

M.M. NO 756 / 2010
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DEL COMUNE PER
L'ANNO 2011

Signor Presidente,
 signore e signori Consiglieri comunali,

con il presente messaggio sottoponiamo per il vostro esame e la vostra approvazione i conti preventivi del Comune per l'anno 2011.

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2011	Preventivo 2010	Consuntivo 2009
Uscite correnti	12'957'625.00	12'420'026.00	12'818'730.69
Ammortamenti amministrativi	1'475'000.00	1'395'000.00	1'282'196.15
Addebiti interni	0.00	0.00	0.00
Totale spese correnti	14'432'625.00	13'815'026.00	14'100'926.84
Entrate correnti	5'619'824.00	5'452'106.00	14'339'241.40
Accrediti interni	0.00	0.00	0.00
Totale ricavi correnti	5'619'824.00	5'452'106.00	14'339'241.40
Fabbisogno	8'812'801.00	8'362'920.00	
Gettito imposta comunale	8'635'000.00	8'210'000.00	
Risultato d'esercizio	-177'801.00	-152'920.00	238'314.56

1. Considerazioni generali

Indirizzi finanziari

In linea con gli obiettivi del piano finanziario il Municipio ha affrontato il quadriennio 2008-2012 con prudenza, tenuto anche conto dell'incerto quadro economico generale.

Il preventivo 2011 non si discosta sotto questo profilo da quelli degli anni precedenti, tenuto conto del ridotto margine di manovra.

Il risultato d'esercizio previsto indica un possibile disavanzo d'esercizio, che potrebbe essere assorbito senza contraccolpi, tenuto conto del capitale proprio a disposizione. Anche il piano finanziario prospettava del resto risultati di gestione corrente negativi.

I soddisfacenti avanzi d'esercizio degli esercizi 2009 e 2008 (di fr. 238'314.56, rispettivamente fr. 356'508.05) potrebbero indurci a un cauto ottimismo, ma dobbiamo anche ricordare che gli stessi sono stati determinati in gran parte da ricavi straordinari non ripetibili.

L'obiettivo rimane quello del pareggio della gestione corrente e quindi si farà il possibile per tenere sotto controllo le uscite. Se le spese per beni e servizi rimangono praticamente invariate in sede di preventivo, alcune novità sono invece preannunciate per quanto riguarda il personale e i servizi offerti, in particolare per la sicurezza pubblica, il servizio sociale e per la squadra di manutenzione esterna, con l'entrata in funzione della Vedeggio Servizi SA.

Un fattore altrettanto determinante sul risultato d'esercizio è comunque il gettito d'imposta. I dati parziali riferiti all'anno 2009 indicano una buona tenuta del gettito delle persone fisiche, che potrebbe essere consolidato dall'arrivo di nuovi contribuenti previsto per gli anni 2010 e 2011.

Esulano dal controllo di spesa del Comune i contributi al Cantone. I maggiori oneri previsti raggiungono fr. 191'000, parzialmente compensati dall'incremento di alcuni riversamenti (in particolare per il contributo di livellamento).

Queste considerazioni evidenziano come il mantenimento di finanze comunali equilibrate dipende da più fattori, non tutti sotto il diretto controllo degli organi comunali.

In questo contesto rimane prioritario il mantenimento del moltiplicatore d'imposta, senza rinunciare a un'adeguata quota di investimenti annui.

Aumento graduale della quota d'ammortamento

Nell'evoluzione della spesa occorre tener conto dell'aumento graduale della quota d'ammortamento sui beni amministrativi e patrimoniali. L'obiettivo di arrivare alla quota minima legale dell'8% nel 2013 può essere raggiunto con aumenti annuali minimi dello 0.5%. Per il 2011 il maggior onere ammonta a fr. 103'000. Ricordiamo che l'aumento della quota d'ammortamento favorisce l'autofinanziamento degli investimenti e si ripercuote pure positivamente sul debito pubblico.

Flussi finanziari Cantone/Comuni

Nonostante il Cantone abbia rinunciato alla manovra finanziaria, che prevedeva un pesante travaso di oneri ai Comuni, assistiamo a costanti aggravii che si accumulano anno per anno. Basta citare il contributo per i trasporti pubblici, previsto in fr. 80'000 al momento della modifica delle quote di riparto, e in due anni già passato a fr. 200'000.

Il maggior onere complessivo dei contributi al Cantone, come già evidenziato, è di fr. 191'000, compensato in parte con maggiori rimborsi in alcune altre posizioni.

Servizio sociale

A seguito di una valutazione effettuata congiuntamente con il Municipio di Bioggio è scaturita la necessità di potenziare i servizi sociali dei due comuni con l'assunzione di un operatore sociale.

Questa proposta è oggetto di un messaggio separato all'indirizzo del Consiglio comunale.

L'onere previsto per l'anno 2011 per questa funzione è valutato in fr. 45'000 (periodo aprile-dicembre).

Si tratta di far fronte al costante aumento delle richieste di intervento per disagi sociali, che si ripercuotono anche sugli oneri assistenziali (anche questa voce del preventivo comunale è stata adeguata con un ulteriore aumento di fr. 40'000).

L'obiettivo è quello di contenere i casi di indigenza tramite interventi preventivi e di accompagnamento.

Vedeggio Servizi SA

La Vedeggio Servizi SA è entrata in funzione nel mese di maggio 2010 e si trova tuttora in fase di assestamento. Come previsto 3 operai, prima dipendenti del Comune di Agno, sono stati trasferiti alla nuova società. Le relative posizioni del preventivo sono state pertanto azzerate.

La quota di partecipazione del nostro comune alla Vedeggio Servizi SA è suddivisa nei capitoli "Parchi e sentieri" (cap. 330) e "Strade comunali" (cap. 620) ed è comprensiva anche degli oneri per il coordinatore come pure per noleggi e manutenzione macchine e attrezzature e altre spese di gestione. L'organico della Società comprende 1 tecnico coordinatore e 8 operai. E' stato definito un cahier de charges iniziale (che prevede in particolare la manutenzione delle strade, dei sentieri, dei parchi e dei giardini). I compiti verranno man mano estesi a altri settori di manutenzione e servizi.

Sotto il profilo puramente economico nella fase iniziale occorrerà considerare dei costi diretti superiori, che dovranno in seguito compensarsi con minori costi nelle varie voci di manutenzione, acquisto attrezzature, materiale di consumo, ecc. che non saranno più di competenza dei rispettivi comuni.

In questa fase ci si sta concentrando sull'efficienza della squadra di manutenzione con un grosso lavoro di coordinamento e di conoscenza del territorio che coinvolge il coordinatore della società e i funzionari degli uffici tecnici comunali.

Per una prima attendibile valutazione sia finanziaria che di qualità del lavoro occorrerà attendere almeno la conclusione del primo anno di effettiva operatività.

Conto degli investimenti

Il PF indica un limite di investimenti netti annui di fr. 1'500'000. Il piano delle opere allegato indica possibili investimenti netti per il 2011 di circa fr. 2'045'000. Si tratta di un elenco delle opere che si potranno concretizzare durante l'anno a dipendenza della stato di avanzamento degli studi.

Evoluzione gettito d'imposta

Tenuto conto dei dati parziali per l'anno 2009 e dell'incremento del numero dei contribuenti, le previsioni di evoluzione del gettito d'imposta per le persone fisiche sono state adeguate al rialzo per gli anni 2010 e 2011.

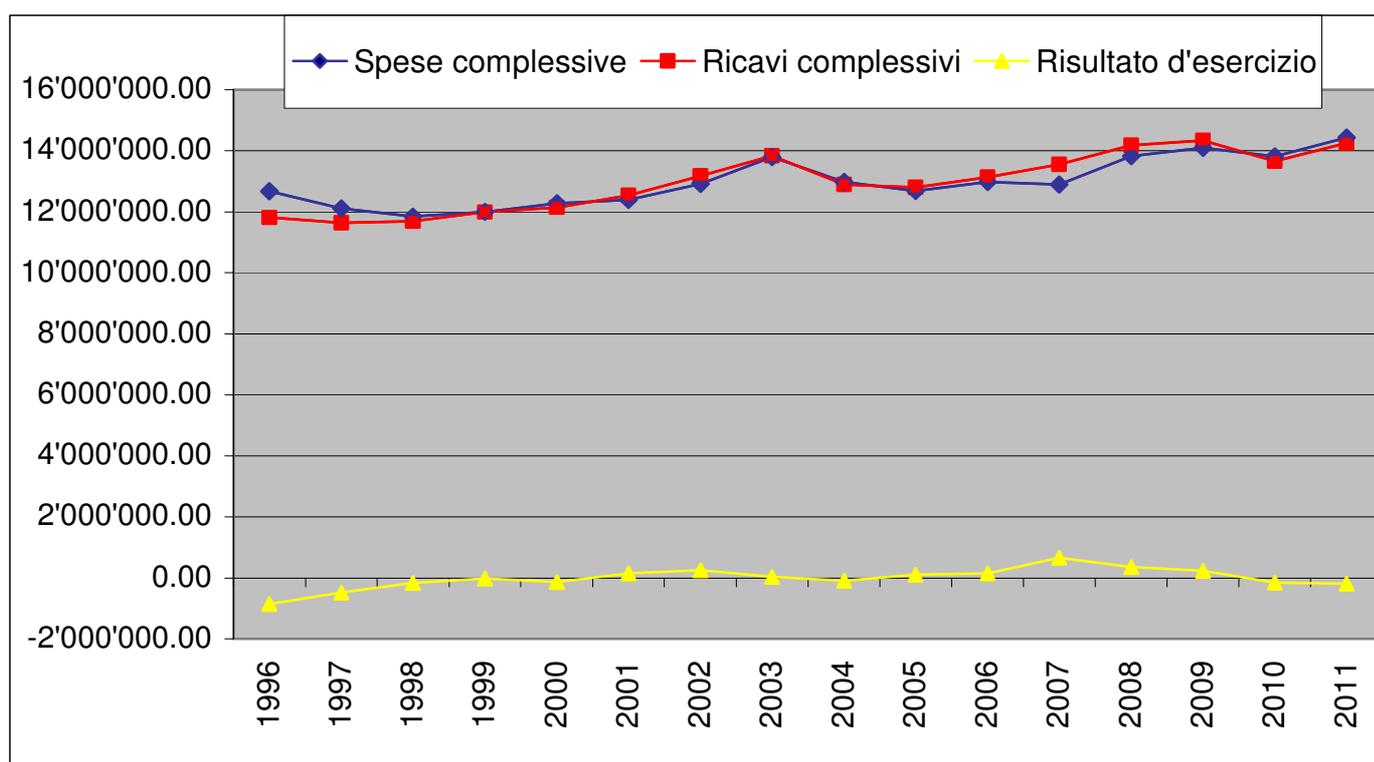
Per le persone giuridiche le ipotesi risultano più difficili e quindi si è valutato prudenzialmente un gettito invariato rispetto agli ultimi dati disponibili.

Risultato d'esercizio

Secondo le previsioni di fabbisogno e la valutazione del gettito delle imposte da incassare si ipotizza un disavanzo d'esercizio della gestione corrente di fr. 177'801, che ci si augura di poter comunque contenere.

La tabella seguente riporta i risultati d'esercizio degli ultimi anni (per gli anni 2010 e 2011 si tratta di indicazioni di preventivo).

	<i>Spese complessive</i>	<i>Ricavi complessivi</i>	<i>Risultato d'esercizio</i>
1996	12'677'349.84	11'812'951.25	-864'398.59
1997	12'114'635.95	11'632'403.20	-482'232.75
1998	11'843'790.25	11'681'004.70	-162'785.55
1999	11'997'011.60	11'983'340.37	-13'671.23
2000	12'279'914.30	12'149'712.31	-130'201.99
2001	12'394'055.85	12'543'896.52	149'840.67
2002	12'920'263.78	13'175'751.65	255'487.87
2003	13'795'602.92	13'832'557.40	36'954.48
2004	12'976'797.42	12'892'621.23	-84'176.19
2005	12'690'761.70	12'798'236.60	107'474.90
2006	12'982'631.94	13'138'709.38	156'077.44
2007	12'894'275.90	13'553'661.74	659'385.84
2008	13'823'419.50	14'179'927.55	356'508.05
2009	14'100'926.84	14'339'241.40	238'314.56
2010	13'815'000.00	13'662'000.00	-153'000.00
2011	14'433'000.00	14'255'000.00	-178'000.00



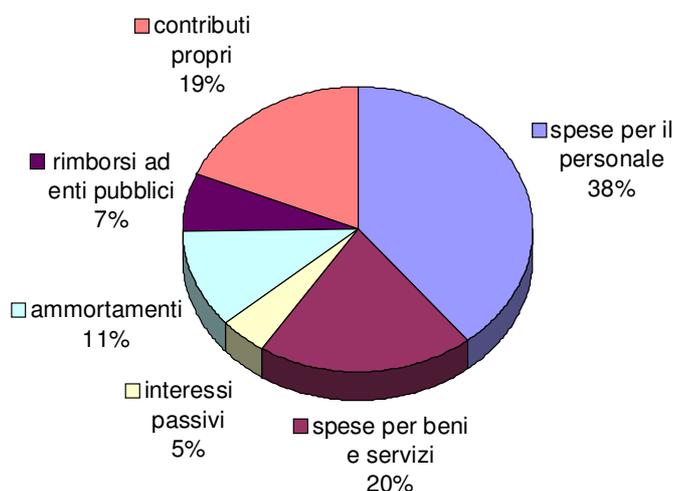
2. Spese correnti

Ricapitolazione

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	14'432'625.00
preventivo 2010	13'815'026.00
consuntivo 2009	14'100'926.84

L'incremento delle spese complessive rispetto al preventivo 2010 è spiegato nei singoli centri di costo. Occorre considerare che alcuni aumenti sono compensati da adeguamenti dei corrispettivi ricavi.

La tabella seguente indica la percentuale di spesa dei singoli centri di costo rispetto al totale di spesa.



Spese per il personale

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	5'300'014.00
preventivo 2010	5'390'614.00
consuntivo 2009	5'426'153.30

E' stato applicato un aumento medio generalizzato dell'1.5% rispetto ai salari 2010. L'adeguamento al rincaro sarà definito solo a fine dicembre. Gli eventuali scatti salariali saranno pure decisi dal Municipio entro tale scadenza.

Nel confronto con le risultanze dell'anno precedente occorre considerare l'inizio dell'attività della "Vedeggio Servizi SA", che ha portato allo stralcio delle posizioni dei tre operai trasferiti alla nuova società.

E' stata inoltre decisa da parte dei Municipi ABM l'iscrizione di un candidato agente alla scuola reclute di polizia che inizierà nel 2011. I costi di formazione sono assunti dai tre comuni secondo la chiave di riparto. Il nuovo agente potrà essere a disposizione del corpo nel 2012.

020 amministrazione generale

personale in organico	9.5	segreteria – servizi amministrativi	4.5
		servizi contabili	2
		ufficio tecnico	3
personale fuori organico	2	ufficio tecnico	1
		apprendista di commercio/stageaire	1

090 immobili amministrativi

personale pulizia	0.5		
-------------------	-----	--	--

101 commissione tutoria regionale

segretariato comm. tutoria	2.0*	segretari	2.0
+ 800 ore personale non in organico*			
*(recupero da Comuni comprensorio)			

110 polizia

personale in organico	6**	comandante	1
		agenti di polizia	5
personale in formazione	1**	agente	1
personale fuori organico	25h**	ausiliari di polizia	25h
personale di pulizia	300h**		
** (recupero dai comuni di Bioggio, Manno)			

200 scuola dell'infanzia

personale in organico	1.8	inservienti refezione	1.8
personale di pulizia	1200h		
docenti	4		

210 scuola elementare

personale in organico	2	direzione	1
		custode	1
personale di pulizia	2100h		
docenti	9		
docenti attività speciali	3.8***		
*** (recupero 1.5 da altri Comuni)			

330 parchi e giardini

personale in organico	0		1
-----------------------	---	--	---

340 sport

custode centro sportivo	0.4		
-------------------------	-----	--	--

560 stabile Legato Reina

personale di pulizia	350h		
----------------------	------	--	--

581 servizi sociali

personale in organico	0.5****	operatore sociale	0.5
**** (salario anticipato dal Comune di Bioggio)			

582 sportello Laps

personale in organico	0.5*****	segretaria	0.5
***** (recupero oneri da Cantone)			

620 strade comunali

personale in organico	2	operai	2
-----------------------	---	--------	---

Spese per beni e servizi

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	2'770'206.00
preventivo 2010	2'750'407.00
consuntivo 2009	3'001'907.45

Le differenze sono minime rispetto al preventivo 2010, ad eccezione del controllo impianti a combustione(+ fr. 50'000) che viene svolto a scadenza biennale e i cui oneri sono comunque recuperati dai privati. I limiti di spesa non sono stati ritoccati. In alcune posizioni si intende poter ridurre gli oneri a carico del Comune con l'entrata in funzione della Vedeggio Servizi SA.

Interessi passivi

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	636'000.00
preventivo 2010	636'000.00
consuntivo 2009	641'562.65

Il costo relativo agli interessi passivi rimane invariato.

Ammortamenti

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	1'613'000.00
preventivo 2010	1'510'000.00
consuntivo 2009	1'377'523.70

La quota di ammortamento è stata aumentata dello 0.68%.

Rimborsi a enti pubblici

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	1'319'402.00
preventivo 2010	920'002.00
consuntivo 2009	946'895.60

La nostra quotaparte per la Vedeggio Servizi SA, il contributo per il nuovo Ente regionale per lo sviluppo del Luganese (ERS-L) e il rimborso per l'operatore sociale determinano il notevole aumento di questo genere di costo.

Contributi propri

	<i>Fr.</i>
preventivo 2011	2'754'001.00
preventivo 2010	2'563'001.00
consuntivo 2009	2'603'059.14

Le variazioni sono evidenziate nel commento alle singole voci. Incidono in modo particolare la partecipazione all'assistenza sociale e il contributo per il finanziamento dei trasporti pubblici.

Versamenti a finanziamenti speciali

	<i>Fr.</i>
preventivo 2011	40'002.00
preventivo 2010	45'002.00
consuntivo 2009	103'825.00

3. Ricavi correnti

Ricapitolazione

	<i>Fr.</i>
preventivo 2011	5'619'824.00
preventivo 2010	5'452'106.00
consuntivo 2009	14'339'241.40

I ricavi correnti presentano una maggior entrata rispetto a quelli previsti per il 2010. Le variazioni vengono evidenziate in ogni singola voce.

Imposte

	<i>Fr.</i>
preventivo 2011	950'000.00
preventivo 2010	950'000.00
consuntivo 2009	9'165'187.50

Le valutazioni delle imposte da incassare sono espone in dettaglio al capitolo 4 del presente messaggio.

Regalie e concessioni

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	371'502.00
preventivo 2010	371'502.00
consuntivo 2009	390'931.45

Importi invariati.

Redditi della sostanza

	<i>Fr.</i>
preventivo 2011	671'201.00
preventivo 2010	647'481.00
consuntivo 2009	630'589.50

Si prevede un maggior incasso di affitti e spese accessorie e un minor incasso di interessi di ritardo secondo i dati in nostro possesso.

Ricavi per prestazioni e tasse

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	1'825'716.00
preventivo 2010	1'826'718.00
consuntivo 2009	2'116'018.20

I ricavi per prestazioni e tasse rimangono invariati nel complesso, anche se si prevedono scostamenti nelle singole posizioni.

Contributi senza fine specifico

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	185'502.00
preventivo 2010	89'502.00
consuntivo 2009	351'515.85

La differenza concerne il contributo del Fondo di livellamento.

Rimborsi da enti pubblici

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	882'902.00
preventivo 2010	860'902.00
consuntivo 2009	799'665.70

Si prevede un aumento del rimborso dai Comuni di Bioggio e Manno per il Corpo di Polizia in proporzione ai maggiori costi di preventivo.

Contributi per spese correnti

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	693'001.00
preventivo 2010	671'001.00
consuntivo 2009	818'707.30

Si prevede un possibile aumento dei sussidi scolastici e della quota di rimborso della casa per anziani Cigno Bianco per ospiti fuori Comune.

Prelevamenti da finanziamenti speciali

	<i>fr.</i>
preventivo 2011	40'000.00
preventivo 2010	35'000.00

consuntivo 2009	66'625.90
-----------------	-----------

4. Previsione di incasso delle imposte

4.1 Persone fisiche:

Valutazione gettito base 2011: fr. 8'300'000

Per le persone fisiche si ipotizza un aumento medio del 2.5% per gli anni 2010 e 2011, grazie anche all'arrivo di nuovi contribuenti nelle abitazioni di recente costruzione.

	<i>Notifiche definitive</i>	<i>Valutazione dei casi non conguagliati</i>	<i>Totale presunto gettito base (100%)</i>	<i>Moltiplicatore</i>	<i>Imposta comunale da incassare</i>
2006	7'200'000.00	145'000.00	7'345'000.00	85%	6'243'250.00
2007	7'277'000.00	383'000.00	7'660'000.00	85%	6'511'000.00
2008	6'556'000.00	1'078'000.00	7'634'000.00	85%	6'488'900.00
2009	3'344'000.00	4'535'000.00	7'879'000.00	85%	6'697'150.00
2010	0.00	8'100'000.00	8'100'000.00	85%	6'885'000.00
2011	0.00	8'300'000.00	8'300'000.00	85%	7'055'000.00

4.2 Persone giuridiche

Valutazione gettito base 2011: fr. 1'200'000

Per le persone giuridiche gli ultimi dati si riferiscono all'anno 2008. Si mantiene una valutazione prudentiale per gli anni seguenti.

	<i>Notifiche definitive</i>	<i>Valutazione dei casi non conguagliati</i>	<i>Totale presunto gettito base (100%)</i>	<i>Moltiplicatore</i>	<i>Imposta comunale da incassare</i>
2006	1'383'000.00	54'000.00	1'437'000.00	85%	1'221'450.00
2007	1'253'000.00	229'000.00	1'482'000.00	85%	1'259'700.00
2008	809'000.00	523'000.00	1'332'000.00	85%	1'132'200.00
2009	133'000.00	1'067'000.00	1'200'000.00	85%	1'020'000.00
2010	0.00	1'200'000.00	1'200'000.00	85%	1'020'000.00
2011	0.00	1'200'000.00	1'200'000.00	85%	1'020'000.00

4.3 Imposte alla fonte:

Valutazione gettito 2011: fr. 850'000

Si ipotizza un possibile mantenimento degli introiti registrati nel 2009, anno già condizionato dalla crisi economica.

anno	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010*	2011*
gettito	761'000	572'000	640'000	653'000	675'000	790'000	901'000	868'000	850'000	850'000

* *gettito valutato*

4.4 Sopravvenienze di imposta:

Valutazione incassi 2011: fr. 0.00

4.5 Imposte immobiliari:

Valutazione gettito 2011: fr. 500'000 (invariato)

4.6 Imposte personali:

Valutazione gettito 2011: fr. 60'000 (invariato)

4.7 Imposte speciali:

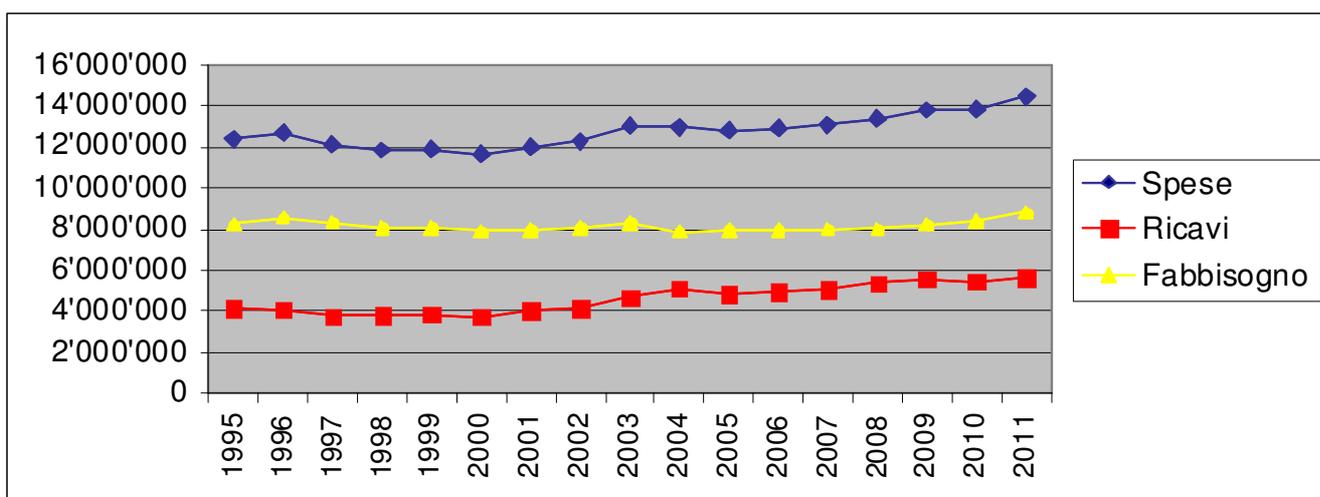
Valutazione gettito 2011: fr. 100'000 (- fr. 50'000.00)

L'importo a preventivo è stato ridotto in considerazione dei dati di incasso provvisori per l'anno 2010.

5. Copertura del fabbisogno

5. 1 Evoluzione del fabbisogno anni 1995-2011

	<i>Spese</i>	<i>Ricavi</i>	<i>Fabbisogno</i>
1995	12'376'000	4'128'000	8'248'000
1996	12'677'000	4'104'000	8'573'000
1997	12'115'000	3'774'000	8'341'000
1998	11'844'000	3'792'000	8'052'000
1999	11'892'000	3'844'000	8'048'000
2000	11'644'000	3'740'000	7'904'000
2001	11'981'000	4'028'000	7'953'000
2002	12'256'000	4'181'000	8'075'000
2003	12'998'000	4'691'000	8'307'000
2004	12'963'000	5'099'000	7'864'000
2005	12'824'000	4'842'000	7'982'000
2006	12'902'000	4'968'000	7'934'000
2007	13'084'000	5'088'000	7'996'000
2008	13'365'000	5'362'000	8'003'000
2009	13'801'000	5'574'000	8'227'000
2010	13'815'000	5'452'000	8'363'000
2011	14'432'000	5'619'000	8'813'000



5.2 Previsioni incasso imposte

Mantenendo invariato il moltiplicatore all'85%, la previsione di incasso delle imposte è la seguente:

persone fisiche	7'055'000.00
persone giuridiche	1'020'000.00
personali	60'000.00
immobiliari	500'000.00
Totale	8'635'000.00

5.3 Copertura del fabbisogno

Se l'ipotesi di incasso di imposte fosse rispettata si arriverebbe al seguente risultato d'esercizio:

	<i>fr.</i>
previsione incasso imposte	8'635'000.00
fabbisogno	8'812'801.00
disavanzo previsto	-177'801.00

6. Commento di dettaglio

Evidenziamo come d'abitudine le posizioni che hanno subito scostamenti importanti rispetto all'anno precedente.

Amministrazione (0)

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
spese correnti	1'885'801.00	1'849'601.00
ricavi correnti	63'005.00	63'005.00

20.318.71.1 Studi per collaborazioni intercomunali (invariato)

Le collaborazioni con Bioggio e Manno proseguono e si consolidano in diversi settori, oltre a quelli più volte citati della polizia e della Vedeggio Servizi SA. Si proseguirà con lo studio pianificatorio "Nuovo polo Vedeggio", già avviato da alcuni anni, e con la completazione del Progetto "Strada Regina". Sono in corso di allestimento anche i piani energetici dei tre comuni in collaborazione con la SUPSI. Una nuova iniziativa riguarda il progetto "Bike Sharing". Si intende procedere nei comuni ABM, unitamente a Lamone e Cadempino, con l'esame di fattibilità di un progetto di noleggio biciclette sul modello di quelli già avviati in altre zone del cantone, in particolare a Lugano, per la promozione della mobilità lenta.

Sicurezza pubblica (1)

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
spese correnti	1'553'905.00	1'431'806.00
ricavi correnti	957'202.00	880'703.00

Commissione tutoria regionale

101.318.08 Spese per tutele e curatele (+ fr. 15'000.00)

Come risulta dai consuntivi degli anni precedenti le spese per tutele e curatele di persone domiciliate aumentano. Si tratta di casi in cui il pupillo si trova in indigenza.

Altri servizi

102.301.08 Sorveglianza passaggio pedonale (+ fr. 10'000.00)

Vista la positiva esperienza del periodo sperimentale si è deciso di mantenere la sorveglianza sul passaggio pedonale all'incrocio Strada Regina-via Prada per assicurare maggior sicurezza agli allievi.

102.437.03 Quota ripartizione multe radar fisso (+ fr. 15'000.00)

E' stato valutato il possibile introito di multe sulla base degli ultimi conteggi trasmessi dal Cantone, che ha tra l'altro ridotto la quota di riversamento a favore dei comuni.

Corpo di polizia Agno Bioggio Manno

110.301.04 Stipendi personale in formazione (+ fr. 55'000.00)

Si tratta del salario corrisposto all'agente in formazione iscritto alla scuola reclute 2011.

110.452.04 Rimborso da Comuni (+ fr. 42'600.00)

Il rimborso da parte dei Comuni aumenta in proporzione ai costi del corpo.

Educazione (2)

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
spese correnti	2'887'607.00	2'837'207.00
ricavi correnti	842'707.00	827'707.00

Scuola dell'infanzia

200.302.01 Stipendio docenti - scuola infanzia (- fr. 8'000.00)

Come lo scorso anno l'assunzione di giovani docenti della scuola dell'infanzia comporta una minor uscita sulla scala degli stipendi.

Scuola elementare

210.302.01 Stipendio docenti (+ fr. 20'500.00)

210.302.02 Stipendio docenti attività speciali (+ fr. 10'000.00)

210.452.01 Rimborso per docenti materie speciali (+ fr. 5'000.00)

210.431.01 Sussidio cantonale stipendi docenti (+ fr. 10'000.00)

Gli scatti sugli stipendi dei docenti delle scuole elementari e dei docenti di attività speciali comportano una maggiore uscita sia nelle due rispettive voci che nei rimborsi e nel sussidio.

Cultura sport e tempo libero (3)

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
spese correnti	458'900.00	461'200.00
ricavi correnti	11'000.00	11'000.00

Parchi e sentieri

330.311.32 Acquisto e rinnovo attrezzature (- fr. 2'000.00)

330.313.01 Acquisto materiale di consumo (- fr. 2'000.00)

330.314.15 Manutenzione sentieri (- fr. 5'000.00)

330.314.21 Manutenzione parchi e giardini (- fr. 10'000.00)

Si è valutato un possibile minor onere in queste voci con l'entrata in funzione della Vedeggio Servizi.

330.352.03 Vedeggio Servizi SA (+ fr. 116'000.00)

La partecipazione ai costi della Vedeggio Servizi viene ripartita in misura di 1/3 in questo capitolo e per i rimanenti 2/3 nel capitolo "Strade comunali".

L'onere comprende i costi per il personale e di gestione.

Salute pubblica (4)

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
spese correnti	94'800.00	94'700.00
ricavi correnti	0.00	0.00

Nessuna osservazione.

Previdenza sociale (5)

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
spese correnti	2'559'007.00	2'426'207.00
ricavi correnti	232'701.00	198'701.00

AVS-CM

500.361.40 Contributi al Cantone per AVS/AI/PC/CM (+ fr. 40'000.00)

Importo adattato in funzione dell'ultimo accertamento del gettito.

Stabile Legato Reina

560.427.07 Affitti (+ fr. 17'000.00)

560.427.08 Recupero spese accessorie (+fr. 7'000.00)

Il trasferimento degli Uffici della Commissione tutoria e dei Consorzi del Vedeggio nel nuovo stabile BRAMA ci permette di affittare gli appartamenti destinati finora ad ufficio.

Case per anziani

570.462.03 Rimborso Cigno Bianco per ospiti fuori Comune (+ fr. 10'000.00)

I dati fornitici dalla Casa Anziani consentono di adattare questa voce.

Servizi sociali

581.352.07 Rimborso per Operatore sociale a Comune di Bioggio (+ fr. 45'000.00)

Come già evidenziato si intende far capo a un operatore sociale impiegato a tempo parziale.

581.361.05 Partecipazione assistenza sociale (+ fr. 40'000.00)

Si assiste negli ultimi anni a un costante aumento dei casi di aiuto assistenziale. Il Comune partecipa in misura del 20% sugli aiuti concessi dal Cantone.

Traffico (6)

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
spese correnti	1'042'304.00	875'504.00
ricavi correnti	87'005.00	84'005.00

Strade comunali

620.313.10 Acquisto carburante (- fr. 6'000.00)

620.315.11 Manutenzione veicoli e attrezzi (- fr. 5'000.00)

620.352.03 Vedeggio Servizi SA (+ fr. 233'000.00)

620.427.14 Noleggio veicoli (- fr. 3'000.00)

Anche queste voci sono adattate all'entrata in funzione della Vedeggio Servizi SA. L'importo per il noleggio dei veicoli è ridotto perché riferito unicamente alla messa a disposizione dei mezzi (scopatrice e veicolo per trasporto materiale). In precedenza il noleggio della scopatrice era comprensivo anche della messa a disposizione del conducente.

Posteggi comunali

621.315.22 Manutenzione autosilo BRAMA (+ fr. 3'000.00)

621.427.09 Incasso autosilo BRAMA (+ fr. 6'000.00)

Importi inseriti con l'entrata in funzione del nuovo autosilo.

Traffico regionale

650.352.06 Ente regionale per lo sviluppo del Luganese (ERS-L) (+ fr. 16'000.00)

650.352.24 Commissione Intercomunale Trasporti (- fr. 4'000.00)

Con l'entrata in funzione del nuovo ente vengono modificate le modalità di versamento dei contributi per l'attività degli organi del distretto.

650.361.04 Comunità tariffale Ticino e Moesano (+ fr. 25'000.00)

650.361.05 Finanziamento trasporti pubblici (+ fr. 70'000.00)

Il cantone ha preannunciato un incremento degli oneri in relazione alla progressiva attuazione dei progetti di potenziamento dell'offerta di trasporti pubblici e per le facilitazioni tariffali a favore degli utenti (comunità tariffale integrata).

Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio (7)

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
spese correnti	1'839'701.00	1'821'201.00
ricavi correnti	1'585'002.00	1'626'003.00

Approvvigionamento idrico

700.318.30 Acquisto acqua da AIL (- fr. 50'000.00)

L'importo è stato adattato secondo il fabbisogno d'acqua medio degli ultimi anni.

700.434.40 Tasse impianti e consumo (- fr. 80'000.00)

L'adeguamento ai consumi medi degli ultimi anni tocca anche il relativo introito per tasse.

Smaltimento rifiuti

Le previsioni di spesa e di ricavi non sono state modificate rispetto al 2010. Il Municipio intende tuttavia far entrare in vigore il nuovo regolamento sui rifiuti, che prevede l'introduzione della tassa sul volume, nel corso del 2011 con conseguenti possibili variazioni delle singole poste.

Altra protezione dell'ambiente

780.318.23 Controllo impianti di combustione (+ fr. 50'000)

Il controllo degli impianti di combustione avviene a scadenza biennale.

Economia pubblica (8)

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
spese correnti	14'900.00	14'900.00
ricavi correnti	370'000.00	370'000.00

Nessuna osservazione

Finanze e imposte (9)

	Preventivo 2011	Preventivo 2010
spese correnti	2'095'700.00	2'002'700.00
ricavi correnti	1'471'202.00	1'382'982.00

900.400.02 Imposte alla fonte (+ fr. 50'000.00)

L'importo è stimato sulla base dell'ultimo accertamento riferito all'anno 2009.

900.403.01 Imposte speciali sul reddito della sostanza (- fr. 50'000.00)

Si assiste a una graduale riduzione di questo tipo di imposta.

900.421.30 Interessi di ritardo (- fr. 20'000.00)

La voce è stata adattata in quanto le entrate vengono in parte compensate con gli interessi remuneratori pagati.

920.444.01 Contributo Fondo di livellamento (+ fr. 90'000.00)

Il calcolo del contributo è trasmesso dalla Sezione Enti locali. Anche con l'entrata in vigore delle modifiche della Legge sulla perequazione intercomunale il Comune potrà ancora beneficiare di un consistente contributo.

941.314.24 Riscaldamento e altre spese stabile BRAMA (+ fr. 10'000.00)**941.423.18 Recupero spese accessorie e affitti stabile BRAMA (+ fr. 17'000.00)**

Gli importi esposti sono indicativi trattandosi del primo anno d'utilizzo dei nuovi uffici.

941.423.10 Affitto mapp. 1236 – ex Lattuada (- fr. 9'000.00)

Il contratto di locazione è stato disdetto in previsione dell'abbattimento del capannone e della realizzazione del nuovo posteggio.

941.427.04 Affitto Golfo del Sole (invariato)

Il Municipio intende destinare il terreno quale lido mantenendo almeno i medesimi introiti.

990 Ammortamenti beni patrimoniali e amministrativi

Il dettaglio degli ammortamenti è riportato nell'allegato B al presente MM.

7. CONTO INVESTIMENTI

	Preventivo 2011	Preventivo 2010	Consuntivo 2009
<i>Beni Amministrativi</i>			
Uscite per investimenti	2'840'000.00	2'424'000.00	1'297'602.20
Entrate per investimenti	795'000.00	705'000.00	173'406.05
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>-2'045'000.00</i>	<i>-1'719'000.00</i>	<i>-1'124'196.15</i>
<i>Beni Patrimoniali</i>			
Uscite per investimenti	129'000.00	650'000.00	988'327.55
Entrate per investimenti	0.00	485'000.00	0.00
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>-129'000.00</i>	<i>-165'000.00</i>	<i>-988'327.55</i>

Il conto investimenti per l'anno 2011 riprende le indicazioni del piano delle opere allegato.

7.1 Elenco investimenti amministrativi per opere in corso

No.	Descrizione	Credito disponibile	Uscite 2011	Entrate 2011
603/02	Progettazione e risanamento scuole infanzia	111'000	60'000	
629/03	Realizzazione piano gestione rifiuti	264'000	100'000	
	<i>Sussidi per realizzazione piano gestione rifiuti</i>			5'000
629/03	CP 11 Ecocentro	303'000	150'000	
639/03	Ampliamento centro sportivo Cassina	238'000	50'000	
354/91	Indicatori stradali numeri civici	15'000	5'000	
438/94	Illuminazione via Vignascia	10'000	10'000	
505/97	Sistemazione Via ai Campi	13'000	13'000	
600/01	Completazione rete acquedotto (credito quadro)	2'760'000	150'000	
689/06	Opere di premunizione pericoli naturali Mondonico	809'000	0	
	<i>Contr. opere premunizione pericoli naturali</i>			250'000
361/91	Acquisto e sistemazione mapp. 1090 Via Pestariso	70'000	70'000	
427/94	Sistemazione Via Pestariso	69'000	69'000	
719/08	Creazione zona 30km/h - comparto Monda	75'000	40'000	
	Alberatura via Prati Maggiori		35'000	
599/01	Compl. rete canalizzazione PGS (credito quadro)	6'046'000	400'000	
	<i>Sussidi per completazione rete canalizz. PGS</i>			40'000
	<i>Incasso contributi di costruzione canalizzazioni</i>			360'000
680/06	Progettazione e realizzazione marciapiede Via Prada	877'000	250'000	
	<i>Sussidi e contributi per marciapiede Via Prada</i>			100'000
709/07	Studi per Piano Regolatore		30'000	
259/86	Indagine acque chiare	40'000	10'000	
	Indagine zone protezione sorgenti		10'000	
	Studio pianificatorio ARE ABM		20'000	
743/09	Variante PR zona Oro	80'000	80'000	
	Zona di pianificazione Grandi Generatori di Traffico		30'000	
659/05	Interventi di moderazione del traffico Strada Regina	100'000	70'000	
551/99	Partecipazione spese PTL	277'000	201'000	
717/07	Contributi comunali sistem. argini fiume Veduggio	383'000	160'000	
703/07	Contr. camera ardente e restauro chiesa collegiata	100'000	100'000	
	Contr. comunale CDALED		50'000	
	Contributi comunali passeggiata Agno-Magliaso		50'000	
	Totale uscite		2'213'000	
	Totale entrate			755'000
	Saldo investimenti netti		1'458'000	

7.2 Altri investimenti amministrativi prevedibili

No.	Descrizione	Preventivo complessivo	Uscite 2011	Entrate 2011
	Sistemazione Piazza Vicari - arredo urbano	900'000	50'000	
	Studio revisione PR zona Lago	150'000	50'000	
	Sussidi per studio revisione PR Zona Lago	-40'000		40'000
	Rinnovo pavimentazioni stradali	650'000	50'000	
	Studio PP nuclei (pubblicazione e ricorsi)	15'000	10'000	
	Studio PP S. Provino (concorso idee)	20'000	20'000	
	Adattamento destinazione d'uso museo plebano	10'000	10'000	
	Sistemazione rete di sentieri comunali	115'000	20'000	
	Pavimentazione via Sasselli	550'000	50'000	
	Risanamento muri a secco	15'000	5'000	
	Realizzazione posteggio P2 Stazione FLP Serocca	390'000	140'000	
	Verifica pianificatoria centro sportivo intercomunale	20'000	10'000	
	Percorso ciclabile alternativo Bioggio-Agno	10'000	10'000	
	Posteggio P4 Mondonico	160'000	30'000	
	Posteggio P9 Via Vecchio Canale	22'000	22'000	
	Risanamento muro Via Mondonico	200'000	100'000	
	C4 località Monda	720'000	20'000	
	Percorso pedonale zona Monda	280'000	10'000	
	Percorso pedonale via Predora	50'000	20'000	
	Totale uscite		627'000	
	Totale entrate			40'000
	Saldo investimenti netti		587'000	

7.3 Investimenti patrimoniali prevedibili

No.	Descrizione	Preventivo complessivo	Uscite 2011	Entrate 2011
710/0	Progett. e edificazione stabile BRAMA	2'515'000	79'000	
	Risanamento ex Minimotor	200'000	50'000	
	Totale uscite		129'000	
	Totale entrate			0
	Saldo investimenti netti		129'000	

8. CONCLUSIONE

Il Municipio invita il Consiglio comunale, sentito il rapporto della commissione della gestione, a voler risolvere:

1. *Il conto preventivo del Comune, gestione corrente, esercizio 2011, è approvato.*
2. *Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno di fr. 8'812'801.00 tramite imposta comunale.*

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco

Il Segretario

Mauro Frischknecht

Flavio Piattini

Allegato:

Tabella A Preventivo costo interessi sui debiti a medio e lungo termine

Tabella B Ammortamenti

Licenziato con ris. mun. del 25 ottobre 2010

Agno, 26 ottobre 2010