



M.M. NO 814 / 2013
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DEL COMUNE
PER L'ANNO 2014

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 2014

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
Uscite correnti	14'434'620.00	13'312'220.00	13'874'130.93
Ammortamenti amministrativi	1'582'000.00	1'556'000.00	1'536'785.50
Addebiti interni	40'000.00	10'000.00	0.00
Totale spese correnti	16'056'620.00	14'878'220.00	15'410'916.43
Entrate correnti	6'320'522.00	5'860'222.00	15'580'686.52
Accrediti interni	40'000.00	10'000.00	0.00
Totale ricavi correnti	6'360'522.00	5'870'222.00	15'580'686.52
Fabbisogno	9'696'098.00	9'007'998.00	
Gettito imposta comunale	9'468'000.00	8'762'120.00	
Risultato d'esercizio	-228'098.00	-245'878.00	169'770.09

1. Considerazioni generali

Il preventivo 2014 indica un disavanzo superiore a fr. 200'000.00. Ricordiamo che il piano finanziario 2013-2016 già anticipava disavanzi costanti per il quadriennio, ritenuto il mantenimento del moltiplicatore d'imposta all'82%. In particolare il picco di disavanzo era previsto per l'anno 2014 tenuto conto della consistente riduzione degli introiti per la privativa per l'energia elettrica.

Il preventivo in esame evidenzia un consistente aumento delle spese, compensato da un'analogha evoluzione dei ricavi, in particolare del gettito di imposta.

Le variazioni più importanti che incidono sul preventivo 2014 si possono così riassumere:

- aumento delle spese del personale: + fr. 501'000 di cui tuttavia fr. 298'000 per il corpo di polizia interamente rimborsati dai comuni convenzionati; l'aumento effettivo è quindi di fr. 203'000;
- aumento dei contributi propri al Cantone, comuni e consorzi: + fr. 359'000
- riduzione degli introiti AIL per la concessione della privativa energia elettrica: - fr. 150'000
- aumento degli introiti per imposte fisiche e giuridiche: + fr. 705'000
- aumento ricavi per prestazioni e tasse: + fr. 215'000.

Il tema dei rapporti finanziari tra Cantone e Comuni è sempre di stretta attualità e non ancora risolto, a distanza di un anno dalla discussione avviata per i preventivi 2013 del Cantone.

Il Consiglio di Stato ha riproposto una serie di ribaltamenti di oneri con un aggravio per il Comune di Agno quantificato per il 2014 in fr. 190'000 (+ fr. 10'000 rispetto all'importo forfettario richiesto per l'anno 2013). Queste misure sono tuttavia contestate dai Comuni sia per le modalità che per gli importi ipotizzati. In particolare non è stata avviata l'auspicata revisione dei criteri di partecipazione finanziaria da parte dei Comuni. Da anni gli stessi chiedono che il trasferimento di oneri sia accompagnato anche da un trasferimento di competenze in modo che gli enti locali possano disporre di un maggior margine decisionale e di controllo su queste spese.

Occorre inoltre evidenziare come negli ultimi anni il Cantone, al di fuori delle citate misure di risanamento, ha comunque già aumentato il livello delle partecipazioni comunali in diversi settori (spese assistenziali, mantenimento anziani a domicilio, spese di gestione delle case anziani) o ridotto i contributi (vedi minori sussidi scolastici).

Non è più possibile prolungare questo trend. E' quindi necessario giungere al più presto a definire con il Cantone rapporti chiari e durevoli a media scadenza così da poter permettere ai Comuni di pianificare senza condizionamenti il proprio futuro finanziario.

A fronte dell'aumento degli oneri, non possiamo che rallegrarci del positivo incremento delle imposte. Sia il gettito delle persone fisiche che soprattutto quello delle persone giuridiche hanno avuto un aumento superiore alle attese.

Per le persone fisiche l'aumento è graduale in considerazione anche del saldo attivo tra arrivi e partenze di contribuenti.

L'arrivo di nuove importanti aziende e società ha consolidato il gettito delle persone giuridiche. Lo sviluppo della zona artigianale/industriale con la costruzione di nuovi capannoni testimonia l'attrattività della nostra ubicazione, nonostante gli ancora irrisolti problemi di mobilità. Anche nel 2014 è preannunciato l'insediamento di nuove attività con ripercussioni positive sul gettito di imposta.

Con queste premesse possiamo affrontare con un cauto ottimismo le sfide che attendono il nostro Comune.

Gli obiettivi del Municipio rimangono quelli annunciati all'inizio del quadriennio:

Aumento del livello degli investimenti

L'elenco delle opere da affrontare è ampio. Si vuole estendere la soglia degli investimenti annui in beni amministrativi fino a 2 mio di fr. Occorre però considerare anche il consistente onere richiesto per l'entrata a far parte del Consorzio di approvvigionamento idrico del Malcantone.

Attrattività del moltiplicatore d'imposta

Il Municipio ritiene che il moltiplicatore d'imposta debba rimanere il più possibile attrattivo nei confronti dei comuni limitrofi e in previsione di possibili aggregazioni.

Per il 2014 si propone il mantenimento del moltiplicatore all'82%.

Si potrà riesaminare in seguito una modifica solo sulla base di un consolidamento delle situazione finanziaria sia sul fronte delle spese (a dipendenza delle decisioni del Cantone sul trasferimento di oneri al Comune) sia per quanto riguarda il gettito d'imposta comunale.

Collaborazioni intercomunali e aggregazioni

Anche nel Malcantone e nel Vedeggio si susseguono proposte, prese di posizione, iniziative da parte di enti pubblici, gruppi politici e gruppi ad hoc. Il Cantone preannuncia la presentazione di un piano cantonale delle aggregazioni.

I Municipi di Agno, Bioggio e Manno hanno fatto allestire un rapporto preliminare che analizza dettagliatamente la situazione dei tre comuni e dei comuni limitrofi, documento che potrà fungere da punto di riferimento in vista di futuri studi di aggregazione. Il Municipio segue con attenzione i possibili scenari che vanno delineandosi e non mancherà di coinvolgere il Consiglio comunale al momento che si disporrà di proposte più concrete in merito.

Si intendono nel contempo continuare e intensificare le collaborazioni intercomunali.

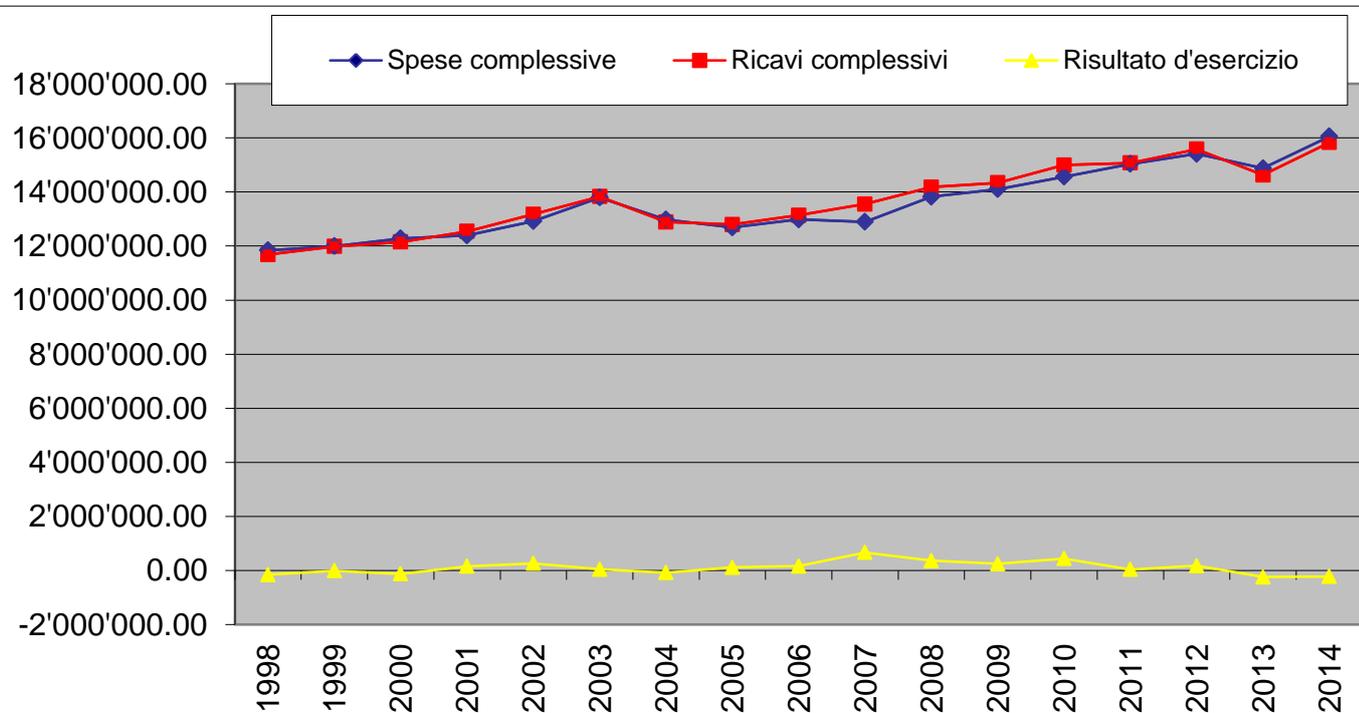
Con Bioggio e Manno è stato aperto lo sportello energetico ed è stato promosso un programma congiunto di eventi culturali. Il servizio di polizia comunale verrà esteso ad altri comuni limitrofi come previsto dalla nuova Legge sulla collaborazione fra la polizia cantonale e le polizie comunali.

Pure in dirittura d'arrivo la costituzione del Consorzio per l'approvvigionamento idrico del Malcantone.

Tabella risultati d'esercizio 1998-2014

Per gli anni 2013 e 2014 sono riportati i dati di preventivo.

	<i>Spese complessive</i>	<i>Ricavi complessivi</i>	<i>Risultato d'esercizio</i>
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	14'563'109.98	14'999'303.64	436'193.66
2011	15'039'518.23	15'071'070.44	31'552.21
2012	15'410'916.43	15'580'686.52	169'770.09
2013	14'878'000.00	14'632'000.00	-246'000.00
2014	16'056'620.00	15'828'522.00	-228'098.00



2. Spese correnti

Ricapitolazione

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	16'056'620.00
preventivo 2013	14'878'220.00
consuntivo 2012	15'410'916.43

L'aumento delle spese è sensibile rispetto al preventivo 2013. Tuttavia il consuntivo 2012 già registrava un' importante evoluzione delle spese.

Come già evidenziato le spese per il personale e i contributi propri a Cantone/Comuni/Consorzi sono i centri di costo che determinano i maggiori scostamenti.

Spese per il personale

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	5'776'911.00
preventivo 2013	5'275'811.00
consuntivo 2012	5'414'919.65

Negli ultimi anni le unità di lavoro amministrative non hanno subito variazioni. L'aumento dei compiti è diventato tuttavia sempre più evidente a seguito di tutta una serie di fattori concatenati (incremento degli abitanti e delle attività economiche presenti nel comprensorio, trasferimento di compiti ai Comuni, aumento delle richieste di prestazioni sociali, elevata attività edilizia, ecc.)

Pure le collaborazioni intercomunali comportano un dispendio amministrativo a supporto dei gruppi di lavoro e in taluni casi quali Comune sede dei servizi erogati.

L'assenza prolungata di alcuni dipendenti per malattia e infortuni ha reso ancora più gravoso il disbrigo delle pratiche correnti.

Si è quindi proceduto a una verifica delle esigenze dei singoli servizi, che ha portato a un riesame dei compiti assegnati ai singoli dipendenti (con trasferimenti interni) e a determinare le lacune di personale da colmare.

Si è quindi giunti a stabilire in 1.3 le unità di lavoro mancanti.

020 amministrazione generale

Personale in organico	11	segreteria – servizi amministrativi	4
		servizi contabili	3
		ufficio tecnico	4

090 immobili amministrativi

personale pulizia 0.5

101 commissione tutoria regionale

segretariato comm. tutoria	2.0*	segretari	2
+ 800 ore personale non in organico*			
*(recupero da Comuni comprensorio)			

110 polizia

personale in organico	9**	comandante	1
		agenti di polizia	8
personale fuori organico	25h**	ausiliari di polizia	25h
personale di pulizia	300h**		

** (recupero spese del 67% da altri comuni)

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	2.8***		

*** (recupero 1.7 da altri Comuni)

340 sport

custode centro sportivo	200h	operaio custode	200h
-------------------------	------	-----------------	------

560 stabile Legato Reina

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

581 servizi sociali

personale in organico	1.6	operatrice sociale	0.6
		funzionario amministrativo	1.0

582 sportello Laps

personale in organico	0.5****	segretaria	0.5
-----------------------	---------	------------	-----

**** (recupero oneri da Cantone)

620 strade comunali

personale in organico	2.5	operai	2.5
-----------------------	-----	--------	-----

720 smaltimento rifiuti

personale in organico	600h	operai	600h
-----------------------	------	--------	------

Spese per beni e servizi

	fr.
preventivo 2014	3'000'805.00
preventivo 2013	2'700'705.00
consuntivo 2012	3'267'315.47

Le singole posizioni sono state esaminate nel dettaglio. Segnatamente le voci relative alle manutenzioni sono state aggiornate in base alle necessità per il nuovo anno al fine di assicurare adeguati interventi per il mantenimento e il miglioramento delle infrastrutture pubbliche.

Le posizioni relative alla raccolta e smaltimento dei rifiuti sono state riviste in funzione dell'entrata in vigore della tassa sul sacco e dell'apertura dell'ecocentro.

Interessi passivi

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	565'000.00
preventivo 2013	561'300.00
consuntivo 2012	569'155.54

Ammortamenti

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	1'720'000.00
preventivo 2013	1'697'000.00
consuntivo 2012	1'630'785.50

Il tasso medio preventivato sulla sostanza amministrativa è dell'8.1% in linea con le indicazioni del piano finanziario (consuntivo 2012: 7.84%; preventivo 2013: 7.92%).

La tabella allegata al MM indica i tassi applicati per le singole categorie.

Rimborsi a enti pubblici

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	1'412'202.00
preventivo 2013	1'450'702.00
consuntivo 2012	1'356'591.29

Nel complesso le spese ricalcano quelle previste per l'anno in corso. Le differenze nelle singole voci sono commentate in seguito.

Contributi propri

	<i>Fr.</i>
preventivo 2014	3'501'700.00
preventivo 2013	3'142'700.00
consuntivo 2012	3'109'508.98

Taluni contributi sono stabiliti in funzione del gettito e sono quindi stati proporzionalmente adeguati. Incidono sui maggiori costi anche la partecipazione alle spese assistenziali (+ fr. 40'000) e il contributo introdotto nel 2013 dal Cantone per il mantenimento degli anziani a domicilio (+ fr. 71'000).

Versamenti a finanziamenti speciali

	<i>Fr.</i>
preventivo 2014	40'002.00
preventivo 2013	40'002.00
consuntivo 2012	62'640.00

Addebiti interni

	<i>Fr.</i>
preventivo 2014	40'000.00
preventivo 2013	10'000.00
consuntivo 2012	0.00

3. Ricavi correnti

Ricapitolazione

	<i>Fr.</i>
preventivo 2014	6'360'522.00
preventivo 2013	5'870'222.00
consuntivo 2012	15'580'686.52

La riduzione degli introiti per laprivativa dell'energia elettrica (- fr. 150'000) è compensata dai maggiori ricavi previsti per le imposte alla fonte (+ fr. 80'000), ricavi per tasse di utenza (anche in considerazione dell'aumento del numero di utenti) e rimborsi dai comuni (segnatamente per la polizia regionale).

Imposte

	<i>Fr.</i>
preventivo 2014	1'080'000.00
preventivo 2013	1'000'000.00
consuntivo 2012	9'906'970.65

Le imposte alla fonte sono state stimate sulla base dell'ultimo conteggio pervenuto.

Le valutazioni delle imposte delle persone fisiche e giuridiche non sono comprese nel preventivo di gestione corrente ma esposte in dettaglio al capitolo 4 del presente messaggio nelle previsioni di copertura del fabbisogno.

Regalie e concessioni

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	301'502.00
preventivo 2013	451'502.00
consuntivo 2012	471'096.70

Incide per questo genere di conto la modifica delle modalità di riversamento della quota di privativa AIL (- fr. 150'000).

Redditi della sostanza

	<i>Fr.</i>
preventivo 2014	727'301.00
preventivo 2013	678'601.00
consuntivo 2012	696'496.01

Ricavi per prestazioni e tasse

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	2'007'716.00
preventivo 2013	1'792'716.00
consuntivo 2012	2'250'343.16

Rispetto alla scorso anno sono state considerate le tasse per il controllo degli impianti a combustione. Le tasse per le utenze sono state adeguate in funzione degli ultimi conteggi.

Contributi senza fine specifico

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	301'501.00
preventivo 2013	301'501.00
consuntivo 2012	456'858.70

Rimborsi da enti pubblici

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	1'170'502.00
preventivo 2013	886'902.00
consuntivo 2012	947'713.55

Come già menzionato la differenza è dovuta all'aumento dei rimborsi degli altri comuni per il servizio di polizia.

Contributi per spese correnti

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	692'000.00
preventivo 2013	709'000.00
consuntivo 2012	807'746.95

Prelevamenti da finanziamenti speciali

	<i>fr.</i>
preventivo 2014	40'000.00
preventivo 2013	40'000.00
consuntivo 2012	43'460.80

Accreditati interni

	<i>Fr.</i>
preventivo 2014	40'000.00
preventivo 2013	10'000.00
consuntivo 2012	0.00

4. Previsione di incasso delle imposte

4.1 Persone fisiche:

Valutazione gettito base 2014: fr. 8'800'000

	<i>Notifiche definitive</i>	<i>Valutazione dei casi non conguagliati</i>	<i>Totale presunto gettito base (100%)</i>	<i>Variazioni %</i>
2010	7'202'000.00	984'000.00	8'186'000.00	-
2011	6'710'000.00	1'828'000.00	8'538'000.00	4.30
2012	2'935'000.00	5'686'000.00	8'621'000.00	0.97
2013		8'700'000.00	8'700'000.00	0.92
2014		8'800'000.00	8'800'000.00	1.15

Le previsioni per gli anni 2013 e 2014 sono state rivalutate sulla base dei dati a disposizione per gli anni 2011 e 2012. L'incremento annuo è dovuto anche all'aumento del numero dei contribuenti.

4.2 Persone giuridiche

Valutazione gettito base 2014: fr. 2'000'000

	<i>Notifiche definitive</i>	<i>Valutazione dei casi non conguagliati</i>	<i>Totale presunto gettito base (100%)</i>	<i>Variazioni %</i>
2010	1'008'000.00	424'000.00	1'432'000.00	-
2011	1'187'000.00	597'000.00	1'784'000.00	24.58
2012	232'000.00	1'470'000.00	1'702'000.00	-4.60
2013		1'800'000.00	1'800'000.00	5.76
2014		2'000'000.00	2'000'000.00	11.11

L'arrivo di nuovi contribuenti ci permette di valutare un introito maggiore rispetto agli anni precedenti.

4.3 Imposte alla fonte:

Valutazione gettito 2014: fr. 980'000

anno	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013*	2014*
gettito	790'000	901'000	868'000	890'000	903'000	970'000	970'000	980'000

L'ultimo dato definitivo è riferito all'anno 2012. Si prevede un possibile aumento annuale.

4.4 Sopravvenienze di imposta:

Valutazione incassi 2014: fr. 0.00

Se l'evoluzione del gettito per gli anni 2010-2012 sarà confermata si potrà beneficiare di sopravvenienze di imposta. Non si è tenuto conto prudenzialmente di questa ipotesi nel calcolo delle imposte da incassare.

4.5 Imposte immobiliari:

Valutazione gettito 2014: fr. 550'000

Il patrimonio immobiliare è in costante crescita. Il Comune incassa l'uno per mille sul valore di stima degli immobili.

4.6 Imposte personali:

Valutazione gettito 2014: fr. 62'000 (+ fr. 2'000)

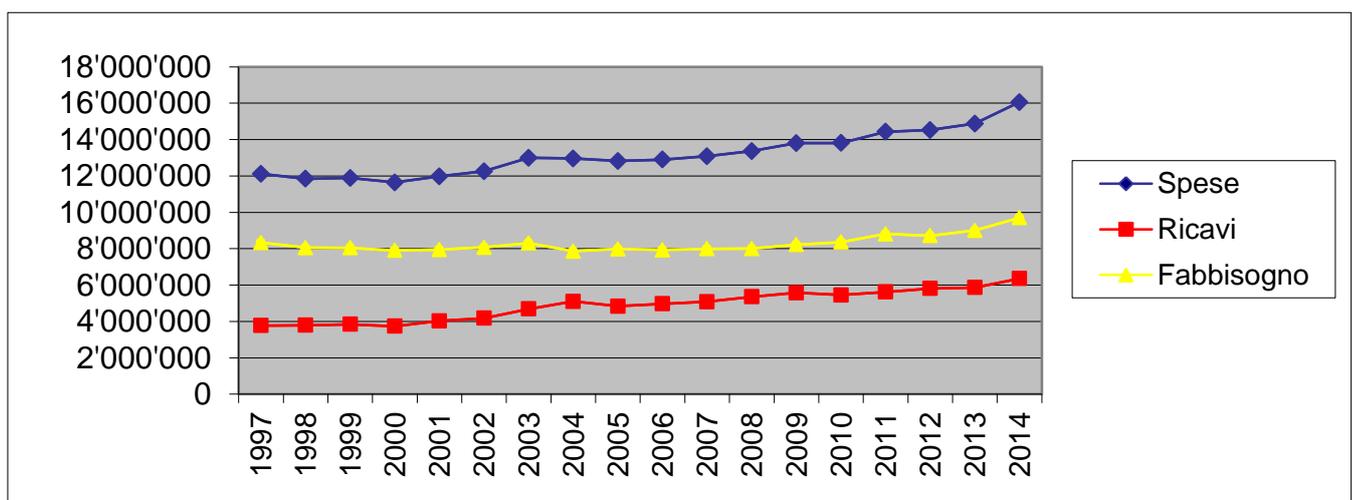
4.7 Imposte speciali:

Valutazione gettito 2014: fr. 100'000 (invariato)

5. Copertura del fabbisogno

5. 1 Evoluzione del fabbisogno anni 1997-2014

	<i>Spese</i>	<i>Ricavi</i>	<i>Fabbisogno</i>
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
2012	14'528'000	5'812'000	8'716'000
2013	14'878'000	5'870'000	9'008'000
2014	16'056'000	6'360'000	9'696'000



5.2 Previsioni incasso imposte

Con un moltiplicatore d'imposta dell'82% la previsione di incasso delle imposte è la seguente:

persone fisiche	8'800'000.00	82.00%	7'216'000.00
persone giuridiche	2'000'000.00	82.00%	1'640'000.00
personali			62'000.00
immobiliari			550'000.00
Totale			9'468'000.00

5.3 Copertura del fabbisogno

	<i>fr.</i>
previsione incasso imposte	9'468'000.00
fabbisogno	9'696'098.00
disavanzo previsto	-228'098.00

5.4 Determinazione del moltiplicatore d'imposta

Il moltiplicatore aritmetico è così calcolato:

Fabbisogno preventivato	Fr.	9'696'098.00
./. imposta immobiliare comunale	Fr.	-550'000.00
./. imposta personale	Fr.	-62'000.00
<i>Fabbisogno netto</i>	<i>Fr.</i>	<i>9'084'098.00</i>
Valutazione gettito d'imposta persone fisiche	Fr.	8'800'000.00
Valutazione gettito d'imposta persone giuridiche	Fr.	2'000'000.00
<i>Totale gettito base comunale</i>	<i>Fr.</i>	<i>10'800'000.00</i>

Fabbisogno netto : Gettito base % = Moltiplicatore aritmetico

Fabbisogno netto	Fr.	9'084'098.00
Gettito base	Fr.	10'800'000.00
<i>Moltiplicatore aritmetico</i>	<i>%</i>	<i>84.11</i>

Si ritiene che il moltiplicatore possa essere comunque mantenuto all'82% tenuto conto che si intende fare il possibile per ridurre il disavanzo preventivato e che lo stesso potrà in ogni caso essere assorbito dal capitale proprio.

6. Commento di dettaglio

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

Amministrazione (0)

	Preventivo 2014	Preventivo 2013
spese correnti	1'947'401.00	1'867'301.00
ricavi correnti	48'005.00	48'005.00

020.301.01 Stipendi personale in organico (+ fr. 47'000.00)

Oltre agli scatti previsti secondo regolamento si prevede l'assunzione di 0.5 unità di lavoro presso la cancelleria.

020.318.06 Prestazioni per procedure esecutive (+ fr. 10'000.00)

Adeguamento dell'importo in base ai conteggi 2012 tenuto anche conto dell'aumento del numero complessivo dei contribuenti e del gettito d'imposta da incassare.

Sicurezza pubblica (1)

	Preventivo 2014	Preventivo 2013
spese correnti	2'005'904.00	1'648'804.00
ricavi correnti	1'342'002.00	997'202.00

101 - Autorità regionale di protezione 6

Per quanto riguarda l'Autorità regionale di protezione (ex Commissione tutoria) l'applicazione delle modifiche di legge non dovrebbe incidere sotto il profilo finanziario. Per la presidenza si è trovato un accordo con il Municipio di Paradiso per la nomina di un presidente itinerante nelle due sedi. L'onorario per i membri dell'Autorità rimane quindi in linea con quello previsto con l'organizzazione precedente.

110 - Corpo di polizia Agno Bioggio Manno

A seguito dell'entrata in vigore della nuova Legge sulla collaborazione tra la polizia cantonale e le polizie comunali al corpo strutturato ABM è assegnato il compito di servire un comprensorio allargato ai comuni di Gravesano, Alto Malcantone, Aranno, Cademario e Vernate. Pure il Comune di Neggio ha chiesto di poter far capo alla nostra polizia. I Municipi ABM hanno quindi intrapreso le trattative per il convenzionamento con i citati comuni. Nel contempo si sta procedendo al potenziamento dell'organico e dei supporti tecnici necessari per garantire un servizio efficiente sul comprensorio previsto. Si prevede l'aumento graduale dell'organico da 7 a 10 agenti (comandante + 9 agenti). La sede di Serocca non risultava più confacente già con l'attuale dotazione di 7 agenti. Per questi motivi e in previsione dell'allargamento degli effettivi, alla scadenza del contratto di locazione, si è optato per il trasferimento in nuovi spazi a Bioggio, pure in posizione centrale rispetto al comprensorio da servire.

I maggiori costi per il personale e i supporti tecnici (veicoli, equipaggiamento, ecc.) saranno suddivisi tra i nuovi comuni convenzionati. Di principio quindi i comuni ABM non dovranno assumersi oneri supplementari anche se il Cantone non ha ancora confermato se i comuni saranno chiamati ad assumersi maggiori costi per il coordinamento a livello regionale che sarà affidato alla polizia della Città di Lugano (centrale di allarme, ecc.). Per il 2014 le previsioni contabili indicano un costo netto a carico del comune di Agno invariato rispetto all'anno precedente.

I Municipi ABM intendono vigilare affinché la regionalizzazione prevista non vada a scapito del servizio nel nostro comprensorio. L'obiettivo della riorganizzazione è quello di una maggiore collaborazione con la polizia cantonale ma anche quello di delegare maggiori compiti agli agenti comunali. Si prevede inoltre di effettuare maggiori turni nelle ore notturne con pattuglie formate da agenti dei diversi corpi del distretto. Con queste modalità si intende migliorare il grado di sicurezza e di pronto intervento.

160 - Protezione civile

160.352.01 Ente Intercomunale Pci (+ fr. 9'000.00)

Il contributo comunale è stato nuovamente adeguato in base alle indicazioni fornite dall'ente.

Educazione (2)

	Preventivo 2014	Preventivo 2013
spese correnti	2'721'908.00	2'733'708.00
ricavi correnti	764'707.00	827'707.00

Per la scuola dell'infanzia e elementare non sono previsti scostamenti rilevanti. Vista la positiva esperienza maturata in collaborazione con altri centri formativi si intende continuare il progetto avviato per l'aggiornamento permanente dei docenti.

Come già sottolineato i sussidi cantonali, basati su un importo forfettario per sezione, sono stati ridotti.

230.366.44 Contributi comunali trasporti FLP alla Scuola Media (+ fr. 6'500.00)

Il Cantone ha disdetto unilateralmente l'accordo per il trasporto degli allievi di scuola media da Agno a Serocca che prevedeva il rilascio di tessere al costo di fr. 120.00 annui, di cui 1/3 sussidiate dal Comune. In pratica tutti gli allievi del centro di Agno a partire dall'anno scolastico 2013-2014 hanno dovuto dotarsi di un abbonamento Arcobaleno valido per la tratta del costo di fr. 329.00 annui. Il Municipio ha deciso di contribuire in misura del 50% per ridurre l'onere a carico delle famiglie.

Cultura sport e tempo libero (3)

	Preventivo 2014	Preventivo 2013
spese correnti	507'500.00	480'000.00
ricavi correnti	11'000.00	11'000.00

301 – Promozioni culturali

Per maggior chiarezza sulla destinazione dei crediti, gli importi per le attività culturali sono stati scorporati come segue:

301.318.24 Esposizioni museo (fr. 30'000.00)

Si prevede nel 2014 l'allestimento di 2 mostre con inaugurazioni a marzo e settembre.

301.318.25 Altre attività culturali comunali (fr. 3'000.00)

Il credito è destinato a attività organizzate dal Comune con artisti o gruppi locali (commedie dialettali, gruppi corali, ecc.)

301.318.32 Eventi culturali comunali ABM (fr. 10'000.00)

I dicasteri cultura dei tre comuni hanno avviato un programma culturale congiunto che prevede la presentazione di concerti, teatri e film.

301.365.61 Contributi per attività culturali (+ fr. 2'000)

L'importo è destinato a sostenere l'attività di artisti locali.

330 - Parchi e sentieri

Il Municipio intende mantenere un livello adeguato di manutenzione dei parchi e dei sentieri. Le manutenzioni correnti vengono svolte dalla Vedeggio Servizi SA. Per la manutenzione dei sentieri si collabora anche con la Protezione civile. Nel periodo estivo si impiegano pure giovani studenti o programmi occupazionali.

330.352.03 Vedeggio Servizi SA (+ fr. 20'000.00)

Alla Vedeggio Servizi SA sono state richieste, già nel corrente anno, maggiori ore lavorative nel comprensorio comunale per le manutenzioni di parchi e giardini e la pulizia di strade e aree pubbliche, riducendo nel contempo i lavori affidati a ditte esterne. Si prevede di mantenere anche nel 2014 il medesimo livello di prestazioni adeguando le previsioni di impiego in ore di personale della Vedeggio Servizi SA e di conseguenza le relative voci di preventivo (vedi anche capitolo 620/352.03).

Salute pubblica (4)

	Preventivo 2014	Preventivo 2013
spese correnti	98'800.00	96'800.00
ricavi correnti	0.00	0.00

Nessuna osservazione.

Previdenza sociale (5)

	Preventivo 2014	Preventivo 2013
spese correnti	3'257'902.00	2'849'702.00
ricavi correnti	273'000.00	253'000.00

500.361.40 Contributi al Cantone per AVS/AI/PC/CM (+ fr. 30'000.00)

Importo adattato in funzione dell'ultimo accertamento del gettito di imposta cantonale.

570.362.03 Contributi al Cantone per gestione case anziani (+ fr. 120'000.00)

L'importo è stato adeguato in funzione della valutazione del gettito e della quota di partecipazione per giornata di degenza richiesta dal Cantone che è in costante ascesa.

581.301.01 Stipendi personale in organico (+ fr. 66'000)

Nell'ambito della ridefinizione dei compiti al settore sociale è prevista l'attribuzione di un/una funzionario/a che assumerà le mansioni finora svolte dalla segretaria aggiunta e affiancherà l'operatrice sociale per il disbrigo delle pratiche amministrative.

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

Il costante aumento dei casi di aiuto assistenziale ci impone un ulteriore adeguamento.

581.365.54 Contributo al servizio assistenza e cure a domicilio (+ fr. 30'000.00)**581.365.55 Contributo ai servizi di appoggio (+ fr. 28'000.00)****581.366.03 Mantenimento anziani a domicilio (+ fr. 71'000.00).**

Anche queste voci sono state adeguate alle indicazioni fornite dal Cantone. L'aumento è dovuto in parte all'aumento del gettito e in parte all'evoluzione dei costi. La partecipazione alle spese di mantenimento degli anziani a domicilio è stata introdotta dal Cantone nel 2013.

Traffico (6)

	Preventivo 2014	Preventivo 2013
spese correnti	1'277'104.00	1'147'804.00
ricavi correnti	158'005.00	123'005.00

620.301.01 Stipendi personale in organico (+ fr. 56'000)

Sono stati integrati in questa posizione gli oneri per il personale che si occupa della custodia e sorveglianza delle infrastrutture pubbliche (ecocentro, centro sportivo, stabili comunali).

620.312.11 Consumo energia per illuminazione pubblica (+ fr. 16'000)

L'importo è stato adeguato in funzione degli ultimi conteggi pervenuti. Le AIL hanno modificato le modalità di fatturazione dei consumi di energia.

Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio (7)

	Preventivo 2014	Preventivo 2013
spese correnti	1'804'901.00	1'630'201.00
ricavi correnti	1'712'002.00	1'532'002.00

700.318.30 Acquisto acqua da AIL (+ fr. 20'000.00)

Importo adeguato in base ai consumi 2012. E' stata nel contempo aggiornata la previsione di incasso delle tasse di consumo (vedi voce 700.434.40).

710.352.50 Consorzio Depurazione acque (- fr. 40'000.00)

La quota di partecipazione del Comune è stata ridotta con l'adozione del nuovo statuto.

710.434.21 Tasse utilizzazione canalizzazioni (+ fr. 35'000.00)

Adeguamento in base alle tasse richieste per il 2012.

720 – Smaltimento rifiuti

Tutte le posizioni sono state aggiornate in funzione dell'entrata in vigore a partire dal 1° luglio 2013 della tassa sul sacco e dell'apertura dell'ecocentro. In base alle risultanze dei primi mesi sono state fatte le proiezioni per il prossimo anno.

La consegna di rifiuti RSU è ridotta del 30%. I quantitativi di rifiuti delle raccolte separate (carta, vetro, ingombranti) sono aumentati secondo le previsioni.

Il confronto delle spese di gestione va fatto sulle spese registrate nel consuntivo 2012.

Se si paragonano i dati contabili escludendo la nuova posizione per il personale le spese previste di gestione ammontano a fr. 656'000, con una riduzione di fr. 77'000 rispetto ai costi 2012 (fr. 733'117.80).

Per poter avere un quadro completo degli spese per lo smaltimento dei rifiuti e del relativo grado di copertura occorre considerare anche gli oneri per interessi e ammortamenti per gli investimenti effettuati nel settore e indicati nei capitoli del preventivo 940 (fr. 33'000 per interessi) e 990 (fr. 120'000 per ammortamenti).

L'obiettivo rimane quello di una riduzione delle spese per la raccolta tramite una sempre maggiore razionalizzazione dei punti di raccolta e la sorveglianza sui rifiuti consegnati. In questi primi mesi di

controllo, anche grazie all'aiuto della videosorveglianza, si è potuto drasticamente ridurre l'uso di sacchi non ufficiali e il "turismo" dei rifiuti. Si intende proseguire con rigore in questa direzione per raggiungere una risultato ottimale.

L'incasso di tasse previsto copre il 67% delle spese complessive del settore (compresi gli oneri per interessi e ammortamento).

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

Il controllo degli impianti di combustione avviene a cadenza biennale.

Economia pubblica (8)

	Preventivo 2014	Preventivo 2013
spese correnti	11'700.00	11'400.00
ricavi correnti	300'000.00	450'000.00

860.410.01 Quota ALL per privativa energia elettrica (- fr. 150'000)

Come già evidenziato i criteri di riversamento della privativa saranno modificati. Non è ancora possibile definire con precisione l'importo che sarà riversato ai Comuni.

Finanze e imposte (9)

	Preventivo 2014	Preventivo 2013
spese correnti	2'423'500.00	2'412'500.00
ricavi correnti	1'751'801.00	1'628'101.00

900.400.02 Imposte alla fonte (+ fr. 80'000.00)

Importo adeguato in base al conteggio 2012.

920.361.09 Contributo al Cantone per trasferimento oneri (+ fr. 20'000.00)

Come già sottolineato l'importo è stato adeguato secondo le indicazioni del Cantone. Al momento della presentazione di questo messaggio non è ancora possibile inserire cifre più precise relative al ribaltamento di oneri. Si attende la discussione e la relativa deliberazione del Gran Consiglio.

940 - Interessi

L'allegato A riporta la tabella con i singoli prestiti. Si prevede un'ulteriore riduzione degli oneri.

990 – Ammortamenti

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

7. CONTO INVESTIMENTI

	Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
<u>Beni Amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	4'733'000.00	3'373'000.00	1'978'907.45
Entrate per investimenti	1'203'500.00	911'000.00	542'521.95
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>-3'529'500.00</i>	<i>-2'462'000.00</i>	<i>-1'436'385.50</i>
<u>Beni Patrimoniali</u>			
Uscite per investimenti	0.00	0.00	0.00
Entrate per investimenti	0.00	0.00	0.00
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

Il conto investimenti per l'anno 2014 riprende le indicazioni del piano delle opere allegato.

Si prevede di operare su più fronti per concretizzare i progetti e le pianificazioni in fase di completazione. Parte degli interventi dovranno essere sottoposti al Consiglio comunale per la concessione dei relativi crediti.

Incide nel computo degli investimenti netti la partecipazione al Consorzio per l'approvvigionamento idrico del Malcantone.

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 2014, è approvato.*
2. *Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno di fr. 9'696'098 tramite imposta comunale.*
3. *Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2014 è fissato all'82%.*

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 4 novembre 2013

Agno, 5 novembre 2013