



Comune

di PURA

Preventivo 2010



Andrea Rossi

Andrea Rossi ha vinto la sua sfida oceanica

Il nostro Andrea Rossi, classe 1980, ha partecipato, al timone di Jrata, un guscio di 6.5 metri, alla 17.ma edizione della Mini Transat, regata in solitaria attraverso l'oceano Atlantico. Partito da La Rochelle (Francia) il 13 settembre, di mare ne ha divorato un bel po'. Nella prima tappa, conclusasi a Funchal, capoluogo dell'Isola di Madeira, ha percorso 1211 miglia, dopo di che, a partire dal 3 ottobre, quando si è ripreso a navigare, ne ha superate altre 3322, per un totale di 8395 chilometri. Andrea in mare è stato per 32 giorni, 10 ore, 13' e 3", giungendo sulla costa brasiliana lo scorso 27 ottobre. Complimenti!

Indice

Comune

Messaggio Municipale con commento	pag.	1 - 13
Ricapitolazione conti di gestione corrente per genere di conto	pag.	14
Dettaglio spese e ricavi per genere di conto	pag.	15 - 18
Ripartizione funzionale per genere di conto	pag.	19
Ricapitolazione conti di gestione corrente per Dicasteri	pag.	20
Dettaglio conti di gestione corrente	pag.	21 - 44
Tabella degli ammortamenti	pag.	45 - 46
Conto degli investimenti	pag.	47
Tabella degli investimenti	pag.	48

Azienda Acqua Potabile

Dettaglio conti di gestione corrente	pag.	49 - 50
Tabella degli ammortamenti	pag.	51 - 52
Conto degli investimenti	pag.	53
Tabella degli investimenti	pag.	54

Messaggio

municipale N. 564 / 2009

**accompagnante i conti preventivi del Comune e
dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno 2010**

Pura, novembre 2009

**AL CONSIGLIO COMUNALE
DEL COMUNE DI PURA**

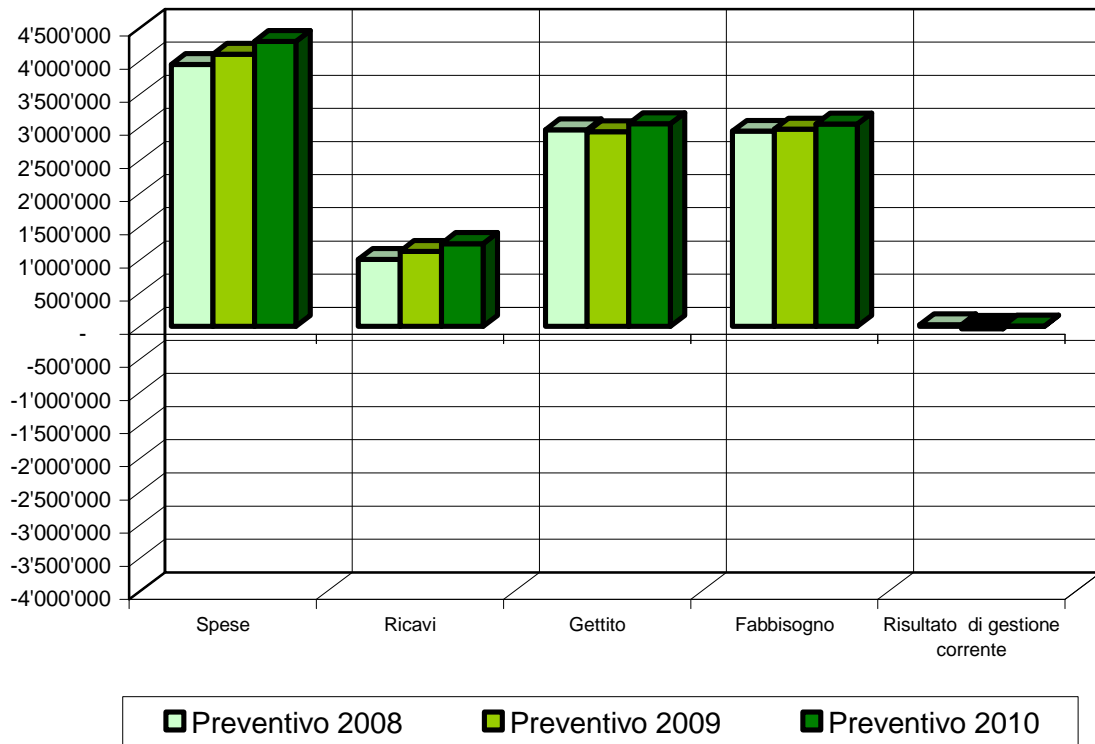
Egregi Signori Presidente e Consiglieri,

Il presente messaggio propone al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi citati a margine. Complessivamente, le entrate e le uscite previste sono le seguenti:

C O M U N E

	Preventivo 2010	Preventivo 2009
<u>Gestione ordinaria</u>		
Totale spese correnti	4'288'891.20	4'104'171.10
Totale ricavi correnti	1'242'500.--	1'130'000.--
Fabbisogno d'imposta	3'046'391.20	2'974'171.10
Stima gettito d'imposta (moltiplicatore 95%)	3'054'000.--	2'933'000.--
Avanzo d'esercizio previsto	7'608.80	
Disavanzo d'esercizio previsto		41'171.10
<u>Conto degli investimenti</u>		
<u>Onere netto per investimenti</u>	606'500.--	

Confronto risultati di gestione corrente



AZIENDA ACQUA POTABILE

	Preventivo 2010	Preventivo 2009
<u>Gestione ordinaria</u>		
Totale spese correnti	275'749.--	304'100.--
Totale ricavi correnti	276'100.--	304'100.--
<u>Avanzo d'esercizio previsto</u>	351.--	-.--

Conto degli investimenti

<u>Onere netto per investimenti</u>	75'000.--
--	------------------

Commento **Generale**

1 - Premessa

Il preventivo 2010, con un moltiplicatore al 95%, prevede un leggero avanzo di esercizio, pari a fr. 7'608.80. Le probabili entrate per imposte comunali sono stimate a fr. 3'054'000.--.

Gli obiettivi finanziari sono rispettati. Infatti il preventivo 2010 evidenzia un risultato di gestione corrente positivo e il debito pubblico diminuirà leggermente. Gli investimenti netti ammontano a fr. 606'500.-- (vedi tabella a pagina 48) e sono interamente compensati dall'autofinanziamento (ammortamento amministrativo) previsto in oltre fr. 670'000.-- (circa il 7% della sostanza ammortizzabile).

I segnali sono quindi positivi e permetteranno al Municipio di programmare le opere previste secondo le priorità definite nel Piano finanziario 2009-2012 e relativo programma d'investimenti.

2 - Commento finanziario

2.1 - Calcolo probabile gettito comunale d'imposta

	2010	2009
Gettito comunale (moltiplicatore al 95%)	fr. 2'862'000.--	fr. 2'742'000.--
Imposta immobiliare	fr. 171'000.--	fr. 170'000.--
Imposta personale	fr. 21'000.--	fr. 21'000.--
Probabile imposta comunale	fr. <u>3'054'000.--</u>	fr. <u>2'933'000.--</u>

*) Base di calcolo per la determinazione del gettito comunale 2010 (senza imposte alla fonte)

Ultimi dati messi a disposizione dal Cantone (15.10.2009) per contribuenti tassati e non ancora tassati anno 2007, con popolazione finanziaria di 1241 abitanti. Imposta reddito e sostanza: fr.2'777'400.--. Imposta immobiliare: fr. 166'188.--. Imposta personale: fr. 20'315.--.

Calcolo per determinare gettito probabile 2010

Imposta reddito e sostanza: fr. 2'777'400.-- aumentato dell'1% per gli anni 2008, 2009 e 2010 = fr. 2'862'000.--

Imposta immobiliare: fr. 166'188.-- aumentato dell'1% per gli anni 2008, 2009 e 2010 = fr. 171'000.--

Imposta personale: fr. 20'315.-- aumentato dell'1% per gli anni 2008, 2009 e 2010 = fr. 21'000.--

2.2 - Confronto 2009-2010 nei vari Dicasteri

La tabella seguente, espressa in migliaia di franchi, evidenzia, al colpo d'occhio, le principali differenze, nei vari Dicasteri, tra preventivo 2010 e preventivo 2009.

Dicastero	Uscite		Entrate	
	Differenza rispetto 2009	Osservazioni	Differenza rispetto 2009	Osservazioni
1. Amministrazione	- 28.5	./ . stipendi	- 3.0	./ . tasse di cancelleria
2. Polizia e Militare	+11.9	+ contr. sostitutivi PCi, ./ . contr. ente regionale PCi	+ 17.0	+ multe, + contr. sostitutivi PCi
3. Educazione	+ 29.7	+ diversi, + stipendi	+ 3.7	+ diversi
4. Opere sociali	+ 12.1	+ contributi sociali, + mercede tutori-curatori		
5. Costruzioni civile	+ 46.5	+ stipendi, ./ . prestazioni esterne	+ 24.0	+ quota-parte stipendio tecnico inter-comunale
6. Ambiente	- 23.9	./ . spese smaltimento rifiuti, + contr. combustione	- 15.0	./ . tasse rifiuti, + contr. combustione
7. Finanze	+ 136.9	./ . interessi passivi, + ammortamenti su beni amministrativi	+ 85.8	+ contributi + imposte alla fonte
Totale	+ 184.7		+ 112.5	
Aumento fabbisogno d'imposta		+ 72.2		

3 - Riorganizzazione dell'Amministrazione comunale

3.1 - Cancelleria comunale

Nel corso del mese di agosto 2009 ha iniziato la sua attività presso l'Amministrazione il nuovo Segretario comunale, signor Franco Rodigari.

La riorganizzazione prevede, per il 2010, 2.5 unità amministrative. Il preventivo 2010 è stato allestito tenendo conto di quanto segue:

- Franco Rodigari Segretario comunale a partire dal 1. agosto 2009. Impiegato al 100%.
- Enrico Luvini Contabile – Vice-segretario. Impiegato al 100%.

- Alessandra Rezzonico Funzionaria amministrativa.
Impiegata al 50%.

Visto l'attuale mole di lavoro che l'Amministrazione si deve sobbarcare, Il Municipio non esclude la possibilità di far capo, per determinati lavori e determinati periodi, a prestazioni esterne (vedi commento al Dicastero Amministrazione).

3.2 - Ufficio Tecnico comunale

Nel corso del 2008, con il MM 539, è stata accettata la convenzione tra i Comuni di Bedigliora, Curio, Migliaglia e Pura per l'organizzazione di un Ufficio tecnico intercomunale.

L'attività del nuovo Tecnico intercomunale, signor Marco Bausch, è iniziata il 1. marzo 2009. Pura, quale Comune sede, si occupa, oltre che di tenere una contabilità dettagliata, anche di versare lo stipendio ed i relativi oneri sociali. Provvederà, a fine anno, a farsi rimborsare la quota-parte a carico degli altri Comuni.

L'organico attuale è il seguente:

- Marco Bausch Tecnico intercomunale a partire dal 1. marzo 2009.
Impiegato al 100% (di cui 40% Pura, 20% Bedigliora, 30% Curio e 10% Migliaglia).
- Sergio Luvini Disegnatore tecnico, responsabile AAP e con funzioni di Usciere comunale.
Impiegato al 100%.

Il preventivo 2010, per quanto riguarda il Tecnico intercomunale, è stato allestito considerando la medesima ripartizione di impiego stabilita per il 2009. In base al resoconto orario di fine anno, che verrà allestito per i vari Comuni in sede di consuntivo, questa ripartizione potrebbe essere parzialmente rivista.

Gestione

corrente Comune



Amministrazione generale

Responsabile: Emilio Luvini

113. Amministrazione

Ai dipendenti dell'Amministrazione, per il 2010, il Municipio ha concesso il carovita integrale. E' stato inoltre aggiornato lo stipendio della signora Alessandra Rezzonico, funzionaria amministrativa (dalla classe 23 + 8 alla classe 23 + 9).

Il 1. agosto 2009 ha iniziato la sua attività presso l'Amministrazione il signor Franco Rodigari. Il preventivo 2009 considerava che, per 2-3 mesi, il nuovo Segretario fosse affiancato dal signor Mario Sciolli. Per questo motivo gli stipendi del personale di cancelleria, nel 2010, sono inferiori rispetto a quanto messo a preventivo nel 2009.

I conti 113.301.08 "Personale avventizio" (prestazioni pagate sotto forma di salario) e 113.308.01 "Prestazioni esterne" (prestazioni contro presentazione di fattura) presentano nuovamente dei saldi, entrambi per fr. 5'000.--. Prossimamente sono previsti diversi lavori "straordinari" a carico della Cancelleria: emissione del 5. acconto per opere di canalizzazioni, emissione conguaglio RFD, ulteriore aggiornamento dati per armonizzazione e uniformazione per tutta la Svizzera del registro federale. Per questi lavori il Municipio si riserva di far capo a prestazioni esterne.



Polizia, Militare e PCi

Responsabile: Fiorentino Soldati

221. Polizia

Per quanto concerne il carovita vale il commento fatto per il dicastero Amministrazione generale.

Nel corso dell'estate 2009 abbiamo ricevuto numerose segnalazioni per piccoli atti di vandalismo e rumori molesti. E' intenzione del Municipio fare il possibile per risolvere questo problema.

La collaborazione attuale con il Corpo di Polizia di Caslano, per il servizio di sicurezza pubblica che prevede un impegno di circa 20 ore mensili, ci costa fr 15'000.--. L'importo riversato per multe ammonta a circa fr. 5'000.--.



Educazione, Culto e Attività culturali

Responsabile: Angelo Sciolli

330. Scuola dell'infanzia

Gli stipendi dei docenti sono stati aggiornati tenendo presente gli scatti per anzianità di servizio previsti dal Regolamento cantonale. Il carovita seguirà quanto deciso dall'Amministrazione cantonale.

A partire dal 2010 è stato modificato il regolamento concernente il contributo cantonale annuo (sussidio) in favore dei docenti, che presenta una nuova base di calcolo. L'importo di riferimento per il calcolo dei contributi 2010 riconosciuto dallo Stato, per le sezioni di SI è stabilito in fr. 80'000.-- per sezione, tenendo presente il coefficiente cantonale che stabilisce la capacità finanziaria dei Comuni ticinesi (ultimo dato novembre 2007). Pura è attestato nei Comuni finanziariamente medi e, ad oggi, ha diritto ad un sussidio pari al 56%.

331. Scuola Elementare

Gli stipendi dei docenti sono stati aggiornati tenendo presente gli scatti per anzianità di servizio previsti dal Regolamento cantonale. Il carovita seguirà quanto deciso dall'Amministrazione cantonale.

Nel conto 331.302.09 "Gratifiche anzianità di servizio" è stato inserito l'importo di fr. 7'700.-- a favore del Mo. Romano Lorenzetti, che raggiunge i 35 anni di servizio. Visto l'obbligo di accettare questa gratifica sotto forma di congedo (anche ripartito su più anni) in sede di consuntivo questo costo andrà a carico del conto 331.302.01 "Stipendi supplenze".

A partire dal mese di settembre 2009 (anno scolastico 2009-2010) la docente di italiano per allievi alloggiati per le sedi scolastiche di Pura e Caslano è stata assunta dal Comune di Caslano, il quale provvederà a versare lo stipendio. Pura riverserà la propria quota-parte. Per questo motivo nel preventivo 2010 il conto 331.302.02 "Stipendio docente italiano allievi alloggiati" non presenta nessun importo.

La quota parte da versare a Caslano è stata inserita sul conto 331.352.08 "Quota-parte stipendio e oneri sociali docente allievi alloggiati". Di conseguenza non presenta nessun importo neanche il conto 331.452.02 nel quale veniva registrato il rimborso da parte di Caslano.

Per quanto concerne il contributo cantonale annuo riferito agli stipendi dei docenti di SE vale il discorso fatto per la SI. Il sussidio di riferimento, per sezione, è stabilito in fr. 105'200.--. Questo importo passa attraverso il coefficiente di forza finanziaria ed è comprensivo anche del sussidio spettante per la docente di sostegno pedagogico e di attività creative.

332. Mensa scolastica e doposcuola

A partire dal mese di aprile 2008 è stata aperta la mensa, non obbligatoria, per gli allievi SI e SE, adeguando gli spazi dell'ex magazzino comunale. Sulla base dell'esperienza fin qui fatta e degli attuali dati in nostro possesso, per il 2010 abbiamo aggiornato i costi preventivati per stipendi e pasti ed i ricavi previsti per tassa refezione mensa.



Opere sociali

Responsabile: Fiorentino Soldati

440. Contributi diversi

Il contributo per CM-AVS-AI-PC è stato preventivato in fr. 254'000.--. Il contributo massimo per i Comuni con forza finanziaria media (IFF tra 60 e 90), è stato fissato, ad oggi, al 8.5% del gettito d'imposta cantonale del Comune.

Aggiornati, in base agli ultimi dati a disposizione, anche gli importi concernenti i contributi per anziani ospiti in istituti e per servizio assistenza e cura a domicilio.

Per il secondo anno prosegue il "progetto operatore sociale" elaborato dal Municipio di Caslano. Al progetto partecipano Caslano (Comune sede), Croglia, Magliaso, Ponte Tresa e Pura (al 10% per il 2010).

L'operatore sociale è un punto di riferimento specifico per coloro che si trovano in situazione di disagio. E' l'antenna di controllo per la prevenzione ed il monitoraggio di situazioni "fragili". L'esperienza dirà se e come proseguire con questo progetto. Il costo annuo previsto ammonta a fr. 7'000.--.



Costruzioni, PR e Opere pubbliche

Responsabile: Daniele Eisenhut

550. Amministrazione

Per quanto concerne il carovita vale il commento fatto per il dicastero Amministrazione generale.

Sul conto 550.301.03 "Stipendio Tecnico intercomunale" si è inserito lo stipendio previsto per il 2010. Di conseguenza vengono aggiornati anche i costi per oneri sociali e cassa pensione. Il conto 550.452.00 "Quota-parte stipendio e oneri sociali Tecnico intercomunale" prevede un rimborso di fr. 70'000.-- che il nostro Comune andrà a recuperare da Curio, Bedigliora e Miglieglia.

Con l'assunzione del signor Marco Bausch, il Municipio ha rinunciato alle prestazioni del tecnico esterno, signor Ivano Rizzi, il quale verrà interpellato solo per eventuali consulenza particolari.



Ambiente

Responsabile: Patrizia Gianelli

660. Rifiuti

Il 1. gennaio 2009 è entrata in vigore la tassa sul sacco, votata dal Consiglio Comunale nell'aprile 2008. Questa tassa permette di rispettare il principio di causalità imposto dalla Legge federale sulla protezione dell'ambiente e, oltre ad incrementare il riciclaggio, ha contribuito a far diminuire i quantitativi di rifiuti solidi urbani.

In base ai dati di fine settembre, proiettati al 31 dicembre 2009, i rifiuti solidi urbani smaltiti nel 2009 saranno pari a circa 190 tonnellate (141 kg per abitante), contro le 332 tonnellate (245 kg per abitante) del 2008. Pertanto, a fine 2009, la diminuzione di tonnellate prodotte supera il 40%.

Questo dato, unito alla diminuzione dei costi di smaltimento che il Consiglio di Stato ha fissato per il prossimo anno - in ossequio all'art. 24 cpv. 2 della LARC risoluzione N. 4951 - in fr. 175.-- + IVA (contro i fr. 260.30 + IVA del 2009), permetterà una diminuzione dei costi di smaltimento pari al 42%.

Considerando il continuo aumento della popolazione, per il 2010 le tonnellate di RSU da smaltire potrebbero aggirarsi sulle 210-220 tonnellate, per un costo di circa fr. 42'000.--.

Sulla base di quanto sopra, la previsione di entrate è la seguente:

Entrate per tassa base	fr. 105'000.--
Entrate per tassa sul sacco	fr. 42'000.-- *)
Entrate per riciclo rifiuti + diversi	<u>fr. 5'100.--</u>
Totale entrate	fr. 152'100.--

**) Le entrate per tassa sul sacco sono state adeguate al ribasso e portate a fr. 42'000.-- onde pareggiare i costi previsti per l'eliminazione dei rifiuti domestici.*

Il grado di copertura di questo servizio sfiora il 90%.



Finanze

Responsabile: Emilio Luvini

770. Imposte

Visto le entrate degli ultimi anni, il preventivo 2010 riferito a imposte alla fonte è stato aggiornato in fr. 110'000.--.

771. Compensazione finanziaria

E' stato aggiornato in fr. 160'000.-- l'importo sul conto 771.444.01 "Contributo dal fondo cantonale di livellamento".

773. Interessi e spese

Vista l'attuale buona liquidità, l'autofinanziamento per le opere previste nel corso del 2010 sarà molto elevato. Questo eviterà l'aumento degli oneri per interessi. L'onere netto per interessi preventivato per il 2010 è di fr. 262'500.-- . E' inferiore di fr. 26'300.-- rispetto a quello preventivato per il 2009.

774. Ammortamenti

A partire dal 2010 la LOC prevede una nuova formulazione per il calcolo degli ammortamenti amministrativi.

Scopo principale delle modifiche apportate alle regole sugli ammortamenti è quello di potenziare la capacità di autofinanziamento dei Comuni e, di conseguenza, di ridurre l'indebitamento.

In sintesi sono state introdotte le seguenti principali novità:

- ✓ aumento dal 5 al 10% del tasso di ammortamento minimo complessivo della sostanza ammortizzabile (onde concedere ai Comuni un tempo di adattamento, il tasso del 10% dovrà essere raggiunto entro il 2019, mentre entro il 2013 dovrà essere raggiunto un tasso pari ad almeno l'8%),
- ✓ nuove aliquote di ammortamento minime e massime per ogni singola categoria di sostanza ammortizzabile,
- ✓ esclusione dalla sostanza ammortizzabile con tasso percentuale delle opere per l'approvvigionamento idrico e per la depurazione delle acque (canalizzazioni) che andranno ammortizzate sul valore iniziale, con importi costanti, sulla base della durata di utilizzo del bene, per un periodo massimo di 33 anni.

A partire dal 2010 è necessario presentare una tabella degli ammortamenti suddivisa in due categorie: una con i beni sottoposti ad ammortamento con aliquote percentuali (tasso minimo del 10% da raggiungere entro il 2018 – nel 2010 raggiungeremo un tasso pari al 7.2%) ed una con i beni sottoposti ad ammortamento con importi costanti.

Gestione

corrente AAP



Amministrazione generale

Responsabile: Patrizia Gianelli

110. Amministrazione

Le uscite previste per la gestione 2010 dell'Azienda Acqua Potabile si fissano in fr. 276'100.--. I ricavi ammontano a fr. 275'749.--.

L'ammortamento previsto, con il nuovo sistema (vedi commento Dicastero Finanze del Comune) ammonta fr. 101'149.--.

Il Consiglio Comunale è invitato a voler

risolvere:

1. Il preventivo del Comune per l'anno 2010 è approvato.
2. Il preventivo dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno 2010 è approvato.
3. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo del fabbisogno di **fr. 3'046'391.20** a mezzo dell'imposta comunale.

Con ossequio.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:

Emilio Luvini

Il Segretario:

Franco Rodigari



Conto

degli Investimenti Comune

La Tabella degli investimenti riassume gli investimenti che sono previsti nel 2010. Essa indica sia i crediti votati sia quelli che presumibilmente verranno proposti dall'Esecutivo in Consiglio Comunale per lo stanziamento del credito nel corso dell'anno. Sono pure precisate le entrate per contributi e sussidi e gli investimenti netti.

Rammentiamo che il preventivo del conto degli investimenti ha valore programmatico e non deve essere votato dal Consiglio Comunale (art. 18 cpv. 2 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni).

L'opera principale prevista nel 2010 è la realizzazione dell'adeguamento urbanistico Fontanone-Cimitero. Gli altri investimenti previsti riguardano studi e progetti concernenti il piano viario, i parcheggi e le canalizzazioni.

Un'entrata importante riguarda la 5. emissione di contributi provvisori pr opere di canalizzazioni, periodo 2000-2007, che verranno emessi nel corso del 2010, per un importo globale di fr. 500'000.-- circa.

Azienda ~~Acqua~~ potabile



Pozzo per acqua potabile in Tanzania anche grazie all'aiuto del Comune di Pura

Si possono evitare molte malattie se si riesce ad offrire alla popolazione dei pozzi che diano acqua potabile senza febbre tifoide o altro. Anche questo è l'aiuto che Padre Geranio Luigi (Padre Bianco da Dongio che, per più di cinquant'anni, è stato missionario nella zona di Sumbawanga in Tanzania) offre a moltissimi nella zona del Rukwa (sud ovest della Tanzania), grazie ad aiuti ricevuti anche dal Comune di Pura nel 2009 tramite il parroco don GianPaolo Patelli.

Preventivo 2010

Conto

degli Investimenti AAP

La Tabella degli investimenti riassume gli investimenti che sono previsti nel 2010. Essa indica sia i crediti votati sia quelli che presumibilmente verranno proposti dall'Esecutivo in Consiglio Comunale per lo stanziamento del credito nel corso dell'anno. Sono pure precisate le entrate per contributi e sussidi e gli investimenti netti.

Rammentiamo che il preventivo del conto degli investimenti ha valore programmatico e non deve essere votato dal Consiglio Comunale.





Tabella

Debiti Comune e AAP

