



Municipio di S. Antonino

Tel. 091/850 20 90 Fax 091/850 20 99
s.antonino@ticino.com ccp 65 - 791-4

S. Antonino, novembre 2011

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 08/11: Preventivo 2012 dell'Amministrazione comunale

=====

Egregio signor Presidente,
Gentili signore e Egregi signori Consiglieri,

sottoponiamo al vostro esame e approvazione il preventivo 2012 dell'Amministrazione comunale che chiude con un fabbisogno di fr. 3'896'719.55. Il riassunto della gestione corrente è il seguente:

	Preventivo 2012	Preventivo 2011
+ Totale spese	6'658'035.55	6'383'791.50
+ Ammortamenti	454'100.00	433'600.00
<u>./. Totale ricavi correnti</u>	<u>3'215'416.00</u>	<u>3'090'516.00</u>
= Fabbisogno	3'896'719.55	3'726'875.50
./. Gettito fiscale valutato	(MP 70%) 4'281'000.00	(MP 80%) 3'888'000.00
Avanzo d'esercizio	384'280.45	161'124.50

Come si può notare dalle cifre sopra esposte, si prevede nel 2012 una crescita del fabbisogno pari a fr. 169'844.05. Questa previsione è la media fra l'aumento della spesa pari a fr. 274'244.05, degli ammortamenti pari a fr. 20'500.00 e delle entrate pari a fr. 124'900.00. Di principio in tutti i dicasteri vediamo un aumento di spesa. L'unica eccezione riguarda il dicastero della protezione dell'ambiente che vede diminuire sensibilmente i costi grazie al contenimento, soprattutto legato ai rifiuti e alla depurazione delle acque. L'aumento delle entrate è invece sostanzialmente riconducibile al dicastero dell'educazione e delle finanze per quanto riguarda la valutazione del gettito fiscale. Per quanto riguarda invece il dicastero della protezione dell'ambiente, analogamente alle spese, si vede una diminuzione delle potenziali entrate. Capitolo a sé stante il dicastero finanze e imposte che beneficia in pieno della situazione congiunturale attuale dove prevede un risparmio di spesa e, nel contempo, anche un aumento delle entrate. Per le spiegazioni di dettaglio invitiamo a voler consultare più avanti la sezione dedicata alle singole voci di preventivo.

Il gettito fiscale presentato si rifà all'ultimo gettito pubblicato del 2008, con una leggera valutazione prudente, e ponderato in sede di piano finanziario presentato con il messaggio 7/2011 relativo al moltiplicatore comunale.

Lo studio della Zona di Pianificazione nel comparto industriale è nella sua fase finale e sarà prossimamente presentato pubblicamente. Grazie a questo studio è stato possibile favorire l'interesse di un'azienda attiva nel settore dei servizi che vorrebbe realizzare la propria struttura in zona Essagra. Qualora questo insediamento dovesse realizzarsi la situazione finanziaria del comune, stante alle attuali fonti fiscali registrerà un ulteriore miglioramento. In questi mesi si è potuto notare con soddisfazione l'inizio dei lavori di bonifica del sedime precedentemente occupato dall'essiccatoio del tabacco. Oltre al raggiungimento di un riassetto di questa zona che porta sicuramente dei giovamenti all'immagine stessa di questo quartiere, l'annuncio insediamento di questa azienda lascia ben sperare per un'ulteriore positiva evoluzione generale del nostro comune. Il cantiere potrebbe già partire nel corso dell'anno 2012.

In considerazione delle premesse di cui sopra e secondo le indicazioni già estrapolate in sede di piano finanziario, indichiamo la valutazione del presumibile gettito fiscale 2012:

Persone fisiche	3'300'000.00	70%	2'310'000.00
Persone giuridiche	2'190'000.00	70%	1'533'000.00
Imposta personale	31'000.00		31'000.00
Imposta immobiliare	<u>407'000.00</u>		<u>407'000.00</u>
Totale valutato	<u>4'928'000.00</u>		<u>4'281'000.00</u>

Il preventivo è allestito ipotizzando un moltiplicatore comunale per l'anno 2012 del 70%. I dati utilizzati per calcolare il gettito fiscale si sono basati sull'ultimo gettito accertato (2008) e secondo le ponderazioni fatte in sede di piano finanziario. Nell'allestimento di questo preventivo sono state anche considerate a titolo indicativo delle sopravvenienze d'imposta, sempre in linea con quanto esposto nel piano finanziario. L'effettivo ammontare di quest'ultime potrà essere rilevato solo in sede di consuntivo.

Gli investimenti programmati sono diversi e sono in sintonia con quanto pianificato. Fra i lavori che saranno iniziati nel corso del 2012 vi sono quelli presso la Scuola dell'infanzia come dal MM 07/2011. Avvalendosi inoltre dello studio sulla situazione delle nostre strade verranno iniziate una serie di interventi, pianificati sull'arco di più anni, dando precedenza a quei tratti dove maggiormente si evidenzia uno stato di necessità. In fine si può prevedere la liquidazione del finanziamento richiesto per il Canale fuggatore realizzato da AlpTransit, la cui messa in esercizio è prevista nella Primavera del 2012.

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 si mantiene 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. E' inoltre stato previsto un completamento dell'organico per assicurare anche in futuro l'operatività della Cancelleria.

Oneri sociali

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

Assegni familiari

Nella voce Assegni familiari presente nei singoli dicasteri si trovano 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

Al momento attuale non è ancora possibile sapere con esattezza se l'importante aumento paventato per il 2011 sul costo dell'elettricità si ripercuota effettivamente sui singoli conti e in quale misura. Per il 2012 non ci si aspettano rincari in questo ambito e, pertanto, si confermano le cifre precedenti.

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. 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%

VOCI DI DETTAGLIO

Dicastero AMMINISTRAZIONE GENERALE

010 – Legislativo ed esecutivo

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
300.003	Votazioni ed elezioni	3'500.00	1'500.00

Fino al preventivo 2011 si inserivano in questa voce sia le spese legate ai singoli delegati presenti negli uffici elettorali, sia il materiale di consumo legato alle votazioni ed elezioni. Per l'interpretazione corretta del nuovo piano contabile procediamo a ripartire le spese fra questo conto e la voce (010) 310.001.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
310.001	Materiale di consumo	non previsto	7'000.00

In questa voce si prevedono le spese legate al materiale di consumo per le elezioni e votazioni. Fino all'anno scorso non era stata prevista poiché racchiusa nel conto (010) 300.003. La spesa per il materiale di consumo è stata valutata in linea a quanto speso nelle ultime elezioni comunali.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.100	Spese di rappresentanza e ricevimenti	4'000.00	5'000.00

Le spese di rappresentanza e ricevimenti vengono usate dal Municipio per finanziare quei momenti dove l'autorità è chiamata a un gesto di rappresentanza quali incontri con altri enti ufficiali, momenti commemorativi e simili. L'aumento è dovuto a un allineamento della spesa secondo le reali necessità riscontrate negli anni precedenti.

020 – Amministrazione generale

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
301.010	Stipendi al personale	220'000.00	274'200.00

Attualmente il Municipio sta valutando l'opportunità di un concorso per formalizzare l'assunzione di una nuova unità al 100% in seno all'amministrazione e ripristinare l'organico in attività presso la Cancelleria comunale.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
310.001	Materiale di consumo	10'000.00	12'000.00

Si riscontra la necessità di aumentare questa voce per far fronte al costo del materiale di cancelleria utilizzato dall'amministrazione. L'aumento è dovuto a un allineamento della spesa secondo le reali necessità riscontrate negli anni precedenti.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
315.002	Apparecchiature informatiche, licenze e abbonamenti	14'900.00	17'700.00

In questa voce di spesa si racchiudono tutti i costi legati alle apparecchiature informatiche e le licenze d'uso dei diversi programmi utilizzati. Nel corso del 2011 si è aperta la possibilità di usufruire della e-fattura che comporta un aumento di fr. 500.— del canone annuale per il programma principale di gestione Gecoti. Inoltre si prevede la creazione di una postazione di lavoro.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.007	Incasso imposte centralizzato	25'000.00	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‰. Si ritiene che sia corretto riconfermare la voce a preventivo anche con l'abbassamento del moltiplicatore in considerazione delle presunte sopravvenienze e del prevedibile aumento del gettito che dovrebbero compensare la diminuzione degli introiti dovuti all'abbassamento del moltiplicatore comunale.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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. 10'000.00 e al minimo fr. 100.00. 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. La voce è difficilmente prevedibile poiché direttamente legata al numero e alla tipologia di domande presentate.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.020	Spese assicurative	non prevista	9'800.00

Nel 2011 questa voce era erroneamente stata assegnata al conto 318.021. Con questo preventivo desideriamo collocare correttamente la voce di spesa. Il costo equivale al costo complessivo, senza beneficio di bonus non valutabili a priori, considerato un lieve aumento dovuto alla rivalutazione del contratto giunto a scadenza in data 31.12.2011.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.021	Assicurazione RC per gli organi delegati	9'500.00	0.00

Voce spostata al conto 318.020.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
365.010	Contributi a Enti o Società locali	1'500.00	2'500.00

La richiesta di aumento del credito per i contributi da distribuire a Enti o Società locali si rifà alla crescente richiesta di sostegno che associazioni meritevoli avanzano all'autorità comunale.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
365.011	Contributi ad associazioni	1'000.00	2'000.00

Come visto nella precedente voce di spesa le richieste di sostegno che arrivano al Municipio sono in crescente aumento. Al fine di poter garantire un sostegno nei limiti dei preventivi, da qualche anno non si sono più effettuati versamenti a enti benefici. Riteniamo corretto garantire un sostegno minimo anche ad associazioni meritevoli e pertanto l'aumento richiesto va proprio in questa direzione.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
366.008	Sussidio Ebike	non preventivato	5'000.00

Nel corso del 2011 si è aderito al progetto di finanziamento delle biciclette elettriche promosso dalle AMB. Non potendo ancora disporre di dati certi sulla recettività che questa iniziativa ha avuto e avrà sulla popolazione, indichiamo prudenzialmente un importo di fr. 5'000.—.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
431.001	Licenze edilizie	25'000.00	25'000.00

A norma della Legge edilizia viene prelevata una tassa del 2‰ 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 2010.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 riteniamo opportuno confermare la voce di preventivo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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.

Dicastero SICUREZZA PUBBLICA**010 – Protezione giuridica****Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
301.050	Mercede a tutori e curatori	10'000.00	17'000.00

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 e registrato nel conto n. (100) 436.03, in caso contrario il costo sarà a carico del Comune. L'aumento proposto nel preventivo 2011 sembra non essere sufficiente per coprire il costo di questa voce che rileva una crescita importante. Abbiamo pertanto attualizzato nuovamente questo costo in fr. 17'000.00.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
318.013	Videosorveglianza	non prevista	20'000.00

Con il messaggio 5/2010 si è chiesta l'autorizzazione al Consiglio Comunale di dotarsi sul suolo comunale di un sistema di videosorveglianza. Prossimamente sarà emanata l'ordinanza che disciplina il regolamento comunale in materia e si prevede con il 2012 di passare alla fase esecutiva di questo progetto. Il costo indicato rappresenta il necessario per il noleggio e la gestione degli impianti previsti sul territorio.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 n. 100 - 301.050). Ricordiamo che il cantone subsidia 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 2011	Preventivo 2012
431.002	Sportule di cancelleria	4'000.00	4'000.00

Benché a consuntivo 2010 si sia superata la soglia indicata a preventivo, prudenzialmente non si ritiene corretto un suo adeguamento.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
431.004	Tasse per naturalizzazioni	7'000.00	5'000.00

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. Considerato il forte numero di pratiche evase nel 2011 dall'amministrazione si ritiene corretto ipotizzare una diminuzione per l'anno 2012.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
436.004	Recupero indennità per tutori e curatori	3'000.00	9'000.00

È data facoltà di recuperare l'onere della curatela sui pupilli che sono dotati di sostanza propria. Parallelamente all'aumento del costo legato alla mercede dei curatori o tutori (conto n. 100 - 301.050) si presume vi sia anche una certa stabilizzazione dei recuperi effettuati. Per questo motivo si procede all'adeguamento di questa voce secondo i risultati del consuntivo 2010.

110 – Polizia

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
352.010	Servizio di polizia	84'300.00	84'700.00

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. 35.00 per abitante indicizzato al rincaro ufficiale. La base per il 2010 è pari a fr. 36.45. Il Preventivo 2012 è valutato tenuto conto di un rincaro del 1% ed una base abitanti di 2300 persone.

140 – Polizia del fuoco**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
352.012	Contributo al Corpo pompieri	36'000.00	36'000.00

Le spese per il Corpo pompieri sono suddivise sulla base del valore immobiliare, della popolazione e della superficie boschiva. 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 di conseguenza fu annunciato già per il 2011 un aumento dei costi.

150 – Difesa nazionale militare**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
352.013	Consorzio stand di tiro	3'000.00	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.

160 – Difesa nazionale civile**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.012	Contributo per istruzioni di base PC	4'500.00	non preventivata

Questa voce di costo ha un influsso neutro sul preventivo e, rispettivamente, sul consuntivo qualora si presentasse. Si è deciso di ometterla da preventivo poiché da diversi anni non si procede più a delle istruzioni di base della Protezione civile. Qualora in futuro si procedesse a questo tipo di spesa, verrà inserita a consuntivo. Per contro si beneficerà dei recuperi che saranno a loro volta inseriti nella loro apposita voce di ricavo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 e dovrebbe, sostanzialmente, riconfermarsi.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
439.002	Recuperi per istruzioni di base PC	4'500.00	non preventivata

Come indicato per la voce di costo, anche per i recuperi in caso di tenuta delle istruzioni di base della Protezione civile, si procederà con l'esposizione a consuntivo.

Dicastero EDUCAZIONE

200 – Scuola materna

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
302.001	Stipendio docenti scuola dell'infanzia	280'000.00	287'500.00

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 2011	Preventivo 2012
310.001	Materiale scolastico	8'400.00	8'400.00

La spesa per allievo è stata valutata in circa fr. 130.00 per allievo su un totale di 64 allievi (ca. 21 per sezione) sulla base delle previsioni degli allievi per il 2012.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
317.020	Uscite scolastiche finalizzate	500.00	2'000.00

Dalle docenti della scuola dell'infanzia è arrivata la richiesta di poter beneficiare di un importo realistico per uscite didattiche finalizzate poiché, con l'importo messo a preventivo fino all'anno precedente, non si poteva ipotizzare nessun tipo di spostamento senza cagionare un sorpasso di spesa. In considerazione di come il costo maggiore di queste uscite sia legato ai trasporti, si è provveduto nello stabilire un sistema di calcolo analogo a quello delle Scuole elementari assegnando un importo medio di fr. 30.— per bambino.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
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. 600.00 per ogni allievo. Al momento non vi sono casi di questo tipo.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
432.001	Tasse refezione	30'000.00	31'000.00

Le oscillazioni del fatturato per la mensa scolastica nel corso degli anni è strettamente legato al numero degli allievi che usufruiscono di questo servizio. I dati della fatturazione per l'anno scolastico 2010/2011 confermano un aumento di queste tasse per la refezione, considerando inoltre come nel corso dell'anno scolastico 2011/2012 si ritornerà temporaneamente a beneficiare di una sezione

aggiuntiva alle Scuole elementari, si ritiene corretto ritoccare verso l'alto questa voce. Vista però l'incertezza del numero di iscritti, si procede prudenzialmente con un semplice aumento indicativo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
432.002	Refezione personale	9'900.00	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.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
461.001	Sussidio stipendio docenti	114'900.00	132'500.00

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 in funzione di un'aliquota fissa per numero di sezioni, rapportata all'indice di forza finanziaria comunale fissata al 49%. Considerato quanto sopra esposto il sussidio del cantone può essere valutato, sulla base dei dati riguardanti l'anno scolastico 2011/2012, in globale fr. 463'500 ripartito tra la Scuola dell'Infanzia (29%) e Scuole elementari (71%).

210 – Scuole pubbliche

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
302.001	Stipendio docenti	577'000.00	639'000.00

A contare dall'anno scolastico 2011/2012 si ritiene che dovrebbe nuovamente poter contare su sette sezioni della scuola elementare. Pertanto la voce legata agli stipendi dei docenti viene adeguata a questa possibilità.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
302.003	Docente responsabile	3'000.00	18'000.00

Attualmente è al vaglio del Municipio la possibilità di nominare un direttore d'istituto al 50% a contare dall'anno scolastico 2012/2013. Questa strategia è già stata adottata da altri comuni e si ritiene possa portare un concreto beneficio anche alla nostra realtà scolastica. Qualora questa opzione fosse adottata con il nuovo anno scolastico 2012/2013, comporterà di riflesso un adeguamento della remunerazione prevista per questo compito. Si prevede delle classi di stipendio 29-30 per docente senza titolo universitario e classi di stipendio 30-31 per docente con titolo universitario.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
310.001	Materiale scolastico	27'500.00	28'000.00

La spesa per l'acquisto del materiale scolastico ordinario è stata valutata in circa fr. 200.00 per allievo (una media di 117 allievi). Inoltre si è tenuto calcolo di una quota per allievo paria 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 2011	Preventivo 2012
317.020	Giornate di studio	4'600.00	4'700.00

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. 40.00 per allievo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.014	Sorveglianza impianto di allarme	non preventivato	180.00

Con i lavori effettuati nel corso dell'anno presso il centro scolastico si è proceduto alla posa di un impianto di allarme. L'abbonamento per questo servizio è stato ripartito in ragione del 50% a carico della Scuola elementare e del Centro comunale.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.210	Spese di trasporto	48'200.00	48'600.00

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	103 allievi x fr. 200.—	fr. 20'600.00
- Trasporto scuole elementari		fr. 27'000.00
- Eventuali trasporti particolari		fr. 1'000.00

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
352.020	Docente di sostegno pedagogico e attività ricreative	127'000.00	128'000.00

Il recupero di una sezione della scuola elementare comporta, di riflesso, un aumento di 1/6 delle spese legate al sostegno pedagogico e alle attività ricreative. L'influsso di questo aumento è però solo parziale in quanto avverrà solo nella seconda parte dell'anno scolastico. Per contro si registra una sostanziale diminuzione di spesa nel consuntivo 2010. Questo ci suggerisce di non procedere a ritoccare questa voce di spesa poiché, confermata la base di costo del 2010, l'importo messo a preventivo dovrebbe essere sufficiente per contenere l'aumento della sezione.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
361.007	Scuola media	8'100.00	8'300.00

Quale contributo unico, compreso il corso sci, la direzione della scuola media chiede al comune di domicilio fr. 80.00 per allievo (103 allievi).

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
436.021	Recupero spese trasporto scolastico	7'400.00	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 2011	Preventivo 2012
461.001	Sussidio stipendio docenti	281'400.00	331'000.00

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 in funzione di un'aliquota fissa per numero di sezioni, rapportata all'indice di forza finanziaria comunale fissata al 49%. Considerato quanto sopra esposto il sussidio del cantone può essere valutato, sulla base dei dati riguardanti l'anno scolastico 2011/2012, in globale fr. 463'500 ripartito tra la Scuola dell'Infanzia (29%) e Scuole elementari (71%).

Dicastero CULTURA E TEMPO LIBERO

300 – Promozione culturale

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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. 3'300.00. La rimanenza sarà utilizzata per l' acquisto di libri o di altro materiale necessario al funzionamento e alla gestione della biblioteca.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.014	Sorveglianza impianto di allarme	non preventivato	180.00

Con i lavori effettuati nel corso dell'anno presso il centro scolastico si è proceduto alla posa di un impianto di allarme. L'abbonamento per questo servizio è stato ripartito in ragione del 50% a carico della Scuola elementare e del Centro comunale.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.300	Spese per manifestazioni culturali e ricreative	6'000.00	12'000.00

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 s'intendono sovvenzionare nel corso dell'anno. Il forte aumento dell'importo messo a preventivo riguarda principalmente la possibilità di riconfermare le attività estive per i giovani in collaborazione con il progetto Piazza aperta. Il risultato di questa esperienza è attualmente al vaglio del Municipio e si deciderà solo nei primi mesi dell'anno se riproporre o meno questa iniziativa. A titolo prudenziale si è optato per l'esposizione del costo.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
427.001	Ricavi per affitto beni amministrativi	15'000.00	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 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
318.310	Spese di trasporto al corso nuoto	3'750.00	3'000.00

Da qualche anno il trasporto del corso nuoto viene organizzato congiuntamente a un comune confinante. La razionalizzazione del mezzo di trasporto permette un risparmio di spesa. A questa voce va aggiunta quella della sorvegliante che accompagna i ragazzi.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 - 318.310) e una parte della tassa d'iscrizione pari a fr. 30.—, mentre la rimanenza di fr. 70.00 è a carico delle famiglie (vedi conto no. 340 - 436.030). È difficile stimare a priori l'importo effettivo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
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. 100.00 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. 12.00 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. 40.00 per ogni ragazzo di S. Antonino fino ai 16 anni che partecipa al campeggio estivo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
366.005	Corsi lingue e sport	280.00	600.00

Da qualche anno il comune ha iniziato a sovvenzionare anche i partecipanti ai corsi lingue e sport nella categoria Kids (scuole elementari) oltre a quelli usuali (scuole medie). Questo fa sì che vi sia stato un leggero aumento delle sovvenzioni versate e, pertanto, è corretta la rivalutazione.

350 – Altre attività di tempo libero**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
365.032	Corsi dopo scuola	2'700.00	8'900.00

La posta di preventivo è stata aggiornata al rialzo in considerazione delle accresciute esigenze del servizio. Con l'AGISSA si stanno valutando le modalità per assicurare una continuità allo stesso.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 legate al tempo libero.

390 – Culto

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
362.010	Contributo alla Parrocchia	44'000.00	44'200.00

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. 974.00 che figurano alla categoria interessi.

Dicastero SALUTE PUBBLICA

450 – Lotta profilattica contro le malattie

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
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. 700.00. 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%. A priori è difficile ponderare un importo corretto per questa voce di spesa poiché direttamente legata al numero di bambini che ne usufruiscono e al tipo di trattamento da effettuarsi.

490 – Altri compiti della salute

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.400	Contributo Croce Verde	55'900.00	59'900.00

Il contributo pro-capite è stato valutato in fr. 26.00 sulla base delle comunicazioni avuta da parte della Croce Verde di Bellinzona (2300 abitanti). Questo aumento di spesa viene giustificato principalmente causa un necessario potenziamento dell'apparato amministrativo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
319.003	Noleggio defibrillatore automatico	780.00	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 2011	Preventivo 2012
361.001	Contributo assicurazione AVS, PC, AI, CM	545'000.00	592'000.00

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%. Al momento attuale non è stato considerato il possibile maggior onere previsto dal Cantone a carico dei comuni in quanto il Preventivo 2012 del Cantone non è ancora stato approvato dal Parlamento cantonale. Qualora il Parlamento dovesse far propria la proposta governativa è possibile ipotizzare per il nostro Comune un maggior onere su questa voce di spesa di poco inferiore a CHF 100'000.00 per il 2012.

540 – Protezione della gioventù

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
352.050	Associazione famiglie diurne e altre associazioni	16'200.00	18'400.00

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 (540 – 365.003)

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 30.00 per giornata di presenza. Il costo è stato valutato su un valore potenziale teorico.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
365.003	Attività a sostegno delle famiglie	16'200.00	18'400.00

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. Viene dato diritto di procedere a sostegno dei vari enti fino al 50% del costo conteggiato dal Cantone al Comune quale partecipazione. Il Municipio si avvale di questa facoltà finanziando quegli enti che hanno fra i loro partecipanti dei bambini di S. Antonino adottando la formula della ripartizione proporzionale al numero di bambini presenti.

570 – Case anziani

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
362.001	Contributi per anziani ospiti di istituti	397'000.00	454'000.00

Il contributo a carico del Comune è stato calcolato sulla scorta delle indicazioni fornite dal cantone e in base al gettito accertato 2008. Il costo per ogni giornata di presenza per ciascun ospite domiciliato nel nostro Comune residente in case per anziani sussidiate è stimato a circa 39.00 franchi. Per coloro che risiedono in istituti non riconosciuti il costo equivale a fr. 16.00. A questi due fattori, difficilmente stimabili in modo esatto a priori, va aggiunto il 5.18 % ca. del gettito d'imposta cantonale 2008.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
361.004	Contributi di assistenza	40'000.00	45'000.00

Si tratta dei costi di partecipazione dei comuni alle spese assistenziali. Si ha l'impressione che questo importo sia in costante aumento e, considerate le indicazioni a nostra disposizione, si ritiene corretto un nuovo adeguamento verso l'alto oltre a quanto già fatto in occasione del precedente preventivo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
365.001	Contributi per il SACD	140'400.00	143'000.00

Sulla scorta delle indicazioni fornite dal Cantone l'importo a nostro carico è stato calcolato sull'aliquota dell'2.27% del gettito cantonale dell'anno 2008.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
365.004	Contributi per i servizi d'appoggio	46'500.00	55'500.00

Sulla scorta delle indicazioni fornite dal Cantone l'importo a nostro carico è stato calcolato in base al gettito cantonale dell'anno 2008 (0.88% circa).

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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.

Dicastero TRAFFICO

610 – Strade cantonali

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 29'170 mq) e in ragione di circa 0.71 fr. al mq. (2010)

620 – Strade comunali, posteggi e piazze

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
301.012	Stipendi al personale avventizio	5'000.00	7'000.00

Si tratta dello stipendio per il personale avventizio che viene assunto durante il periodo estivo oppure invernale per dare una mano agli operai comunali. Si ritiene opportuno procedere con un leggero ritocco verso l'alto di questa spesa.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
313.062	Numeri civici	6'000.00	6'000.00

In questo costo sono previsti le installazioni di nuovi numeri civici per gli edifici che vengono terminati durante l'anno. Il lavoro annunciato per il 2011 sullo stradario comunale è stato prorogato causa l'impossibilità della ditta incaricata a svolgerlo nel tempo previsto. Pertanto si mantiene inalterata la voce a preventivo in vista di questo intervento.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
314.001	Manutenzione stabili e strutture	115'000.00	
314.003	Manutenzione strade comunali, posteggi, piazze		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. Rispetto agli anni precedenti abbiamo scisso la voce di costo creando l'apposito conto per indicare i costi di manutenzione delle strade comunali, dei posteggi e delle piazze.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
314.061	Servizi invernali	20'000.00	30'000.00

Questo è un costo difficilmente valutabile in quanto influenzato interamente dalla meteo. Abbiamo optato per un rialzo di questa spesa poiché, con la pubblicazione del nuovo concorso per lo sgombero neve, si rileva un aumento delle tariffe per questo servizio.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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.

650 – Traffico regionale

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
318.650	Abbonamento Flexi	19'550.00	22'600.00

Per favorire l'utilizzo dei mezzi pubblici, il Municipio ha deciso di continuare nell'acquisto dell'abbonamento Flexi malgrado l'aumento del costo di queste carte giornaliere. Al fine di perseverare nell'incentivo all'utilizzo del mezzo pubblico, si è deciso di non adeguare il costo delle carte giornaliere mantenendolo inalterato e, precisamente, al prezzo di fr. 30.00 per i domiciliati e fr. 35.00 per i non domiciliati. Il Comune dispone di 2 serie di abbonamenti.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
352.060	Autoservizi pubblici	130'000.00	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 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
361.005	Comunità tariffale	23'600.00	20'000.00

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 2012.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
361.006	Partecipazione al finanziamento dei trasporti	107'000.00	110'000.00

Si tratta di una valutazione trasmessa dalla sezione della mobilità sulle proiezioni di contribuzione dei singoli comuni per il 2011.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
366.006	Arcobaleno	1'000.00	1'000.00

Per i mesi di luglio e agosto 2011 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 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
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.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
352.071	Consorzio depurazione acque	368'000.00	361'424.05

Come già accennato, la revisione del sistema di calcolo per la ripartizione dei costi legati alla depurazione delle acque di S. Antonino prevede ora che il costo venga ripartito con gli altri comuni mediante la rilevazione della portata idraulica delle acque immesse nelle canalizzazioni, anziché il carico inquinante (COD) come in precedenza. Questa rilevazione del carico inquinante viene mantenuto esclusivamente alle industrie. La nuova ripartizione permette quindi una forte diminuzione dei costi rispetto agli anni precedenti che viene confermato anche nel preventivo 2012 trasmessoci dal CDV.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
380.001	Manutenzione straordinaria fognatura	17'000.00	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 2011	Preventivo 2012
434.010	Tassa d'uso fognatura	419'000.00	370'000.00

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 2011. La diminuzione dei costi rilevata a preventivo 2011 si ripercuote anche sulle tasse prelevate a copertura nel 2012.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
434.011	Tasse allacciamento fognatura	10'000.00	10'000.00

È pensabile che per il 2012 si mantenga una certa stabilità a livello edilizio nel nostro comune. Anche l'annunciato insediamento di un'importante azienda nella nostra zona industriale, non avverrà verosimilmente in tempo utile per giustificare un aumento di questa voce.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
436.071	Recuperi dal Consorzio depurazione	10'000.00	10'000.00

Attualmente i nostri operai sono ancora impiegati a sostegno dei lavori di controllo delle canalizzazioni. Con il consolidarsi del nuovo consorzio questa collaborazione tenderà a sparire, ma per il momento è verosimile ipotizzare ancora un coinvolgimento dei nostri operai a supporto del loro personale specializzato.

720 – Eliminazione rifiuti

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
313.070	Stampa sacchi rifiuti	18'000.00	17'500.00

La stampa dei sacchi dei rifiuti ufficiali è prevista secondo il fabbisogno dell'utenza. Per l'anno 2012 si manterranno i tre formati dei sacchi da 17, 35 e 110 litri. Il fabbisogno è calcolato in modo da ottimizzare le giacenze di riserva.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
318.720	Servizio raccolta vetro	11'500.00	15'000.00
318.721	Servizio raccolta oli, ferro, alu, batterie e plastiche	37'000.00	40'000.00

Sono i costi riguardanti la raccolta separata del vetro, oli, ferro, alu, batterie, plastiche, bottiglie PET tramite gli appositi contenitori. Quanto emerso dal consuntivo 2010 conferma le sensazioni emerse dai precedenti preventivi circa un maggior riciclaggio di queste risorse. Pertanto si è proceduto ad aggiornare gli elementi di preventivo convinti che le cifre emerse nel 2010 possano essere di riferimento anche per gli anni a venire.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
319.070	Ripresa IVA – Imposta precedente	15'300.00	12'200.00

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 2011	Preventivo 2012
319.071	Distribuzione sacchi	8'660.00	7'000.00

Il sistema di distribuzione dei sacchi si sta affinando nel tempo e, dopo l'esperienza a fine 2009 e 2010, vede la riconferma dell'ottima collaborazione con la FTIA. Il successo nella distribuzione dei sacchi come proposto nello scorso anno e un'analisi delle frequenze, hanno portato a un contenimento dei costi.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
352.072	Servizio di raccolta rifiuti domestici	230'000.00	190'000.00

Le indicazioni date dal Consorzio Raccolta Rifiuti a Sud di Bellinzona conferma l'importante risparmio di spesa paventata grazie a degli effettivi diminuzioni di costi sui rifiuti e al risparmio in tonnellate dei rifiuti raccolti sul nostro territorio dopo l'introduzione del sacco ufficiale.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
434.020	Tassa servizi raccolta rifiuti	136'500.00	140'000.00

L'importo è stato calcolato sulla base dei dati a nostra disposizione, sui consuntivi degli anni passati e sulla previsione dei nuovi insediamenti.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
434.021	Vendita diretta sacchi rifiuti	4'000.00	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. La ponderazione è avvenuta in modo prudentiale secondo le indicazioni del 2010 e i primi mesi del 2011.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
436.072	Riciclaggio vetro	8'300.00	8'500.00

Il forte incremento di riciclaggio di materie prime può lasciar pensare a un incremento anche dei contributi destinati a queste operazioni di riciclaggio. Non potendo disporre di dati certi, ci limitiamo a proporre un semplice aumento che indichi questa possibile tendenza al rialzo.

750 – Arginature

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 prudentiale 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 2011	Preventivo 2012
352.073	Consorzio riali S. Antonino	8'000.00	0.00

Dopo numerosi anni di attività il Consorzio riali di S. Antonino è stato sciolto nel corso dell'anno 2011. Le sue attività sono state rilevate già dal 2010 dal Consorzio del Monte Ceneri.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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. La valutazione di questa spesa è difficilmente prevedibile a priori e, pertanto, ci si limita a esporre un importo di riferimento prudenziale.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
352.075	Consorzio correzione fiume Ticino	16'500.00	18'000.00

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 agli anni precedenti.

780 – Altre protezione dell'ambiente

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2012 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 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
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 2011.

860 – Energia

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
410.010	Contributo privativa AMB	450'000.00	450'000.00

L'importo esposto a preventivo corrisponde ad una valutazione sulla base delle indicazioni fornite dall'AMB e dalle risultanze degli anni precedenti.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
410.011	Partecipazione agli utili AECB	365'000.00	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. A titolo preventivo sono riconfermate le previsioni di risultati già valide per il 2011.

Dicastero FINANZE E IMPOSTE

900 – Imposte

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
330.002	Perdite su debitori per imposte	50'000.00	50'000.00

In questa voce sono contabilizzate le perdite sul mancato incasso di imposte su contribuenti andati in carenza beni.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
400.002	Imposte alla fonte	350'000.00	350'000.00

Si tratta di una valutazione prudenziale sulla base degli ultimi dati in nostro possesso riguardante le imposte alla fonte dei lavoratori non domiciliati. Questo importo rispecchia il valore indicato in sede di piano finanziario presentato in occasione del messaggio municipale sul moltiplicatore comunale.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
400.003	Imposte dirette sopravvenienze	500'000.00	600'000.00

Gliflussi 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. 600'000.—. Questo importo rispecchia il valore indicato in sede di piano finanziario presentato in occasione del messaggio municipale sul moltiplicatore comunale.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
403.001	Imposte speciali	50'000.00	50'000.00

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

920 – Perequazione finanziaria

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 2011	Preventivo 2012
440.001	Ridistribuzione tassa sul CO2	non preventivata	2'500.00

Dal 2010 la Confederazione procede a una redistribuzione della tassa sul CO2 alle imprese Svizzere escluse quelle esentate da questa tassa con il principio di una quota parte sulla massa salariale assoggettata all'AVS.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
441.001	Imposta immobiliare persone giuridiche	5'000.00	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 2011 si era proceduto a un leggero rialzo che viene mantenuto anche per il 2012 poiché il Comune continuerà comunque ad incassare alcune imposte immobiliari di competenza degli anni precedenti. Questa voce di ricavo in futuro scomparirà.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
441.002	Imposta utili immobiliari	20'000.00	20'000.00

Come già esposto nel preventivo 2011 parte della TUI è tornata a essere riversata ai comuni. Benché sia una posizione difficilmente valutabile in quanto direttamente legata alle transazioni di fondi, si mantiene quanto esposto in precedenza.

940 – Interessi

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
321.001	UBS – prestito rinnovabile trimestralmente	non preventivato	15'200.00

Nel corso del 2011 si è scisso il finanziamento del comune optando per un importo rinnovabile trimestralmente al fine di beneficiare al massimo della situazione attuale dei tassi d'interesse. Questo importo sarà consolidato in prestito fisso al momento che si dedurrà un innalzamento dei tassi di interesse.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
322.001	UBS – prestito fisso	non preventivato	34'500.00

L'altra parte del finanziamento è stato già bloccato al tasso 1.70% con scadenza 31.12.2015. I dettagli di questa ripartizione sono deducibili dalla tabella esplicativa sugli interessi presente nel documento del preventivo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
322.999	Rinnovo prestito fisso	81'200.—	non preventivato

La voce di preventivo esposta per il 2011 deve essere confrontata con la somma dei conti 322.001 e 322.101.

Esposizione tecnica in sede di preventivo 2011 poiché non erano ancora stati assegnati i nuovi finanziamenti. Ora la spesa è stata collocata correttamente secondo i conti corretti.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
420.001	Interessi diversi	10'000.00	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 2012.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
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 prudenziale sulla base dei dati emersi negli anni precedenti.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
421.002	Interessi per prestiti AAP	35'000.00	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.

990 – Ammortamenti

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Preventivo 2012
331.001	Ammortamenti	433'600.00	454'100.00

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 e i tassi applicati. In sede di allestimento della tabella degli ammortamenti si è già tenuto conto di un ammortamento straordinario sulla sostanza, come esposto nel messaggio municipale sul moltiplicatore comunale, da prevedersi verosimilmente in sede di consuntivo 2011.

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 2012.

<u>Descrizione</u>	<u>Investimento 2012</u>
Piano dei trasporti del Bellinzonese	150'000.—
Interventi presso il Centro comunale	80'000.—
Interventi di miglioria presso la Scuola dell'infanzia	330'000.—
Interventi di risanamento stradale	500'000.—
Diversi	490'000.—
Totale	<u>1'550'000.—</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 2012 che indica i seguenti totali:**

Spese di gestione corrente	fr.	7'112'135.55
Ricavi di gestione corrente	fr.	3'215'416.00
Fabbisogno d'imposta	fr.	3'896'719.55

PER IL MUNICIPIO:

IL SINDACO:

IL SEGRETARIO:

Christian Vitta

Davide Vassalli

Approvato con risoluzione municipale N. 1564 del 7 novembre 2011

Commissione incaricata dell'esame: Gestione