



Municipio di S. Antonino

Tel. 091/8502090 Fax 091/8502099
s.antonino@ticino.com ccp 65-791-4

S. Antonino, novembre 2010

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 14/10: Preventivo 2011 dell'Amministrazione comunale

=====

Egregio signor Presidente,
Gentili signore e Egregi signori Consiglieri,

sottoponiamo al vostro esame e approvazione il preventivo 2011 dell'Amministrazione comunale che chiude con un fabbisogno di fr. 3'726'875.50. Il riassunto della gestione corrente è il seguente:

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
+ Totale spese	6'383'791.50	6'439'229.69
+ Ammortamenti	433'600.00	389'500.00
<u>/. Totale ricavi correnti</u>	<u>3'090'516.00</u>	<u>3'117'979.00</u>
= Fabbisogno	3'726'875.50	3'710'750.69
<u>/. Gettito fiscale valutato (MP 80%)</u>	<u>3'888'000.00</u>	<u>3'865'000.00</u>
Avanzo d'esercizio	161'124.50	154'249.31

Come si può constatare le spese sono rimaste sostanzialmente stabili se confrontate a quelle dell'anno precedente, con una leggera diminuzione complessiva frammista a dei leggeri aumenti nei dicasteri amministrazione (+ 45'527.80), previdenza sociale (+ 127'300.00) e traffico (+ 66'542.60) con una diminuzione per i dicasteri educazione (- 163'107.40) e protezione dell'ambiente (- 88'900.00). Anche i ricavi vedono una leggera flessione rimarcata principalmente nel dicastero educazione (- 160'020.00), contenuta con gli aumenti dei dicasteri economia pubblica (+ 41'957.00) e finanze (+ 140'000.00). Complessivamente il fabbisogno è simile al 2010 con un leggero aumento pari a fr. 16'124.81.

Per quanto riguarda il gettito fiscale gli ultimi dati accertati ci indicano una tendenza positiva dello stesso. Abbiamo comunque effettuato una valutazione prudenziale, in particolare per le persone giuridiche e questo legato alle incognite economiche.

Attualmente è sempre in corso lo studio riguardante la Zona di Pianificazione Cantonale sulla zona industriale-commerciale. Lo studio dovrebbe mettere in risalto le misure da intraprendere per garantire uno sviluppo controllato dei grandi generatori di traffico.

Nel corso del 2010 è stato introdotto il nuovo programma informatico, resosi necessario per sopperire alle lacune presenti nel controllo abitanti dopo la necessaria armonizzazione imposta a livello federale e cantonale. L'introduzione avvenuta nel corso della primavera è andata a buon fine ed è stata conclusa con il mese di settembre. Il cambio di piattaforma informatica ha comunque coinvolto anche la parte finanziaria ed attualmente sono in corso di conversione la contabilità e la fatturazione. I lavori dovrebbero concludersi nel corso dei primi mesi del 2011 con l'allestimento del consuntivo nel nuovo formato. Come ben si evidenzia il preventivo 2011 dell'Amministrazione Comunale e dell'Azienda Acqua Potabile vengono già presentati nel nuovo formato. Nei diversi lavori di conversione si è dovuto procedere anche alla riclassificazione del piano contabile che viene, appunto, presentato per la prima volta nel nuovo preventivo.

In considerazione delle premesse di cui sopra indichiamo la valutazione del presumibile gettito fiscale 2011:

Persone fisiche	3'200'000.--	80%	2'560'000.00
Persone giuridiche	1'100'000.--	80%	880'000.00
Imposta personale	30'000.--		30'000.--
Imposta immobiliare	<u>418'000.--</u>		<u>418'000.--</u>
Totale valutato	<u>4'548'000.--</u>		<u>3'888'000.00</u>

Il preventivo è allestito tenendo conto di un moltiplicatore comunale per l'anno 2011 dell'80%. I dati utilizzati per calcolare il gettito fiscale si sono basati sull'ultimo gettito accertato (2007), rivedendo al ribasso la stima delle persone giuridiche per motivi prudenziali. Nell'allestimento di questo preventivo sono state anche considerate a titolo indicativo delle sopravvenienze d'imposta. L'effettivo ammontare di quest'ultime potrà essere rilevato solo in sede di consuntivo.

È intenzione del Municipio licenziare un aggiornamento del piano finanziario una volta disponibile il consuntivo 2010.

Gli investimenti programmati sono diversi e sono in sintonia con quanto pianificato. Dall'elenco degli investimenti previsti in conclusione di questo documento ritroviamo in particolare gli interventi di sicurezza presso il centro comunale, inizialmente previsto per il 2010, gli interventi di miglioria della Scuola dell'infanzia, diverse miglorie alle strade (via Essagra, via Predonico, via Cà Gilard, strada Calmagnone) e la conclusione di alcuni cantieri (via Pedemontana, via della Posta, via Strecce).

Per concludere questo commento iniziale e richiamando i commenti ai singoli conti per quanto concerne le spiegazioni di dettaglio, possiamo dire che la situazione finanziaria del comune è da considerarsi stabile e positiva.

COMMENTO AI SINGOLI CONTI DELLA GESTIONE CORRENTE

INDICAZIONI DI CARATTERE GENERALE

Stipendi del personale

Gli stipendi per il personale dell'amministrazione e dei docenti sono stati calcolati tenendo conto di eventuali aumenti o gratifiche per anzianità di servizio.

Per l'anno in questione è previsto un rincaro per il costo della vita dell'1%. Il tasso effettivo di rincaro applicato alla scala stipendi, come d'abitudine, verrà applicato secondo le disposizioni del Consiglio di Stato che saranno verosimilmente emesse nel corso del mese di dicembre.

Oneri sociali

Gli oneri sociali sono stati calcolati tenendo conto delle variazioni delle aliquote come dalle indicazioni dei diversi enti.

Assegni famigliari e figli

Secondo le prescrizioni impartite dalla società di revisione, con l'anno 2011 viene modificato il concetto di contabilizzazione degli assegni figli.

Questi assegni, anticipati dal datore di lavoro e poi rimborsati dalla cassa cantonale, fino ad ora venivano caricati nei costi per poi essere recuperati nei ricavi. Dal 2011 questo anticipo per gli assegni figli verrà gestito come transitorio a bilancio.

Nella voce Assegni famigliari si troveranno quindi esclusivamente le quote riconosciute ai dipendenti che hanno figli di età fino ai 12 anni come all'articolo 64 del ROC.

Costi per l'elettricità

Le Aziende Municipalizzate di Bellinzona hanno comunicato che per il 2011 provvederanno ad un adeguamento delle tariffe preannunciando degli aumenti che potranno andare dal 12 al 14%. In considerazione di ciò è stato applicato un aumento lineare del 14% rispetto al preventivo 2010 su tutte le voci legate al consumo di energia elettrica.

Ripartizione delle spese di illuminazione e riscaldamento del Centro comunale

Per le spese d'illuminazione e riscaldamento del Centro comunale riceviamo una fattura unica che valutiamo, globalmente in fr. 51'300.00 annui, dopo l'aumento precedentemente citato. Queste spese sono poi ripartite in base alla volumetria dei diversi comparti e applicando un fattore che tiene conto dell'utilizzo e del grado di riscaldamento dei diversi locali.

La ripartizione è la seguente:

➤ Magazzino	9%
➤ Rifugi PCi	10%
➤ Scuole	50%
➤ Centro comunale	31%

Servizio raccolta rifiuti comunale

Si fa notare come, vista la modifica della Legge sull'IVA introdotta con effetto 1.1.2010, il nostro servizio di raccolta rifiuti è assoggettato all'IVA con l'aliquota normale del 7.6% (8% dal 2011). Il Municipio ha deciso di riconfermare le tasse attuali considerandole IVA inclusa.

La corretta lettura fra il preventivo dell'anno 2011 con il 2010 dovrà pertanto considerare questo aspetto visto che i costi ed i ricavi 2010 sono da intendersi IVA inclusa, mentre per il 2011 i costi ed i ricavi sono da intendersi senza IVA.

VOCI DI DETTAGLIO

Dicastero AMMINISTRAZIONE GENERALE

010 – Legislativo ed esecutivo

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
300.002	Indennità sedute municipali, commissioni e delegazioni	21'000.00	26'250.00

Le spese legate a questa voce di conto sono state aumentate tenendo conto delle nuove disposizioni concernente gli emolumenti previsti all'articolo 38 del Regolamento Comunale approvato nel corso del 2010.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
317.002	Rimborsi spese municipali	non previsto	2'500.00

Le spese legate a questa voce di conto sono state aumentate tenendo conto delle nuove disposizioni concernente i rimborsi per spese di rappresentanza previsti all'articolo 38 del Regolamento Comunale approvato nel corso del 2010.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.021	Assicurazione RC per gli organi delegati	non previsto	1'500.00

Al momento della stesura di questo preventivo è al vaglio del Municipio la sottoscrizione di una polizza assicurativa di responsabilità civile per danni patrimoniali che copra gli organi delegati del Municipio in consorzi o aziende miste.

020 – Amministrazione generale

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
310.011	Stampa regolamenti	3'000.00	3'000.00

Si riconferma la voce del preventivo 2010 poiché sono previste delle revisioni di alcuni regolamenti e pertanto si dovrà procedere con la stampa delle nuove versioni.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
312.001	Illuminazione e riscaldamento Casa comunale	12'000.00	17'890.00

Come esposto nelle osservazioni iniziali il costo dell'energia elettrica viene aumentato linearmente del 14%. Per questa voce specifica abbiamo applicato l'aumento lineare a partire da un costo effettivo, anziché dal preventivo 2010, al fine di adeguare il costo preventivato ai costi effettivi rilevati nel corso del 2009 e verosimilmente riconfermati anche per il 2010.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.007	Incasso imposte centralizzato	20'000.00	25'000.00

Secondo la convenzione sottoscritta con l'Amministrazione cantonale l'incasso delle imposte viene gestito dal Centro Sistemi Informativi e prevede una tassa di incasso del 5%. In considerazione del potenziale aumento delle imposte incassabili (vedi aumento del gettito) e degli importi prelevati dal CSI negli anni scorsi, si ritiene opportuno un adeguamento di questa voce.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.008	Rifusione su tasse licenze edilizie	9'000.00	9'000.00

L'articolo 19 della Legge edilizia sancisce che: "Per l'esame delle domande di costruzione è dovuta una tassa del due per mille della spesa prevista, al massimo fr. 10'000.- e al minimo fr. 100.-. Il Municipio preleva tale tassa e ne riversa la metà al Dipartimento". In questo conto si è stimato il riversamento delle tasse riguardanti l'esame delle domande di costruzione.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
431.001	Licenze edilizie	25'000.00	25'000.00

A norma della Legge edilizia viene prelevata una tassa del due per mille della spesa preventivata (la metà viene riversata al cantone ed è preventivata nella voce n. 020.318.13). Prevedendo una certa stabilità, i ricavi legati a questo conto sono ponderati secondo i dati ottenuti dal consuntivo 2009.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
431.007	Tassa sui cani	6'000.00	6'000.00

Sulla base dell'articolo 4 cpv. 4 della Legge sui cani il Consiglio di Stato riversa il 50% della tassa annuale ai Comuni di domicilio del proprietario del cane, quale copertura per gli oneri derivanti da questa legge. Sulla base dei dati in nostro possesso abbiamo valutato il ricavo in fr. 6'000.-.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
436.070	Recupero oneri da AAP	60'000.00	60'000.00

Come per gli scorsi anni l'importo è calcolato sulle prestazioni medie che i dipendenti del comune eseguono a favore dell'azienda acqua potabile.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
437.001	Provento multe amministrative	5'000.00	3'000.00

Nel 2010 si constata una sensibile diminuzione delle multe amministrative emesse grazie all'introduzione del sacco ufficiale. Inoltre, a oggi, non abbiamo conoscenza di procedure che possano giustificare un mantenimento a preventivo delle multe amministrative ai livelli degli ultimi due anni scorsi.

Dicastero SICUREZZA PUBBLICA

010 – Protezione giuridica

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
301.050	Mercede a tutori e curatori	8'000.00	10'000.00

In questo conto sono inserite le mercede versate ai tutori e curatori sulla base dei conteggi forniti dalla Commissione tutoria regionale 15 di Giubiasco. Sulla base della legge cantonale, se il pupillo è dotato di sostanza propria, l'importo viene recuperato (cfr. conto n. 100.436.03), in caso contrario il costo sarà a carico del Comune. Abbiamo attualizzato questo costo sulla base delle informazioni in nostro possesso in fr. 10'000.-.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.010	Aggiornamento misurazione catastale	20'000.00	20'000.00

Le spese per l'aggiornamento della misurazione catastale sono direttamente proporzionali alle mutazioni che avvengono nel corso dell'anno per cui non vi sono elementi oggettivi per valutare questa spesa a priori. L'importo esposto è quindi puramente indicativo.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.011	Emissione carte d'identità	12'000.00	0.00

In considerazione della centralizzazione del servizio per il rilascio delle carte di identità e dei passaporti possiamo presupporre che questa voce scompaia.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.011	Autorità tutoria regionale	10'000.00	10'000.00

Si tratta dei costi per il finanziamento delle attività della commissione tutoria regionale. Questo costo non è da confondere con le mercede versate ai tutori e ai curatori (vedi conto no. 100.301.02). Ricordiamo che il cantone sussidia in ragione del 20% i costi amministrativi mentre i costi rimanenti sono ripartiti secondo una chiave di riparto che si basa sul numero degli abitanti dei singoli comuni appartenenti alla Commissione.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
431.002	Sportule di cancelleria	3'000.00	4'000.00

Questa voce viene leggermente aumentata per adattarla alle risultanze del consuntivo 2009.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
431.004	Tasse per naturalizzazioni	5'000.00	7'000.00

Questa voce rappresenta l'incasso delle tasse amministrative per il rilascio delle pratiche legate alla naturalizzazione dei cittadini stranieri. Considerato come la stessa sia legata alle domande effettivamente evase dalla cancelleria nel corso dell'anno risulta difficile poterle apprezzare correttamente. Si ritiene comunque giustificato questo leggero ritocco secondo i dati emersi dal consuntivo 2009.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
431.005	Emissione carte d'identità	20'000.00	0.00

In considerazione della centralizzazione del servizio per il rilascio delle carte di identità e dei passaporti possiamo presupporre che questa voce scompaia.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
434.001	Tasse per misurazioni catastali	12'000.00	12'000.00

Come per le spese legate alle misurazioni catastali, anche i ricavi sono direttamente proporzionali alle mutazioni che avvengono nel corso dell'anno per cui non vi sono elementi oggettivi per valutare a priori questa entrata. Facciamo notare che in questa voce di ricavo vanno contabilizzati gli importi prelevati dal comune verso i proprietari. L'importo esposto è puramente indicativo.

110 – Polizia**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.010	Servizio di polizia	83'000.00	84'300.00

La spesa del servizio di polizia è stata calcolata sulla base della convenzione stipulata con Giubiasco nella quale sono definiti i compiti e i costi di gestione del servizio. Sulla base della convenzione il nostro comune si è impegnato a versare un contributo annuo di fr. 35.– per abitante indicizzato al rincaro ufficiale. La base per il 2010 è pari a fr. 36.25. Il preventivo 2011 è valutato tenuto conto di un rincaro del 1% ed una base abitanti di 2300 persone.

140 – Polizia del fuoco**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.012	Contributo al Corpo pompieri	30'000.00	36'000.00

Le spese per il Corpo pompieri sono suddivise sulla base del valore immobiliare, della popolazione e della superficie boschiva. L'importo esposto è quello riguardante il preventivo 2011 del Corpo pompieri di Cadenazzo. Si fa notare come, dopo l'uscita dal consorzio del comune di Contone causa fusione, è stata modificata la chiave di ripartizione interna dei costi e da qui si giustifica l'aumento dei costi.

150 – Difesa nazionale militare**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.013	Consorzio stand di tiro	6'000.00	3'000.00

Si tratta del versamento del contributo al Consorzio piazza di tiro di Quartino. Il contributo è calcolato sulla base del numero degli abitanti e del numero dei tiratori. L'importo è stato riconfermato sulla base della documentazione in nostro possesso in fr. 3'000.–. Il costo effettivo è comunque legato al consuntivo emesso dal consorzio e, pertanto, può subire delle variazioni anche consistenti.

160 – Difesa nazionale civile**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.014	Contributo Consorzio PC del Bellinzonese	42'000.00	42'000.00

Si tratta del versamento del contributo che il Comune deve sulla base dello statuto consortile. Il Comune partecipa in ragione del 4.991% sul fabbisogno totale del Consorzio. La cifra esposta è quella estrapolata dal preventivo del Consorzio PC del Bellinzonese.

Dicastero EDUCAZIONE**200 – Scuola materna****Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
302.001	Stipendio docenti scuola dell'infanzia	275'000.00	280'000.00

Presso la scuola dell'infanzia sono riconfermate le tre sezioni che coinvolgono due docenti a tempo pieno e due docenti a metà tempo.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
310.001	Materiale scolastico	7'800.00	8'400.00

La spesa per allievo è stata valutata in circa fr. 130.– per allievo su un totale di 64 allievi (ca. 21 per sezione) sulla base delle previsioni degli allievi per il 2011.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
315.020	Manutenzione attrezzature refezione scolastica	3'000.00	3'000.00

Si tratta in primis dei costi riguardanti la revisione annuale del montacarichi della refezione. Si tiene un po' di riserva per eventuali manutenzioni delle varie attrezzature.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
330.001	Perdite su tasse refezione emesse	1'500.00	1'500.00

Si tratta di una valutazione delle perdite riguardanti le tasse per la refezione scolastica emesse e non incassate. Viene riconfermata la voce del preventivo precedente.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.021	Tasse per frequenza scolastica in altri comuni	600.00	600.00

Nel caso vi fossero allievi di S. Antonino, che per giustificati motivi dovessero frequentare la scuola dell'infanzia presso un altro comune, dovremo rifondere le spese in ragione di fr. 600.– per ogni allievo. Al momento non vi sono casi di questo tipo.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
432.001	Tasse refezione	30'000.00	30'000.00

Le oscillazioni del fatturato per la mensa scolastica nel corso degli anni è strettamente legato al numero degli allievi che usufruiscono di questo servizio. Benché i dati della fatturazione per l'anno scolastico 2009/2010 lascerebbero ad intendere una ripresa a fronte del consuntivo 2009, la diminuzione del numero complessivo degli allievi nell'istituto scolastico suggerisce di non ritoccare questa voce.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
432.002	Refezione personale	non previsto	9'900.00

In questa voce viene registrato il vitto per il personale corrisposto come salario in natura. L'importo comprende il personale della refezione scolastica, le docenti dell'asilo, le sorveglianti della mensa e una valutazione delle possibili supplenze nel corso dell'anno. Fino al 2009 queste remunerazioni venivano correttamente conteggiate come ai disposti dell'AVS, ma registrate contabilmente al netto dello stipendio.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
461.001	Sussidio stipendio docenti	145'000.00	114'900.00

La spesa dei comuni per gli stipendi, supplementi e indennità dovuti ai docenti delle scuole dell'infanzia ed elementari è sussidiata secondo la Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale. L'onere a carico del Comune non può superare in nessun caso il 10% dell'imposta cantonale determinata per il Comune. Considerato quanto sopra esposto il sussidio del cantone può essere valutato, sulla base dei dati riguardanti l'anno scolastico 2010/2011, in globale fr. 396'300.– ripartito tra la Scuola dell'Infanzia (29%) e Scuole elementari (71%).

210 – Scuole pubbliche**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
302.001	Stipendio docenti	682'000.00	577'000.00

La marcata diminuzione del costo per gli stipendi dei docenti si rifà alla perdita di una sezione presso la scuola elementare e alla conseguente diminuzione di un docente stipendiato.

La perdita di una sezione a partire dall'anno scolastico 2010/2011 non ha comportato particolari problemi all'organico in quanto, con la fine dell'anno scolastico 2009/2010, hanno chiesto il congedo per pensionamento il docente responsabile Cattaneo Edgardo ed un congedo di un anno un docente nominato al 50%. L'organico ha dovuto quindi essere completato portando l'incarico da tempo parziale a tempo pieno di una docente già presente nel corpo docenti.

Come nuovo docente responsabile per l'istituto scolastico è stato incaricato il docente Degiovannini Claudio.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
301.042	Compenso per sorveglianza refezione	4'600.00	6'200.00

La sorveglianza della refezione è effettuato da persone al di fuori del corpo docenti. Il compenso stabilito è di fr. 32.– al giorno al quale viene aggiunto il compenso per il pasto gratuito di fr. 9.–. La voce di preventivo è stata adeguata in quanto passiamo a contabilizzare il costo effettivo, recuperando il pasto gratuito nella voce 200.432.02.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
310.001	Materiale scolastico	31'000.00	27'500.00

La spesa per l'acquisto del materiale scolastico ordinario è stata valutata in circa fr. 200.00 per allievo (115 allievi). Inoltre si è tenuto calcolo di una quota per allievo pari a fr. 30.00 per il materiale scolastico riguardante l'insegnamento del francese ed ulteriori fr. 20.00 finalizzati all'acquisto di un'antologia (obbligo per i docenti nel dotarsi di un'antologia introdotta nel corso dell'anno scolastico 2008/2009).

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
317.020	Giornate di studio	5'200.00	4'600.00

In considerazione delle accresciute esigenze derivanti dalle disposizioni scolastiche e dando seguito alla richiesta dell'Istituto scolastico, il Municipio ha deciso di stanziare per questo scopo fr. 40.– per allievo.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.210	Spese di trasporto	46'300.00	48'200.00

Il trasporto degli allievi delle scuole elementari è organizzato dal comune mentre quello della scuola media è organizzato e assunto dal Cantone.

Ai comuni di domicilio degli allievi di scuola media viene addebitata una partecipazione alle spese effettive che è stata valutata in fr. 200.00 per allievo (fonte ufficio cantonale preposto).

Abbiamo quindi:

- Trasporto scuole medie	101 allievi x fr. 200.-	fr. 20'200.00
- Trasporto scuole elementari		fr. 27'000.00
- Eventuali trasporti particolari		fr. 1'000.00

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.020	Docente di sostegno pedagogico e attività creative	154'000.00	127'000.00

La perdita di una sezione della scuola elementare comporta, di riflesso, la diminuzione di 1/7 delle spese legate a attività ricreative, educazione fisica e la docente di musica. La diminuzione risulta più marcata del rapporto indicato in quanto, in precedenza, era caricato sotto questo conto anche la partecipazione per il docente di educazione fisica aggiuntivo stipendiato in un altro comune dove noi eravamo chiamati a partecipare secondo il numero di ore prestate presso la nostra scuola.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
361.007	Scuola media	7'200.00	8'100.00

Quale contributo unico, compreso il corso sci, la direzione della scuola media chiede al comune di domicilio fr. 80.00 per allievo (101 allievi).

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
436.021	Recupero spese trasporto scolastico	7'800.00	7'400.00

L'importo è riferito al recupero dal Cantone delle spese di trasporto degli allievi delle scuole medie che abitano in collina e al recupero dalle famiglie degli allievi che abitano in collina o nel piano come da ordinanza municipale. Si tratta di una valutazione riguardante i conteggi degli scorsi anni.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
461.001	Sussidio stipendio docenti	400'000.00	281,400.00

La spesa dei comuni per gli stipendi, supplementi e indennità dovuti ai docenti delle scuole dell'infanzia ed elementari è sussidiata secondo la Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale. L'onere a carico del Comune non può superare in nessun caso il 10% dell'imposta cantonale determinata per il Comune. Considerato quanto sopra esposto il sussidio del cantone può essere valutato, sulla base dei dati riguardanti l'anno scolastico 2010/2011, in fr. 396'300.- ripartito tra la Scuola dell'Infanzia (29%) e Scuole elementari (71%).

Dicastero CULTURA E TEMPO LIBERO

300 – Promozione culturale

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
310.001	Materiale di consumo e acquisto o noleggio libri	5'000.00	5'000.00

La Biblioteca per tutti mette annualmente a nostra disposizione un importante numero di libri: quale noleggio versiamo un importo di circa fr. 3'300.-. La rimanenza sarà utilizzata per l'acquisto di libri o di altro materiale necessario al funzionamento e alla gestione della biblioteca.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.300	Spese per manifestazioni culturali e ricreative	3'000.00	6'000.00

Si tratta dei costi riguardanti la festa del malato che il Comune finanzia ogni anno e di alcune attività a carattere culturali e ricreative che si intendono sovvenzionare nel corso dell'anno.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
427.001	Ricavi per affitto beni amministrativi	14'000.00	15'000.00

Si tratta della valutazione dei proventi che saranno incassati per l'affitto dei beni amministrativi, in particolare della Sala Multiuso, delle salette e della palestra alle varie associazioni che ne faranno richiesta.

330 – Parchi pubblici e sentieri

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
314.001	Manutenzione parchi, giardini, sentieri	8'000.00	8'000.00

Si tratta delle spese riguardanti la manutenzione dei parchi e dei giardini, così come dei lavori di potatura e pulizia di inizio anno scolastico del giardino della Scuola dell'infanzia.

340 – Sport

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.030	Corso nuoto	3'500.00	3'500.00

Si tratta dei costi riguardanti il corso di nuoto organizzato dalla città di Bellinzona. Il Comune si assume le spese di trasporto (vedi conto n. 340.318.01) e una parte della tassa d'iscrizione (fr. 30.--), mentre la rimanenza di fr. 70.-- è a carico delle famiglie (vedi conto no. 340.436.01). A queste spese dobbiamo aggiungere quelle della persona che effettua la sorveglianza durante il trasporto.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
365.024	Contributo al gruppo sentieri	600.00	600.00

Si tratta del contributo che il Municipio versa al gruppo sentieri per coprire le spese del pranzo offerto ai volontari che effettuano la pulizia annuale dei sentieri. Il costo è valutato sulla base delle richieste degli anni precedenti in fr. 600.--.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
366.004	Contributo ai giovani per la pratica dello sport	9'000.00	9'000.00

Per quanto concerne la pratica dello sci, il Municipio concede un contributo di fr. 100.-- per ogni ragazzo di S. Antonino che partecipa a un campo di sci organizzato dal locale Sci Club e, per i ragazzi fino a 16 anni, un contributo di fr. 12.-- quale partecipazione alle giornate sciistiche organizzate dal locale Sci Club.

Per quanto concerne la Sezione esploratori di S. Antonino il Municipio concede un contributo pari a fr. 40.-- per ogni ragazzo di S. Antonino fino ai 16 anni che partecipa al campeggio estivo.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
366.005	Corso lingue e sport	280.00	280.00

Si tratta del contributo che il Municipio concede ai ragazzi che frequentano i corsi lingue e sport durante il periodo estivo. Si tratta di una valutazione sulla base dei ragazzi che verosimilmente potrebbero frequentare i corsi.

350 – Altre attività di tempo libero

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
365.030	Contributo festa degli anziani	1'000.00	1'000.00

Si tratta del contributo che il Municipio versa alla Società Samaritani di S. Antonino per organizzare il pranzo anziani che si svolge ogni anno.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
365.039	Contributo ad altre associazioni	1'500.00	1'500.00

Si tratta di contributi versati alle associazioni della regione le quali organizzano attività legata al tempo libero.

390 – Culto

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
362.010	Contributo alla Parrocchia	44'000.00	44'000.00

Il contributo alla Parrocchia che, come in precedenza concordato, comprende la congrua al Parroco, lo stipendio del campanaro, gli interessi del debito, i contributi AVS + AD, i contributi della cassa pensione, i premi assicurazione malattia e infortuni e altre spese di culto, viene adeguato annualmente al carovita concesso ai dipendenti comunali. All'importo indicato nel conto in oggetto, bisogna aggiungere fr. 974.- che figurano alla categoria interessi.

Dicastero SALUTE PUBBLICA

450 – Lotta profilattica contro le malattie

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
365.002	Contributo comunità familiare	2'300.00	2'300.00

Si tratta del contributo versato a questa Comunità che si occupa di problemi legati alla tossicodipendenza, il contributo è di un franco per abitante, si è pertanto aggiornato il costo sulla base di 2300 abitanti.

460 – Servizio medico scolastico

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
301.010	Servizio profilassi dentaria	2'500.00	2'500.00

Si tratta del costo riguardante il servizio di profilassi dentaria, in particolare si tratta dello stipendio dell'operatrice che svolge il servizio presso l'Istituto scolastico (Scuola dell'infanzia e Scuola Elementare) e del relativo costo per il materiale.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
351.002	Servizio medico scolastico	2'000.00	2'000.00

Si tratta del costo che il Cantone imputa al Comune secondo la forza finanziaria e tenendo conto della popolazione scolastica. Sulla scorta di quanto comunicatoci dall'ufficio preposto il costo totale medio dovrebbe aggirarsi attorno ai fr. 11.50 per allievo (ca. 170 allievi).

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
351.003	Servizio dentario scolastico	9'500.00	9'500.00

Con la modifica del 29 gennaio 2007 della Legge sulla promozione della salute e il coordinamento sanitario il limite di spesa massimo riconosciuto per allievo e per anno scolastico è di fr. 700.—. Per quanto riguarda le spese riguardanti le prestazioni profilattiche il costo è interamente a carico del Comune. Mentre per quanto riguarda le prestazioni terapeutiche il Comune recupera parte del costo dalle famiglie proporzionalmente al reddito imponibile dal 40% al 100%. Benché il costo finale sembra essere in aumento, il costo preventivato è stato mantenuto invariato in considerazione della diminuzione degli allievi che frequentano la scuola.

490 – Altri compiti della salute

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.400	Contributo Croce Verde	56'000.00	55'900.00

Il contributo pro-capite è stato valutato in fr. 24.30 sulla base delle comunicazioni avuta da parte della Croce Verde di Bellinzona (2300 abitanti).

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
319.003	Noleggio defibrillatore automatico	non previsto	780.00

Dal 2010 presso la Sala Multiuso è stato collocato un defibrillatore automatico disponibile a persone autorizzate ad utilizzarlo per i casi di emergenza. La locazione di questo apparecchio comporta un piccolo canone di locazione.

Dicastero PREVIDENZA SOCIALE

500 – Assicurazione AVS, PC, AI e CM

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
361.001	Contributo assicurazione AVS, PC, AI, CM	500'000.00	545'000.00

L'onere a carico dei comuni è basato sull'indice di forza finanziaria e l'aliquota a nostro carico è stata valutata al 9% del gettito fiscale cantonale dell'anno precedente più il 4.5%.

540 – Protezione della gioventù

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
361.003	Contributo collocamento minorenni	12'000.00	12'000.00

Con il 1° gennaio 2007 la nuova Legge per le famiglie stabilisce che a partire dal 2008 i costi per il collocamento di minorenni sia interamente a carico del Cantone. Il Comune parteciperà unicamente

ai costi di collocamento di minorenni invalidi negli istituti AI con una partecipazione di ca. franchi 30.-- per giornata di presenza. Il costo è stato valutato su un valore potenziale teorico.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
365.003	Attività di sostegno alle famiglie	15'000.00	16'200.00

Dal 1 gennaio 2006 è stata introdotta la nuova Legge per le famiglie (Lfam) alle cui spese i comuni parteciperanno in ragione di una percentuale del gettito fiscale cantonale. Il conteggio è stato calcolato in base ai costi del 2010 e deducendo i versamenti ad associazioni riconosciuti dal Cantone (580.352.02)

570 – Case anziani

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
362.001	Contributi per anziani ospiti di istituti	380'000.00	397'000.00

Il contributo a carico del Comune è stato calcolato sulla scorta delle indicazioni fornite dal cantone e in base al gettito accertato 2007. Il costo per ogni giornata di presenza per ciascun ospite domiciliato nel nostro Comune residente in case per anziani sussidiate è stimato a circa 37.13 franchi. Per coloro che risiedono in istituti non riconosciuti il costo equivale a fr. 6.99. A questi due fattori, difficilmente stimabili in modo esatto a priori, va aggiunto il 4.79 % ca. del gettito d'imposta cantonale 2007.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
366.007	Spese collocamento anziani in Istituti non riconosciuti	20'000.00	20'000.00

Considerato come vi possono essere nostre persone domiciliate che per mancanza di posti disponibili o per altri motivi non possono essere ospiti di Istituti riconosciuti, il Municipio ritiene opportuno riconoscere un contributo per ogni giornata effettiva di presenza anche per Istituti non riconosciuti.

580 – Assistenza

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.050	Associazioni famiglie diurne e altre associazioni	15'000.00	16'200.00

Sulla base dell'art. 30 della Legge sulle famiglie il Comune deve partecipare alla copertura delle spese di affidamento di minorenni ad istituti e foyer e per attività di sostegno alle famiglie in base al proprio gettito d'imposta cantonale. Il Comune può beneficiare di uno sconto fino al massimo del 50% sulla somma complessiva della partecipazione dovuta al Cantone e decidere di riversare questa somma alle associazioni che offrono un servizio ai propri domiciliati. In questo conto sono conteggiati i versamenti effettuati alle varie associazioni. Si tratta di una valutazione sulla base dei dati 2010.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
361.004	Contributi di assistenza	30'000.00	40'000.00

Si tratta dei costi di partecipazione dei comuni alle spese assistenziali. Non avendo al momento dei dati attendibili, abbiamo esposto a preventivo un importo indicativo sulla base dei costi sostenuti nel 2009 e nei primi mesi del 2010.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
365.001	Contributi per il SACD	112'000.00	140'400.00

Sulla scorta delle indicazioni fornite dal Cantone l'importo a nostro carico è stato calcolato sull'aliquota dell'2.42% del gettito cantonale dell'anno 2007.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
365.004	Contributi per i servizi d'appoggio	42'000.00	46'500.00

Sulla scorta delle indicazioni fornite dal Cantone l'importo a nostro carico è stato calcolato in base al gettito cantonale dell'anno 2007 (0.80% circa).

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
366.002	Servizio sociale	13'000.00	13'000.00

In questo conto sono registrate le indennità chilometriche versate ai volontari nonché lo spuntino che il Municipio offre ai volontari. Il costo a preventivo viene mantenuto come per gli scorsi anni, benché le risultanze a consuntivo 2009 e parzialmente per il 2010 possano suggerire un aumento, vista l'uscita di due casi specifici che gravavano in modo considerevole l'attività dei volontari di questi ultimi anni.

Dicastero TRAFFICO

610 – Strade cantonali

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
351.001	Manutenzione strade cantonali	21'000.00	21'000.00

Conformemente alla Legge sulle strade, al comune incombe l'onere della manutenzione delle strade cantonali all'interno degli abitati e delle zone edificabili previste dal piano regolatore. Se la manutenzione è eseguita dallo Stato, il comune deve contribuire sulla base della superficie interessata (circa 29170 mq) e in ragione di circa 0.71 fr. al mq. (2009)

610 – Strade comunali, posteggi e piazze

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
301.012	Stipendi al personale avventizio	5'000.00	5'000.00

Si tratta dello stipendio per il personale avventizio che viene assunto durante il periodo estivo oppure invernale per dare una mano agli operai comunali. La spesa relativa a questo conto è stata confermata come il preventivo dell'anno scorso.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
306.001	Abbigliamento di servizio	4'000.00	3'000.00

Nel 2010 questa voce venne aumentata per una maggior spesa dovuta all'adeguamento dell'abbigliamento alle norme di sicurezza. In considerazione di ciò la voce viene ora livellata verso il basso.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
313.062	Numeri civici	non previsto	6'000.00

In questo costo sono previsti le installazioni di nuovi numeri civici per gli edifici che vengono terminati durante l'anno e, per il 2011, la previsione di alcuni interventi sullo stradario comunale.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
314.001	Manutenzione strade comunali, posteggi, piazze	115'000.00	115'000.00

Si tratta dei costi riguardanti i vari interventi di manutenzione sulle strade comunali, posteggi e piazze al fine di evitare il degrado delle infrastrutture.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
314.061	Servizi invernali	20'000.00	20'000.00

Costo difficilmente valutabile in quanto influenzato interamente dalla meteo. Si è proceduto pertanto a mantenere la valutazione degli scorsi anni in fr. 20'000.--.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
314.060	Segnaletica orizzontale	30'000.00	25'000.00

Ogni anno il Municipio procede con degli interventi di ripristino parziale della segnaletica orizzontale, nel rispetto delle esigenze della viabilità. Il costo è stato stimato in fr. 25'000.-- tenuto conto dei consuntivi degli anni precedenti.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
315.001	Manutenzione macchinari, attrezzi e veicoli	15'000.00	15'000.00

I costi per la manutenzione dei macchinari, degli attrezzi e dei veicoli è stato aggiornato sulla base del parco veicoli e macchinari a disposizione. E' stato stimato un costo per quanto riguarda una manutenzione ordinaria degli stessi.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
315.003	Manutenzione illuminazione	15'000.00	15'000.00

Si tratta dei costi riguardanti gli interventi di manutenzione dell'illuminazione pubblica. In particolare si continua nella sostituzione delle lampadine a vapore di mercurio con quelle a vapore di sodio meno inquinanti. Per questo motivo si è deciso di mantenere la spesa di questo conto come lo scorso anno.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
315.004	Posa e manutenzione segnaletica verticale	5'000.00	3'000.00

In questo conto sono previsti i costi riguardanti la posa e la manutenzione della segnaletica verticale sul comprensorio cantonale. Non si prevedono particolari manutenzioni durante l'anno e pertanto il costo viene ridotto a fr. 3'000.00.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.601	Posa e smantellamento decorazioni natalizie	6'000.00	6'500.00

Si tratta dei costi per la posa e lo smantellamento delle decorazioni natalizie. Il costo è stato valutato sulla base dei costi 2009 in fr. 6'500.--.

650 – Traffico regionale**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.650	Abbonamento Flexi	19'550.00	19'550.00

Per favorire l'utilizzo dei mezzi pubblici, il Municipio ha deciso di continuare nell'acquisto dell'abbonamento Flexi che sarà venduto al prezzo di fr. 30.– per i domiciliati e fr. 35.– per i non domiciliati. Il Comune dispone di 2 serie di abbonamenti.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.060	Autoservizi pubblici	120'000.00	130'000.00

Questa spesa rappresenta la quota di partecipazione dovuta alla società Autopostali per il finanziamento del deficit della linea 3. La quota viene prelevata dalla città di Bellinzona.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.061	Commissione regionale dei trasporti	1'200.00	1'200.00

Si tratta della quota di partecipazione alle spese di funzionamento della Commissione regionale dei trasporti che è stata valutata attorno ai 50 centesimi per abitante.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
361.005	Comunità tariffale	11'000.00	23'600.00

La comunità tariffale è un sistema uniforme di tariffe applicato in un determinato comprensorio da tutte le imprese di trasporto e che consente all'utente di spostarsi liberamente con qualsiasi impresa e su qualsiasi linea. L'importo a carico di ogni singolo comune è calcolato sulla base della forza finanziaria, sulla popolazione e sull'offerta dei servizi. Si tratta di una valutazione trasmessa dalla sezione della mobilità sulle proiezioni di contribuzione dei singoli comuni per il 2011.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
361.006	Partecipazione al finanziamento dei trasporti	58'000.00	107'000.00

Si tratta di una valutazione trasmessa dalla sezione della mobilità sulle proiezioni di contribuzione dei singoli comuni per il 2011. Il forte aumento contributivo viene giustificato per il sostegno richiesto agli investimenti per lo sviluppo del trasporto pubblico sul territorio cantonale.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
366.006	Arcobaleno	1'000.00	1'000.00

Per i mesi di luglio e agosto 2010 il Municipio ha aderito all'azione "Abbonamento Arcobaleno". Come per gli scorsi anni s'intende riproporre questa azione. Il contributo offerto dal Comune è del 25% del costo totale che va ad aggiungersi, per il cittadino, al contributo riconosciuto dal Cantone.

Dicastero PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

700 – Approvvigionamento idrico

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
312.020	Comune, tasse acqua potabile	14'000.00	14'000.00

Si tratta di una valutazione delle tasse dell'acqua potabile imputabile agli impianti comunali.

710 – Eliminazione acque luride

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
330.001	Perdita su tasse emesse	5'000.00	5'000.00

L'importo è ponderato sulla base delle tasse emesse, escluse le tasse per l'industria, secondo i dati degli anni precedenti.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.071	Consorzio depurazione acque	430'000.00	368'000.00

Dal luglio del 2010, dopo una gestazione durata qualche anno, è entrato in funzione il nuovo Consorzio di Depurazione acque del Verbano (CDV) che sostituisce il precedente Consorzio Depurazione Acque di Camorino e S. Antonino (CDA). La nuova regolamentazione di imposizione del nostro comune comporta una sensibile diminuzione dei costi globali della depurazione. L'importo esposto a preventivo si rifà alla comunicazione fornita dal CDV per il 2011.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
380.001	Manutenzione straordinaria fognatura	15'000.00	17'000.00

Per la manutenzione straordinaria della fognatura si possono effettuare degli accantonamenti che sono contabilizzati nel conto 280.01. Da questo conto è possibile prelevare le spese di manutenzione figuranti nei conti 314 (vedi conto no. 710.480.01). L'importo è valutato in ragione del 4.5% ca. dei costi a preventivo.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
434.010	Tassa d'uso fognatura	405'000.00	419'000.00

La tassa d'uso, sulla base del Regolamento comunale, viene calcolata sui costi dell'esercizio precedente. Si è proceduto ad una valutazione in quanto il calcolo definitivo non può essere allestito fino alla chiusura del consuntivo 2010.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
434.011	Tasse allacciamento fognatura	20'000.00	10'000.00

È pensabile che per il 2011 si possa prevedere un rallentamento di opere importanti a livello edilizio nel nostro comune, soprattutto per gli effetti dell'introduzione della Zona di pianificazione sulla Zona Industriale. Prudenzialmente si rivede al ribasso questa voce di preventivo.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
436.071	Recuperi dal Consorzio depurazione	10'000.00	10'000.00

L'importo è riferito al conteggio delle ore che gli operai comunali svolgono a favore del Consorzio depurazione acque. La sollecitazione degli operai per lavori di manutenzione legate agli impianti di canalizzazione delle acque luride dovrebbe attenuarsi a seguito dell'avvenuta entrata in funzione del nuovo consorzio CDV. Al momento attuale non è però ancora stato definito se ed in quale misura i nostri operai saranno chiamati ad affiancare i tecnici del CDV. Pertanto si conferma prudenzialmente la voce dell'anno precedente.

720 – Eliminazione rifiuti

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
313.070	Stampa sacchi rifiuti	non preventivato	18'000.00

La stampa dei sacchi dei rifiuti ufficiali è prevista secondo il fabbisogno dell'utenza. Per l'anno 2011 si prevede l'introduzione del sacco da 17 litri in aggiunta alle misure attualmente in circolazione da 35 e 110 litri.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
315.001	Manutenzione contenitori	3'500.00	3'500.00

Le spese di manutenzione dei contenitori rappresentano quasi esclusivamente il lavaggio e la disinfezione dei vari contenitori sparsi sul territorio comunale. Lavori di manutenzione a norma di Regolamento comunale.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.720	Servizio raccolta vetro	12'000.00	11'500.00
318.721	Servizio raccolta oli, ferro, alu, batterie e plastiche	27'000.00	37'000.00

Sono i costi riguardanti la raccolta separata del vetro, oli, ferro, alu, batterie, plastiche, bottiglie PET tramite gli appositi contenitori. Le proiezioni di questi costi sono attualizzati secondo i dati emersi dai primi mesi di raccolta rifiuti con il nuovo sistema dei sacchi ufficiali a partire dal 1° gennaio 2010 che, come previsto, ha evidenziato un aumento del riciclaggio da parte della popolazione maggiore. Si constata, sempre dai dati emersi, come questo aumento sia maggiore a quanto stimato in sede di preventivo 2010.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.722	Servizio raccolta scarti vegetali	15'000.00	19'000.00

Nel corso del 2010 è emerso dalla SPAAS la necessità di procedere con una fase di vagliatura degli scarti vegetali depositati al compostaggio comunale. Questo compito aggiuntivo è stato pertanto quantificato ed assegnato all'appaltatore del centro di compostaggio.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
319.001	Spese diverse	non preventivato	500.00

Si ritiene opportuno inserire una valutazione per spese diverse e non altrimenti preventivate.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
319.070	Ripresa IVA – Imposta precedente	non preventivato	15'300.00

Questo costo è una conseguenza del fatto che il comune non copre integralmente le spese legate allo smaltimento dei rifiuti mediante le tasse verso l'utenza. Di principio questo viene interpretato come un sussidio comunale indiretto e ha, come conseguenza, il diritto alla deduzione dell'imposta precedente limitatamente alla percentuale di copertura dei costi. Questo importo è la valutazione di questo fattore.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
319.071	Distribuzione sacchi	non preventivato	6'660.00

Il sistema di distribuzione dei sacchi, dopo l'esperienza a fine 2009, è stato affinato e viene riconfermata la collaborazione con la FTIA. Il costo esposto è la previsione di spesa per il nuovo sistema di distribuzione adottato.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
330.001	Perdite su tasse emesse	5'000.00	5'000.00

Si tratta delle perdite che il Comune ha per le tasse emesse e riguardanti il servizio raccolta spazzatura che non riescono ad essere incassate. Si tratta di una valutazione sulla base degli importi dello scorso anno.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.072	Servizio di raccolta rifiuti domestici	315'000.00	230'000.00

L'importo esposto è stato ripreso da quanto comunicato dal Consorzio Raccolta rifiuti sud Bellinzona e bene evidenzia come la tendenza della diminuzione dei rifiuti sia importante. A questa diminuzione dei rifiuti si aggiunge comunque anche un certo abbassamento del costo al m3 a seguito dell'entrata in funzione del nuovo inceneritore come già annunciato nel precedente preventivo.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
434.020	Tassa servizi raccolta rifiuti	150'000.00	136'500.00

L'importo è stato calcolato sulla base dei dati a nostra disposizione e sui consuntivi degli anni passati. Oltre alla diminuzione derivata dall'assoggettamento all'IVA si deve tenere conto che alcuni importanti aziende hanno optato per lo smaltimento in proprio.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
434.021	Vendita diretta sacchi rifiuti	non previsto	4'000.00

La vendita diretta dei sacchi rifiuti ufficiali può essere originata per ragioni occasionali o per coloro che hanno già terminato il loro quantitativo di sacchi gratuito. Non avendo delle basi di ponderazione legati agli anni precedenti, si è provveduto ad una stima prudenziale sulla base delle indicazioni emerse da questi primi mesi del 2010.

750 – Arginature Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
314.071	Manutenzione riali e canali	6'000.00	6'000.00

Si tratta dei costi riguardanti la manutenzione dei riali e dei canali. Si tratta di una valutazione prudenziale che potrebbe anche non verificarsi in quanto la maggior parte della manutenzione dei numerosi canali presenti sul nostro territorio fanno capo ai relativi consorzi di seguito esposti.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.073	Consorzio riali S. Antonino	8'000.00	8'000.00

La cessione degli oneri di manutenzione dei riali da parte del Consorzio riali al nuovo Consorzio del Monte Ceneri, prevista inizialmente per il 2010, non ha ancora potuto avvenire. Per questo motivo sono ancora stati inseriti a preventivo fr. 8'000.– quali contributi al Consorzio per eventuali ulteriori opere necessarie in vista del trapasso definitivo che, verosimilmente, dovrebbe avvenire nel 2011 senza ulteriori ritardi.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.074	Consorzio Monte Ceneri	20'000.00	20'000.00

Il costo inserito a preventivo è riferito al contributo che il Comune deve versare al Consorzio Monte Ceneri sulla base delle interessenze definite dal Regolamento consortile. Il nostro Comune partecipa con una percentuale del 6.7% sulla base della decisione del Consiglio di Stato del 12 giugno 2007.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
352.075	Consorzio correzione fiume Ticino	16'500.00	16'500.00

Riguarda i costi dei contributi indiretti per la zona arginatura (fiume Ticino e affluenti) e per la zona prosciugamento (canali). A questi costi è stato aggiunto il costo diretto a carico dei sedimi di proprietà del Comune. Si tratta di una valutazione sui costi legati all'anno 2010.

780 – Altre protezione dell'ambiente Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.780	Servizio controllo bruciatori	6'000.00	6'000.00

Come per lo scorso anno viene mantenuto a titolo prudenziale il costo di fr. 6'000.00. Infatti, sulla base dell'art. 5 del Regolamento d'applicazione dell'ordinanza contro l'inquinamento atmosferico, il Municipio deve far eseguire il servizio di controllo dei bruciatori con rotazione biennale. La voce a preventivo si giustifica considerando il fatto che il Comune potrebbe essere chiamato a procedere al censimento degli impianti a combustione alimentati a legna presenti sul territorio.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.781	Lotta contro le zanzare e disinfezioni	2'500.00	2'500.00

Il Cantone ha comunicato che nel corso degli anni seguenti il 2009 procederà con un aumento delle quote prelevate dai comuni. Purtroppo non abbiamo ulteriori elementi di valutazione legati a questa voce e per il 2011 procediamo a riconfermare l'importo dell'anno precedente in attesa che questo onere venga meglio chiarito.

Dicastero ECONOMIA PUBBLICA

830 – Turismo

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
318.830	Tasse Ente cantonale del Turismo	500.00	500.00

Si tratta della tassa sociale che viene versata ogni anno all'Ente cantonale del turismo.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
365.014	Contributi a Enti turistici	2'500.00	2'500.00

Si tratta della tassa sociale che viene versata all'Ente del turismo di Bellinzona e al contributo versato a Ticino turismo sulla base dell'art. 37 della Legge sul turismo che prevede un contributo comunale sulla base dei pernottamenti registrati. Si tratta di una valutazione sulla base delle spese legate all'anno 2010.

860 – Energia

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
410.010	Contributo privata AMB	400'000.00	450'000.00

L'importo esposto a preventivo corrisponde ad una valutazione sulla base delle indicazioni fornite dall'AMB.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
410.011	Partecipazione agli utili AECB	373'043.00	365'000.00

Conformemente agli accordi sottoscritti il comune avrà diritto ad una partecipazione agli utili dell'AMB. L'importo è stato stabilito sulla base delle informazioni ottenute da parte della stessa AMB.

Dicastero FINANZE E IMPOSTE

900 – Imposte

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
330.002	Perdite su debitori per imposte	60'000.00	50'000.00

Sulla valutazione degli anni precedenti si ritiene giustificato un abbassamento delle perdite su tassazioni emesse e cresciute in giudicato. In questa voce entrano in conto le perdite dovute ad Attestati di carenza beni e decisioni di condono per imposte emanate dall'Ufficio circondariale di tassazione.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
400.002	Imposte alla fonte	200'000.00	350'000.00

Si tratta di una valutazione prudenziale sulla base degli ultimi dati in nostro possesso riguardante l'anno 2009 delle imposte alla fonte dei lavoratori non domiciliati.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
400.003	Imposte dirette sopravvenienze	400'000.00	500'000.00

Gli influssi negativi della crisi economica sembrerebbero non essersi manifestati in modo così preponderante come temuto. Secondo i dati in nostro possesso le sopravvenienze legate alle imposte dirette sono state valutate in fr. 500'000.--

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
403.001	Imposte speciali	50'000.00	50'000.00

Anche per le imposte speciali si tratta di una valutazione prudenziale sulla base dei dati a nostra disposizione e sull'incassato degli ultimi anni.

920 – Perequazione finanziaria

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
361.011	Contributo al fondo di perequazione	20'000.00	20'000.00

Conformemente alla LPI i Comuni con un indice di forza finanziaria superiore ai 72 punti sono chiamati a finanziare il 20% del fondo di perequazione, mentre il restante 80% è a carico del Cantone.

930 – Quota parte alle entrate di altri enti pubblici

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
441.001	Imposta immobiliare persone giuridiche	1'000.00	5'000.00

A seguito dell'abrogazione dell'art. 99 della Legge tributaria a partire dal 1 gennaio 2010 il Cantone non riverserà più l'imposta immobiliare delle persone giuridiche. Nel preventivo 2010 è stato inserito a pro memoria fr. 1'000.-- in quanto il Comune continuerà comunque ad incassare alcune imposte immobiliari di competenza degli anni precedenti. Secondo le informazioni in nostro possesso riteniamo sia corretto un leggero rialzo di questa posizione che, nel prossimo futuro, scomparirà.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
441.002	Imposta utili immobiliari	15'000.00	20'000.00

Come già esposto nel preventivo 2010 parte della TUI tornerà ad essere riversata ai comuni. Benché sia una posizione difficilmente valutabile in quanto direttamente legata alle transazioni di fondi, si ritiene corretto un leggero livellamento verso l'alto di questa posizione.

940 – Interessi

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
322.999	Rinnovo prestito fisso	119'405.69	81'200.00

La voce di preventivo esposta per il 2010 e messa qui a confronto si evince dalla somma dei conti 322.13 e 322.14.

A fine 2010 giungono a scadenza gli impegni fissi verso UBS e Banca Raiffeisen. Il Municipio è intenzionato a rinnovare questi prestiti fissi con un abbattimento di 750'000.-- franchi come bene si comprende dalla tabella accompagnatoria del preventivo. Oltre a questa diminuzione dei debiti verso gli istituti di credito, in considerazione della situazione attuale del mercato, si confida nel poter beneficiare di un tasso d'interesse inferiore all'attuale.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
420.001	Interessi diversi	7'000.00	10'000.00

L'importo è riferito agli interessi maturati sul ccp della cassa comunale, si tratta di una valutazione sulla base della liquidità prevedibile per il 2011.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
421.001	Interessi di mora per imposte	10'000.00	10'000.00

L'importo riguarda gli interessi di mora incassati sulle imposte comunali dai quali devono essere dedotti gli interessi remuneratori. L'importo riguarda una valutazione sulla base dei dati emersi negli anni precedenti.

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
421.002	Interessi per prestiti AAP	37'000.00	35'000.00

L'importo calcolato sulla base del debito che l'azienda acqua potabile ha nei confronti del Comune e sul quale sono calcolati gli interessi. Il tasso applicato a fine anno corrisponderà a quello medio del comune. Attualmente l'importo degli interessi è difficilmente valutabile in quanto non è conosciuto questo tasso e sono previsti una serie di investimenti per l'AAP che farà lievitare l'impegno del comune nell'azienda. Si ritiene che la diminuzione del tasso di interesse verrà parzialmente compensato con l'aumento del debito medio e pertanto si procede con una lieve diminuzione rispetto all'importo del 2010.

990 – Ammortamenti**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2010	Preventivo 2011
331.001	Ammortamenti	389'500.00	433'600.00

Gli ammortamenti sono stati calcolati con tassi diversificati sulle singole categorie sulla base delle nuove disposizione della LOC entrate in vigore il 1 gennaio 2009. Allegate al preventivo troverete la tabella allestita con il dettaglio delle singole ponderazioni ed i tassi applicati.

CONTO INVESTIMENTI

Nel corso dell'anno prevediamo la messa in cantiere o il completamento delle seguenti opere sulle quali dovrà, se del caso, pronunciarsi il Consiglio comunale. Conformemente ai disposti dell'articolo 18 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni, il preventivo del conto investimenti ha solamente valore programmatico e non deve essere votato dal Legislativo. Gli importi esposti non sono vincolanti e non sono necessariamente riferiti al costo totale dell'opera ma all'investimento previsto nel 2011.

<u>Descrizione</u>	<u>Investimento 2011</u>
Piano dei trasporti del bellinzonese	50'000.—
Interventi di sicurezza presso il Centro comunale	250'000.—
Interventi di migliona presso la Scuola dell'infanzia	100'000.—
Interventi sulla strada di montagna Calmagnone	190'000.—
Via Pedemontana (liquidazioni finali)	140'000.—
Via della Posta (liquidazioni finali e interventi puntuali)	170'000.—
Via Essagra (marciapiede)	250'000.—
Via Strecce tratta nord	60'000.—
Via Strecce tratta sud	80'000.—
Via Predonico (stazione FFS)	100'000.—
Messa in sicurezza Via Cà Gilard	50'000.—
Diversi	100'000.—
Totale	<u>1'540'000.—</u>

Considerato il valore programmatico degli investimenti, potrebbero subentrare dei mutamenti.

Le diverse proposte si concretizzeranno quindi nel corso dell'anno con la presentazione, se del caso, dei rispettivi messaggi con le richieste di credito, nei quali sarà indicata in modo dettagliato la descrizione dell'intervento previsto.

A conclusione di quanto esposto, invitiamo l'Onorando Consiglio comunale a voler risolvere:

1. **E' approvato il preventivo dell'Amministrazione comunale per l'anno 2011 che indica i seguenti totali:**

Spese di gestione corrente	fr.	6'817'391.50
Ricavi di gestione corrente	fr.	3'090'516.00
Fabbisogno d'imposta	fr.	3'726'875.50

PER IL MUNICIPIO:

IL SINDACO:

IL SEGRETARIO:

Christian Vitta

Davide Vassalli

Approvato con risoluzione municipale N. 1850 del 2 novembre 2010

Commissione incaricata dell'esame: Gestione