)**

P2011 CHF 18'000, P2010 CHF 19'500, C2009 CHF 12'276

La CVL prevede per il 2011 un costo pro capite di CHF 13.70.

Esponiamo di seguito le considerazioni espresse dalla CVL in merito alla progettazione della nuova sede:

*“In autunno il Dipartimento del territorio aveva espresso parere negativo sulla proposta di permuta e modifica del PR, così come sottoposta dalla Città di Lugano. La CVL ha quindi ripreso i contatti con i proprietari dei terreni edificabili confinanti con la nostra particella, situati in vicinanza della rotonda di Via Bioggio, per verificare nuovamente la loro disponibilità a una permuta tra privati. La risposta ottenuta escludeva qualsiasi possibilità in tale senso ma proponeva l'acquisto di tutto il loro terreno ad un costo di CHF 1'400/mq. Evidentemente la soluzione proposta non ha potuto essere considerata e quindi abbiamo declinato l'offerta. Fallite le possibilità di trovare un accordo tra privati, il Municipio di Lugano, ha rielaborato la proposta di modifica del PR trovando una soluzione che sembrerebbe ora in grado di ottenere l'approvazione del DT e quindi sbloccare l'iter di approvazione del messaggio, che verosimilmente potrà essere sottoposto al CC nel corso dell'estate.”*

### **440.351.00 servizio dentario scolastico**

P2011 CHF 4'500, P2010 CHF 4'500, C2009 CHF 3'524

Con la modifica della Legge sulla promozione della salute e il coordinamento sanitario, con l'anno scolastico 2007-2008 sono state ripristinate le prestazioni con l'ordine dei medici dentisti e con un limite massimo di spesa per allievo e per anno scolastico di CHF 700. Il Municipio ha deciso di non chiedere contributi alle famiglie. Per la definizione della cifra si è ripreso quale dato quello del 2009.

### **440.436.00 rimborsi vari**

P2011 CHF 8'300, P2010 CHF 8'300, C2009 CHF 0

Ritenuto che l'iter procedurale relativo alla vendita del mapp. no. 2'357 sez. Lugano, di proprietà del Consorzio stazione di disinfestazione sottocenerina, non è ancora concluso, la nostra quota relativa alla vendita sarà presumibilmente versata nel 2011.



## ❖ 5 Previdenza sociale

Spese	CHF	683'000
Ricavi	CHF	2'600

### **550.352.00 case anziani Stella Maris Bedano**

P2011 CHF 18'000, P2010 CHF 18'000, C2009 CHF 18'629

In base alle informazioni assunte dal Consorzio stesso, l'ammortamento globale sarà mantenuto a CHF 200'000 anche per l'anno 2011, di cui CHF 18'000 a nostro carico. Il Consiglio consortile ha recentemente votato un credito di CHF 790'000 per la progettazione dell'ampliamento e il rinnovamento dell'infrastruttura. Il preventivo dell'opera è stato valutato indicativamente in 11 mio, di cui 3 mio sarà recuperato come sussidio.

### **550.352.01 case anziani – interessi e ammortamenti**

P2011 CHF 10'300, P2010 CHF 11'700, C2009 CHF 14'364

In aggiunta alla spesa per far fronte alla convenzione sottoscritta con la casa per anziani consortile di Agno, a preventivo abbiamo considerato un ulteriore costo di CHF 6'300 derivante dall'eventuale adesione al progetto per il finanziamento della casa per anziani di Caslano, che sarà trattato dal Legislativo comunale tramite messaggio separato.

### **550.361.00 Contributo AVS, AI, CM, PC**

P2011 CHF 250'000, P2010 CHF 240'000, C2009 CHF 240'329

La partecipazione del Comune relativa all'anno 2011 sarà stabilita in base al gettito cantonale base del 2010. Per stabilire l'importo ci siamo basati sull'ultimo gettito accertato (anno 2007), tenendo conto dell'aumento del gettito dell'anno 2008.

### **550.361.01 provvedimenti di protezione LFam**

P2011 CHF 12'000, P2010 CHF 13'500, C2009 CHF 13'032

### **550.365.05 attività di sostegno alle famiglie**

P2011 CHF 5'000, P2010 CHF 3'000, C2009 CHF 2'400

La cifra indicata alla voce "provvedimenti di protezione LFam" è stata fissata su indicazioni della divisione dell'azione sociale e delle famiglie.

Allo scopo di consentire ai Comuni di svolgere un ruolo attivo e promozionale nell'ambito del sostegno alle attività delle famiglie, il singolo Comune può beneficiare di uno "sconto" se partecipa ai costi d'esercizio delle attività di sostegno alle famiglie riconosciute ai sensi dell'art. 7 e se partecipa ai costi d'esercizio per le attività ai sensi dell'art. 9.

Nel 2011, vista l'esperienza degli ultimi anni, si sono previsti contributi per CHF 5'000, che andranno a diminuire la cifra versata al Cantone (operazione neutra).

### **550.361.02 contributo al Cantone per l'assistenza sociale**

P2011 CHF 15'000, P2010 CHF 13'000, C2009 CHF 14'273

I Comuni sono tenuti ad una partecipazione alle spese assistenziali in misura del 20% delle prestazioni fornite. L'importo è difficilmente quantificabile poiché legato alle prestazioni assistenziali elargite, quindi ci si è basati sui dati oggi a disposizione.



## **550.365.00 contributo ad associazioni ed enti con scopi sociali**

P2011 CHF 2'000, P2010 CHF 2'000, C2009 CHF 1'200

### **550.365.01 contributo samaritani**

P2011 CHF 500, P2010 CHF 500, C2009 CHF 500

### **550.365.04 contributo terza età**

P2011 CHF 1'200, P2010 CHF 1'200, C2009 CHF 1'200

Abbiamo previsto delle piccole cifre allo scopo di permettere di disporre della relativa base legale qualora vi fosse la necessità di versare dei contributi.

### **550.362.00 spitex-ospiti in case anziani**

P2011 CHF 280'000, P2010 CHF 275'000, C2009 CHF 267'756

### **550.365.02 spitex SACD**

P2011 CHF 67'000, P2010 CHF 55'000, C2009 CHF 45'396

### **550.365.03 spitex-servizi d'appoggio**

P2011 CHF 22'000, P2010 CHF 21'000, C2009 CHF 16'888

Le tre voci sono state preventivate utilizzando le percentuali di partecipazione indicateci dall'Autorità cantonale. In particolare per il contributo SACD la percentuale è del 2.42% (2010 2.09%), mentre per i servizi d'appoggio dello 0.80% sulla base del gettito d'imposta.

Il contributo per gli ospiti in casa per anziani viene fissato in base ai giorni di presenza di nostri domiciliati (valutate in 4'000 giornate di presenza) a cui va aggiunto il 4.79% del gettito.

## ❖ 6 Traffico

Spese	CHF	807'400
Ricavi	CHF	59'000

### Strade cantonali

#### 661.352.00 Commissione intercomunale dei trasporti del luganese

P2011 CHF 1'450, P2010 CHF 1'200, C2009 CHF 1'214

Il Comune, come per gli anni scorsi, contribuisce al funzionamento della Commissione regionale dei trasporti di Luganese (CRTL). Sull'arco di tre anni sarà finanziato l'allestimento del programma di agglomerato del luganese (PAL2) il cui onere è preventivo in CHF 250'000. L'autorità cantonale partecipa nella misura del 70%, mentre l'importo rimanente di CHF 75'000 è a carico dei Comuni e sarà prelevato sull'arco di tre anni a parti del 2011. Questa nuova spesa comporta un maggior onere di CHF 0.19/abitante.

#### 661.352.01 partecipazione finanziamento trasporti pubblici

P2011 CHF 40'500, P2010 CHF 39'000, C2009 CHF 36'892

La Legge sui trasporti pubblici (art. 30 cpv. 1), prevede una percentuale del 25% (ritenuto un massimo pro capite di CHF 50) della partecipazione finanziaria dei Comuni alle spese nette (dopo deduzione del contributo federale) a carico del Cantone per il finanziamento del trasporto pubblico regionale comprendente il servizio ferroviario regionale TILO e la rete dei servizi regionali delle imprese di trasporto ferroviario (Centovallina e Ferrovie Luganesi) e autobus nei diversi comprensori del Cantone.

#### 661.361.00 partecipazione alle spese della comunità tariffale

P2011 CHF 6'500, P2010 CHF 4'000, C2009 CHF 3'752

L'importo è stato in parte aumentato in vista dell'introduzione, presumibilmente a metà anno 2011, del nuovo sistema di vendita S-POS Arcobaleno.

### Strade comunali

#### 662.301.02 stipendio operai ausiliari

P2011 CHF 20'000, P2010 CHF 43'000, C2009 CHF 12'313

Anche durante l'anno 2011 si intende continuare a collaborare con la sezione esecuzioni delle pene e delle misure. L'apporto di una squadra di 5 unità per circa tre settimane comporta un costo di circa CHF 3'000. Si è prevista inoltre una cifra per far capo ad un aiuto durante il periodo estivo.

#### 662.301.03 indennità di famiglia

P2011 CHF 6'450, P2010 CHF --, C2009 CHF 6'324

Si tratta dell'indennità di famiglia che sono versati ai dipendenti con figli sotto ai 12 anni.

Il dato non è stato inserito nel preventivo 2010, invece risulta a consuntivo 2009.

## **662.312.00 illuminazione pubblica**

P2011 CHF 27'000, P2010 CHF 27'000, C2009 CHF 26'900

Le AIL SA hanno recentemente disdetto il contratto relativo all'illuminazione pubblica. Siamo in attesa che ci siano sottoposte le nuove condizioni tecnico-finanziarie. È stata mantenuta la cifra dell'anno 2010.

## **662.314.00 manutenzione strade, piazze e posteggi**

P2011 CHF 100'000, P2010 CHF 90'000, C2009 CHF 92'745

Il Municipio propone di mantenere l'importo a CHF 90'000 permettendo una minima manutenzione delle strade comunali.

Visto il buon esito della prova svolta nel corso del mese di aprile 2010, abbiamo deciso di eseguire due interventi di pulizia sulle strade comunali del Comune con scopatrice per un costo globale di CHF 9'000.

### **662.314.01 servizio calla neve e spargimento sale**

P2011 CHF 100'000, P2010 CHF 75'000, C2009 CHF 138'925

Durante l'estate abbiamo pubblicato i concorsi per affidare il servizio sgombero neve e spargimento sale per un periodo di due anni (fine legislatura e possibile nuovo Comune). L'entità delle offerte inoltrate ha sorpreso il Municipio e lo ha indotto ad incontrare i concorrenti per comprendere le giustificazioni degli aumenti (indennità fissa + 258% e indennità al giro + 122%). Ritenute le motivazioni adottate dagli assuntori (costi anni precedenti sottostimati; elevati costi per l'approntamento; breve periodo del mandato), il Municipio ha comunque deciso di affidare l'incarico mantenendo la scadenza del mandato a due anni.

### **662.314.02 manutenzione illuminazione strade**

P2011 CHF 15'000, P2010 CHF 15'000, C2009 CHF 12'903

Si prevede l'ammodernamento di alcuni impianti d'illuminazione.

### **662.316.01 leasing veicoli**

P2011 CHF 7'000, P2010 CHF 18'300, C2008 CHF 18'258

È scaduto il contratto leasing del veicolo Pick-up. Il costo è riferito al veicolo Piaggio Porter.

### **662.316.02 noleggio veicoli**

P2011 CHF 3'000, P2010 CHF 0, C2009 CHF 0

Si tratta del costo di noleggio del veicolo messo a disposizione del Comune di Manno per eseguire il servizio spargimento sale.

## **662.318.00 tasse di circolazione veicoli**

P2011 CHF 1'000, P2010 CHF 1'600, C2009 CHF 1'110

### **662.318.01 assicurazione veicoli**

P2011 CHF 3'000, P2010 CHF 4'500, C2009 CHF 2'852

La cifra è stata ridotta poiché nel costo di noleggio del veicolo del Comune di Manno, sono comprese le spese d'immatricolazione e le imposte assicurative.

### **662.318.03 onorari consulenti tecnici**

P2011 CHF 32'000, P2010 CHF 37'000, C2009 CHF 4'780

Oltre alla consueta cifra di CHF 5'000 per mandati esterni di piccola entità (consulenze pianificatorie, mandati specifici, ...) abbiamo inserito una cifra di CHF 17'000 per affidare il mandato ad un professionista abilitato ad eseguire perizie in ambito della polizia del fuoco, allo scopo di stabilire se gli edifici ad uso collettivo necessitano di interventi per l'adeguamento alle norme antincendio, attività già prevista nel 2010 e CHF 10'000 per affidare un mandato esterno per allestire un progetto definitivo di sistemazione di alcune strade comunali (vedi commento anche voce 662.501.01).

### **662.319.00 altre spese per beni e servizi**

P2011 CHF 3'000, P2010 CHF 0, C2009 CHF 2'815

La cifra è stata inserita basandosi sulle varie spese sostenute negli ultimi anni e che non possono essere contabilizzate in altri conti.

### **662.438.00 recupero prestazioni UTC per investimenti**

P2011 CHF 10'000, P2010 CHF 25'000, C2009 CHF 25'049 (662.436.00)

Si tratta del recupero delle prestazioni del tecnico comunale che sarà impegnato nella direzione lavori relativa all'urbanizzazione della zona Bagnada a Mugena.

### **662.490.03/770.390.03/772.390.03 accrediti/addebiti interni: prestazioni operai**

P2011 CHF 48'000, P2010 CHF 35'000, C2009 CHF 40'955 (662.436.01)

Si tratta dell'addebito interno delle prestazioni tecniche fornite per il servizio di distribuzione dell'acqua potabile e basato sulle ore effettive destinate alla gestione delle infrastrutture d'approvvigionamento idrico. Nelle voci sono inseriti anche l'addebito per le prestazioni relative alla gestione dei rifiuti (vuotatura cestini, gestione ingombranti, gestione piazze di raccolta, gestione piazze di compostaggio, ...).

## ❖ 7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

Spese	CHF	796'400
Ricavi	CHF	709'500

### Approvvigionamento idrico

#### 770.311.00 contatori

P2011 CHF 3'000, P2010 CHF 0, C2009 CHF 0

Si tratta del costo per l'acquisto di contatori di misurazione del consumo di acqua potabile da installare nelle nuove abitazioni o da sostituire eventuali contatori danneggiati. Il relativo costo viene recuperato con la tassa di noleggio annuale.

#### 770.311.01 acquisto attrezzi

P2011 CHF 6'500, P2010 CHF 1'000, C2009 CHF 0

Per intervenire immediatamente nella localizzazione delle tubazioni, in particolare a seguito di rotture o nuovi allacciamenti, si propone di acquistare l'apposito apparecchio, riducendo così l'onorario per mandati esterni.

#### 770.314.01 manutenzione impianti

P2011 CHF 95'000, P2010 CHF 90'000, C2009 CHF 67'266

In base al programma allestito dall'Ufficio tecnico comunale e dal sorvegliante delle infrastrutture, si prevede una spesa di circa CHF 95'000. In questa voce sono previste spese per eseguire le riparazioni alle rotture, le sostituzioni di infrastrutture vecchie o non più conformi alle esigenze. A titolo esplicativo esponiamo alcuni interventi che saranno eseguiti: sistemazione sorgenti (camerette, portine, scarichi); sistemazione serbatoi (camere comandi, sigillature, verniciature); terza tappa per la sostituzione saracinesche difettose e sostituzione rubinetti esistenti con saracinesche; rubinetti spurghi fine condotte; recinzioni serbatoi e sorgenti; sostituzione riduttori di pressione sulla tubazione principale.

#### 770.318.09 onorario per consulenze tecniche

P2011 CHF 15'000, P2010 CHF 3'000, C2009 CHF 0

Si intende affidare un mandato per svolgere le seguenti attività:

- progetto di massima per l'installazione di un impianto UV al serbatoio "Casgnedo" ad Arosio (bacino nuovo) – costo valutato in CHF 3'000;
- progetto di massima per mettere in rete le sorgenti "Agra" che erogano un buon quantitativo di acqua (minimo 40 l/m – massimo 150 l/m); sarebbe opportuno utilizzata quest'acqua per fornire le due fattorie presenti in zona Caroggio – costo CHF 8'000.

Si è mantenuta una cifra in gestione corrente di CHF 4'000 per necessità tecniche particolari.

#### 770.434.00 tasse d'uso

P2011 CHF 300'000, P2010 CHF 300'000, C2009 CHF 320'000

Per l'anno 2010 abbiamo fatturato globalmente tasse d'uso per CHF 300'000. Si intende incassare la medesima cifra anche nel 2011. Considerato che le tasse 2010 si basavano,

per molti utenti, sul consumo di acqua avvenuto nel 2009 e ritenuto che nell'anno 2009 molti utenti non disponevano ancora del contatore di misurazione del consumo, ma erano assoggettati in base al numero di persone (primarie) o in base al numero di locali (secondarie), risulta difficilmente valutabile l'entità globale delle tasse 2011, che per la prima volta si baseranno completamente sull'effettivo consumo di acqua misurato dai contatori.

### **770.435.00 vendita acqua Aranno**

P2011 CHF 4'000, P2010 CHF 8'000, C2009 CHF 8'000

Con il Comune di Aranno è stata sottoscritta una nuova convenzione e si è ridefinito l'importo richiesto annualmente per la cessione ad Aranno del 3% di quantitativo di acqua che il Consorzio acquedotto intercomunale Alta Magliasina eroga. La vendita di acqua al vicino Comune non preclude le esigenze dei nostri utenti.

## **Eliminazione acque luride**

### **771.314.00 manutenzione canalizzazioni**

P2011 CHF 28'000, P2010 CHF 21'000, C2009 CHF 18'561

Abbiamo posticipato al 2011 la 2<sup>a</sup> tappa dei lavori di manutenzione del canale delle acque nel nucleo di Mugena (CHF 12'000) e CHF 4'000 per sostituire griglie e chiusini di vari pozzetti delle canalizzazioni. Oltre alla cifra per eseguire eventuali riparazioni (CHF 5'000), si prevede di affidare il mandato esterno per epurare le caditoie stradali (CHF 5'000).

### **771.318.00 servizio vuotatura sadi**

P2011 CHF 13'000, P2010 CHF 4'000, C2009 CHF 3'291

### **771.436.00 rimborso spese vuotatura sadi**

P2011 CHF 13'000, P2010 CHF 4'000, C2009 CHF 2'092

Sono aumentate le cifre poiché, con l'allacciamento delle frazioni di Breno, Fescoggia, Vezio e Mugena all'IDA del Consorzio depurazione acque Magliasina, Croglio, si deve provvedere a mettere fuori servizio il bacino di chiarificazione e il pozzo perdente ubicati in zona Fontane, Breno, i cui costi saranno recuperati dai privati. Al momento della redazione del preventivo non disponiamo ancora di un preventivo di spesa.

### **771.352.00 consorzio depurazione acque Alto Malcantone**

P2011 CHF 48'000, P2010 CHF 60'600, C2009 CHF 67'903

Il dato è stato ripreso dal preventivo allestito dalla Delegazione consortile.

### **771.352.02 consorzio depurazione Lugano e dintorni**

P2011 CHF 34'500, P2010 CHF 29'000, C2009 CHF 28'791

Il dato è stato fissato in base al preventivo consortile che prevede un fabbisogno complessivo di CHF 8'961'250, mentre la nostra quota parte è dello 0.38%.

### **771.352.03 consorzio depurazione acque Magliasina**

P2011 CHF 40'000, P2010 CHF 0, C2009 CHF 0

Con l'allacciamento delle frazioni di Breno, Fescoggia, Vezio e Mugena alle condotte consortili che trasportano le acque all'IDA di Croglio, dobbiamo partecipare alle spese di

gestione dell'impianto consortile. Il dato è desunto dal preventivo dal Consorzio stesso, ritoccando in eccesso. Seguiranno dettagli sull'adesione del Comune al Consorzio.

### **771.434.00** **tassa allacciamento canalizzazioni**

P2011 CHF 8'000, P2010 CHF 1'000, C2009 CHF 850

### **771.434.01** **tassa d'uso canalizzazioni**

P2011 CHF 140'000, P2010 CHF 34'000, C2009 CHF 37'245

La globalità delle tasse sono state valutate applicando gli importi minimi fissati dal regolamento delle canalizzazioni approvato dal CC e recentemente ratificato dalla Sezione degli enti locali.

## **Eliminazione rifiuti**

### **772.311.00** **acquisto contenitori**

P2011 CHF 25'000, P2010 CHF 5'000, C2009 CHF 1'388

Visto lo stato indecoroso dei contenitori risulta indispensabile sostituirli, il Municipio ha deciso di provvedere ad alcune sostituzioni. Si tratta di acquistare dei contenitori per la raccolta dei rifiuti solidi urbani, sostituzione iniziata a fine 2010, e per la raccolta del vetro.

### **772.318.00** **rifiuti vegetali**

P2011 CHF 35'000, P2010 CHF 35'000, C2009 CHF 49'152

Si sta analizzando la possibilità di sottoscrivere un contratto per lo smaltimento dei rifiuti verdi, tramite la ditta Biogas Malcantone, Bedigliora. È stata mantenuta la cifra del preventivo 2010.

### **772.318.01** **rifiuti riciclabili**

P2011 CHF 18'000, P2010 CHF 15'000, C2009 CHF 13'882

Abbiamo previsto un aumento della voce poiché il costante aumento del riciclaggio del materiale ha fatto leggermente lievitare i costi; inoltre intendiamo installare alle due porte del Comune (frazione di Arosio e Breno) due bene con pressa per la raccolta della carta e del cartone.

### **772.318.02** **rifiuti ingombranti**

P2011 CHF 30'000, P2010 CHF 20'000, C2009 CHF 24'777

L'aumento da tre a cinque possibilità di consegnare i rifiuti ingombranti ha fatto lievitare i costi. Si valuterà il rapporto costi-benefici del servizio offerto nell'anno 2010 e si valuterà se confermare la medesima frequenza del servizio.

### **772.352.00** **Consorzio rifiuti Malcantone**

P2011 CHF 106'000, P2010 CHF 115'000, C2009 CHF 136'663

Il dato di preventivo è stato fornito dal Consorzio stesso.



## **772.390.00 addebiti interni: spese amministrative**

P2011 CHF 2'000, P2010 CHF 0, C2009 CHF 0

### **772.390.03 addebiti interni: prestazioni operai**

P2011 CHF 8'000, P2010 CHF 0, C2009 CHF 0

Vedi le osservazioni ai conti no. 002.490.00 e 662.490.03.

### **772.434.00 tassa raccolta rifiuti**

P2011 CHF 200'000, P2010 CHF 200'000, C2009 CHF 234'384

La globalità delle tasse sarà mantenuta al medesimo livello dell'anno 2010.

## **Cimitero**

A seguito dell'approvazione del regolamento dei cimiteri comunali si è pianificato l'allestimento su un unico formato elettronico dei piani dei cimiteri e la creazione del database completo dei cimiteri. Nel corso dell'anno 2011 il Municipio disporrà dei dati completi dei cimiteri e potrà eventualmente ridefinire le aree dei vari cimiteri.

## **Arginatura**

### **775.318.00 manutenzione opere idrauliche**

P2011 CHF 15'000, P2010 CHF 15'000, C2009 CHF 7'700

È stato posticipato all'anno 2011 la spesa di CHF 15'000 per eseguire interventi di ripristino a cinque oggetti (4 ad Arosio e 1 Breno).

### **775.352.00 Rimborso consorzio arginatura sponda destra Vedeggio**

P2011 CHF 5'500, P2010 CHF 4'000, C2009 CHF 3'585

La cifra esposta è stata fornita dal Consorzio.

#### **775.352.01 Consorzio TREMA**

P2011 CHF 14'900, P2010 CHF 14'900, C2009 CHF 14'895

La cifra esposta è stata fornita dal Consorzio.

Al momento dell'allestimento del preventivo 2011 il Municipio sta analizzando la presa di posizione dell'Ufficio corsi d'acqua del Dipartimento del territorio, in merito alle zone di pericolo (PZP) per il nostro Comune. Vi sono alcuni interventi che dovremo eseguire e che sono in fase di analisi.



## **Altra protezione dell'ambiente**

### **778.318.00 servizio controllo bruciatori**

P2011 CHF 20'000, P2010 CHF 0, C2009 CHF 19'418

### **778.434.00 tassa controllo bruciatori**

P2011 CHF 22'000, P2010 CHF 0, C2009 CHF 21'560

Il controllo degli impianti di combustione viene eseguito ogni due anni; il prossimo ciclo è previsto nell'anno 2011.

L'Autorità cantonale ci aveva informato che i Comuni avrebbero dovuto provvedere ad eseguire il catasto degli impianti a legna. Non disponendo di nessuna direttiva in merito e non conoscendo la tempistica d'esecuzione, non abbiamo previsto nessuna spesa in merito.

## **Concetti di sviluppo**

### **791.365.00 contributo Regione Malcantone**

P2011 CHF 7'800, P2010 CHF 12'500, C2009 CHF 8'729

La Regione Malcantone ci ha preannunciato che il costo pro-capite relativo all'anno 2011 sarà di CHF 10/abitante. Il Municipio ha deciso di mantenere un pro-capite di CHF 6/abitante, poiché il contributo alla Regione Malcantone, con la creazione dell'ERS-L, dovrà diminuire, secondo le indicazioni fornite dalla Regione stessa nell'ambito del messaggio per l'adesione all'ERS-L.

### **791.365.01 contributo ente regionale di sviluppo, Lugano (ERS-L)**

P2011 CHF 5'200, P2010 CHF 0, C2009 CHF 0

Abbiamo previsto il costo comunicatoci dall'ente in costituzione (vedi MM no. 84) che prevedeva una partecipazione di CHF 4 per abitante.



## ❖ **8 Economia pubblica**

Spese	CHF	15'700
Ricavi	CHF	100'000

### **883.362.00 contributo ente turistico del Malcantone**

P2011 CHF 15'300, P2010 CHF 15'300, C2009 CHF 15'260

Il contributo comunale è stabilito sulla base dei pernottamenti registrati sul territorio del comune l'anno precedente, in virtù all'art. 20 della Legge sul turismo e all'art. 14 del Regolamento d'applicazione. Il contributo è aumentato poiché l'ente turistico del Malcantone ha provveduto a verificare i dati relativi alle residenze secondarie presenti sul territorio.

### **886.410.00 concessione privata AIL SA**

P2011 CHF 100'000, P2010 CHF 100'000, C2009 CHF 103'923

Il contributo è stato mantenuto anche per l'anno 2011.



## ❖ 9 Finanze e imposte

Spese	CHF	548'600
Ricavi	CHF	883'100

### **990.329.00 interessi remuneratori su imposte**

P2011 CHF 10'000, P2010 CHF 10'000, C2009 CHF 8'150

### **990.421.00 interessi di mora e diffide**

P2011 CHF 10'000, P2010 CHF 10'000, C2009 CHF 12'655

Le due cifre sono difficilmente quantificabili poiché dipendono da fattori esterni all'amministrazione comunale. Le cifre sono state esposte sulla base dei dati più recenti e si compensano a vicenda.

### **990.400.01 sopravvenienze d'imposte PF**

P2011 CHF 0, P2010 CHF 22'000, C2009 CHF -1'876

La valutazione dettagliata del gettito avvenuta negli ultimi anni e l'andamento dell'economia non ci induce a prevedere sopravvenienze d'imposta.

### **990.400.02 imposte alla fonte**

P2011 CHF 40'000, P2010 CHF 30'000, C2009 CHF 117'674

L'importo è stato valutato in base al conteggio relativo l'anno 2009 e agli acconti ricevuti nel 2010.

### **990.403.00 imposte speciali sul reddito e la sostanza**

P2011 CHF 35'000, P2010 CHF 35'000, C2009 CHF 47'777

Gli attrattivi attuali tassi ipotecari ci hanno fatto propendere ad esporre una cifra prudenziale.

### **992.361.00 contributo al fondo di perequazione intercomunale**

P2011 CHF 8'000, P2010 CHF 8'000, C2009 CHF 0

Con la modifica della LPI che entrerà in vigore dal 1° gennaio 2011, il contributo verrà versato dai Comuni con l'IFF superiore a 70 punti (attualmente è 72 punti). Ritenuto che in base alla graduatoria degli indici di capacità finanziaria dei Comuni ticinesi del biennio 2009/2010, approvata dal Consiglio di Stato il 28 ottobre 2009, il nostro Comune si situa nella fascia dei comuni finanziariamente medi/zona inferiore con 70.69 punti, abbiamo inserito la spesa.

### **992.444.00 contributo di livellamento**

P2011 CHF 240'000, P2010 CHF 265'000, C2009 CHF 255'513

Per l'anno 2010 riceveremo un contributo di CHF 268'000. Con l'entrata in vigore della revisione della LPI, il contributo dovrebbe ridursi a CHF 240'000. L'importo è stato fissato in base alle indicazioni della Sezione degli enti locali e prevedendo un moltiplicatore d'imposta al 95%.



## **992.444.01 contributo di localizzazione geografica**

P2011 CHF 400'000, P2010 CHF 400'000, C2009 CHF 400'000

Come per gli anni passati, anche per l'anno 2011 il direttore del Dipartimento delle istituzioni ha assicurato che riproporrà il riconoscimento del contributo alla localizzazione geografica pari a CHF 400'000.

## **Partecipazione alle entrate del cantone**

### **993.441.00 quota parte utili immobiliari**

P2011 CHF 15'000, P2010 CHF 0, C2009 CHF 0

### **993.441.01 partecipazione alle imposte di successione**

P2011 CHF 3'000, P2010 CHF 3'000, C2009 CHF 1'086

### **993.441.07 quota parte tasse cani**

P2011 CHF 4'000, P2010 CHF 0, C2009 CHF 4'000

Le partecipazioni all'entrata del cantone sono state ripristinate. Abbiamo inserito le cifre incassate prima della sospensione del riversamento a favore del Comune.

### **993.441.06 quota parte su carte d'identità e passaporti**

P2011 CHF 0, P2010 CHF 5'000, C2009 CHF 4'349

La cifra è stata azzerata poiché con la centralizzazione del servizio di rilascio del passaporto e della carta d'identità, non è più competente la Cancelleria comunale a ricevere l'utente che intende farsi rilasciare un documento di legittimazione.

## **Interessi passivi e reddito dei beni patrimoniali**

### **994.321.00 interessi su linee di credito**

P2011 CHF 25'000, P2010 CHF 25'000, C2009 CHF 7'162

Si prevede una spesa globale di CHF 25'000.- per finanziare i conti correnti e gli investimenti previsti nell'anno 2011.

### **994.322.00 interessi su debiti consolidati**

P2011 CHF 60'000, P2010 CHF 65'000, C2009 CHF 106'196

A novembre 2011 scade il prestito fisso di mio 5.65 sottoscritto al tasso dell'1%. La cifra di preventivo è stata fissata prevedendo un leggero aumento del tasso bancario.

### **994.423.00 locazione stabili comunali patrimoniali**

P2011 CHF 15'000, P2010 CHF 15'000, C2009 CHF 12'260

Si tratta del ricavo percepito dall'affitto del box a Mugena e dello stabile "ex asilo" di Breno.

### **994.490.01/770.390.01 accrediti/addebiti interni: interessi passivi**

P2011 CHF 25'000, P2010 CHF 25'000, C2009 CHF 29'697 (994.421.02)

Si tratta del finanziamento delle linee di credito relative al centro di costo "approvvigionamento idrico".



## **Ammortamenti**

Il totale degli ammortamenti non può risultare inferiore al 10% della sostanza ammortizzabile allibrata a bilancio (art. 158 cpv. 2 LOC). Questo nuovo limite (10%) dev'essere raggiunto entro dieci anni, mentre entro il 2013 deve essere raggiunta la percentuale dell'8%. Le infrastrutture per il servizio di approvvigionamento dell'acqua potabile e per la depurazione delle acque, quali le canalizzazioni e gli impianti di depurazione, non fanno parte della sostanza ammortizzabile e sono ammortizzate in base alla durata di utilizzo del bene, applicando i tassi d'ammortamento sul valore iniziale (art. 158 cpv. 3 LOC).

Gli investimenti votati in precedenza continueranno ad essere ammortizzati con i vecchi tassi, mentre i nuovi investimenti dovranno rispettare i nuovi tassi d'ammortamento.

L'attuale tasso d'ammortamento praticato sulla sostanza ammortizzabile è del 5.44%, mentre l'ammortamento degli altri investimenti (opere da ammortizzare sull'arco di un periodo fisso quali condotte dell'acqua potabile, canalizzazioni) è del 3.78%.

Per ammortizzare le opere del Comune è prevista una spesa complessiva di circa 445'000.

### **999.490.02/770.390.02 accrediti/addebiti interni: ammortamenti amministrativi**

P2011 CHF 95'000, P2010 CHF 95'000, C2009 CHF 46'550

Si tratta della quota parte di ammortamenti relativi al centro di costo "approvvigionamento idrico".

## **Conto degli investimenti**

La presentazione del conto degli investimenti è intesa quale informazione al CC; questa parte del preventivo non dev'essere approvata. Il CC ne prende unicamente atto. Infatti per procedere ad una determinata spesa è indispensabile che il Legislativo conceda il relativo credito, se non prettamente di pertinenza municipale.

### **002.506.02 archivi comunali riorganizzazione**

P2011 CHF 10'000

Tramite un programma occupazione si vorrebbe riordinare i vari archivi comunali. L'attività è opportuna anche in vista del processo aggregativo con il Comune di Manno. Nella voce saranno inseriti i costi del personale, l'acquisto di mobilio (scansie), di materiale di cancelleria (scatole d'archivio), il costo per la consulenza dei responsabili dell'archivio cantonale e i costi per la distruzione autorizzata del materiale.

### **002.509.01 programmi informatici Ufficio tecnico**

P2011 CHF 20'000

Nel corso dell'anno 2011 si prevede una spesa complessiva di CHF 20'000 per l'acquisto del software applicativo e la ripresa-inserimento dei relativi dati tecnici (vedi anche le considerazioni espresse al conto 002.318.05).

### **009.506.00 stabili comunali – allacciamento alla canalizzazione comunale**

P2011 CHF 7'000

Si tratta di predisporre l'allacciamento della casa comunale di Breno alla canalizzazione comunale e procedere alla messa fuori esercizio del sado.

### **110.581.01 rinnovamento catastale e progetto SAU**

P2011 CHF 15'000

L'Ufficio della misurazione ufficiale e della geoinformazione del Dipartimento del territorio, Bellinzona, nel mese di marzo 2010 ci ha comunicato quanto segue:

Nell'ambito del programma cantonale di completazione della misurazione ufficiale nello standard federale digitale MU93, stiamo pianificando in collaborazione con il geometra revisore, ing. A. Bottani, di adeguare la misurazione ufficiale su tutto il territorio;

La misurazione ufficiale esistente è attualmente disponibile in due standard differenti: sezioni di Vezio, Mugena, Fescoggia e Arosio – MU 93; sezione di Breno – eseguita in un vecchio formato numerico che dev'essere trasformato nello standard MU93.

Si tratta di procedere ad un rinnovamento catastale della sezione di Breno e parallelamente, nelle sezioni di Vezio, Mugena e Fescoggia, di eseguire i lavori di adeguamento al nuovo modello dati MD01 e di attualizzazione dei livelli copertura del suolo e oggetti singoli; la sezione di Arosio è già conforme ai nuovi standard ed è compatibile SAU, non necessita quindi di essere rielaborata.

Il costo totale dell'operazione, secondo l'offerta presentata dal geometra revisore, ammonta a CHF 161'339.85 (IVA inclusa). I lavori saranno portati a termine in due anni; la legge sulle commesse pubbliche prevede la possibilità di procedere all'incarico diretto visto che il montante offerto dal geometra non supera i CHF 150'000 (senza IVA).

I costi saranno coperti per il 39% dalla Confederazione, per il 26% dal Cantone e per il 9% da sussidi SAU. Il rimanente 26% sarà a carico del Comune e si traduce in una spesa di CHF 43'230, da ripartire in tre anni.

In Ticino, conformemente alla nuova Legge sulla misurazione ufficiale (LMU) dell'8 novembre 2005 (art. 5, 7 e 37), il committente di questi lavori è il Cantone; di conseguenza, non è più indispensabile ottenere preliminarmente l'approvazione comunale del credito necessario, come era il caso precedentemente. Questa norma legislativa si è resa necessaria per permettere al Cantone di meglio gestire i programmi di lavoro e riuscire a raggiungere gli obiettivi imposti dalla Confederazione. Quest'ultima, per opere di interesse strategico nazionale quali la misurazione ufficiale, conferisce il compito esecutivo al Cantone, il quale, sentiti i Comuni, può deliberare i lavori e stipulare i necessari contratti d'appalto (ordinanza federale concernente la misurazione ufficiale, art. 21).

Si prevede una spesa di CHF 15'000 per l'anno 2011, su un totale di CHF 43'230.

### **114.506.00 nuovi idranti**

P2011 CHF 21'000

Si è inserito l'importo per prevedere l'installazione di tre nuovi idranti.

### **221.562.01 CSAM manutenzione straordinaria**

P2011 CHF 100'000

In base ad informazioni ricevute dalla Delegazione del Consorzio scolastico Alto Malcantone, Cademario, è prevista una spesa assai consistente per eseguire una manutenzione pianificata dello stabile consortile. A titolo prudenziale nell'anno 2011 si inserisce una spesa di CHF 100'000.

### **335.503.00 opere di sicurezza ai parchi giochi**

P2011 CHF 150'000

### **335.661.00/335.669.00 sussidio e contributo opere di sicurezza ai parchi giochi**

P2011 CHF 70'000

Nella primavera 2011 sottoporremo al CC un progetto per la messa in sicurezza dei parchi giochi comunali.

### **661.503.00 moderazione del traffico**

P2011 CHF 30'000

La decisione del Consiglio comunale adottata il 24 giugno 2010 in merito al progetto di moderazione del traffico è stata oggetto di un ricorso da parte di un cittadino residente nella frazione di Arosio. Quest'ultimo ha contestato la decisione adottata dal legislativo comunale, in quanto, a suo giudizio, la tratta più pericolosa e quindi prioritaria per ciò che attiene agli interventi di moderazione del traffico, è quella in corrispondenza con la scuola dell'infanzia ad Arosio. Il servizio dei ricorsi del Consiglio di Stato, non entrando nel merito delle considerazioni espresse dal ricorrente, ha parzialmente accolto il gravame poiché non è data al Comune la competenza per decidere simili interventi di moderazione e al momento della decisione non vi era una delega formale rilasciata al Comune dell'autorità cantonale. La sentenza ha invece confermato lo stazionamento di CHF 30'000 da destinare all'adozione di misure di sensibilizzazione su tutto il territorio comunale, che l'Esecutivo comunale intende poter sfruttare.



## **662.500.00 Mappali no. 365 e 705 sez. Arosio, espropri**

P2011 CHF 30'000

Ritenuto che il Municipio ha emanato le decisioni di regresso parzialmente (50%) dei contributi pecuniari sostitutivi per le diminuzioni di territorio agricolo conseguente alle scelte pianificatorie operate nell'ambito della revisione del piano regolatore della sezione di Arosio, concernente i mappali indicati sopra, è probabile che i proprietari chiedano l'esproprio di questi due terreni che, a livello pianificatorio, sono destinati come parco giochi e posteggio.

### **62.501.01 manutenzione straordinaria strade**

P2011 CHF -,-

Nel corso dell'anno 2010 è stato affidato il mandato ad uno studio tecnico d'allestire un progetto quadro per eseguire interventi di manutenzione straordinaria ad alcune strade comunali, il cui costo d'onorario è inserito in gestione corrente (conto no. 662.318.03 onorari consulenti tecnici). Il costo di realizzazione dell'intervento concreto sarà quantificato con esattezza con la presentazione del MM richiedente il credito. L'esecuzione dell'opera sarà pianificata dal 2012.

### **662.501.15 Mugena strada Bagnada**

P2011 CHF 600'000

### **770.501.02 condotta acqua Bagnada Mugena**

P2011 CHF 100'000

### **662.610.01 urbanizzazione Bagnada contr. miglioria**

P2011 CHF 485'000

### **770.610.00 condotte acqua Bagnada – contr. miglioria**

P2011 CHF 90'000

Si prospetta l'inizio dei lavori in primavera 2011. Nel corso dell'anno 2011 si prevede di pubblicare il prospetto dei contributi di miglioria relativi alle opere.

### **662.501.16 sistemazione posteggio Mugena**

P2011 CHF 100'000

### **662.661.00 sussidio cantonale sistemazione posteggio Mugena**

P2011 CHF 50'000

Si è previsto di iniziare i lavori nel corso del mese di novembre 2010, beneficiando così del sussidio cantonale.

Nel corso dell'anno 2011 perverranno le fatture finali dell'opera e il sussidio cantonale di CHF 50'000.

### **662.501.19 urbanizzazione zona Sassei Vezio**

P2011 CHF 30'000

È in fase d'allestimento il progetto di urbanizzazione della zona Sassei, attività che sarà terminata nei primi mesi del 2011.

### **662.501.20 Mugena ritiro strade e opere RT**

P2011 CHF 15'000

Si prevede di versare il saldo del contributo a favore del Consorzio RT Mugena, a patto che siano evase le condizioni concordate congiuntamente (vedi MM no. 61).

### **770.501.00 risanamento bacino Fescoggia**

P2011 CHF -,-

Al 31 dicembre 2010 l'opera dovrebbe essere terminata e liquidata.

### **770.501.03 sostituzione condotta acqua potabile Caroggio Fescoggia**

P2011 CHF 12'000

A cavallo fra gli anni 2010 e 2011 si eseguirà il completamento dell'opera.

### **770.562.00 partecipazione opere CAIAM**

P2011 CHF 8'000

### **770.642.00 recupero partecipazione opere CAIAM**

P2011 CHF 800

Si tratta delle opere di progettazione relativa alla sistemazione delle sorgenti Mattarone e Tossighera e il recupero della quota parte dal Comune di Aranno.

### **770.581.00 studio protezione sorgenti**

P2011 CHF -,-

#### **770.581.01 PGA**

P2011 CHF 10'000

Si è affidato il mandato di allestire a tappe il piano generale d'approvvigionamento idrico (PGA). L'allestimento delle prime due tappe è quantificato in CHF 10'000.

Lo studio delle zone di protezione delle sorgenti sarà oggetto di una tappa d'allestimento del PGA.

### **771.506.00 messa fuori servizio bacini di chiarificazione**

P2011 CHF 15'000

Con l'allacciamento all'IDA del Consorzio depurazione acque Magliasina, Croglio, si deve provvedere a mettere fuori servizio i bacini di chiarificazione ubicati in zona ex posta e zona Traversee a Fescoggia. Al momento della redazione del preventivo non disponiamo ancora il preventivo di spesa.

### **771.562.00 contributo al consorzio depurazione acque Lugano e dintorni**

P2011 CHF 38'000

Il Consiglio consortile del Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni (CDALED), il 15 dicembre 2010 discuterà la richiesta di credito di CHF 12'430'000 per la ristrutturazione e l'ammodernamento del trattamento dei fanghi.

Ritenuto che il CC di Alto Malcantone si riunisce unicamente due giorni prima della seduta consortile, vista la tempistica di pubblicazioni delle decisioni del Consiglio comunale, il Municipio ha deciso di non sottoporre il tema per preavviso al legislativo comunale.

L'investimento sarà suddiviso su tre anni (2011-1 mio, 2012-6 mio e 2013-5.43 mio).

La nostra quota parte che dovrebbe essere versata nel corso dell'anno 2011 è di CHF 38'000.

### **771.581.00 PGS**

P2011 CHF 30'000

### **771.661.05 Sussidio PGS**

P2011 CHF 80'000

Nel corso dell'anno 2011 si prevede di versare i saldi relativi all'allestimento dei PGS delle frazioni di Mugena, Vezio e Fescoggia. Ricevute le fatture dai progetti dei PGS si inoltrerà all'Autorità cantonale la richiesta di sussidiamento.

### **771.581.01 PGS aggiornamento sez. Arosio**

P2011 CHF 100'000

Fa riferimento l'apposito MM accompagnante la richiesta di credito. Si prevede di versare CHF 100'000 di acconti nel corso del 2011.

### **771.610.00 contributi di costruzione**

P2011 CHF --

È in fase iniziale l'analisi delle varie attività da eseguire per allestire e pubblicare il prospetto dei contributi di costruzione. L'emissione dei contributi si potrebbe svolgere nell'anno 2012.

### **772.501.00 asfaltatura piazzali centri rifiuti**

P2011 CHF 20'000

Si intende asfaltare i piazzali dei centri rifiuti di Vezio, Fescoggia e Breno, allo scopo di meglio gestire gli eco centri. Con l'asfaltatura sarà più facile mantenere puliti i centri e vuotare i contenitori.

### **772.506.00 contenitori rifiuti**

P2011 CHF 0

L'apposita commissione di studio per l'introduzione della tassa rifiuti mista dovrà valutare il tema e redigere un rapporto indirizzato al Municipio. In base alle considerazioni che scaturiranno, il Municipio dovrà richiedere al CC i crediti necessari per potenziare la raccolta dei rifiuti riciclabili.

### **774.503.00/774.669.00 ampliamento colombari cimitero Mugena/contributo fondazione Portugalli**

P2011 CHF 46'000

Rimandiamo al MM no. 95.

### **779.581.02 Piano Regolatore**

P2011 CHF 50'000

Nel 2011 si prevede il versamento di un primo acconto di CHF 50'000 per procedere ad allestire modifiche pianificatorie. Il credito globale di CHF 110'000 è stato approvato dal CC il 9 giugno 2009.

## 999.681.00 ammortamenti ordinari

P2011 CHF 445'000

È riferito agli ammortamenti dei beni amministrativi in gestione corrente (999.331.00).

### CONCLUSIONE

Viste le considerazioni sopra esposte, restando a vostra completa disposizione per ulteriori ragguagli, v'invitiamo a voler adottare il dispositivo di risoluzione che segue.

1. È approvato il preventivo del conto di gestione corrente - anno 2011 - dell'amministrazione comunale di Alto Malcantone.
2. Si prende atto del conto investimenti anno 2011.

Con la massima stima.

Il Sindaco:  
  
Curzio Sasselli

Per il Municipio



Il Segretario:  
  
Mirko Tamagni

6937 Breno, 11 novembre 2010

Ris. mun. no. 390

Allegato: conto preventivo anno 2011

Per analisi e rapporto

Gestione	Petizioni	Edilizia/opere pubbliche
X		