



MUNICIPIO DI COMANO

091.941.84.86 – fax 091.941.72.89
municipio@comano.ch

**MESSAGGIO MUNICIPALE N° 229
PREVENTIVI e MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA
2013 PER IL COMUNE DI COMANO**

Signor presidente,
Signore e signori consiglieri,

vi sottoponiamo il messaggio municipale no. 229 relativo ai conti preventivi 2013 del comune di Comano.

Il municipio segue con attenzione l'evoluzione dei conti comunali e, sulla base della propria esperienza, ha valutato prudentemente le entrate e le uscite per il prossimo anno, nel seguente modo:

• **Entrate**

L'entrata principale è imputabile ad un fattore non direttamente controllabile e riguarda il gettito d'imposta. Esso viene stimato sulla base di proiezioni cantonali. Per il nostro comune si è sempre calcolato un aumento del 2% annuo sull'ultimo gettito d'imposta computato, questo grazie anche al saldo positivo del movimento della popolazione. Per il 2013 abbiamo mantenuto il medesimo tasso di crescita, malgrado un rallentamento della crescita globale, a Comano l'attività edificatoria è stata nel corrente anno piuttosto forte e i suoi effetti fiscali dovrebbero vedersi nel corso dell'anno.

• **Uscite**

Per quanto riguarda le uscite disponiamo di una buona esperienza potendoci basare sui consuntivi degli scorsi anni. Per le spese che si ripetono regolarmente sono stati indicati dei piccoli aumenti imputabili al rincaro. Si è inoltre tenuto conto delle spese straordinarie già conosciute al momento della stesura dei preventivi. Per le altre spese, in special modo quelle che riguardano la socialità ci si è basati sulle indicazioni del cantone. Purtroppo, anche quest'anno, al momento della redazione del presente messaggio il Consiglio di Stato non ha ancora deciso quali saranno i contributi che i comuni dovranno dare al risanamento dei conti cantonali e l'adattamento dei salari dei dipendenti, cui fa riferimento il nostro regolamento comunale. È possibile un ribaltamento di costi che potrebbe causare maggiori uscite per alcune centinaia di migliaia di franchi.

In sintesi alcuni argomenti, progetti e realizzazioni che occuperanno nel 2013 il municipio e consiglio comunale:

- Nella primavera del 2013 avrà finalmente inizio l'edificazione della nuova scuola dell'infanzia;
- valutazione della situazione e adozione delle decisioni relative agli interventi di risanamento del centro scolastico di Tavesio, con realizzazione di eventuali lavori a tappe;
- sistemazione e realizzazione di tutti i parchi gioco;
- continuazione dei lavori relativi alla pianificazione e alla progettazione della casa anziani intercomunale;
- proseguimento dei lavori relativi alla posa delle sottostrutture previste dal piano generale di smaltimento delle acque con i lavori collaterali (sostituzione condotte acquedotto e aziende e pavimentazione): via Tersaggio (prima fase) Tèra d'Sott e l'inizio di quelli in Tèra d' Sura, con relativa pavimentazione pregiata;
- canalizzazione acque chiare in via al Ballo per il collegamento delle acque chiare della nuova scuola dell'infanzia, opera indispensabile per permettere l'inizio del cantiere;

Il municipio è dell'avviso che il presente preventivo che chiude i conti alla pari (leggero avanzo d'esercizio) permette di guardare con serenità ai prossimi anni, grazie anche alle decisioni della passata legislatura che hanno permesso un apprezzabile accantonamento.

Concernente tutti i centri di costo

301.00 Stipendi

Su indicazione dell'amministrazione cantonale sugli stipendi non è stato calcolato alcun rincaro.

303.00 Contributi AVS/AD/IPG/AF – 305.00 Contributi assicurazione malattia

305.01 Assicurazioni infortuni – 305.02 Assicurazione complementare infortuni

304.00 Contributi cassa pensione

Nel 2013 è prevista l'introduzione di un'unica quota di coordinamento per la cassa pensione pari a fr. 24'360 per tutti i dipendenti, indipendentemente dall'anzianità di servizio. Oltre a ciò vi sarà un aumento del 2% per i contributi a carico del datore di lavoro e del 3% a carico del dipendente. Si rileva che comunque le modifiche dovranno essere ancora discusse in sede di Gran Consiglio.

I premi relativi all'assicurazione infortuni per i docenti sono diminuiti per l'anno 2013, pertanto sono stati aggiornati i relativi costi.

Vi è una diminuzione della massa salariale rispetto al 2012, in quanto nell'anno corrente sono state versate delle gratifiche per anzianità di servizio. Nel dicembre 2012 andrà in pensione dopo trent'anni di servizio alle dipendenze del comune Remo Degiorgi.

0 Amministrazione

020.301.00 Stipendi

Con il 1° maggio ha iniziato l'attività di contabile la signora Stefania Temperanza, mentre a fine 2012 terminerà la sua collaborazione con il comune la signora Katia Albert.

020.318.07 Spese esecutive e d'incasso

Alla società che attualmente procede all'incasso delle tasse e fatture scoperte alla fine del 2012 non verrà prolungato il mandato. Questa modifica comporterà un aumento dell'onere amministrativo da un lato ma permetterà un risparmio sulle commissioni d'incasso e una verifica puntuale delle procedure in sospeso dall'altro.

020.318.10 Revisione annuale e contabilità e piano finanziario

E' stato aumentato il costo in quanto il piano finanziario verrà allestito entro la primavera del 2013, in base alle disposizioni della LOC e integrando i dati del presente preventivo.

020.318.20 Consulenze tecniche e giuridiche

Tenuto conto delle necessità di consulenza tecniche e giuridiche avute negli anni precedenti e della complessità dei casi in corso, si è ritenuto opportuno aumentare l'importo.

020.318.22 Controllo tecnico costruzioni

Con l'approssimarsi dell'inizio dei nuovi cantieri che coinvolgeranno in modo sensibile l'ufficio tecnico comunale, il municipio ha deciso di far capo a delle collaborazioni esterne limitate alle necessità puntuali dei lavori previsti.

020.318.54 Servizio gestione imposte Centro Sistemi Informativi (CSI)

A partire dall'anno 2012 è stato sottoscritto un contratto con il centro sistemi informativi per la gestione delle imposte, a partire dall'emissione delle richieste d'acconto sino all'emissione delle domande d'esecuzione. Il servizio viene fatturato a gennaio dell'anno seguente sulla base dell'ammontare delle richieste d'acconto emesse, nella misura del 5‰ sui primi 100'000 franchi e del 2.5‰ sugli importi eccedenti. La stima del costo relativo al 2012 è pari a fr. 30'000.—.

090.313.00 Acquisto materiale di pulizia

Al fine di risparmiare sui relativi costi, non è stato rinnovato il contratto di fornitura con la ditta CWS e si è deciso di optare per asciugamani di carta. Soluzione meno onerosa. Prudenzialmente il costo è stato mantenuto come da preventivo 2012.

1. Sicurezza pubblica

110.301.01 Stipendio personale ausiliario

Come pubblicato sul bollettino Comano informa del mese di agosto, per l'anno scolastico 2012-2013 sono stati incaricati due ausiliari per il servizio al passaggio pedonale delle scuole vecchie. Il costo è stato pertanto mantenuto identico al preventivo 2012.

110.318.26 Prestazioni società di sorveglianza

Con Cureglia e Vezia è stata sottoscritta una convenzione per l'esecuzione di servizi di polizia coordinati. La riorganizzazione dei corpi di polizia è una problematica che vede impegnato il municipio in questi mesi in quanto al più presto dovrà essere adottata una decisione sul futuro della polizia comunale. Per il 2013 viene prudenzialmente mantenuta la spesa per il servizio di sorveglianza mediante una società esterna.

2. Educazione

200.302.00 Stipendio docenti e supplenze

Lo stipendio non ha subito rincaro, l'aumento è legato all'inserimento di una valutazione per eventuali supplenze di 5'000 franchi.

Di conseguenza sono stati aggiornati anche gli oneri sociali.

200.461.01 Sussidio cantonale stipendio docenti

Il sussidio nel 2013 sarà un importo fisso e non più stabilito in base alla massa salariale, gli importi sono stati diminuiti in relazione alle modifiche del riparto onere fra stato e comune.

210.301.00 Stipendi Centro scolastico Tavesio

Con il 1° luglio è stato incaricato il signor Stefano Vismara che già ha svolto le mansioni di custode dal febbraio 2011.

210.302.00 Stipendio docenti e supplenze

Lo stipendio non ha subito rincaro rispetto all'anno 2012, l'aumento della massa salariale è dovuto alla rivalutazione delle supplenze annuali ed all'indennità per la docente responsabile.

201.302.01 Indennità monitori doposcuola

Per quanto concerne l'organizzazione dei corsi di doposcuola è stato deciso di estendere anche al primo ciclo detti corsi, ciò che ha comportato l'aumento della spesa a fr. 6'200.—.

210.312.05 Consumo olio per riscaldamento Tavesio

Tenuto conto del continuo incremento dei costi e della capienza di 30'000 litri, si è ritenuto opportuno aumentare a fr. 30'000.— i costi relativi al rifornimento.

210.317.04 Scuola bianca

Tenuto conto del fatto che per le terze elementari non verrà più effettuata un'intera settimana, ma unicamente singole giornate, è stato diminuito l'importo.

210.318.01 Spese telefoniche e postali scuola elementare

È stata richiesta una nuova linea telefonica per la gestione dei servizi internet, pertanto si è aumentato il costo.

210.318.31 Contributo al cantone trasporto allievi scuola media

A partire dall'anno scolastico 2012-2013 l'onere è stato assunto nella sua totalità dal Cantone.

210.352.02 Rimborso partecipazione docente sostegno pedagogico

A partire dall'anno scolastico 2012-2013 il servizio ed il relativo onere sono stati assunti dal Cantone. Le diminuzioni di spesa fanno parte della discussione relativa al riparto delle spese fra il cantone ed i comuni per il quale il dibattito è tutt'ora aperto.

210.433.00 Tasse per partecipazione scuola verde e scuola bianca

Tenuto conto della diminuzione delle giornate di scuola bianca per la 3a elementare, si è adeguato di conseguenza il ricavo previsto delle tasse di partecipazione.

210.461.01 Sussidio cantonale stipendio docenti

Come per la scuola dell'infanzia il sussidio viene elargito in base ad un importo fisso per ogni sezione.

3. Cultura e tempo libero

300.365.11 Contributo all'orchestra della Svizzera italiana

Come da risoluzione municipale del 27 ottobre 2010, per l'anno 2013 è stato deciso un versamento a sostegno dell'orchestra della Svizzera italiana di fr. 10'000.—.

300.318.55 Decorazioni natalizie

L'intervento di decorazione del villaggio in occasione delle ultime festività natalizie ha riscosso un notevole successo, ciò che ha stimolato il municipio a riproporre ogni anno quest'iniziativa.

330.314.05 Manutenzione parchi e giardini

Si propone la sistemazione della rotonda delle Quattro Strade con la posa di un impianto di irrigazione e la messa a dimora di una vegetazione perenne.

330.314.25 Manutenzione sentieri e percorsi pedonali

Lo studio per la sistemazione dei sentieri e delle strade forestali prosegue e delle proposte verranno valutate nel corso del 2013.

350.366.01 Contributo alle famiglie per colonie estive

Considerato il cambiamento dell'ordinanza ed in base alla tendenza 2012 si è ritenuto opportuno aumentare il contributo.

5. Previdenza sociale

500.361.02 Contributo al cantone per AVS – 510.361.03 Contributo al cantone per AI – 520.361.04 Contributo al cantone per cassa malati – 530.361.05 Contributo al cantone per prestazioni complementari AVS-AI

In base all'ultimo conteggio a disposizione (28 settembre 2012) è stato effettuato uno spostamento delle valutazioni per le singole gestioni. Per il 67,48% all'assicurazione malattia, per il 32,51% per le prestazioni complementari AVS-AI. Non sono più previste, nell'ambito del riparto delle spese fra cantone e comuni i contributi per l' AVS e per l'assicurazione AI.

570.352.22 Procedura casa anziani intercomunale

È stato adeguato il costo per le procedure relative alla casa anziani intercomunale, incrementando l'importo in relazione all'avanzamento della procedura.

6. Costruzioni e traffico

620.318.01 Spese telefoniche telefoni portatili

Per la gestione delle situazioni straordinarie durante i fine-settimana ed i giorni festivi verrà allestito un servizio di picchetto da parte dell'ufficio tecnico esterno. L'aumento della spesa, seppur modesto, è legato alla gestione di una nuova linea di telefonia mobile.

690.361.12 Rimborso al cantone - comunità tariffale ticinese

Tenuto conto dei lavori per l'implementazione della comunità tariffale integrale per l'anno 2013 si prevede una minor spesa.

690.366.07 Acquisto carta giornaliera comune/FFS

E' stato adeguato il costo in base all'aumento delle tariffe deciso dalle FFS per il 2012. Per quanto concerne la vendita sono state adottate delle disposizioni che favoriscono la vendita ai domiciliati rispetto ai richiedenti fuori comune.

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

700.434.12 Tasse allacciamento acquedotto

La tassa d'allacciamento acquedotto viene emessa in base ai valori di stima delle nuove costruzioni, è stato adeguato l'importo relativo ai ricavi tenuto conto dei lavori in corso.

720.318.38 Servizio raccolta rifiuti riciclabili e ingombranti

In relazione alle proposte ed alle discussioni avute in seno al consiglio comunale è stato allestito presso la piazza di compostaggio un eco-centro provvisorio. Nello stesso verranno posate delle benne per la raccolta separata di ingombranti, legname, rottami ferrosi ed apparecchi elettrici ed elettronici. La gestione della vuotatura delle benne avrà inizio con il gennaio 2013. Visto come per il servizio ingombranti gestito sino ad oggi gli ingombranti venivano compattati mediante appositi autocarri, non è possibile quantificare il numero delle benne da vuotare annualmente. Dopo un periodo di prova si valuterà l'eventuale modifica degli orari di apertura della piazza/eco-centro in modo da favorire l'utenza e la gestione/smaltimento delle benne.

720.318.39 Gestione piazza compostaggio scarti vegetali

Il costo è stato aumentato in relazione all'aumento dei costi relativi allo sgombero del materiale vegetale tramite la collaborazione di un'azienda agricola.

780.318.43 Spese controllo impianti combustione

780.434.01 Tasse controllo impianti combustione

Il controllo degli impianti di combustione avviene ogni 2 anni, il 15.mo ciclo è stato effettuato nel corso del 2012, pertanto nel 2013 vi saranno presumibilmente pochi controlli residui, i relativi costi e ricavi sono stati adeguati.

780.318.52 "Città dell'Energia"

È stato inserito a preventivo l'importo relativo alla tassa sociale annuale. Con la collaborazione della neo-costituita commissione dell'energia nel 2013 si procederà all'esame ed all'adozione delle decisioni per giungere alla certificazione Città dell'Energia.

780.318.53 Studio impatto aria e immissioni camino Galleria Vedeggio - Cassarate

In unione al municipio di Cureglia è stato deciso di affidare ad uno studio esterno l'esame dell'impatto e delle immissioni del camino della galleria Vedeggio – Cassarate. La spesa è stata divisa in misura del 50% e ripartita sul periodo 2012/2015.

780.366.10 Contributo comunale per sussidiamento delle analisi energetiche degli stabili

E' stata mantenuta la spesa prevista per il 2012 anche se al momento non vi sono state molte richieste di sussidio.

780.366.11 Contributo acquisto bici elettriche

Suscita sempre più interesse l'acquisto di biciclette elettriche. Viene pertanto mantenuto l'importo destinato al sussidio.

9. Finanze e imposte

900.400.50 Imposte alla fonte e dimoranti

In relazione alla diminuzione dei cantieri che avevano aumentato il ricavo per l'anno 2011 si valutano prudenzialmente al ribasso le imposte alla fonte per il 2013.

920.361.11 Contributo fondo livellamento potenzialità fiscale

I contributi di livellamento 2012 sono calcolati sulla base del gettito fiscale 2009, come pubblicato sul foglio ufficiale. Vi è un aumento importante rispetto al contributo preventivato per il 2012. Per il 2013 è stato considerato il suddetto aumento.

940.322.01 Interessi bancari su investimenti

Tenuto conto della mole d'investimenti previsti per l'anno 2013, sarà necessario attivare un nuovo prestito fisso pari almeno a 1 milione di franchi, pertanto si è considerato l'aumento degli interessi. Vi è da considerare che nel febbraio 2013 giungerà a scadenza l'anticipo N° 8, e si procederà ad un unico rinnovo a condizioni più favorevoli rispetto all'attuale 2.98% annuo.

990.331.00 Ammortamenti ordinari

L'importo relativo agli ammortamenti risulta inferiore rispetto al 2012, in quanto per la gestione 2011 si è proceduto ad ammortamenti straordinari che hanno sensibilmente ridotto il valore delle opere a bilancio.

Conto investimenti

200.503.00 Nuova scuola dell'infanzia

Con riferimento alle informazioni date dal municipio e dai progettisti nella riunione del 24 ottobre, i lavori avranno inizio nel prossimo mese d'aprile. Il cantiere si protrarrà sino al 2015. Questo prolungamento è dovuto alle procedure complesse ed obbligatorie relative alle certificazioni Minergie che hanno procrastinato la pubblicazione dei bandi di concorso.

210.503.13 Risanamento scuole Tavesio

Per il risanamento delle scuole di Tavesio il municipio, in attesa di conoscere l'esito dello studio commissionato alla SUPSI, ha riconfermato la valutazione di fr. 500'000.—. Lo studio dovrà indicare gli interventi da eseguire e se esiste la possibilità di procedere ad un'esecuzione dei lavori a tranches evitando la chiusura completa della struttura.

210.506.17 Sedie e arredamento aule scolastiche

La sostituzione dell'arredamento inizialmente prevista per il 2012 verrà effettuata durante l'anno 2013.

330.506.13 Sistemazione parchi gioco

Nel 2012 è iniziata la prima fase dei lavori di sistemazione dei parchi gioco. Prima dell'inizio del corrente anno scolastico sono terminati i lavori di arredamento del parco della scuola dell'infanzia. Il progettista sta concludendo i lavori che permetteranno l'allestimento di un messaggio-quadro per tutti i rimanenti parchi-gioco.

340.503.15 Campo sportivo sintetico Tavesio

A dipendenza purtroppo delle nuove modifiche delle disposizioni non è più possibile procedere al rifacimento del campo in materiale sintetico mantenendo l'omologazione per le partite di campionato per le categorie adulti. La problematica, se non vi saranno cambiamenti di scenari a livello federale; potrebbe comportare l'impossibilità da parte delle società dal 2017 di continuare la loro attività sul nostro campo di calcio. Il municipio e la commissione del centro sportivo di Tavesio sono comunque in contatto con le due società affinché richiedano una revisione di queste direttive che metterebbero in grave crisi il 20/30% delle società Ticinesi.

570.503.14 Casa anziani intercomunale

Si auspica che al più presto l'autorità cantonale abbia ad esprimersi sulla variante di piano regolatore relativo al comparto Campagna. Ciò permetterà il prosieguo dei lavori di preparazione della documentazione relativa al concorso di progettazione. E' inserita una valutazione della partecipazione alle spese consortili.

620.506.16 Sostituzione trattorino e Unimog

Come indicato nel messaggio municipale no 227 il municipio ha chiesto un credito la sostituzione dei veicoli più vetusti.

710.501.22 Rifacimento sottostrutture nuclei Tèra d'Sott

710.501.24 Sottostrutture nucleo Tèra d'Sura

Nel 2011 è iniziata la prima fase degli importanti lavori alle sottostrutture ed alla pavimentazione dei nuclei. Entro fine anno verrà completata la posa delle canalizzazioni e dell'acquedotto in Tèra d'Sott, mentre la pavimentazione in pietra verrà terminata nel corso della primavera. Gli evidenti risultati di abbellimento del nucleo hanno supportato il municipio nella decisione di proporre anche per quello di Tèra d'Sura un intervento analogo. Salvo imprevisti questa seconda fase dovrebbe iniziare nell'autunno 2013 in modo da evitare sovrapposizioni fra i due cantieri.

710.501.33 Sottostrutture Via Tersaggio

La prima fase dei lavori in via Tersaggio inizierà nel marzo 2013 e verrà portata a termine entro metà maggio.

710.501.39 canalizzazione acque chiare via Al Ballo

Prima di procedere all'edificazione della nuova scuola dell'infanzia è necessario realizzare un collettore acque chiare per il collegamento del terreno con la condotta che transita lungo via Cantonale. Tali lavori, come da messaggio municipale, verranno eseguiti entro la primavera.

720.501.20 Ecocentro

In relazione ai dibattiti avuti in sede di legislativo il municipio sta realizzando presso la piazza di compostaggio la struttura che permetterà lo smaltimento dei rifiuti ingombranti e riciclabili durante tutto l'anno beneficiando degli orari di apertura della piazza. L'ecocentro definitivo, i magazzini in comune con Cureglia ed il previsto skate-park potranno essere realizzati solo dopo l'avvenuto cambiamento della destinazione del fondo come proposto nella variante di piano regolatore attualmente all'esame del competente ufficio cantonale.

750.501.26 Camera ritenuta e canale via Dangio

I lavori presso la camera di ritenuta sono pressoché conclusi. La camera verrà consegnata al Consorzio manutenzione arginature Basso Vedeggio che ne curerà la vuotatura periodica.

Per la prima volta con questo messaggio il municipio, nel rispetto della Legge organica comunale, è in grado di sottoporre al Consiglio comunale una proposta di moltiplicatore d'imposta per l'anno a venire, contemporaneamente al preventivo.

Moltiplicatore d'imposta

Coerentemente con le decisioni prese gli scorsi anni e tenendo in considerazione le discussioni che si sono svolte in sede di legislativo il 13 giugno 2012 al momento della fissazione del moltiplicatore d'imposta per il 2012, l'esecutivo ritiene giustificato mantenere invariato al 75% dell'imposta cantonale il moltiplicatore comunale.

Con il moltiplicatore così fissato si ipotizza un incasso d'imposta di 6'772'000 franchi che permetteranno un sostanziale pareggio dei conti.

Il municipio è certo di poter realizzare le opere preventivate ed eseguire gli ammortamenti previsti senza dover rialzare il moltiplicatore nemmeno nei prossimi anni e ritiene prudente non abbassarlo ora, alla vigilia dell'inizio di importanti opere.

Nemmeno il possibile ribaltamento di costi dal Cantone al comune dovrebbe modificare l'equilibrio raggiunto a Comano e al momento non è motivo di preoccupazioni per l'esecutivo.

Il municipio, in considerazione di quanto esposto, vi invita a voler

risolvere:

- a) Sono approvati i conti preventivi per il comune di Comano per l'anno 2013.*
- b) Il fabbisogno da incassare a mezzo imposta è stabilito in franchi 6'757'040.—.*
- c) Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2013 è fissato al 75% dell'imposta cantonale di riferimento.*

Con osservanza.

Per il municipio di Comano:

Il sindaco:

Marco Valli

Il segretario:

Valerio Soldini

RM 23.10.2012

Trasmesso per esame e rapporto alle commissioni della gestione