

MM 01/2011 concernente i conti preventivi del Comune di Cureglia per l'anno 2011

Onorevole Presidente,
Onorevoli signore e signori Consiglieri comunali,

Il 2011 sarà un anno "tranquillo" dal profilo delle novità legislative, non vi sono infatti nuove norme, come quelle in ambito contabile (ammortamenti) che ci hanno impegnati l'anno scorso. Onde facilitare la comprensione del preventivo, si inizia come di consueto con il commento dei singoli conti di gestione corrente, in particolare laddove vi sono incrementi o riduzioni sostanziali degli importi o sono ventilate modifiche che potrebbero entrare in vigore nel corso del periodo e toccare quindi la gestione corrente.

A cavallo tra il 2010 ed il nuovo anno, una collaboratrice dell'amministrazione ed una docente sono diventate mamme ed hanno quindi usufruito, o usufruiscono attualmente, del congedo di maternità. Vi saranno cambiamenti nell'assetto della cancelleria che dovrà contare su una supplenza, onde permettere all'impiegata di lavorare alcuni mesi a tempo parziale. Lo stesso avverrà verosimilmente a scuola con l'introduzione di una supplenza di lunga durata. Nelle cifre che esponiamo più sotto non teniamo conto delle modifiche a livello di stipendio, grossomodo i rimborsi IPG permettono di compensare le uscite supplementari. Se del caso forniremo ragguagli in merito a consuntivo.

Da notare l'adeguamento verso l'alto delle uscite a favore della cultura e delle manifestazioni, attività che sono riprese con intensità accresciuta dopo la ristrutturazione degli spazi pubblici di Casa Rusca. Altra posizione che merita una certa attenzione è l'incremento dei casi di assistenza, in parte dovuto alle modifiche in ambito di disoccupazione. Da due tre casi, si passa a 6-7.

Altre posizioni, indipendenti dalla volontà comunale, che denotano incrementi costanti sono anziani e servizi a domicilio e d'appoggio; contributi all'avv; trasporti; livellamento e perequazione. Per maggiori dettagli si rimanda ai commenti ed alle tabelle di calcolo nei singoli conti.

Anche nel 2011 sarà riconfermato il moltiplicatore d'imposta al 60%, tuttavia non a scapito degli investimenti che seguiranno il loro corso.

Conto di gestione corrente

011.301.01 Indennità per imbustatura votazioni

L'imbustatura rimane affidata a personale avventizio esterno. Nel 2011 oltre agli appuntamenti per votazioni federali e cantonali, sono previste elezioni cantonali e federali, si prevedono fr. 1'200.-- .

011.310.01 Materiale votazioni e elezioni

Nel 2011 non sono previste elezioni comunali che richiedono la stampa di materiale informativo e schede, la cifra a preventivo, costituita prevalentemente da spese postali, rimane invariata a fr. 4'000.--

020.318.04 Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive

La prassi di contattare il debitore per concordare rateazioni prima di emanare precetti esecutivi, o di trasmettere il compito ad una ditta d'incasso esterna, ha dato buoni frutti ed ha permesso sinora di contenere i costi. Si mantiene il costo preventivato al ribasso di fr. 6'000.--.

029.301.01 Stipendi e indennità personale

La segretaria, dopo aver usufruito del congedo di maternità nel 2010, lavorerà al 50% fino alla fine di aprile 2011 affiancata dalla collega che l'ha supplita al 50% da agosto a dicembre 2010.

La contabile beneficia di una promozione che le permette di avvicinarsi alla classe prevista dal regolamento per la sua funzione. Previsto inoltre lo scatto di anzianità per il resto del personale.

Gli stipendi del personale dell'amministrazione passeranno da 288'500.-- di preventivo 2010, tenuto conto degli aumenti ordinari e del carovita fissato allo 0.3%, a fr. 305'000.-- inclusi assegni di famiglia e figli (fr. 4'300.--). Eventuali differenze saranno dovute al fatto che nel calcolo non si tien conto delle modifiche di onere lavorativo e supplenza.

029.303.01 Contributi AVS/AI/IPG/AD

Nel 2011 entrano in vigore gli aumenti di alcuni prelievi (Avs da 5.05 a 5.15% e AD da 1 a 1.1%). Si possono stimare i costi a carico del datore di lavoro in 9,74 % dei salari lordi (5.15 % Avs + 1.1 % AD + 1.5 % spese + 1.75 % assegni familiari + 0.15 % assegni integrativi + 0.09% orientamento scolastico = ca. fr. 29'300.--).

029.304.01 Contributi cassa pensione

La quota di coordinamento è stabilita a dipendenza dell'anno di assunzione: prima del 1995 fr. 18'560 -- dopo il 1995 fr. 27'840.--. Dedotta tale quota, a carico del datore di lavoro vi è il 15.6% del salario lordo rimasto (300'700 -- 100'200 =200'500), ossia circa 31'000.--.

029.305.01 Assicurazione infortuni e malattia

I premi variano a seconda della massa salariale, ma anche in base al rischio ed ai casi che si verificano. Si può stimare il 2.79% dello stipendio lordo, ossia ca. fr. 8'500.--.

029.310.03 Stampati e fotocopie

L'uso del colore è diventato prassi corrente anche da parte delle associazioni e dei partiti il che giustifica un ulteriore ritocco verso l'alto rispetto al 2010 (fotocopia b/n 1.5 cts -- colore 12 cts). Preventivo 17'000.--.

029.318.03 Onorari perizie e consulenze di terzi

Gli onorari più o meno ricorrenti (revisione dei conti, ecc.) possono essere quantificati in fr. 20'000.--, per altri onorari ulteriori fr. 20'000.--. Si farà inoltre capo al credito pro-varia 2011, affinché gli importi inerenti futuri messaggi con richieste di credito (studi di progettazione, perizie, ecc.) che non sfoceranno in messaggio nel corso dell'anno siano almeno imputati correttamente a bilancio e non nella gestione corrente.

029.318.04 Onorario UTC

Il costo dell'Ufficio tecnico è ora meglio definito e si situa, secondo i dati di pre-consuntivo 2010 attorno a fr. 65'000.--. Il tecnico non beneficia di oneri sociali da parte del Comune.

029.431.02 Tasse per licenze edilizie

Si stima un'entrata di fr. 6'000.--, e si prevede una nuova voce contabile per imputare correttamente il versamento degli incentivi per risparmio energetico, che sono stati sinora dedotti dalle licenze incassate.

Si ricorda che dal 1.1.2009 la tassa per la procedura ordinaria (licenza edilizia) è stata aumentata al 2%o e la metà dell'importo spetta al Cantone.

090.301.05 Stipendi personale pulizia (amministrazione)

090.303.01 Contributi AVS, AI, IPG, AD

090.304.01 Contributi cassa pensione

L'assetto del personale di pulizia, modificato nel 2010 in seguito all'accresciuto impegno in Casa Rusca è confermato. Previsto lo scatto secondo l'onere di lavoro (6/42 e 10/42) (fr. 20'600.--). Oneri sociali 9.74% (fr. 2'000.--), cassa pensione (fr. 1'950.--) e assegni figli calcolati sotto la voce scuola elementare anche per l'onere svolto in Casa Rusca.

Nel 2010 si erano preventivati anche gli assegni perciò la cifra esposta risultava superiore a quella attuale ed a quella effettivamente corrisposta al personale nel 2010.

090.312.01 Riscaldamento stabili amministrativi

Nonostante le sollecitazioni della Gestione, non siamo per ora in grado di modificare la suddivisione tra SE, SI e stabili amministrativi per quanto riguarda i consumi energetici per il riscaldamento, manca infatti un metodo di misura. Si può comunque constatare che i costi risultano in calo: per il 2009 spesi fr. 61'000.--, per il 2010 spesi sinora 40'800.-- (manca una fattura inerente il periodo luglio-ottobre che dovrebbe ammontare a ca. 2'500.--). Per quanto attiene al preventivo si espongono come in precedenza fr. 45'000.-- suddivisi in ragione di 1/3 a carico di ogni gruppo.

090.314.01 Manutenzione stabili amministrativi

Nel 2010 si sono affrontate spese impreviste in Casa Rusca che hanno causato sorpassi di spesa. Nel 2011 si prevedono ancora alcuni interventi di tinteggio e manutenzione accresciuta in Casa Rusca, ma si espongono gli stessi nel pro-varia 2011 affinché siano imputati negli investimenti.

Si mantiene l'importo ai livelli del preventivo precedente, ovvero ca. fr. 16'000.--.

090.427.01 Locazione spazi comunali

Gli spazi di Casa Rusca sono affittati a privati solo per rinfreschi di matrimonio e di battesimo, le entrate sono drasticamente diminuite rispetto al passato. Si espone fr. 1'000.--.

103.352.01 Commissione tutoria regionale

L'importo dipende dal totale dei casi trattati dall'Ufficio regionale no. 5 di Massagno riguardanti cittadini domiciliati nel Comune (per 2010 ca. fr. 10'500.--). Non vi sono cambiamenti di rilievo. Si mantiene la cifra prevista sinora di fr. 11'000.--.

113.301.02 Prestazioni straordinarie e indennità

113.301.05 Stipendi personale polizia

113.303.01 Contributi AVS, AI, IPG, AD

113.304.01 Contributi cassa pensione

L'aumento dei servizi notturni e festivi richiede l'aggiustamento verso l'alto delle indennità previste (fr. 4'000.--). Nessuno scatto (fr. 96'200.--). Oneri sociali 9.74 % (fr. 9'400.--). Cassa pensione 15.6% dedotta la quota di coordinamento (fr. 12'100.--).

113.315.04 Manutenzione Multifot

Annualmente il Servizio svizzero di verifica deve rilasciare i certificati di controllo degli impianti (detettori a spirale, sistema di sorveglianza per semaforo rosso e velocità).

I costi ammontano a fr. 6'000.-- all'anno.

113.318.01 Spese postali, telefoniche

Si riduce leggermente la cifra usuale a fr. 1'000.--.

113.318.03 Servizio d'ordine ausiliario

Potendo contare su un corpo di agenti di polizia comunale intercomunale e sul servizio congiunto con il posto di polizia cantonale di Lamone, si ricorre al servizio ausiliario di polizia privato in occasione di manifestazioni pubbliche, nel recente passato solo per il Carnevale.

Si può ridurre la cifra a preventivo a fr. 1'000.--.

113.437.01 Multe di polizia

L'apparecchio di controllo del semaforo rosso ha permesso sinora di incassare cifre elevate al di sopra della media (stato al 31.12.2010 ca. fr. 124'000.--). L'importo è comunque difficile da preventivare, ma si ritiene corretto esporre una cifra al rialzo di ca. fr. 80'000.--.

140.352.01 Contributo consorzio pompieri

Anche quest'anno la base di calcolo per il 2011 non è stata fornita, si stima in base alla situazione del preventivo precedente, ossia fr. 14'500.--.

160.311.01 Impianto allarme Pci

Le offerte per il nuovo impianto sono state trasmesse, come richiesto, al servizio cantonale competente. Nel frattempo è però giunta comunicazione che tutti gli impianti di allarme saranno sostituiti a spese della Confederazione. Rimangono quindi da prevedere solo i costi di manutenzione e di abbonamento quantificabili in ca. fr. 1'000.--.

160.352.01 Partecipazione al consorzio protezione civile

Secondo i dati forniti dall'Ente Pci andrebbero previsti ca. fr. 25'000.--, cifra che risulta sempre sopravvalutata, si mantengono perciò fr. 20'000.-- come negli scorsi anni.

Dati di consuntivo: 2005: fr. 14'200.--/2006: fr. 16'400.--/2007: fr. 16'050.--/2008: fr. 22'015.--/2009: fr. 19'200.--/2010: fr. 15'200.--.

200.301.01 Stipendi personale pulizia

200.302.01 Stipendi docenti SI

200.303.01 Contributi AVS, AI, IPG, AD

200.304.01 Contributi cassa pensione

Previsto lo scatto secondo l'onere di lavoro (20/42) (fr 26'600.--) per il personale di pulizia.

Previsto lo scatto per ambo le docenti da settembre (fr. 156'700.--). Oneri sociali ca. 9.74 %, (fr. 18'000.--) cui si aggiungono gli assegni figli e di famiglia per una docente (fr. 4'300.--). Cassa pensione 15,6% sui salari lordi dedotta la quota di coordinamento (fr 15'000.--).

Vi saranno comunque differenze dovute al congedo di maternità di una delle docenti. La stessa percepisce lo stipendio intero, parte del quale è recuperato tramite la cassa di compensazione, aumenteranno gli oneri per le supplenze.

200.319.01 Spese diverse SI

Si mantiene la cifra a preventivo precedente.

200.461.01 Contributo cantonale stipendi docenti SI

Per il calcolo ci rifacciamo al sistema precedente, ossia 30% degli stipendi comprensivi delle supplenze sussidiate, che sono però relativamente poche e si possono quindi ignorare (30% x 156'700.-- = ca. fr. 47'000.--).

210.301.01 Stipendi personale pulizia SE

210.302.01 Stipendi e indennità docenti SE

210.303.01 Contributi AVS, AI, IPG, AD

210.304.01 Contributi cassa pensione

Previsto lo scatto secondo l'onere di lavoro (18/42) (fr. 22'670.--) per il personale di pulizia + assegni figli (fr. 6'000.--).

Rimane la figura della docente d'appoggio con un onere di 10 ore (10/32) cui si aggiungono le lezioni per allievi alloggiati (fr. 30'400.--).

Scatto per un docente e la docente d'appoggio dal 1° settembre 2011 (fr. 316'600.--), cui si aggiungono gli assegni figli e di famiglia (fr. 9'100.--). Oneri sociali 9.74 % (fr. 31'000.--) e cassa pensione 15,6% sul salario lordo dedotta la quota di coordinamento (fr 39'000.--).

210.302.04 Stipendio docente AC

Lo stipendio continua ad essere versato da Lamone, sede nella quale la docente svolge l'onere maggiore, la nostra contabilità gestisce direttamente solo le unità didattiche in più che il Municipio ha assegnato alla docente (2 UD). La cifra esposta a preventivo comprende 8 unità didattiche.

210.315.02 Manutenzione veicoli scolastici

Il pulmino delle scuole è stato collaudato nel 2010 con un onere finanziario contenuto. Il conto contiene anche i costi del carburante. Si prevede una riduzione delle uscite a fr. 3'000.--.

210.319.01 Spese diverse SE e corsi educativi

Non ci sono cambiamenti, si mantiene la cifra precedente di fr. 9'000.--.

210.461.01 Contributo cantonale stipendi docenti SE

Vale quanto specificato per i sussidi docenti SI. Per il calcolo: 30% di fr. 316'600.— arrotondato a fr. 95'000.--.

210.352.01 Affitto palestra per SE

Si espone quando effettivamente speso nel 2010, tenuto conto del numero ridotto di bambini, ossia fr. 8'000.--.

212.361.01 Contributo trasporto allievi scuole medie

I parametri variano di anno in anno a seconda del numero di allievi. Per il 2011 si espone la cifra pagata nell'anno precedente, ossia ca. fr. 10'000.--.

212.366.01 Contributo per allievi scuole medie

Si prevedono come nel 2010 fr. 118.--/allievo (50 allievi x 118.-- = ca. fr. 6'000.--).

309.365.04 Aiuto alla cultura e mostre d'arte

Nel 2010 la cantina ha ospitato alcuni concerti e una serata video che hanno riscosso un buon successo. Il Municipio intende riproporre a scadenze regolari offerte analoghe. Nel programma dovrebbero trovar posto anche alcune mostre d'arte. Si mantiene il budget a fr. 15'000.--.

Si ricorda che dal 2013 andrà previsto anche il sussidio di fr. 10'000.— a favore dell'orchestra della CH italiana deciso dall'esecutivo.

330.301.01 Stipendi e indennità giardini e parchi

330.303.01 Contributi AVS, AI, IPG, AD

330.304.01 Contributi cassa pensione

Il capo-giardiniere mantiene l'attività al 70% avendo assunto oneri di insegnamento. Previsto lo scatto per 1 operaio, totale di fr. 130'500.—, assegni figli (fr. 6'000.--). Oneri sociali 9.74 % (fr. 12'000.-), cassa pensione (fr. 10'000.--).

330.314.01 Manutenzione parchi e giardini 330.314.04 Manutenzione sentieri

In base ai dati di spesa effettivi, si ripartisce meglio la spesa globale per le due voci. Si aumenta la cifra disponibile per parchi e giardini (+ 4'000.--) e si riduce la cifra per i sentieri a fr. 28'000.— (-4'000.--). Il contratto di manutenzione ordinaria dei sentieri prevede fr. 20'000.— cui si aggiungono quale riserva manutenzioni straordinarie non prevedibili per almeno fr. 8'000.--.

340.365.01 Contributi allo sport

Si mantiene un'uscita pari a fr. 12'000.— come in passato.

350.301.01 Stipendi per accompagnamento mensa Otaf

350.303.01 Contributi AVS, AI, IPG, AD

350.305.01 Assicurazione infortuni e malattia

350.365.05 Partecipazioni mensa Otaf

350.432.01 Ricuperi mensa Otaf

I due sorveglianti della mensa sono dipendenti con salario assoggettato agli oneri sociali. Stipendio lordo (37 settimane x 8 ore x fr. 60.--)= ca. fr. 18'000.--. Oneri sociali 9.74% e assicurativi (fr. 2'200.--). Si quantifica la partecipazione comunale in fr. 19'000.— (bambini: 56 pasti per 37 settimane a fr. 8.20 al pasto / sorveglianti: 8 pasti x 37 settimane a fr. 8.20 al pasto).

Si prevede di recuperare dalle famiglie fr. 16'500.— (56 pasti x 37 settimane x fr. 8=ca. fr. 16'500.--).

350.318.01 Manifestazioni

Nel 2010 non è stata prevista l'uscita per la manifestazione "Scollinando" organizzata in collaborazione con gli altri comuni della collina luganese, che ha riscosso un lusinghiero successo. In accordo con gli altri Comuni della collina luganese, si prevede pertanto di riproporla il 12 giugno. Tenuto conto di quanto speso in totale per tutte le manifestazioni nel 2010, si fissa la cifra a preventivo a fr. 26'000.—.

460.351.01 Servizio medico e dentario scolastico

460.434.01 Recupero spese terapeutiche

Restano in vigore le modifiche apportate nel 2008 e quindi la cifra di fr. 700.--/allievo. Non sono ancora pervenuti i dati in merito al 2010, si continua ad applicare le direttive cantonali procedendo a caricare alle famiglie la quota-parte recuperabile delle spese terapeutiche mediante il conto 460.434.01. Si espongono i dati di consuntivo 2009 con una spesa a carico di fr. 10'500.— e di fr. 2'500.— quale recupero per un costo effettivo di fr. 8'000.--.

490.318.04 Contributo alla Croce verde

In base al pro capite comunicatoci per il 2011 di ca. fr. 18.60 per 1'314 abitanti si prevedono ca. fr. 24'500.--. Di regola negli scorsi anni a congruaggio le cifre risultavano inferiori.

501.361.01 Contributi ai fondi di previdenza sociale AVS-AI

Il contributo comunale stimato è pari al 9% del gettito cantonale. In base al gettito 2008 stimato (5.5 milioni) il carico per il 2011 è di ca. fr. 495'000.—.

540.361.01 Collocamento minorenni in istituti AI

La voce non esiste più (vedi sotto).

540.365.01 Contributi per famiglie e asili nido

Secondo la circolare del 26 ottobre 2010, il gettito da utilizzare per il calcolo è costituito dal gettito comunale 2007 pubblicato di fr. 5'289'478 cui va aggiunta la differenza tra il gettito 2006B e 2006 (208'467). Si applica quindi lo 0.59% su 5'497'945, ossia circa fr. 32'500.--, il che corrisponde a quanto preventivato per il 2010 (dovuto per 2010 fr. 31'037.--).

570.352.01 Rimborso alle case anziani

Il contributo, che finanzia gli ammortamenti, può variare da 4.— a 29.-- fr/giorno per ogni anziano collocato in istituti sussidiati a dipendenza della vetustà dell'istituto. Non ci sono attualmente anziani in strutture simili.

Il Comune contribuisce inoltre con fr. 35.--/giorno a sussidiare la retta degli anziani domiciliati collocati in case private (attualmente 4 casi). 4 x 35 x 365 = 51'100.-- - Totale a preventivo 51'100.--.

570.362.01 Contributo comunale per anziani in case sussidiate

Il contributo a carico del comune si compone di:

4,79 % gettito 2007 accertato con livellamento dedotto (4,79% x 5'289'478)	253'366.00
+ 37.13 fr/giorno x 2 x 365 (2 anziani riserva)	27'105.00
Totale	280'471.00
Totale arrotondato	280'500.00

I prelievi avvengono tramite richieste d'acconto conguagliate quando è noto il gettito effettivo dell'anno precedente. Il calcolo per il 2011 si basa sul gettito 2007 già noto, non dovrebbero esserci conguagli, ma potrebbero esserci maggiori uscite (anche nella posizione più sopra) in caso di collocamenti nel corso dell'anno.

580.365.01 Contributi al SACD

2,42% x 5'289'478 (gettito 2007 accertato)	128'005.00
(2006-1,52% / 2007-1,66% / 2008-2.12% / 2009-2.06% / 2010-2.09%))	
Arrotondato	128'000.00

580.365.02 Contributi per i servizi d'appoggio

0,80% x 5'289'478 (gettito 2007 accertato)	42'315.00
(2006-0,71% / 2007-0,67% / 2008-0,76% / 2009-0,75% / 2010-0,79%)	
Arrotondato	42'500.00

581.361.01 Contributi comunali assistenza sociale

Attualmente 5 casi, cui se ne aggiungerà un sesto nei primi mesi del 2011 (pratica in corso) più uno di riserva fa 7 casi. Calcolando circa 2'000.— al mese per ogni assistito il Cantone erogherà ca. fr. 168'000.--.

La partecipazione comunale da prevedere a preventivo pari al 20% ammonta a ca. fr. 34'000.--.

610.351.01 Rimborso per manutenzione strade cantonali

Rimane invariato. Si prevede 0,71 fr./mq, ossia ca. fr. 6'100.— (8'600 mq x 0.71).

620.301.01 Stipendi e indennità personale (strade)

620.303.01 Contributi AVS, AI, IPG, AD

620.304.01 Contributi cassa pensione

1 operaio senza scatto (fr. 80'900.--). Oneri sociali 9.74% (ca. fr. 7'800.--) e cassa pensione, dedotta quota di coordinamento, pari al 15.6% di fr. 62'340.— ca. (fr. 9'700.--).

620.315.01 Manutenzione macchine, attrezzi, veicoli

Nel corso dell'anno si potrà disporre della nuova spazzatrice meccanica e del nuovo trattorino con gli accessori, si possono prevedere spese di manutenzione inferiori. Ca. fr. 9'000.--.

620.312.01 Costo illuminazione pubblica 620.315.06 Manutenzione installazioni luminose

Con la fine del 2010, le Ail Sa hanno disdetto la *Convenzione di privativa* che regolava i reciproci rapporti in materia di illuminazione pubblica. E' già pervenuta una nuova proposta denominata *Mandato di prestazioni per l'illuminazione pubblica*, che i Municipi sono invitati a sottoscrivere ed a sottoporre ai rispettivi legislativi per approvazione. Sarà a tale proposito steso un messaggio all'attenzione della commissione delle petizioni.

Nel nuovo mandato è previsto il riscatto degli impianti da parte delle Ail e la quantificazione della cifra investita dai Comuni nel periodo 2003-2010, il cosiddetto *Montante K* (quantificato a tutt'oggi a ca. fr. 35'000.--) che sarà riversato ai Comuni sottoforma di sconto annuale sul dovuto a favore delle Ail per il noleggio, la manutenzione, i consumi, ecc.

Risulta attualmente difficile quantificare i costi dell'operazione, manteniamo quindi le cifre esposte nei due conti per un costo complessivo di fr. 39'000.— (27'000 costo illuminazione + 12'000 manutenzione) in base ai dati del pre-consuntivo 2010.

In futuro dovrebbero comunque decadere le uscite, sempre estremamente onerose per il noleggio della navicella, dovute alla ditta esterna che si occupa di sostituire le lampadine esauste.

L'intera operazione dovrebbe permettere una migliore gestione degli impianti e dimostrarsi, secondo le previsioni, finanziariamente neutra. Nei prossimi anni sarà possibile verificare se si riuscirà ad ottenere risparmi sui costi globali dell'illuminazione pubblica.

690.361.01 Incentivi trasporti pubblici

Secondo le informazioni pervenute dalla Sezione della mobilità il 28 luglio 2010, vanno previsti per il 2011: fr. 63'650.— per Trasporto pubblico regionale e fr. 14'316.— per Comunità tariffale..

A cui si sommano gli altri importi suddivisi in: Night Express Lugano-Tesserete fr. 3'800.-; Trasporto giovani fr. 10'000.— (ridotto rispetto al passato in quanto gli abbonamenti degli apprendisti sono finanziati direttamente dal Cantone); Arcobaleno estivo e promozionale fr. 700.--; Arcobaleno fr. 3'000.-- Totale stimato per 2011 fr. 95'466.--.

690.366.01 Costo carte FFS – 690.435.01 Ricavi carte FFS

Si espone il costo effettivo per l'acquisto delle 365 carte che, dal 2011 è pari a fr. 11'300.— e in contropartita la stessa cifra quale ricavo, nonostante ci potrà essere di regola un piccolo utile o una piccola perdita.

710.314.01 Manutenzione e riparazione canalizzazione

In base ai costi sostenuti nel 2010 si prevede una spesa in rialzo a fr. 11'000.--.

710.352.02 Consorzio depurazione acqua Lugano e dintorni CDALED ex CSSV

L'interessenza è fissata all'1,063% del preventivo di spesa del Consorzio che nel 2011 si situa a fr. 8'961'250.--, ossia ca. fr. 96'000.--.

720 ELIMINAZIONE RIFIUTI

La tassa di smaltimento applicata dall'Azienda cantonale rifiuti è ora di fr. 175.— a t (con iva 189.--). In base ai quantitativi raccolti (ca. 300 t) ed ai dati disponibili per il 2010, occorre adeguare il costo per la raccolta a fr. 63'000.--, si possono per contro ridurre il rimborso all'ente a fr. 57'000.--, il costo della pulizia ora fissato in un contratto di manutenzione a 9'000.--, i costi per raccolta vetro a 5'000.-- e la raccolta degli ingombranti a 22'000.--.

D'altro canto si prevede un incasso per tasse leggermente superiore (120'000.--) ed entrate per il recupero del vetro di fr. 8'000.--. Il grado di copertura si situerebbe così attorno al 64% (la legge prescrive il 70%). Non si prevede quindi un ritocco verso il basso delle tasse per l'utenza.

720.318.05 Servizio compostaggio rifiuti

Il 2010 ha potuto registrare un calo del costo (ca. 31'000.--) il che fa ben sperare anche per il futuro, si espone a preventivo una cifra ridotta a fr. 38'000.--.

750.318.01 Consorzio manutenzione arginature Vedeggio

Il Consorzio non ha sinora fornito dati in merito al carico per il 2011. Si espone quanto previsto di regola, ossia fr. 8'000.--.

860.410.01 Contributo da AIL

Nonostante i numerosi cambiamenti avvenuti nelle leggi e nelle ordinanze sull'approvvigionamento elettrico (LAEI, OAEI, LALAEI), le Ail continuano a corrispondere l'indennità per la privativa che dipende dai consumi energetici sul territorio comunale. In base all'incasso 2010 di ca. fr. 91'000.--, si espongono fr. 85'000.— per il 2011.

900.318.01 Imposte cantonali e iva

L'aumento dell'iva dal 7.6% all'8% non influisce sul conto. Il Comune è infatti assoggettato in forma forfetaria per quanto riguarda la fognatura con un'aliquota del 3,7% su ca. fr. 80'000.— (ca. 3'000.--). Dal 2010 lo è anche per la tassa rifiuti con aliquota forfetaria del 2.9% su ca. fr. 120'000.— (ca. fr. 3'500.--) cui si aggiungono altre imposte minori. Si espone fr. 7'000.--.

900.400.03 Imposte alla fonte

L'importo è difficile da quantificare, durante l'anno vi possono essere passaggi a ruolo di contribuenti tassati alla fonte con conseguente restituzione, ciò è però bilanciato dall'aumento delle imposte sul reddito. Si mantiene situazione precedente a fr. 30'000.--.

921.361.01 Contributo al fondo di livellamento

Per il calcolo 2011 si utilizza la media delle risorse fiscali (livellamento non dedotto!) degli anni 2004/05/06/07 (accertati e pubblicati) e 2008 stimato in fr. 6'200'000.—.

La media dei 5 anni è pari a fr. 6'589'260.--. Valutando la media della popolazione finanziaria in 1'275 unità, il gettito pro-capite ammonta a fr. 5'168.--, ossia fr. 1'923.-- in più della media cantonale valutata (media 2004-08). Calcolo $1'923 : 0,464 \times 1'275 \times 15\% = 792'920.--$, arrotondato a 795'000.--.

Si prevede di utilizzare fr. 100'000.-- dell'accantonamento operato a consuntivo 2006, si espone quindi fr. 695'000.--.

La Sezione Enti locali ha modificato i parametri di calcolo ed il Municipio non concorda con tale prassi in quanto penalizza il Comune, si è pertanto inoltrato un reclamo.

921.361.02 Contributo al fondo di perequazione

Per il calcolo 2011 si utilizzano le risorse fiscali del 2008 (stimate con livellamento dedotto) pari a fr. 5'569'041.--. Calcolo $5'569'041 \times 0,2595808\% : 60\% = 24'093.--$, arrotondato a fr. 24'000.--.

931.441.03 Partecipazione imposte immobiliari PG

In base all'incasso del 2010, si possono prevedere ca. fr. 5'000.--.

931.441.08 Partecipazione imposta sui cani

Partecipazione soppressa dal 2006 al 2008 e reintrodotta nel 2009. Importo annuo ca. fr. 2'000.--

940.322.06 Interessi conti a termine fisso

Il debito con la Banca del Gottardo (ora BSI) rinegoziato a fine 2007 è di 3 milioni al tasso del 2,98% per 5 anni, interessi e spese varie ca. fr. 91'000.--.

940.329.01 Interessi remuneratori su imposte

Dal 2009 la spesa per interessi remuneratori è in netto calo, grazie all'attenzione riposta nel calcolare le richieste di acconto. In seguito alla riduzione del moltiplicatore d'imposta dal 65 al 60% potrebbero però esserci interessi da corrispondere. Si mantiene pertanto la cifra di fr. 20'000.--.

990.331.01 Ammortamenti su beni amministrativi

Gli ammortamenti sui beni amministrativi calcolati secondo i nuovi parametri LOC in vigore dal 2010, con un tasso minimo del 10%, sono pari a fr. 498'245.-- e quelli sugli impianti di depurazione e di evacuazione delle acque luride, secondo la durata di vita sul valore iniziale, con una quota fissa di fr. 8'421.55. Per il 2011 gli ammortamenti ammontano a ca. fr. 506'700.--.

Investimenti

Il preventivo si completa con la tabella degli investimenti comprendente anche quelli votati da altri enti, come ad esempio i consorzi, le cui decisioni sovrastano quelle comunali (PTL, Consorzi).

Si noterà che ve ne sono alcuni ripresi dal preventivo precedente, si tratta ovviamente di investimenti rimandati o non ancora eseguiti (Riscaldamento, acquisto part. 464, Lalia, ecocentro, riali, ecc.).

Il Comune ha in programma investimenti votati o riportati dagli anni precedenti per :

Riscaldamento a distanza edifici comunali	Fr.	24'000
Casa Rusca (lavori)	Fr.	114'000
Acquisto part. 464 Cadempino	Fr.	55'000
PTL Piano trasporti Luganese	Fr.	45'000
Consorzio sistemazione Vedeggio	Fr.	17'000
Moderazione traffico Zona 30	Fr.	15'000
Liquidazione contributi Lalia	Fr.	15'000
Completamento Piano regolatore	Fr.	6'000
Messa in sicurezza sentiero del Gaggio	Fr.	10'000
Partecipazioni a investimenti Cdaled (vari)	Fr.	30'000
Partecipazioni Cdaled approvate nel 2010	Fr.	20'000
Credito Pro-varia 2010	Fr.	18'000
Sistemazione posteggi	Fr.	40'000
Sostituzione condotta AP Grotti e Gaggio	Fr.	180'000
Acquisto trattorino e accessori	Fr.	63'000
Interventi selvicolturali sui riali	Fr.	15'000
Acquisto spazzatrice meccanica	Fr.	155'000
Totale	Fr.	822'000

Per quanto attiene ai crediti non votati, si può ipotizzare lo scenario di cui sotto:

Il messaggio per la richiesta di un credito-quadro inerente le strade non si è concretizzato negli anni scorsi e nemmeno nel 2010, lo stesso è infatti stato "sorpasato" da altri investimenti reputati più urgenti, inoltre va detto che i numerosi cantieri in atto, o prevedibili, sconsigliano di investire troppo in questo settore. Si mantiene comunque l'opzione con una spesa di fr. 100'000.--.

La questione ecocentro non è stata abbandonata, ma vieppiù si delineano scenari che potrebbero includere altre opere pubbliche o private (la futura casa anziani, un eventuale magazzino comunale per Comano e Cureglia, posteggi destinati alla RSI). La materia diviene più complessa. Esponiamo un importo di fr. 50'000.— per eventuali studi e progettazioni di dettaglio.

Esiste ora un progetto di massima per il cimitero (nuove fosse, celle e camera mortuaria), per il 2011 si possono prevedere spese di progettazione definitiva per fr. 50'000.--.

La buvette ed i servizi igienici in zona area di svago sono in fase di progettazione e nel corso dell'anno giungerà il messaggio sui banchi del legislativo. Si espongono per ora i costi di progettazione.

Per i corsi d'acqua esistono progetti di massima per i comparti Vallegella e Busnon a Cureglia e Dangio in territorio di Comano, anche in questo ambito si prevede di licenziare qualche messaggio nei prossimi mesi. Si prevedono investimenti di fr. 320'000.--.

Sarà diramato assieme ai conti preventivi anche il messaggio inerente le manutenzioni pro-varia 2011 per un importo di fr. 135'000.—

La partecipazione del Comune ai costi per il risanamento delle campane dovrebbe aggirarsi attorno a fr. 30'000.—.

Il Consorzio depurazione (Cdaled) ha in cantiere parecchi nuovi messaggi per i quali vi saranno ulteriori richieste di credito per un totale di fr. 176'000.--. Per l'anno corrente fr. 50'000.--.

Il Municipio sta valutando l'ipotesi di prevedere un autosilo sotto il posteggio Carivee. Per ora si tratta di finanziare il mandato per uno studio di fattibilità (fr. 15'000.--). Il costo valutato è puramente indicativo.

Le Ail Sa proseguiranno i lavori inerenti la nuova condotta del Cusello, attualmente in zona Grotti, anche su via Canton. In concomitanza con gli scavi si sostituiranno anche le condotte comunali. Nel 2011 si può ipotizzare la progettazione definitiva (fr. 30'000.--).

Esiste inoltre un progetto definitivo per la creazione di una condotta delle acque chiare in zona Nolina-Trevesee, siamo in attesa di chiarimenti in merito al Piano Generale di Smaltimento che necessita di una revisione o perlomeno di un adeguamento.

Nel 2010, il Municipio ha dato avvio ai lavori di sistemazione dei rustici sul lato est di Casa Rusca, recuperando anche le decorazioni della vecchia limonaia. Si è studiata la possibilità di ripristinarne l'uso con la posa di serramenti moderni e funzionali. E' in vista il licenziamento di un messaggio.

Gli investimenti non votati prevedibili per il 2011 ammontano a fr. 850'000.— che sommati a quelli votati previsti e dedotto l'incasso Lalia di cui sotto raggiungono una cifra di circa 1,65 milioni.

Nel 2011 si prevede l'incasso dell'ottava rata dei contributi Lalia pari a ca. fr. 27'350.25 (incassate sinora 7 rate, da incassare 3 rate per un totale di fr. 82'050.75 interessi inclusi)

Conclusioni

Negli scorsi anni si sono ipotizzati scenari di crisi con previsioni all'insegna dell'incertezza, ciononostante Cureglia ha conosciuto una certa stabilità ed un consolidamento delle entrate fiscali, il che fa ben sperare per il futuro. Si può affermare con una certa tranquillità che il gettito comunale delle persone fisiche e giuridiche si avvicina ai 6 milioni, il che, con il moltiplicatore stabilito al 60% e le altre entrate fiscali porta l'incasso totale a ca. 4,5 milioni.

Il preventivo presenta un fabbisogno maggiorato di ca. fr. 180'000.— rispetto al 2010 ed entrate superiori di ca. fr. 70'000.--, il che corrisponde ad un'uscita superiore di ca. fr. 110'000.--: crescono i costi dell'amministrazione generale (+ 46'000.--) imputabili all'adattamento degli stipendi e delle indennità (+ 16'000.--), all'aumento del disponibile per perizie e onorari e all'aggiustamento del costo

dell'UTC (+ 30'000.--); calano i costi per la sicurezza pubblica (- 10'000.--); contenuto aumento per scuola dell'infanzia ed elementare (+ 15'000.--) per scatti di anzianità; gli oneri per la previdenza sociale (+ 40'000.--), dovuti in particolare a rimborsi alle case per anziani (+ 20'000.--) e per i servizi a loro favore (+18'000.--), inoltre i contributi per l'assistenza sociale (+ 16'000.--), cui si contrappone un calo del dovuto per anziani ospiti in case sussidiate (- 15'000.--); traffico regionale (+ 19'000.--) essenzialmente per riversamenti al Cantone; finanze e imposte (+ 90'000.--), soprattutto per livellamento e perequazione (+ 76'000.--) sempre su livelli elevati.

Leggermente superiori gli ammortamenti (+ 15'000.--), comunque inferiori ai livelli del passato (Consuntivo 2009: 570'000.-- / Preventivo 2011: 507'000.--).

Dopo le riduzioni precedenti, calano ancora i costi del gruppo 7 (- 11'000.--), influenzati positivamente dalla riduzione dei costi di smaltimento dei rifiuti solidi urbani e dal leggero ritocco verso il basso dei costi del compostaggio

Aumentano le entrate per multe grazie all'apparecchio di sorveglianza del traffico, si espongono fr. 80'000.-- (+40'000.--).

Secondo le proiezioni (dati di Piano finanziario 2009/2012) il gettito d'imposta comunale per l'anno 2011 (PF e PG / 5,8 milioni + 100'000) con moltiplicatore al 60% può essere stimato in fr. 3'540'000.--. Con l'aggiunta delle sopravvenienze di fr. 600'000.-- e le altre imposte di fr. 276'000.-- si ipotizzano entrate fiscali per fr. 4'416'000.--. Il disavanzo d'esercizio prevedibile è pari a ca. fr. 170'000.--.

Visto quanto precede si chiede al Consiglio comunale di decidere:

- 1. il preventivo 2011 del Comune di Cureglia è approvato;**
- 2. è approvato il fabbisogno per l'anno 2011 pari a fr. 4'586'196.--.**

PER IL MUNICIPIO DI CUREGLIA:

Il Sindaco:
Emilio Martinenghi

Il Segretario:
Urs Strozzege

Cureglia, 27 gennaio 2011

urs/messaggi municipali/2011/01-2011 Preventivo comune 2011

Messaggio licenziato dal Municipio con decisione no. 7 dell' 8 febbraio 2011.

La Commissione della gestione è incaricata di allestire il relativo rapporto.