



M.M. NO 837 / 2014
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DEL COMUNE
PER L'ANNO 2015

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 2015

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
Uscite correnti	15'087'019.00	14'434'620.00	14'567'483.00
Ammortamenti amministrativi	1'657'000.00	1'582'000.00	1'516'052.85
Addebiti interni	40'000.00	40'000.00	0.00
Totale spese correnti	16'784'019.00	16'056'620.00	16'083'535.85
Entrate correnti	6'641'222.00	6'320'522.00	16'400'866.96
Accrediti interni	40'000.00	40'000.00	0.00
Totale ricavi correnti	6'681'222.00	6'360'522.00	16'400'866.96
Fabbisogno	10'102'797.00	9'696'098.00	
Gettito imposta comunale	9'714'000.00	9'468'000.00	
Risultato d'esercizio	-388'797.00	-228'098.00	317'331.11

1. Considerazioni generali

Il preventivo 2015 indica un disavanzo della gestione corrente di poco inferiore a fr. 400'000.00. Non si tratta di una previsione del tutto inaspettata. Ricordiamo che già i preventivi 2012 e 2013 registravano possibili disavanzi di fr. 130'000, rispettivamente fr. 245'000, che si sono in seguito tradotti a fine esercizio in avanzi d'esercizio grazie in particolare a ricavi straordinari.

Il piano finanziario 2013-2016 anticipava del resto questa tendenza, con una proiezione di disavanzi superiori a quelli finora preventivati.

Sull'esercizio 2015 incide in particolare la revoca della privativa sulla distribuzione dell'energia elettrica, che ancora nell'anno 2013 aveva permesso di incassare fr. 480'000 e che ora viene compensata in forma molto limitata con la tassa d'occupazione del suolo pubblico (fr. 58'000 per l'anno 2014) e il riversamento dal Fondo cantonale per le energie rinnovabili, che è destinato a finanziare interventi nel settore del risparmio energetico. Questo drastico ridimensionamento potrebbe già da solo spiegare l'evoluzione del disavanzo.

Altri fattori concorrono a far lievitare il disavanzo d'esercizio come ad esempio i flussi finanziari Comune / Cantone. In base ai dati forniti dalla Sezione enti locali il nostro Comune beneficerà ancora per il 2015 di un consistente contributo di livellamento (fr. 270'000, + fr. 70'000 rispetto alla previsione 2014). Altre voci tuttavia vanno a determinare un saldo nuovamente a favore del Cantone: la partecipazione annuale ai compiti del Cantone aumenta di fr. 40'000; i sussidi per SI e SE sono decurtati di fr. 41'000; i contributi per la gestione delle case anziani, assistenza a domicilio, servizi di appoggio e mantenimento anziani a domicilio evolvono costantemente anno dopo anno (+ fr. 72'000 rispetto al 2014, pari al 5%).

Le difficoltà economiche si riflettono in particolare sugli interventi di assistenza sociale. La partecipazione ai costi assunti dal Cantone è raddoppiata nell'arco di un quadriennio, raggiungendo la quota di fr. 460'000 che rappresenta il 25% degli aiuti complessivi erogati a nostri concittadini.

Per il momento il quadro economico attuale non incide sul gettito d'imposta, il quale si prevede possa ancora aumentare grazie all'arrivo di nuove persone fisiche e giuridiche.

Le spese per il personale e per beni e servizi si possono considerare sostanzialmente stabili, con alcune variazioni che commenteremo in seguito, mentre il grado di ammortamento degli investimenti effettuati aumenta, in linea con gli obiettivi fissati dal piano finanziario.

Gli avanzi di esercizio degli anni precedenti e il capitale proprio a disposizione ci permettono di affrontare questa previsione negativa della gestione corrente senza allarmismi.

Il Municipio ritiene infatti che l'eventuale deficit a consuntivo possa in ogni caso essere assorbito senza particolari conseguenze e propone pertanto il mantenimento del moltiplicatore d'imposta dell'82%.

Per gli anni a venire ci si attende che i flussi con il Cantone e i criteri di compensazione tra i Comuni possano essere definiti sull'arco di un periodo abbastanza lungo di pianificazione finanziaria.

Solo in questo modo si permetterà ai Comuni di definire a loro volta una pianificazione più chiara e attendibile, sulla quale impostare le proprie scelte politiche.

In tale attesa non resta che prestare la giusta attenzione alle spese correnti e rinunciare all'estensione di servizi che non possono essere autofinanziati.

Sul fronte degli investimenti si intendono portare avanti le opere già votate dal Consiglio comunale e allestire i messaggi per alcune opere ritenute prioritarie secondo il piano delle opere aggiornato.

Gli investimenti amministrativi netti previsti raggiungono 1.8 mio di fr., ai quali si aggiungono le opere per canalizzazioni e approvvigionamento idrico, e in particolare l'esborso per il Piano di approvvigionamento idrico del Malcantone che ammonta a fr. 2'515'000.00.

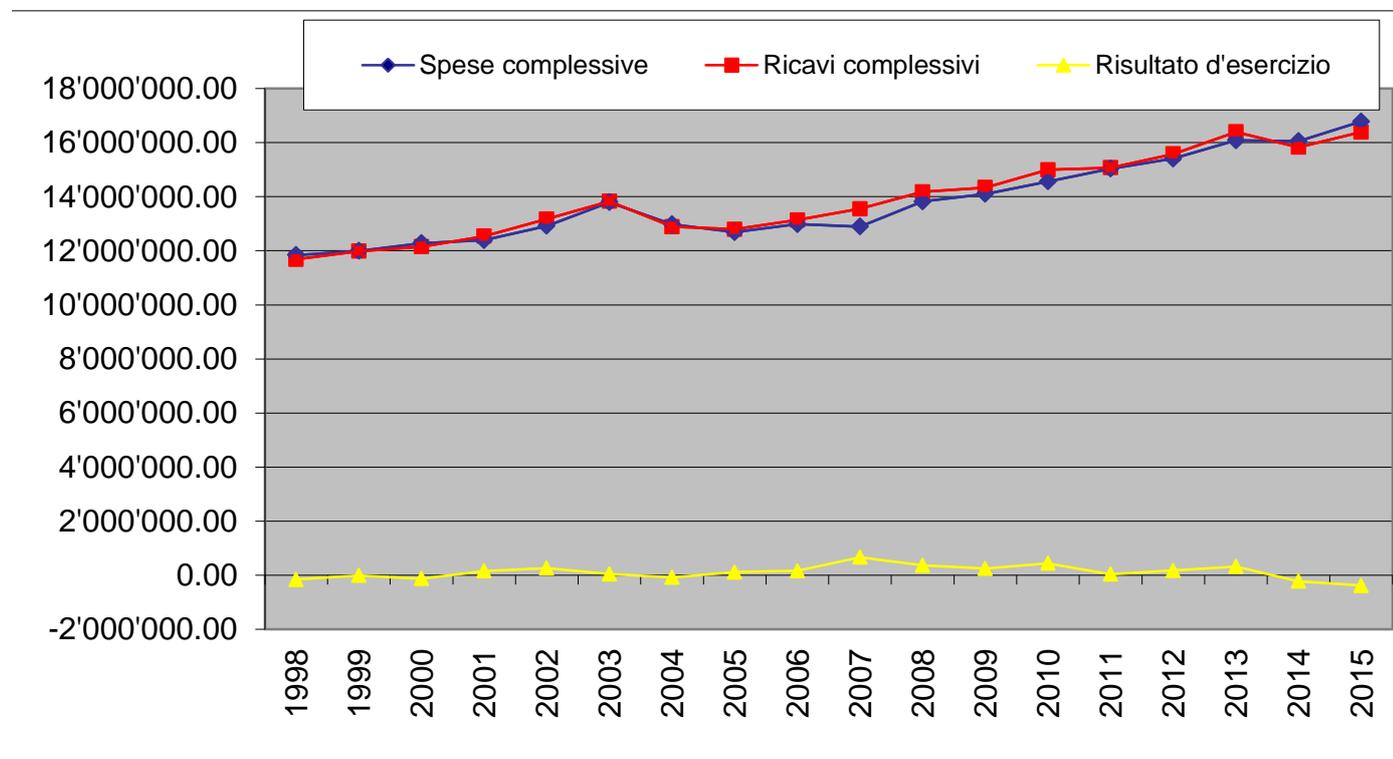
Le conclusioni di politica finanziaria sono quindi forzatamente limitate e condizionate dall'annosa questione dei flussi Comune / Cantone.

Rimane tuttavia imprescindibile, per affrontare gli importanti investimenti futuri, insistere nelle collaborazioni regionali e nella compartecipazione finanziaria su scala intercomunale.

Tabella risultati d'esercizio 1998-2015

Per gli anni 2014 e 2015 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	16'083'535.85	16'400'866.96	317'331.11
2014	16'056'620.00	15'828'522.00	-228'098.00
2015	16'784'019.00	16'395'222.00	-388'797.00



2. Spese correnti

Ricapitolazione

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	16'784'019.00
preventivo 2014	16'056'620.00
consuntivo 2013	16'083'535.85

L'aumento delle spese è consistente, ma va relativizzato perché diverse voci sono compensate da analoghi importi dei ricavi, come spiegheremo nel commento alle singole posizioni.

Spese per il personale

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	5'955'410.00
preventivo 2014	5'776'911.00
consuntivo 2013	5'432'242.54

Le lacune di unità di lavoro amministrative sono state colmate nel corso dell'anno e quindi non sono previste ulteriori assunzioni.

Le variazioni di spesa riguardano in particolare il corpo di polizia, con costi suddivisi con tutti i comuni convenzionati.

020 amministrazione generale

Personale in organico	10.7	segreteria – servizi amministrativi	3.7
		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	11**	comandante	1
		agenti di polizia	9
		ausiliario/assistente	1
personale fuori organico	25h**	ausiliari	25h
** (recupero spese 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	2.3	direzione	1
		custode	1
		impiegato amministrativo	0.3
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
		funzionaria amministrativa	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

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	2'748'105.00
preventivo 2014	3'000'805.00
consuntivo 2013	3'374'834.78

Il livello delle spese è rimasto praticamente invariato. La variazione contabile dipende dalla diversa registrazione delle spese di fornitura dell'acqua, che non risultano più quale spesa di servizio (- fr. 250'000.00), ma comprese nei Rimborsi a enti pubblici (voce 700.352.04 Contributo Consorzio Appr. idrico CAI-M).

Si segnala la riduzione dei costi di raccolta e smaltimento dei rifiuti, grazie alla riorganizzazione del servizio con l'apertura dell'ecocentro e l'introduzione della tassa sul sacco.

Interessi passivi

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	561'600.00
preventivo 2014	565'000.00
consuntivo 2013	541'384.46

E' previsto un aumento dei prestiti per far fronte al pagamento della partecipazione al Consorzio CAI-M compensato tuttavia da tassi di interesse sempre molto favorevoli.

Ammortamenti

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	1'789'000.00
preventivo 2014	1'720'000.00
consuntivo 2013	1'661'052.85

Il tasso medio preventivato sulla sostanza amministrativa è dell'8.52% in linea con le indicazioni del piano finanziario.

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

Rimborsi a enti pubblici

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	1'682'202.00
preventivo 2014	1'412'202.00
consuntivo 2013	1'426'216.25

La variazione è dovuta alla diversa contabilizzazione delle spese per l'approvvigionamento idrico (Contributo al Consorzio CAI-M).

Contributi propri

	<i>Fr.</i>
preventivo 2015	3'762'700.00
preventivo 2014	3'501'700.00
consuntivo 2013	3'536'604.97

In questa categoria rientrano i già citati contributi al Cantone per i compiti del settore sociale (case anziani, cure e assistenza a domicilio, ecc.) e la quota di partecipazione per le prestazioni assistenziali. Taluni contributi sono stabiliti in funzione del gettito e quindi sono adeguati all'evoluzione dello stesso, tuttavia l'incremento medio registrato negli ultimi anni è decisamente superiore all'aumento del gettito. Rispetto al 2009 gli oneri sono lievitati del 40% (da 2.6 mio a 3.7 mio fr.).

Versamenti a finanziamenti speciali

	<i>Fr.</i>
preventivo 2015	245'002.00
preventivo 2014	40'002.00
consuntivo 2013	111'200.00

E' stato inserito l'accantonamento "Fondo energie rinnovabili".

Addebiti interni

	<i>Fr.</i>
preventivo 2015	40'000.00
preventivo 2014	40'000.00
consuntivo 2013	0.00

3. Ricavi correnti

Ricapitolazione

	<i>Fr.</i>
preventivo 2015	6'681'222.00
preventivo 2014	6'360'522.00
consuntivo 2013	16'400'866.96

I maggiori ricavi complessivi comprendono il riversamento al Fondo energie rinnovabili (fr. 205'000), compensato da un'analogica voce delle spese.

Si prevedono maggiori ricavi per imposte alla fonte, tassa utili immobiliari, tassa occupazione demanio e contributo di livellamento, mentre viene azzerato l'introito per la privata AIL.

Imposte

	<i>Fr.</i>
preventivo 2015	1'130'000.00
preventivo 2014	1'080'000.00
consuntivo 2013	10'427'482.82

Si valuta un ulteriore incremento delle imposte alla fonte. Le valutazioni delle imposte delle persone fisiche e giuridiche non sono comprese nel preventivo di gestione corrente ma espone in dettaglio al capitolo 4 del presente messaggio nelle previsioni di copertura del fabbisogno.

Regalie e concessioni

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	60'002.00
preventivo 2014	301'502.00
consuntivo 2013	482'779.00

Come già sottolineato decade il riversamento della quota di privata AIL (- fr. 300'000) e viene introdotta la tassa d'uso speciale delle strade comunali (fr. 58'000).

Redditi della sostanza

	<i>Fr.</i>
preventivo 2015	752'801.00
preventivo 2014	727'301.00
consuntivo 2013	608'698.31

Nessuna osservazione.

Ricavi per prestazioni e tasse

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	2'052'716.00
preventivo 2014	2'007'716.00
consuntivo 2013	2'383'798.08

Sono state adeguate alcune posizioni sulla base dei dati a disposizione per gli anni precedenti.

Contributi senza fine specifico

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	453'501.00
preventivo 2014	301'501.00
consuntivo 2013	874'122.45

Si prevedono maggiori introiti per le tasse sugli utili immobiliari e per il contributo di livellamento.

Rimborsi da enti pubblici

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	1'264'602.00
preventivo 2014	1'170'502.00
consuntivo 2013	857'989.10

L'aumento dei rimborsi dagli altri comuni per il servizio di polizia determina il maggior ricavo.

Contributi per spese correnti

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	857'600.00
preventivo 2014	692'000.00
consuntivo 2013	695'221.25

La variazione dipende dalla registrazione del già citato Fondo FER.

Prelevamenti da finanziamenti speciali

	<i>fr.</i>
preventivo 2015	70'000.00
preventivo 2014	40'000.00
consuntivo 2013	70'775.95

Accreditati interni

	<i>Fr.</i>
preventivo 2015	40'000.00
preventivo 2014	40'000.00
consuntivo 2013	0.00

4. Previsione di incasso delle imposte

Persone fisiche

Valutazione gettito base 2015: fr. 9'100'000

	<i>Notifiche definitive</i>	<i>Valutazione dei casi non conguagliati</i>	<i>Totale presunto gettito base (100%)</i>	<i>Variazioni %</i>
2010	7'624'000.00	593'000.00	8'217'000.00	-
2011	7'612'000.00	1'040'000.00	8'652'000.00	5.29
2012	6'434'000.00	2'315'000.00	8'749'000.00	1.12
2013	2'957'000.00	5'903'000.00	8'860'000.00	1.27
2014		8'980'000.00	8'980'000.00	1.35
2015		9'100'000.00	9'100'000.00	1.34

Le previsioni per gli anni 2014 e 2015 sono state rivalutate sulla base dei dati a disposizione per gli anni 2012 e 2013 e sul previsto aumento del numero dei contribuenti.

Persone giuridiche

Valutazione gettito base 2015: fr. 2'000'000

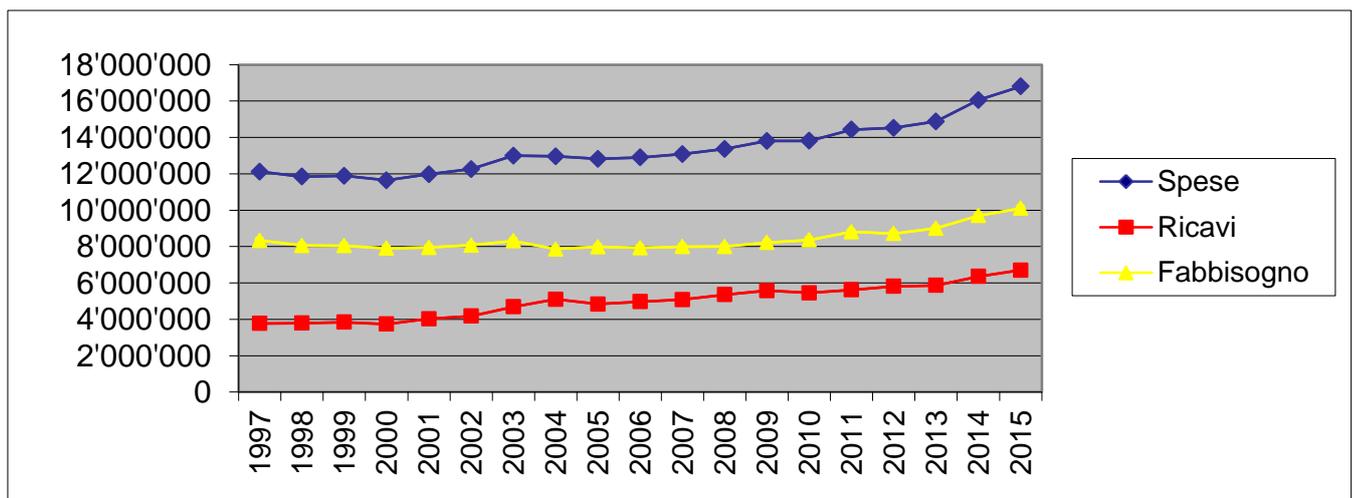
	<i>Notifiche definitive</i>	<i>Valutazione dei casi non conguagliati</i>	<i>Totale presunto gettito base (100%)</i>	<i>Variazioni %</i>
2010	1'008'000.00	88'000.00	1'096'000.00	-
2011	1'448'000.00	151'000.00	1'599'000.00	45.89
2012	949'000.00	702'000.00	1'651'000.00	3.25
2013	472'000.00	1'379'000.00	1'851'000.00	12.11
2014		1'920'000.00	1'920'000.00	3.73
2015		2'000'000.00	2'000'000.00	4.17

Anche per le persone giuridiche si è tenuto conto dell'arrivo di nuovi contribuenti.

5. Copertura del fabbisogno

5. 1 Evoluzione del fabbisogno anni 1997-2015

	<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
2015	16'804'000	6'701'000	10'103'000



5.2 Previsioni incasso imposte

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

persone fisiche	9'100'000.00	82.00%	7'462'000.00
persone giuridiche	2'000'000.00	82.00%	1'640'000.00
personali			62'000.00
immobiliari			550'000.00
Totale			9'714'000.00

5.3 Copertura del fabbisogno

	<i>fr.</i>
previsione incasso imposte	9'714'000.00
fabbisogno	10'102'797.00
disavanzo previsto	-388'797.00

5.4 Determinazione del moltiplicatore d'imposta

Il moltiplicatore aritmetico è così calcolato:

Fabbisogno preventivato	Fr.	10'102'797.00
./. imposta immobiliare comunale	Fr.	-550'000.00
./. imposta personale	Fr.	-62'000.00
<i>Fabbisogno netto</i>	<i>Fr.</i>	<i>9'490'797.00</i>
Valutazione gettito d'imposta persone fisiche	Fr.	9'100'000.00
Valutazione gettito d'imposta persone giuridiche	Fr.	2'000'000.00
<i>Totale gettito base comunale</i>	<i>Fr.</i>	<i>11'100'000.00</i>

Fabbisogno netto : Gettito base % = Moltiplicatore aritmetico

Fabbisogno netto	Fr.	9'490'797.00
Gettito base	Fr.	11'100'000.00
<i>Moltiplicatore aritmetico</i>	<i>%</i>	<i>85.50</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 2015	Preventivo 2014
spese correnti	1'988'001.00	1'947'401.00
ricavi correnti	48'005.00	48'005.00

000.318.01 Spese postali (+ fr. 4.000.00)

L'aumento previsto è dato dal fatto che nel corso del 2015, oltre alle votazioni abituali, ci saranno le elezioni cantonali e federali. Inoltre il costo per l'invio del materiale di voto per gli svizzeri residenti all'estero è stato aumentato.

010.300.10 Onorari e indennità al Sindaco e ai municipali (+ fr. 5.000.00)

L'impegno richiesto ai membri del Municipio è sempre in aumento, pertanto si è provveduto ad adattare il preventivo al consuntivo 2013.

020.311.03 Acquisti e leasing elaboratore dati (- fr. 20'000.00)

Il leasing per gli elaboratori è scaduto nel corso del 2014; l'importo è stato pertanto adeguato.

020.318.86 Bollettino informativo (+ fr. 6'000.00)

L'importo è stato adeguato sulla base dei costi per le edizioni finora pubblicate.

Sicurezza pubblica (1)

	Preventivo 2015	Preventivo 2014
spese correnti	2'188'804.00	2'005'904.00
ricavi correnti	1'464'602.00	1'342'002.00

101 - Autorità regionale di protezione 6

Per quanto riguarda l'Autorità regionale di protezione figura un adeguamento negli stipendi del personale in organico, dovuto agli scatti, mentre il maggior costo nei contributi della Cassa Pensione è dato dalla partecipazione alla copertura assicurativa per la presidente itinerante tra la nostra Sede e quella di Paradiso.

102.301.17 Ausiliari di sorveglianza (- fr. 13'000.00)

Si è deciso di rinunciare ai turni di sorveglianza supplementari effettuati nelle ore notturne presso la stazione FLP. La polizia comunale svolge in ogni caso pattugliamenti notturni nel comprensorio.

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

In seguito all'entrata in vigore della Legge sulla collaborazione fra la Polizia cantonale e le Polizie comunali il Consiglio di Stato non ritiene più giustificato mantenere in vigore la Convenzione sui radar fissi, stipulata tra il Cantone Ticino ed i Comuni. In applicazione a tale convenzione ha pertanto inoltrato regolare disdetta con effetto al 31.12.2014.

110 - Corpo di polizia Agno Bioggio Manno

L'organico della polizia sarà completato con effetto dal 1 gennaio 2015 con l'inizio dell'impiego di un nuovo agente, dopo che nel corso del 2014 si è optato per l'assunzione di 1 ausiliario/assistente, incaricato in particolare del controllo del traffico fermo. Nel 2015 si prevede inoltre la sostituzione degli apparecchi radiotrasmettenti con un costo di fr. 35'000 una tantum. Questa sostituzione è stata imposta per dotare di un sistema di collegamento unico tutte le polizie che operano nel Cantone. Pure il parco veicoli viene completato con un ulteriore veicolo che si intende acquisire tramite leasing.

Con questi adeguamenti la polizia disporrà delle risorse umane e logistiche, come pure delle attrezzature, per far fronte ai compiti assegnati con il comprensorio allargato a 9 comuni.

I maggiori costi stimati a preventivo, con un pro-capite di fr. 124.00, potrebbero essere ridotti in fase di consuntivo a dipendenze degli importi delle multe incassate.

Educazione (2)

	Preventivo 2015	Preventivo 2014
spese correnti	2'708'107.00	2'721'908.00
ricavi correnti	736'707.00	764'707.00

Come per il preventivo 2014, per la scuola dell'infanzia e elementare non sono previsti scostamenti rilevanti. Figura una diminuzione nel capitolo scuola elementare per quanto riguarda il consumo di combustibile e in ambedue le scuole alla voce "sussidi cantonali", basati su un importo forfettario per sezione nuovamente ridotto da parte del Cantone.

Cultura sport e tempo libero (3)

	Preventivo 2015	Preventivo 2014
spese correnti	520'500.00	507'500.00
ricavi correnti	11'000.00	11'000.00

301 – Promozioni culturali

Per quanto riguarda le attività culturali il preventivo non si discosta da quello dell'esercizio in corso.

330 - Parchi e sentieri

Come gli scorsi anni, le manutenzioni correnti vengono svolte dalla Vedeggio Servizi SA. e 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. 10'000.00)

L'importo è adeguato in funzione delle ore di impiego previste nel nostro Comune e dei maggiori costi preventivati per la manutenzione del parco veicoli, con la ripresa dei veicoli in precedenza in dotazione ai comuni.

Salute pubblica (4)

	Preventivo 2015	Preventivo 2014
spese correnti	106'400.00	98'800.00
ricavi correnti	0.00	0.00

490.318.15 Servizio autolettighe CVL (+ fr. 7'600.00)

Si è provveduto ad adattare il costo a quanto richiesto dalla CVL.

Previdenza sociale (5)

	Preventivo 2015	Preventivo 2014
spese correnti	3'466'802.00	3'257'902.00
ricavi correnti	270'500.00	273'000.00

500.361.40 Contributi al Cantone per AVS/AI/PC/CM (+ fr. 50'000.00)

Anche quest'anno l'importo è stato adattato in funzione dell'ultimo accertamento del gettito di imposta cantonale.

570.352.05 Casa Anziani Cigno Bianco (- fr. 30'000.00)

Il rinnovo di prestiti scaduti nel corso dell'anno e rinnovati ad interessi favorevoli, hanno permesso di abbassare la partecipazione dei Comuni consorziati.

570.362.03 Contributi al Cantone per gestione case anziani (+ fr. 40'000.00)

Come gli scorsi anni 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.

581.361.05 Partecipazione assistenza sociale (+ fr. 100'000.00)

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. 20'000.00)

581.365.55 Contributo a servizi di appoggio (+ fr. 9'000.00)

581.366.03 Mantenimento anziani a domicilio (+ fr. 3'000.00)

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.

Traffico (6)

	Preventivo 2015	Preventivo 2015
spese correnti	1'264'304.00	1'277'104.00
ricavi correnti	178'005.00	158'005.00

620.314.02 Manutenzione strade e piazze (- fr. 30'000.00)

L'apertura di un credito quadro per la manutenzione della pavimentazione comunale ci permette di ridurre gli interventi di manutenzione corrente da registrare in questa voce.

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

Valgono le medesime considerazione esposte per le prestazioni per parchi e sentieri.

621.427.06 Incasso posteggi Agno centro (+ fr. 5'000.00)

621.427.17 Incasso posteggi FLP Serocca (+ fr. 5'000.00)

621.427.18 Incasso posteggi Cassina (+ fr. 5'000.00)

Gli importi prendono in considerazione l'introduzione dei parchimetri a pagamento presso il cimitero e nelle frazioni di Serocca e Cassina.

Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio (7)

	Preventivo 2015	Preventivo 2014
spese correnti	1'836'901.00	1'804'901.00
ricavi correnti	1'724'002.00	1'712'002.00

700.318.30 Acquisto acqua da AIL (- fr. 250'000.00)

700.352.08 Consorzio Approvvigionamento Idrico del Malcantone (+ fr. 280'000.00)

Come già evidenziato i costi per l'acquisto di acqua sono ora integrati nel contributo al Consorzio approvvigionamento idrico del Malcantone.

710.314.40 Manutenzione canalizzazioni (+ fr. 10'000.00)

Adeguamento prudenziale in base alle risultanze degli anni precedenti.

720 – Smaltimento rifiuti

Dopo un anno di introduzione della tassa sul sacco e dell'apertura dell'ecocentro si è potuto avere conferma di alcune tendenze. I quantitativi di rifiuti RSU si riducono con una percentuale che si attesta al 40%. Nel contempo sono aumentati i quantitativi di ingombranti, carta e vetro.

I costi per la raccolta degli scarti vegetali si riducono con la rinuncia al contenitore presso il posteggio del cimitero.

Gli importi di spesa per la raccolta e lo smaltimento sono stati adeguati in base alle proiezioni sui dati del 2014.

Le previsioni di incasso non sono state modificate, non avendo ancora sufficienti dati relativi alle tasse sul sacco per il corrente anno.

Con gli introiti previsti la copertura delle spese per i rifiuti, compresi gli oneri per interessi e ammortamenti relativi agli investimenti effettuati nel settore e indicati nei capitoli del preventivo 940 (fr. 20'000 per interessi) e 990 (fr. 122'000 per ammortamenti), raggiunge il 72.1%.

780.366.02 Sussidi per risparmio energetico e acquisto biciclette elettriche (fr. 5'000, invariato)

Il Municipio ha deciso di introdurre, tramite ordinanza, un contributo per incentivare l'acquisto di biciclette elettriche.

Economia pubblica (8)

	Preventivo 2015	Preventivo 2014
spese correnti	216'700.00	11'700.00
ricavi correnti	293'000.00	300'000.00

860.385.01 Riversamento al FER (+ fr. 205'000.00)

860.461.07 Contributi FER (+ fr. 205'000.00)

L'introduzione di queste voce è già stata spiegata in precedenza.

860.410.01 Quota AIL per privata energia elettrica (- fr. 300'000)

Come già evidenziato non è più previsto il riversamento di contributi per la privata.

Finanze e imposte (9)

	Preventivo 2015	Preventivo 2014
spese correnti	2'487'500.00	2'423'500.00
ricavi correnti	1'955'801.00	1'751'801.00

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

Rispetto all'ultimo dato accertato del 2013 si prevede una possibile ulteriore evoluzione del gettito.

anno	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014*	2015*
gettito	901'000	868'000	890'000	903'000	970'000	956'000	980'000	1'030'000

*importi valutati

920.361.03 Perequazione finanziaria (- fr. 10'000.00)

920.361.09 Partecipazione finanziaria ai compiti del Cantone (+ fr. 40'000.00)

920.444.01 Contributo Fondo di livellamento (+ fr. 70'000.00)

Le previsioni sono state fornite dalla Sezione enti locali.

930.441.05 Tasse utili immobiliari (+ fr. 70'000.00)

L'importo è stato adeguato sulla base delle quote incassate per l'anno corrente.

930.441.10 Tasse sui cani (+ fr. 12'000.00)

Le tasse sui cani sono ora emesse e incassate dal Comune con un ristorno al Cantone.

940 - Interessi

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

941.423.05 Affitto mapp. 1367 – ex Minimotor (- fr. 13'000.00)

L'Associazione cure e assistenza a domicilio ha disdetto il contratto di affitto. Si è considerato un minor introito di affitto per il periodo necessario per interventi di miglioria.

990 – Ammortamenti

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

7. CONTO INVESTIMENTI

	Preventivo 2015	Preventivo 2014	Consuntivo 2013
<u>Beni Amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	5'520'000.00	4'733'000.00	2'499'170.69
Entrate per investimenti	917'500.00	1'203'500.00	536'117.84
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>-4'602'500.00</i>	<i>-3'529'500.00</i>	<i>-1'963'052.85</i>
<u>Beni Patrimoniali</u>			
Uscite per investimenti	150'000.00	0.00	0.00
Entrate per investimenti	0.00	0.00	0.00
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>-150'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

Il conto investimenti per l'anno 2015 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 in modo marcato sul totale degli investimenti 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 2015, è approvato.*
2. *Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno di fr. 10'102'797.00 tramite imposta comunale.*
3. *Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2015 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 27 ottobre 2014

Agno, 30 ottobre 2014