

## MM 688/2006 ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DEL COMUNE PER L'ANNO 2007

Signora 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 2007.

### RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2007	Preventivo 2006	Consuntivo 2005
Uscite correnti	11'944'713.00	11'753'564.00	11'551'153.55
Ammortamenti amministrativi	1'138'850.00	1'112'900.00	1'104'608.15
Addebiti interni	0.00	35'000.00	35'000.00
<b>Totale spese correnti</b>	<b>13'083'563.00</b>	<b>12'901'464.00</b>	<b>12'690'761.70</b>
Entrate correnti	5'087'601.00	4'932'600.00	12'763'236.60
Accrediti interni	0.00	35'000.00	35'000.00
<b>Totale ricavi correnti</b>	<b>5'087'601.00</b>	<b>4'967'600.00</b>	<b>12'798'236.60</b>
Fabbisogno	7'995'962.00	7'933'864.00	
Gettito imposta comunale	8'010'000.00	7'940'000.00	
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>14'038.00</b>	<b>6'136.00</b>	<b>107'474.90</b>

# 1. Considerazioni generali

## 1.1 Obiettivi di legislatura

I conti preventivi per l'anno 2007 permettono di riconfermare gli obiettivi che il Municipio si è posto all'inizio del quadriennio di legislatura e definiti nel piano finanziario:

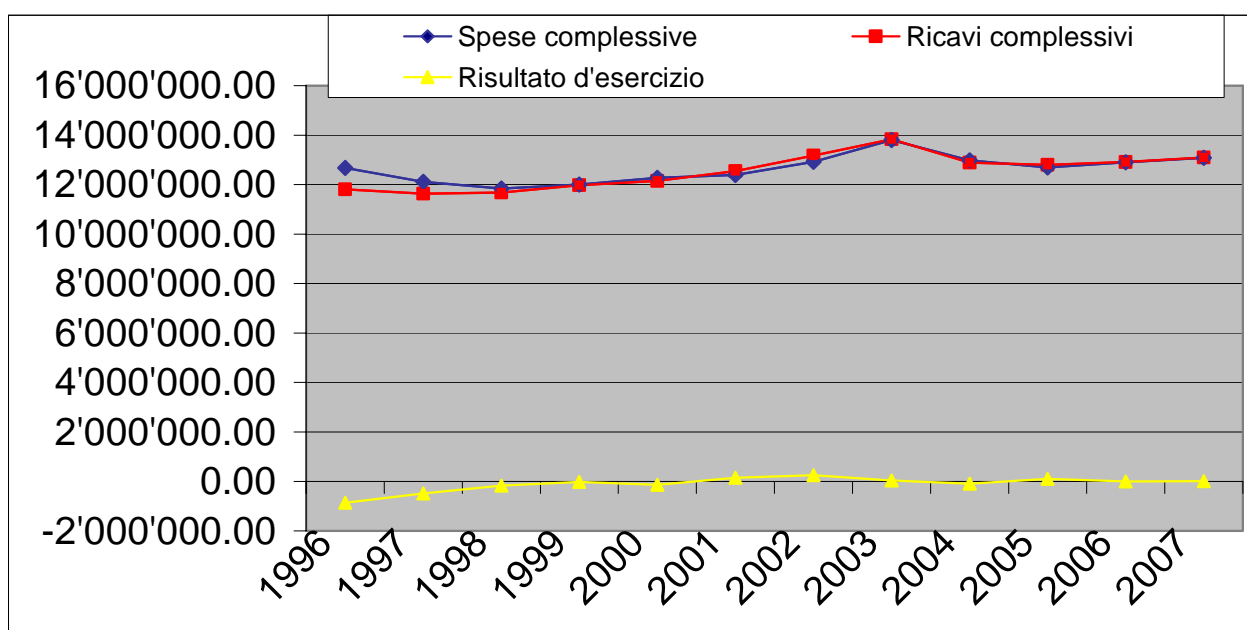
- il contenimento della spesa pubblica;
- il pareggio d'esercizio con il mantenimento del moltiplicatore di imposta;
- l'attuazione del piano delle opere con un indebitamento contenuto e sostenibile.

Il piano finanziario è stato aggiornato sulla base delle risultanze del consuntivo 2005 e viene allegato ai conti preventivi come documento di riferimento.

## 1.2 Contenimento della spesa pubblica

Il contenimento della spesa pubblica viene evidenziato dalla tabella e dal grafico che seguono. Nell'ultimo quadriennio le spese complessive sono rimaste praticamente invariate, anche se nel frattempo sono state contabilizzate le spese lorde del corpo di polizia intercomunale (con la relativa partecipazione dei comuni di Bioggio e Manno registrata nei ricavi).

	<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	12'902'000.00	12'908'000.00	6'000.00
<b>2007</b>	<b>13'084'000.00</b>	<b>13'098'000.00</b>	<b>14'000.00</b>



### 1.3 Pareggio d'esercizio

Il pareggio d'esercizio con il mantenimento del moltiplicatore è un traguardo importante, se si considera la netta contrazione del gettito d'imposta comunale a partire dal 2003 con gli sgravi fiscali introdotti per le persone fisiche e la diminuzione degli utili imponibili delle persone giuridiche.

Il 2007 sarà un anno di verifica per i conti comunali, non più influenzati dalle incognite determinate dalle decisioni adottate dal Cantone (oltre agli sgravi, il passaggio alla tassazione annuale, il riversamento di oneri ai Comuni, ecc.).

Per l'anno 2006 si è pure rinunciato ad introdurre l'aliquota facoltativa supplementare del 2.215% sulle imposte delle persone fisiche, che i Comuni avrebbero potuto applicare a loro discrezione per compensare le conseguenze del passaggio alla tassazione annuale.

Rispetto alla valutazione fatta in sede di consuntivo 2005 gli introiti per le imposte delle persone fisiche per gli anni 2003, 2004 e 2005 sono stati rivisti al rialzo. In effetti le notifiche di tassazione nel frattempo pervenute ci permettono di prevedere una sostanziale tenuta del gettito per gli anni 2004 e 2005. Le proiezioni per il 2006 e 2007 sono invece basate su un possibile incremento medio dell'1.3% delle persone fisiche e sul mantenimento di quelle giuridiche.

Questi dati possono essere considerati confortanti e confermano una caratteristica del nostro substrato fiscale: l'assenza di grossi contribuenti non permette di raggiungere i gettiti pro-capite di cui possono disporre alcuni comuni limitrofi, ma ci mette anche al riparo da repentine oscillazioni degli introiti, dipendenti dall'andamento economico delle aziende o dal loro eventuale trasferimento in altri comuni.

### 1.4 Conto investimenti e indebitamento

Più oculata è la gestione corrente e maggiori sono le risorse da destinare al conto investimenti. Numerose sono le opere avviate o in fase di studio. Il margine di manovra è stato fissato nella pianificazione finanziaria a fr. 1'500'000 di investimenti netti annui. Questa soglia comporta una parte di interventi non autofinanziati, con conseguente indebitamento di circa 300'000-400'000 fr. annui.

Si tratta comunque, come più volte ribadito e del resto indicato nel piano finanziario, di una quota contenuta e sostenibile a medio termine e alla quale non si intende rinunciare per non penalizzare le opere delle quali la cittadinanza attende la concretizzazione.

In ogni caso il Municipio deve agire con prudenza fissando delle precise priorità e stabilendo delle realizzazioni a tappe per le opere più importanti, preoccupandosi nel contempo di creare le premesse pianificatorie e di realizzazione (tramite studi e progettazioni) per gli interventi previsti a medio termine.

Il piano delle opere allegato al messaggio indica queste priorità e i tempi di attuazione.

### 1.5 Flussi finanziari tra Cantone e Comuni

E' un tema che riprendiamo perché determinante per l'evoluzione futura dei Comuni. Per il 2007 il Cantone ha mantenuto le misure transitorie introdotte per il risanamento delle finanze. In particolare rimane sospeso per un ulteriore anno il riversamento delle quote sull'imposta immobiliare sulle persone giuridiche e sulle tasse derivanti dagli utili immobiliari e dalle successioni e donazioni.

Questa decisione ha già provocato la reazione dei Comuni, che tenuto conto del miglioramento delle finanze cantonali, si attendevano maggiore disponibilità da parte del Consiglio di Stato. Le autorità cantonali hanno del resto chiaramente espresso la volontà di rivedere nel complesso i flussi finanziari tra Cantone e Comuni, riesame che tocca altri aspetti delicati quali la perequazione. Lo studio è appena iniziato e i Comuni si attendono che venga loro concessa quell'autonomia anche finanziaria da tempo auspicata affinché gli stessi enti locali possano ricoprire un ruolo trainante nella realtà istituzionale cantonale.

### 1.6 Collaborazioni comunali e aggregazioni

Nell'ambito delle collaborazioni comunali e delle possibili aggregazioni il fermento non si placa. Anche nel Luganese la situazione è fluttuante. Ogni giorno giungono notizie di nuove proposte di aggregazione, di richieste di aggregazione di questo e quel comune, dell'avvio di studi e verifiche.

Il Municipio ha consolidato nel corrente anno uno stretto rapporto di collaborazione con gli esecutivi di Bioggio e Manno. Nella seduta congiunta del 14 giugno 2006 i tre esecutivi hanno approvato un documento che riassume le intenzioni del lavoro che è stato avviato.

I Municipi ritengono auspicabile avviare un dibattito che permetta di creare il necessario consenso attorno ad un consolidamento istituzionale e territoriale del comprensorio del Medio e Basso Vedeggio, individuato da più studi quale polo di sviluppo fra i più dinamici del Cantone, e approfondire lo scenario di un'aggregazione di ampio respiro creando a lungo termine un'entità politica di superficie analoga a quella della nuova Lugano, con una popolazione valutabile tra i 10 e i 15'000 abitanti e con non indifferenti risorse finanziarie.

Un progetto di queste dimensioni non può però essere realizzato a breve termine in assenza di un Comune polo trainante. Per questa ragione i tre esecutivi hanno optato per una strategia volta alla ricerca di un ampio consenso tra popolazione ed attori economici e attenta alla salvaguardia dei punti di attrattività attuali offerti dal comprensorio.

La prima fase, che si intende percorrere entro il termine della corrente legislatura, prevede la costituzione di una struttura condivisa dedicata alla gestione di servizi comuni, che costituirà la base organizzativo-operativa del nuovo Comune, ma che potrà offrire vantaggi anche in caso di mancata prosecuzione del progetto nella forma di una aggregazione. I tre Municipi dovrebbero poter sottoporre ai rispettivi Consigli comunali entro il primo semestre del 2007 la proposta di costituzione di questa nuova struttura.

La seconda fase, con orizzonte temporale stabilito nella prossima legislatura 2008-2012, considera uno scenario di aggregazione dei tre Comuni in una nuova entità che disporrà di risorse e dimensioni sufficienti per assumersi il ruolo di promotore di una ulteriore fase di consolidamento da estendere ai Comuni limitrofi che mostreranno interesse a questo progetto.

La terza fase di ampliamento e consolidamento con i Comuni vicini potrebbe permettere, con orizzonte temporale fissato nella legislatura 2012-2016, di costituire una nuova entità con dimensioni e potenzialità sufficienti per assumere compiti di sviluppo economico e di erogazione di servizi adeguati alle nuove esigenze del Cantone. Obiettivo finale potrebbe essere quello di riunire, al termine del processo, in un unico Comune 10-12 realtà locali, con una popolazione complessiva di 10-15'000 abitanti, un territorio più o meno pari a quello della Città di Lugano e con circa 15'000 posti di lavoro.

Una nuova presenza forte nel Luganese non potrà che favorire l'equilibrio delle regioni; essa non va intesa quale reazione o contrapposizione allo sviluppo della Città di Lugano, con cui il Basso Vedeggio vuole continuare a colloquiare in modo costruttivo e dinamico.

Questa opzione va intesa quale indicazione di indirizzo politico. Non si tratta in nessun modo di una decisione definitiva e tanto meno di una richiesta formale di avvio di un processo aggregativo: tale decisione potrà essere presa solo nel quadriennio 2008-2012.

A breve scadenza i tre Municipi intendono intensificare la collaborazione nei diversi settori dell'amministrazione comunale per individuare le possibili sinergie sia per migliorare la qualità del servizio che per ridurre i costi con una gestione in comune delle risorse umane e tecniche a disposizione.

Evidenziamo infine un altro aspetto politico importante. I tre esecutivi hanno adottato il principio di definire, laddove possibile, prese di posizione congiunte sui temi di interesse generale quali ad esempio il traffico, i trasporti, la depurazione, le consultazioni sulle modifiche di legge. Si tratta di un segnale importante che è stato recepito in particolare dalle autorità cantonali, che sembrano tenere in maggiore considerazione le esigenze del comprensorio dei tre Comuni.

## 1.7 Conclusione

L'amministrazione comunale risulta impegnata su più fronti. L'intenso lavoro avviato con Bioggio e Manno non deve in effetti togliere l'attenzione alla gestione corrente e alle esigenze immediate della nostra cittadinanza. Un occhio vigile dovrà essere rivolto ad alcuni grandi temi, che il Cantone dovrà affrontare, segnatamente la realizzazione della circonvallazione e il futuro dell'impianto IDA. Un grosso sforzo è già stato fatto dal nostro e da altri comuni per difendere le aspettative della nostra popolazione. Bisognerà insistere facendo costante pressione sugli organi competenti, affinché le soluzioni auspiccate si realizzino nel più breve tempo possibile.

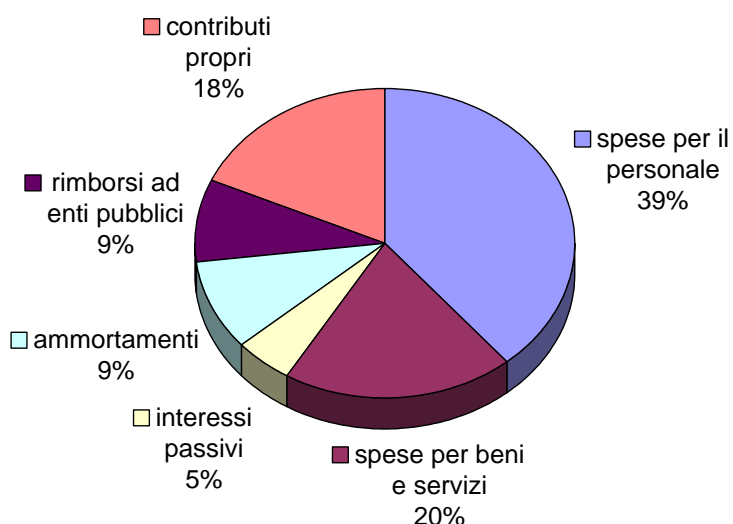
## 2. Spese correnti

### Ricapitolazione

	<i>fr.</i>
<b>preventivo 2007</b>	<b>13'083'563.00</b>

<b>preventivo 2006</b>	<b>12'901'464.00</b>
<b>consuntivo 2005</b>	<b>12'690'761.70</b>

Le spese complessive aumentano in modo molto contenuto rispetto al preventivo 2006 (fr. 182'099.00 pari all'1.4%).



## Spese per il personale

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	5'071'806.00
preventivo 2006	5'059'557.00
consuntivo 2005	4'998'707.45

L'aumento di soli fr. 12'249.00 risulta inferiore a quello previsto nel piano finanziario ma si giustifica per le seguenti ragioni:

- corpo di polizia: maggiori spese per il personale di fr. 65'000.00 dovute al calcolo annuo dello stipendio al comandante e agli agenti.

- stipendi e indennità a docenti: l'assunzione di nuovi docenti in sostituzione di quelli pensionati ci ha dato la possibilità di passare a classi di stipendio inferiori e di riflesso ad oneri sociali a nostro carico minori.

- stipendio animatore attività giovanili: le spese per stipendio e oneri sociali contenute nel preventivo 2006 sono state sostituite da un contributo a carico del nostro Comune di fr. 18'000.00, da versare alla Regione Malcantone per la realizzazione di attività a favore dei giovani della regione.

- per il resto si è provveduto all'adeguamento al rincaro (previsto nello 0.55%) e a possibili riconoscimenti salariali (non ancora decisi dal Municipio). Tale quota rientra ampiamente nei parametri adottati per la pianificazione finanziaria.

### 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	1

**090 immobili amministrativi**

personale pulizia 860h

**101 commissione tutoria regionale**

segretariato comm. tutoria 1.7\* segretari 1.7  
+ 800 ore personale non in organico\*  
\*(recupero da Comuni comprensorio)

**102 altri servizi giuridici**

ausiliari di sorveglianza 0.2

**110 polizia**

personale in organico 5\*\* 1 comandante  
4 agenti di polizia  
personale fuori organico 250h\*\* ausiliari di polizia 250h  
personale di pulizia 300h\*\*  
\*\* (recupero del 47.62% dai comuni di Bioggio e 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 1 operaio – giardiniere 1

**340 sport**

custode centro sportivo 0.4

**560 stabile Legato Reina**

personale di pulizia 550h\*\*\*\*  
\*\*\*\* (recupero da tutoria 150h)

**582 sportello Laps**

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

**620 strade comunali**

personale in organico 2 operai 2  
personale fuori organico 2 operai incaricati 2

**Spese per beni e servizi**

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	2'553'203.00
preventivo 2006	2'479'203.00
consuntivo 2005	2'373'014.39

L'aumento di spesa è contenuto anche in questo settore (+ fr. 74'000 pari al 3%) ed è dovuto principalmente al nuovo aumento del prezzo del carburante per i veicoli e dell'olio combustibile.

## Interessi passivi

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	670'000.00
preventivo 2006	670'000.00
consuntivo 2005	749'547.41

Il rinnovo di prestiti in scadenza a tassi di interesse ancora favorevoli ci ha dato la possibilità di non discostarsi dal preventivo 2006.

## Ammortamenti

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	1'218'050.00
preventivo 2006	1'195'300.00
consuntivo 2005	1'185'229.45

Come negli anni precedenti i tassi di ammortamento sono quelli minimi previsti dalla LOC.

## Rimborsi a enti pubblici

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	1'118'002.00
preventivo 2006	1'108'502.00
consuntivo 2005	1'075'883.80

## Contributi propri

	<i>Fr.</i>
preventivo 2007	2'407'500.00
preventivo 2006	2'303'900.00
consuntivo 2005	2'220'179.20

Si prevede un aumento di alcuni contributi al Cantone, come ad esempio la partecipazione alle spese per l'assistenza sociale e il finanziamento delle case anziani.

## Versamenti a finanziamenti speciali



	<i>Fr.</i>
preventivo 2007	45'002.00
preventivo 2006	50'002.00
consuntivo 2005	53'200.00

La diminuzione nell'accantonamento per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni ci porta ad una minor spesa nei finanziamenti speciali.

### **Addebiti interni**

	<i>Fr.</i>
preventivo 2007	0.00
preventivo 2006	35'000.00
consuntivo 2005	35'000.00

## **3. Ricavi correnti**

### **Ricapitolazione**

	<i>Fr.</i>
--	------------

<b>preventivo 2007</b>	<b>5'087'601.00</b>
<b>preventivo 2006</b>	<b>4'967'600.00</b>
<b>consuntivo 2005</b>	<b>12'798'236.60</b>

I ricavi nel loro complesso non si discostano da quelli previsti per l'anno precedente.

## Imposte

	<i>Fr.</i>
preventivo 2007	730'000.00
preventivo 2006	730'000.00
consuntivo 2005	8'483'570.95

Nel preventivo figurano unicamente le imposte alla fonte e le imposte speciali.

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

## Regalie e concessioni

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	363'501.00
preventivo 2006	343'501.00
consuntivo 2005	408'678.20

Si prevede un aumento della quota AIL per la privativa dell'energia elettrica in base all'ultimo conteggio pervenuto.

## Redditi della sostanza

	<i>Fr.</i>
preventivo 2007	682'781.00
preventivo 2006	610'781.00
consuntivo 2005	635'488.05

L'aumento previsto corrisponde principalmente alla previsione di un'entrata di fr. 60'000.00 alla voce "Interessi attivi" derivante dagli incassi dei contributi di costruzione per le canalizzazioni.

## Ricavi per prestazioni e tasse

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	1'885'714.00
preventivo 2006	1'785'716.00
consuntivo 2005	1'765'891.95

Gli introiti per le tasse d'utenza sono rimasti invariati rispetto all'anno 2006. Il Municipio intende comunque adeguare già per il corrente anno le tasse per categoria in modo da raggiungere effettivamente l'incasso preventivato.

L'aumento del preventivo 2007 rispetto al preventivo 2006 è da ricercarsi nell'incasso delle tasse per il controllo degli impianti di combustione, che viene effettuato per cicli biennali, e dall'importo prevedibile di incasso di multe da parte del Corpo di Polizia Agno Bioggio Manno.

### Contributi senza fine specifico

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	105'003.00
preventivo 2006	108'002.00
consuntivo 2005	348'634.60

Invariato.

### Rimborsi da enti pubblici

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	625'702.00
preventivo 2006	622'702.00
consuntivo 2005	391'776.55

Invariato.

### Contributi per spese correnti

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	660'400.00
preventivo 2006	692'400.00
consuntivo 2005	704'159.85

La diminuzione di Fr. 32'000.00 che figura a preventivo è data dalla diminuzione del contributo cantonale per la Commissione Tutoria e dei sussidi sugli stipendi dei docenti, in proporzione ai salari da versare.

### Prelevamenti da finanziamenti speciali

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	35'000.00
preventivo 2006	40'000.00
consuntivo 2005	33'036.45

## Accreditati interni

	<i>fr.</i>
preventivo 2007	0.00
preventivo 2006	35'000.00
consuntivo 2005	35'000.00

## 4. Previsione di incasso delle imposte

### 4. 1 Persone fisiche:

*Valutazione gettito 2007: fr. 7'700'000.00*

Come già sottolineato le tassazioni per l'anno 2003 si sono rivelate superiori a quelle stimate all'inizio dell'anno. Questa evoluzione ha permesso di pianificare introiti superiori anche per gli anni successivi

come indicato nella tabella. Per gli anni 2006 e 2007 l'incremento medio è stato stimato in una percentuale dell'1.3%.

	<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>
2001	7'680'000.00	271'000.00	7'951'000.00	85%	6'758'350.00
2002	7'672'000.00	272'000.00	7'944'000.00	85%	6'752'400.00
2003	6'921'000.00	549'000.00	7'470'000.00	85%	6'349'500.00
2004	6'008'000.00	1'560'000.00	7'568'000.00	85%	6'432'800.00
2005	1'469'000.00	6'050'000.00	7'519'000.00	85%	6'391'150.00
2006	0.00	7'600'000.00	7'600'000.00	85%	6'460'000.00
2007	0.00	7'700'000.00	7'700'000.00	85%	6'545'000.00

## 4.2 Persone giuridiche

**Valutazione gettito 2007: fr. 1'100'000**

Si ipotizza il mantenimento del gettito, non disponendo di concreti riscontri di variazioni importanti.

	<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>
2001	2'100'000.00	39'000.00	2'139'000.00	85%	1'818'150.00
2002	1'146'000.00	41'000.00	1'187'000.00	85%	1'008'950.00
2003	989'000.00	73'000.00	1'062'000.00	85%	902'700.00
2004	748'000.00	299'000.00	1'047'000.00	85%	889'950.00
2005	2'000.00	1'009'000.00	1'011'000.00	85%	859'350.00
2006	0.00	1'100'000.00	1'100'000.00	85%	935'000.00
2007	0.00	1'100'000.00	1'100'000.00	85%	935'000.00

## 4.3 Imposte alla fonte:

**Valutazione gettito 2007: fr. 650'000.00**

Anche per l'imposta alla fonte non si attendono variazioni significative.

anno	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006 *	2007 *
gettito	789'000	979'000	893'000	761'000	572'000	640'000	653'000	650'000	650'000

\* gettito valutato

#### **4.4 Sopravvenienze di imposta:**

*Valutazione incassi 2007: fr. 0.00 (invariata)*

Non si prevedono al momento margini per sopravvenienze di imposta.

#### **4.5 Imposte immobiliari:**

*Valutazione gettito 2007: fr. 470'000 (invariata)*

Le basi di calcolo non hanno subito modifiche rilevanti.

#### **4.6 Imposte personali:**

*Valutazione gettito 2007: fr. 60'000 (+ fr. 2'000)*

Il numero di contribuenti è aumentato come dimostrano i dati relativi all'anno 2005.

#### **4.7 Imposte speciali:**

*Valutazione gettito 2007: fr. 80'000 (invariata)*

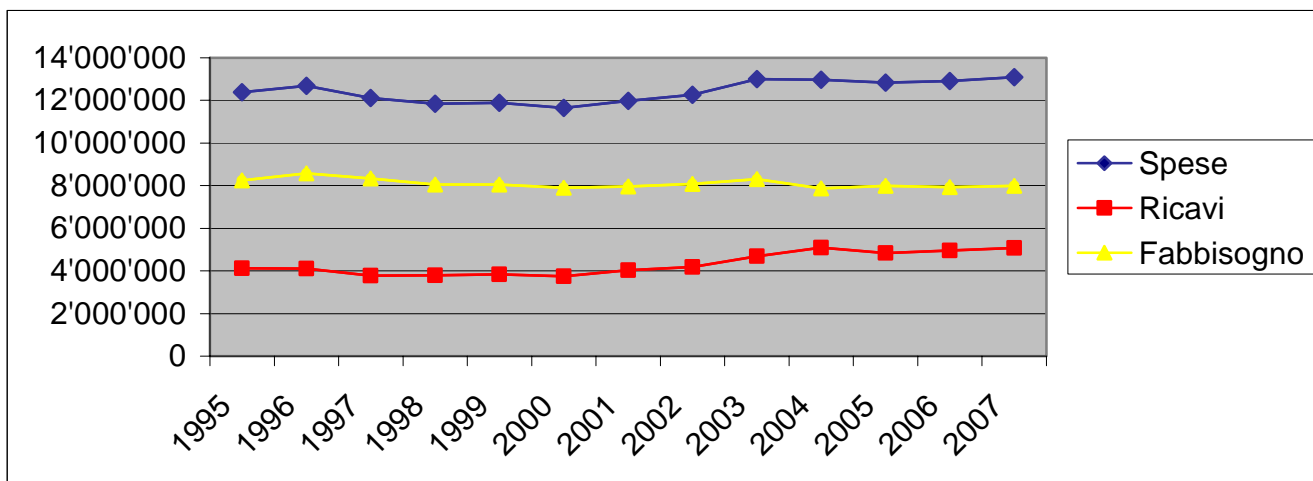
L'introito può variare di anno in anno. Per il 2005 sono stati incassati fr. 260'133.45.

## **5. Copertura del fabbisogno**

### **5. 1 Evoluzione del fabbisogno anni 1995-2007**

Il fabbisogno da coprire con le imposte rimane praticamente invariato rispetto al 2006.

	<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
<b>2007</b>	<b>13'084'000</b>	<b>5'088'000</b>	<b>7'996'000</b>



## 5.2 Previsioni incasso imposte

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

persone fisiche	6'545'000.00
persone giuridich	935'000.00
personali	60'000.00
immobiliari	470'000.00
<b>Totale</b>	<b>8'010'000.00</b>

### 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	8'010'000.00
fabbisogno	7'995'962.00
avanzo previsto	14'038.00



## 6. Commento di dettaglio

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

### Amministrazione (0)

	Preventivo 2007	Preventivo 2006
spese correnti	1'785'951.00	1'594'751.00
ricavi correnti	51'004.00	46'004.00

000.318.01 Spese postali (+ fr. 3'500.00)

000.318.09 Prestazioni di terzi per votazioni (+ fr. 1'500.00)

Le previste votazioni federali alle quali vanno aggiunte due elezioni, cantonali e federali, ci obbligano ad aggiornare il preventivo 2007.

020.301.01 Stipendi personale in organico (+ fr. 156'000.00)

Con la stesura del Preventivo 2007 si sono raggruppati gli stipendi di tutto il personale amministrativo in una sola voce al dicastero amministrazione. L'importo esposto maggiorato, corrisponde pertanto agli stipendi dello scorso anno ai quali sono stati aggiunti gli importi che figuravano al dicastero *Sicurezza Pubblica – "102 Altri servizi"*

Di riflesso sono state aumentate tutte le voci riguardanti gli oneri sociali a carico del Comune.

020.318.03 Tasse telefoniche (- fr. 7'000.00)

La sostituzione delle centraline telefoniche e il rinnovo degli abbonamenti consentono un risparmio.

### Sicurezza pubblica (1)

	Preventivo 2007	Preventivo 2006
spese correnti	1'129'901.00	1'190'502.00
ricavi correnti	707'001.00	680'501.00

101.452.03 Rimborso da Comuni per CTR 6 – Commissione tutoria (+ fr. 11'500.00)

101.461.02 Rimborso cantonale per CTR 6 – Commissione tutoria (- fr. 10'000.00)

Le voci sono state adattate al consuntivo 2005 in quanto il Cantone non corrisponde tutte le spese riguardanti il personale e pertanto le stesse vengono suddivise tra i Comuni interessati.

102 ALTRI SERVIZI

Come anticipato precedentemente nel messaggio, sia gli stipendi del personale in organico che i relativi oneri sociali sono stati conglobati nel dicastero amministrazione.

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

Questa voce corrisponde a quanto sarà da noi versato al Comune di Bioggio per la presenza al passaggio pedonale di una persona responsabile per l'attraversamento del campo stradale da parte dei bambini delle scuole elementari.

102.431.10 Tasse controllo abitanti (- fr. 15'000.00)

102.431.11 Tasse concessione cittadinanza (+ fr. 15'000.00)

Rispetto al Preventivo 2006 si è deciso di scorporare le tasse relative al controllo abitanti da quelle che concernono la concessione della cittadinanza.

102.441.13 Tasse concessione spazi Fiera San Provino (- fr. 3'500.00)

Si è ritenuto più corretto inserire questa voce nel Dicastero *Cultura e tempo libero*.

102.490.01 Accredito interno agenzia AVS (- fr. 35'000.00)

Essendo unicamente una girata contabile, si è ritenuto opportuno di non più inserirla.

110.301.01 Stipendi personale in organico – polizia (+ fr. 65'000.00)

A differenza del preventivo 2006 le spese per il personale sono state calcolate sull'arco di tutto l'anno e non parzialmente.

110.301.02 Stipendi personale fuori organico – polizia (- fr. 20'000.00)

I piani di servizio allestiti quest'anno dimostrano che i cinque agenti impiegati permettono di coprire tutti i turni, facendo capo solo in casi particolari a agenti di sorveglianza privati.

110.301.10 Stipendi personale di pulizia (+ fr. 6'000.00)

Questa voce è stata inserita per suddividere correttamente le spese del personale.

110.311.04 Leasing veicoli (+ fr. 10'000.00)

Si prevede la sostituzione di un veicolo.

110.313.80 Acquisto materiale di servizio (+ fr. 10'000.00)

Si prevede l'acquisto di un apparecchio di controllo della velocità e di rilevazione dei transiti.

110.437.01 Multe di polizia (+ fr. 20'000.00)

La voce è stata adattata in base alle risultanze degli incassi 2006.

110.452.04 Rimborso da Comuni (+ fr. 28'500.00)

Le maggiori spese comportano un maggior partecipazione dei comuni di Bioggio e Manno.

## Educazione (2)

	Preventivo 2007	Preventivo 2006
spese correnti	2'628'506.00	2'676'706.00
ricavi correnti	702'706.00	741'706.00

210.301.01 Stipendio docenti scuola elementare (- fr.22'000.00)

Come anticipato nelle prime pagine del Messaggio, la sostituzione di due docenti ci porta ad una minor spesa per lo stipendio dei docenti e per oneri sociali.

210.302.03 Stipendio docenti attività speciali (- fr. 30'000.00 )

210.452.01 Rimborso per docenti materie speciali (- fr. 27'000.00)

210.461.01 Sussidio cantonale stipendi docenti (- fr. 14'000.00)

La minor spesa è data dalla differenza di unità didattiche di insegnamento del docente di educazione musicale; di riflesso anche il rimborso dagli altri Comuni e il sussidio cantonale vengono ridotti.

230.365.04 Contributo Colonia Diurna (+ fr. 2'000.00)

Si prevede l'organizzazione della colonia diurna sull'arco di tutta la giornata compreso il pranzo. Finora la stessa era prevista solo al pomeriggio.

230.366.41 Sussidi di studio (+ fr. 4'000.00)

Questa voce è stata adattata alla reale spesa dell'esercizio in corso.

### Cultura e tempo libero (3)

	Preventivo 2007	Preventivo 2006
spese correnti	440'550.00	419'550.00
ricavi correnti	6'500.00	2'400.00

#### 300.318.25 Animazioni culturali (+ fr. 19'000.00)

La prevista realizzazione di una mostra di quadri dedicata al pittore Jean Corty, nel centenario della sua nascita, comporta una maggior spesa.

### Salute pubblica (4)

	Preventivo 2007	Preventivo 2006
spese correnti	84'300.00	91'200.00
ricavi correnti	0.00	0.00

Non vi sono variazioni rilevanti.

### Previdenza sociale (5)

	Preventivo 2007	Preventivo 2006
spese correnti	2'550'002.00	2'527'952.00
ricavi correnti	275'100.00	294'100.00

#### 500.361.40 Contributi al Cantone per AVS/AI/PC/CM (+ fr. 10'000.00)

Il contributo è stato calcolato sul gettito d'imposta cantonale previsto.

#### 540 PROTEZIONE DELLA GIOVENTU'

L'entrata in vigore della nuova Legge per le famiglie (Lfam) comporta dei cambiamenti al piano contabile con l'inserimento di nuove voci.

Gli importi versati all'AGAPE e all'Associazione Famiglie Diurne possono essere dedotti dal contributo versato al Cantone.

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

Il contributo è stato calcolato sulle giornate di presenza di ogni ospite domiciliato nel nostro Comune, residente in case anziani sussidiate, al quale va aggiunta una percentuale del gettito di imposta.

#### 584 ATTIVITA' GIOVANILI

Rispetto al preventivo 2006 si è provveduto ad azzerare tutte le voci di questo costo ed a inserire una nuova voce "Contributo per attività giovanili regionali".

È in programma nel 2007 la realizzazione concreta del progetto giovani, gestito e coordinato dalla Regione Malcantone in stretta relazione con i comuni di Agno, Bioggio, Caslano, Magliaso, Manno, Ponte Tresa e con quelli che fanno capo al centro giovanile di Curio. Tale progetto risulta finanziato dal Cantone nella misura del 50%. I rapporti tra la Regione Malcantone e i singoli comuni verranno statuiti in una Convenzione ad hoc, i cui principi sono contenuti nel testo del Progetto Giovani. Essa dovrà essere approvata dai Municipi e dai Consigli comunali. Il contributo a carico dei Comuni è stato calcolato sulla popolazione e sull'indice finanziario di ogni singolo Comune.

**Traffico (6)**

	<b>Preventivo 2007</b>	<b>Preventivo 2006</b>
spese correnti	692'403.00	691'603.00
ricavi correnti	89'005.00	89'005.00

Invariato.

**Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio (7)**

	<b>Preventivo 2007</b>	<b>Preventivo 2006</b>
spese correnti	1'955'400.00	1'955'400.00
ricavi correnti	1'678'002.00	1'623'002.00

**720 SMALTIMENTO RIFIUTI**

In questo capitolo si è provveduto a suddividere le voci per una migliore lettura delle reali spese di ogni singolo tipo di raccolta. Il totale complessivo delle spese risulta comunque invariato rispetto all'anno precedente.

**780.314.06 Spese controllo impianti a combustione (- fr. 50'000.00)**

Nel 2007 è previsto il controllo degli impianti a combustione e di conseguenza si incasseranno le relative tasse.

**Economia pubblica (8)**

	<b>Preventivo 2007</b>	<b>Preventivo 2006</b>
spese correnti	11'900.00	10'900.00
ricavi correnti	360'000.00	340'000.00

**860.410.01 Quota ALL per privata energia elettrica (+ fr. 20'000.00)**

La voce è stata adattata all'ultimo conteggio in nostro possesso.

**Finanze e imposte(9)**

	<b>Preventivo 2007</b>	<b>Preventivo 2006</b>
spese correnti	1'764'650.00	1'742'900.00
ricavi correnti	1'218'283.00	1'150'882.00

**940.421.90 Interessi attivi (+ fr. 60'000.00)**

L'importo esposto corrisponde agli interessi calcolati sull'emissione della rata annuale dei contributi di costruzione

**990 Ammortamenti beni patrimoniali e amministrativi**

Per gli ammortamenti sono state applicate le percentuali minime previste dalla LOC. La tabella è riportata nell'allegato B al presente MM.

## 7. CONTO INVESTIMENTI

	Preventivo 2007	Preventivo 2006	Consuntivo 2005
<b><u>Beni Amministrativi</u></b>			
Uscite per investimenti	2'219'000.00	2'575'000.00	1'169'078.35
Entrate per investimenti	680'000.00	1'060'000.00	365'542.65
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>-1'539'000.00</i>	<i>-1'515'000.00</i>	<i>-803'535.70</i>
<b><u>Beni Patrimoniali</u></b>			
Uscite per investimenti	50'000.00	20'000.00	151'921.30
Entrate per investimenti	0.00	0.00	0.00
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>-50'000.00</i>	<i>-20'000.00</i>	<i>-151'921.30</i>
<b>Onere netto totale per investimenti amministrativi e patrimoniali</b>	<b>-1'589'000.00</b>	<b>-1'535'000.00</b>	<b>-955'457.00</b>

Come già evidenziato il Municipio ha fissato delle priorità di intervento come risulta dalle tabelle che seguono e dal piano delle opere allegato.

## 7.1 Elenco investimenti amministrativi per opere in corso

No.	Descrizione	Credito disponibile	Uscite 2007	Entrate 2007
603/02	Progettazione e risanamento scuole infanzia	348'000	100'000	
629/03	Realizzazione piano gestione rifiuti	737'000	100'000	
	Sussidi per realizzazione piano gestione rifiuti			10'000
629/03	Compensazione ecologica piazza raccolta vegetale	84'000	30'000	
629/03	CP 11 Ecocentro	560'000	100'000	
639/03	Ampliamento centro sportivo Cassina	230'000	50'000	
354/91	Indicatori stradali numeri civici	16'000	2'000	
438/94	Illuminazione via Vignascia	10'000	3'000	
505/97	Sistemazione via ai Campi	13'000	5'000	
600/01	Completazione rete acquedotto (credito quadro)	3'604'000	150'000	
	Opere di premunizione pericoli naturali Mondonico	0	240'000	
	Sussidi e contr. opere premunizione pericoli naturali			170'000
361/91	Acquisto e sistemazione mapp. 1090 Via Pestariso	80'000	40'000	
599/01	Compl. rete canalizzazione PGS (credito quadro)	6'545'000	450'000	
	Sussidi per completazione rete canalizz. PGS			45'000
	Incasso contributi di costruzione canalizzazioni			400'000
	Attivazione accantonamento contributi canalizzazione			5'000
680/06	Progettazione marciapiede Via Prada	20'000	20'000	
657/04	Progettazione P2 fermata FLP Serocca	15'000	5'000	
570/99	Attuazione PR (piani infrastr.)	43'000	20'000	
	Recupero compensazione territorio agricolo			50'000
	Verifica pianificatoria centro sportivo intercomunale		20'000	
	Ricerca piano del Vedeggio		5'000	
659/05	Interventi di moderazione del traffico Strada Regina	280'000	100'000	
551/99	Partecipazione spese PTL	1'110'000	230'000	
	Contributi comunali sistem. argini fiume Vedeggio		160'000	
	<b>Totale uscite</b>		<b>1'830'000</b>	
	<b>Totale entrate</b>			<b>680'000</b>
	<b>Saldo investimenti netti</b>		<b>1'150'000</b>	

## 7.2 Altri investimenti amministrativi prevedibili

No.	Descrizione	Preventivo complessivo	Uscite 2007	Entrate 2007
	Realizzazione marciapiede via Prada	550'000	<b>100'000</b>	
	Sistemazione Piazza Vicari - arredo urbano	420'000	<b>20'000</b>	
	Costit. Società di servizio Agno Bioggio Manno	50'000	<b>50'000</b>	
	Studio revisione PR zona Lago	170'000	<b>50'000</b>	
	Studio PP nuclei (pubblicazione e ricorsi)	20'000	<b>20'000</b>	
	Studio zone 30 km/h	40'000	<b>20'000</b>	
	Indagine zone protezione sorgenti	35'000	<b>35'000</b>	
	Passeggiata sud/nord	40'000	<b>20'000</b>	
	Valutazione campo sintetico Centro sport. Cassina	10'000	<b>10'000</b>	
	Rinnovo pavimentazioni stradali	550'000	<b>50'000</b>	
	Sistemazione via Girora	4'000	<b>4'000</b>	
	Risanamento muro via Selva	10'000	<b>10'000</b>	
	<b>Totale uscite</b>		<b>389'000</b>	
	<b>Totale entrate</b>			<b>0</b>
	<b>Saldo investimenti netti</b>		<b>389'000</b>	

## 7.3 Investimenti patrimoniali prevedibili

No.	Descrizione	Preventivo complessivo	Uscite 2007	Entrate 2007
	Progettazione nuova Sede Banca Raiffeisen	20'000	<b>20'000</b>	
	Riattazione stabile Ufficio postale Cassina	30'000	<b>30'000</b>	
	<b>Totale uscite</b>		<b>50'000</b>	
	<b>Totale entrate</b>			<b>0</b>
	<b>Saldo investimenti netti</b>		<b>50'000</b>	

## 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 2007, è approvato.*
2. *Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno di fr. 7'995'962.00 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 6 novembre 2006

Agno, 7 novembre 2006