

MM 711/2007 ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DEL COMUNE PER L'ANNO 2008

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 2008.

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2008	Preventivo 2007	Consuntivo 2006
Uscite correnti	12'215'324.00	11'944'713.00	11'855'496.09
Ammortamenti amministrativi	1'150'450.00	1'138'850.00	1'092'135.85
Addebiti interni	0.00	0.00	35'000.00
Totale spese correnti	13'365'774.00	13'083'563.00	12'982'631.94
Entrate correnti	5'362'305.00	5'087'601.00	13'103'709.38
Accrediti interni	0.00	0.00	35'000.00
Totale ricavi correnti	5'362'305.00	5'087'601.00	13'138'709.38
Fabbisogno	8'003'469.00	7'995'962.00	
Gettito imposta comunale	8'082'250.00	8'010'000.00	
Risultato d'esercizio	78'781.00	14'038.00	156'077.44

1. Considerazioni generali

1.1 Obiettivi di legislatura

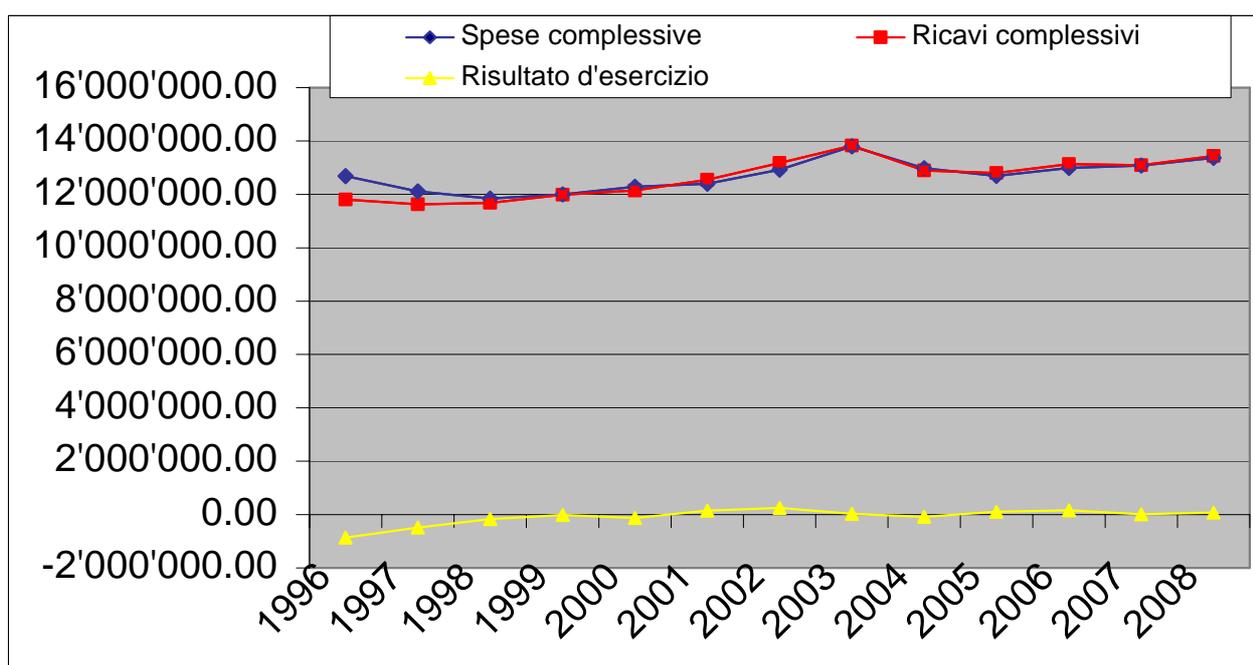
I conti preventivi 2008 rispecchiano quelli dell'anno precedente. Il fabbisogno da coprire con l'imposta risulta praticamente invariato. Vengono quindi riconfermati gli obiettivi del piano finanziario:

- 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.

1.2 Contenimento della spesa pubblica

Il fabbisogno non ha subito variazioni tenuto conto che le spese complessive sono state mantenute al livello dell'anno precedente. L'aumento contabile delle spese in effetti è dovuto a maggiori oneri per la commissione tutoria regionale e il corpo di polizia intercomunale, che sono comunque compensati da una maggiore partecipazione dei comuni convenzionati.

	<i>Spese complessive</i>	<i>Ricavi complessivi</i>	<i>Risultato d'esercizio</i>
1996	12'677'349.84	11'812'951.25	-864'398.59
1997	12'114'635.95	11'632'403.20	-482'232.75
1998	11'843'790.25	11'681'004.70	-162'785.55
1999	11'997'011.60	11'983'340.37	-13'671.23
2000	12'279'914.30	12'149'712.31	-130'201.99
2001	12'394'055.85	12'543'896.52	149'840.67
2002	12'920'263.78	13'175'751.65	255'487.87
2003	13'795'602.92	13'832'557.40	36'954.48
2004	12'976'797.42	12'892'621.23	-84'176.19
2005	12'690'761.70	12'798'236.60	107'474.90
2006	12'982'631.94	13'138'709.38	156'077.44
2007	13'084'000.00	13'098'000.00	14'000.00
2008	13'366'000.00	13'445'000.00	79'000.00



1.3 Pareggio d'esercizio

La tendenza al pareggio d'esercizio era già stata confermata nei conti preventivi 2007. Per il prossimo anno, se l'evoluzione del gettito d'imposta rispecchierà le indicazioni previste, si potrebbe raggiungere un avanzo d'esercizio, in misura ancora contenuta, come del resto ipotizzato anche nel piano finanziario. Questa valutazione favorevole delle finanze comunali non può tuttavia ancora spingerci a modificare i fattori che l'hanno determinata. Il contenimento delle spese rimane indispensabile, come pure il controllo sugli investimenti e sull'indebitamento. La modifica del moltiplicatore d'imposta rimane al momento prematura e non suffragata da una chiara e consolidata evoluzione del gettito comunale.

I flussi finanziari tra Comuni e Cantone sono sempre in fase di definizione. Ogni anno assistiamo a modifiche che possono incidere anche in modo rilevante sui conti comunali. Talune misure decise dal Cantone hanno carattere transitorio, altre rischiano di essere prolungate per il prossimo quadriennio, come proposto dal Consiglio di Stato visto l'andamento delle finanze dello Stato.

I Comuni, tramite le associazioni che li rappresentano, hanno richiesto che la definizione dei flussi finanziari non comporti oneri superiori, ma si limiti a una diversa ripartizione nei settori a dipendenza delle competenze e della possibilità di controllo da parte dell'ente che è tenuto a pagare. Si auspica che i Comuni possano assumersi unicamente le spese sulle quali hanno facoltà di controllo e autonomia decisionale.

Pure in discussione rimangono i criteri di perequazione finanziaria tra i Comuni, che potrebbero incidere sulla quota che attualmente il nostro comune riceve.

1.4 Conto investimenti e indebitamento

Si è proceduto all'aggiornamento del piano delle opere. L'elenco delle opere previste indica per l'anno 2008 una possibile spesa netta di investimento superiore al limite fissato di fr. 1'500'000.00. Si tratta comunque di un elenco degli intendimenti. L'esperienza ci dimostra che non tutti i lavori previsti potranno essere completati contemporaneamente. L'obiettivo è evidentemente quello di evitare ulteriori indebitamenti, anche se il piano finanziario ritiene sopportabile una quota di indebitamento di circa 300'000-400'000 fr. annui.

1.5 Collaborazioni comunali e aggregazioni

La collaborazione con i Municipi di Bioggio e Manno si è intensificata e consolidata durante l'anno. Oltre agli incontri mensili del gruppo di lavoro principale si sono attivati altri sottogruppi che si sono occupati in particolare di:

- polizia intercomunale: è prevista l'estensione del servizio nel comune di Cadempino. La proposta di convenzione sarà sottoposta al Consiglio comunale di Cadempino nel prossimo mese di dicembre e potrebbe diventare operativa già all'inizio del 2008.
- ricerca storica e economica sul piano del Vedeggio: la ricerca sta giungendo al termine. Entro fine anno è prevista la stampa del volume. E' prevista un'azione di sottoscrizione.
- Gruppo Agenda 21-Dynalp 2: il gruppo si è occupato dello studio per il completamento dei percorsi di mobilità lenta nei comprensori dei tre comuni collegati con il percorso della Strada Regina inaugurato lo scorso anno. Ogni comune ha costituito una "commissione sentieri" che ha verificato lo stato della rete di sentieri proponendo una serie di interventi intesi a migliorare quelli esistenti e a ripristinare o realizzare i collegamenti mancanti. Il risultato di questa verifica verrà posto in consultazione con la cittadinanza e oggetto di serata pubblica.
- Gruppo pianificazione: è stato possibile ottenere il riconoscimento federale per lo studio di pianificazione denominato "Il futuro del Basso Vedeggio" nell'ambito della politica degli agglomerati, che potrà di conseguenza beneficiare di sussidi federali e cantonali. Si intende avviare uno studio pianificatorio congiunto nei punti nevralgici di sviluppo dei tre comuni, come ad esempio la zona Capezzolo Bioggio, la tratta FLP verso Manno, l'accesso nord all'aeroporto e alle zone industriali di Agno e Bioggio, la riva lago ad Agno, il centro sportivo in zona Prati Maggiori
- Gruppo "rifiuti": si occupa di armonizzare i regolamenti comunali vigenti per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti come pure di studiare sinergie per i servizi offerti e l'uso delle infrastrutture.

La proposta di costituzione della società di servizi "Vedeggio SA" è un ulteriore significativo passo nella direzione della collaborazione operativa tra i tre comuni.

Nel contempo si intendono intensificare l'informazione e il coinvolgimento dei rispettivi Consigli comunali e della popolazione nei progetti avviati al fine di raggiungere l'auspicato sostegno e consenso in previsione di una futura aggregazione.

1.6. Controllo delle procedure contabili

I casi di malversazione, che hanno interessato recentemente alcune amministrazioni comunali, hanno creato un danno di immagine e di credibilità agli enti locali. In particolare sono stati messi in discussione i compiti di controllo che l'autorità comunale deve assolvere nei confronti dei propri funzionari. L'organizzazione contabile del nostro comune ha sempre soddisfatto al meglio le esigenze di controllo e di trasparenza nei confronti degli organi comunali. Il Municipio ha comunque avviato una verifica dei sistemi di controllo e delle procedure di lavoro, coinvolgendo anche la società di revisione, al fine di migliorare e potenziare laddove possibile il grado di verifica interna.

1.7 Conclusione

Le finanze comunali hanno raggiunto un buon equilibrio ma non permettono ancora al Comune di affrontare in modo più incisivo gli investimenti che si rendono necessari per migliorare l'offerta di servizi e la qualità di vita. Si deve quindi forzatamente operare con la politica dei piccoli passi valutando attentamente le proposte di intervento e le relative conseguenze finanziarie.

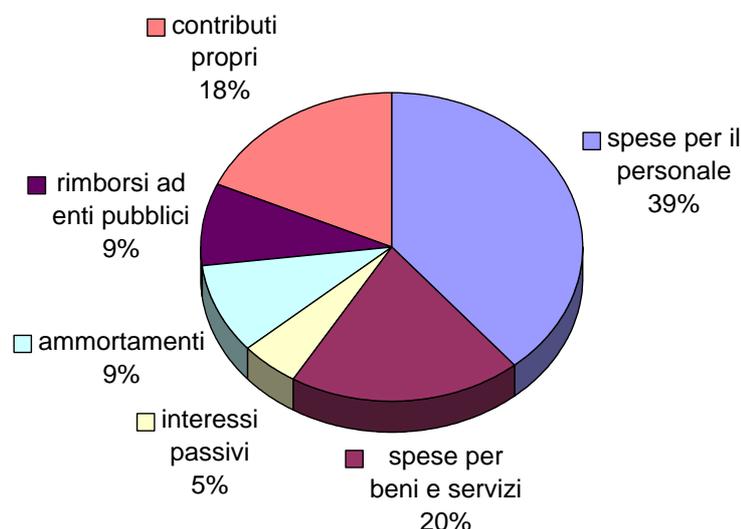
E' evidente quindi che la possibilità di avviare progetti in collaborazione con altri comuni sia la via più rapida e finanziariamente sostenibile per il nostro comune.

2. Spese correnti

Ricapitolazione

	fr.
preventivo 2008	13'365'774.00
preventivo 2007	13'083'563.00
consuntivo 2006	12'982'631.94

L'aumento delle spese complessive rispetto al preventivo 2007 è compensato in buona parte dai maggiori rimborsi dei comuni per i servizi di polizia e tutoria.



Spese per il personale

	fr.
preventivo 2008	5'337'510.00
preventivo 2007	5'071'806.00
consuntivo 2006	4'978'727.60

L'aumento di fr. 265'704.00 risulta maggiore a quello previsto nel piano finanziario ma si giustifica per le seguenti ragioni:

- indennità membri CTR6: maggiori spese quantificate in fr. 76'100.00, dovute all'estensione del grado di impiego del presidente e del membro permanente, oltre all'estensione del segretariato. La mole di lavoro con la quale la Commissione è confrontata, con un costante aumento degli incarti aperti ci ha costretti a rivedere il potenziamento dell'organico.

- corpo di polizia: maggiori spese per il personale di fr. 126'201.00 dovute al calcolo annuo dello stipendio al comandante e agli agenti, al quale è stato aggiunto lo stipendio dell'agente di Cadempino.

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

- l'adeguamento al rincaro è stato considerato nella misura dello 0.50%, previsto dal Cantone per i suoi dipendenti. Si è pure tenuto conto di 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/stageaire	1

090 immobili amministrativi

personale pulizia	860h		
101 commissione tutoria regionale			
segretariato comm. tutoria	2.0*	segretari	2.0
+ 800 ore personale non in organico*			
*(recupero da Comuni comprensorio)			
102 altri servizi giuridici			
ausiliari di sorveglianza	0.2		
110 polizia			
personale in organico	6**	1 comandante	
		5 agenti di polizia	
personale fuori organico	250h**	ausiliari di polizia	250h
personale di pulizia	300h**		
** (recupero dai comuni di Bioggio, Manno e Cadempino)			
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

	fr.
preventivo 2008	2'554'209.00
preventivo 2007	2'553'203.00
consuntivo 2006	2'605'302.77

In questo settore la spesa è leggermente aumentata (+ fr. 1'006.00 pari allo 0.04%). In generale le posizioni di manutenzione e di acquisto di materiale non subiscono incrementi ad eccezione di alcune voci per le quali si rendono necessari interventi non procrastinabili.

Interessi passivi

	<i>fr.</i>
preventivo 2008	660'000.00
preventivo 2007	670'000.00
consuntivo 2006	654'931.95

Il rimborso di un prestito giunto a scadenza durante l'anno ci ha dato la possibilità di non discostarci dal preventivo 2007.

Ammortamenti

	<i>fr.</i>
preventivo 2008	1'230'750.00
preventivo 2007	1'218'050.00
consuntivo 2006	1'174'835.85

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

Rimborsi a enti pubblici

	<i>fr.</i>
preventivo 2008	1'010'302.00
preventivo 2007	1'118'002.00
consuntivo 2006	1'119'276.13

Il minor onere scaturisce dalla partecipazione comunale al Consorzio unico "Depurazione Acque Lugano e Dintorni". Con il nuovo consorzio gli oneri per gli investimenti saranno registrati direttamente nel conto investimenti e non quale contributo consortile come avveniva finora. La posizione viene di conseguenza ridotta.

Contributi propri

	<i>Fr.</i>
preventivo 2008	2'528'001.00
preventivo 2007	2'407'500.00
consuntivo 2006	2'324'937.64

Si prevedono aumenti di fr. 60'000.00 per i "Contributi al servizio assistenza e cure a domicilio e ai servizio di appoggio", di fr. 15'000.00 per "Sussidi degli abbonamenti ai trasporti pubblici" e di fr. 12'000.00 alla voce "Finanziamento trasporti pubblici".

Versamenti a finanziamenti speciali

	<i>Fr.</i>
preventivo 2008	45'002.00
preventivo 2007	45'002.00
consuntivo 2006	59'620.00

Addebiti interni

	<i>Fr.</i>
preventivo 2008	0.00
preventivo 2007	0.00
consuntivo 2006	35'000.00

3. Ricavi correnti

Ricapitolazione

	<i>Fr.</i>
preventivo 2008	5'362'305.00
preventivo 2007	5'087'601.00
consuntivo 2006	13'138'709.38

I ricavi nel loro complesso ci portano ad una maggior entrata di fr. 274'704.00 rispetto a quella prevista per l'anno precedente.

Imposte

	<i>Fr.</i>
preventivo 2008	750'000.00
preventivo 2007	730'000.00
consuntivo 2006	8'503'474.95

Nel preventivo figurano unicamente le imposte alla fonte e le imposte speciali.
Le valutazioni delle imposte da incassare sono esposte in dettaglio al capitolo 4 del presente messaggio.

Regalie e concessioni

	<i>fr.</i>
preventivo 2008	361'502.00
preventivo 2007	363'001.00
consuntivo 2006	372'199.45

Redditi della sostanza

	<i>Fr.</i>
preventivo 2008	664'981.00
preventivo 2007	682'781.00
consuntivo 2006	686'772.08

La diminuzione prevista corrisponde al mancato incasso dell'affitto dello stabile al mappale no. 1059 (gelateria)

Ricavi per prestazioni e tasse

	<i>fr.</i>
preventivo 2008	1'853'718.00
preventivo 2007	1'885'714.00
consuntivo 2006	1'957'089.50

Gli introiti per le tasse d'utenza sono rimasti invariati rispetto al preventivo 2007.
La diminuzione rispetto al preventivo 2007 è da ricercarsi nelle tasse per il controllo degli impianti di combustione che viene eseguito a cicli biennali.

Contributi senza fine specifico

	<i>fr.</i>
preventivo 2008	159'502.00
preventivo 2007	105'003.00
consuntivo 2006	200'068.25

Il Consiglio di Stato ha comunicato di voler ripristinare la partecipazione a favore dei Comuni delle imposte immobiliari delle persone giuridiche anche per compensare i maggiori costi del servizio di assistenza e cure a domicilio. Si calcola invece una minor entrata per quanto riguarda il Contributo del Fondo di livellamento, i cui criteri di ripartizione sono in fase di ridefinizione.

Rimborsi da enti pubblici

	<i>fr.</i>
preventivo 2008	839'202.00
preventivo 2007	625'702.00
consuntivo 2006	580'203.00

La maggior entrata di fr. 213'500.00 è da ricercare principalmente nel rimborso dai Comuni per la quotaparte di spese per la Commissione Tutoria Regionale (fr. 64'900.00) e per il Corpo di Polizia (fr. 111'900.00), ai quali vanno aggiunti i rimborsi per i docenti delle materie speciali (Fr. 16'700.00) e per la fornitura di acqua (fr. 20'000.00).

Contributi per spese correnti

	<i>fr.</i>
preventivo 2008	698'400.00
preventivo 2007	660'400.00
consuntivo 2006	768'045.15

L'aumento di fr. 38'000.00 che figura a preventivo è determinato dai sussidi sugli stipendi dei docenti.

Prelevamenti da finanziamenti speciali

	<i>fr.</i>
preventivo 2008	35'000.00
preventivo 2007	35'000.00
consuntivo 2006	35'857.00

Accreditati interni

	<i>fr.</i>
preventivo 2008	0.00
preventivo 2007	0.00
consuntivo 2006	35'000.00

4. Previsione di incasso delle imposte

4. 1 Persone fisiche:

Valutazione gettito 2008: fr. 7'650'000.00

Per le persone fisiche si valuta, sulla base degli indicatori economici cantonali, un aumento dell'1% per l'anno 2007 e del 2% per l'anno 2008.

	<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	7'681'500.00	500.00	7'682'000.00	85%	6'529'700.00
2002	7'674'600.00	600.00	7'675'200.00	85%	6'523'920.00
2003	7'125'700.00	92'000.00	7'217'700.00	85%	6'135'045.00
2004	7'046'900.00	490'000.00	7'536'900.00	85%	6'406'365.00
2005	6'499'600.00	917'300.00	7'416'900.00	85%	6'304'365.00
2006	3'021'700.00	4'400'000.00	7'421'700.00	85%	6'308'445.00
2007	0.00	7'500'000.00	7'500'000.00	85%	6'375'000.00
2008	0.00	7'650'000.00	7'650'000.00	85%	6'502'500.00

4.2 Persone giuridiche

Valutazione gettito 2008: fr. 1'235'000

Il gettito delle persone giuridiche è valutato sulla base dei dati per gli anni 2005 e 2006.

	<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	2'175'000.00	0.00	2'175'000.00	85%	1'848'750.00
2002	1'167'600.00	17'200.00	1'184'800.00	85%	1'007'080.00
2003	1'070'100.00	26'200.00	1'096'300.00	85%	931'855.00
2004	977'700.00	108'000.00	1'085'700.00	85%	922'845.00
2005	1'083'700.00	186'600.00	1'270'300.00	85%	1'079'755.00
2006	247'700.00	971'500.00	1'219'200.00	85%	1'036'320.00
2007	0.00	1'235'000.00	1'235'000.00	85%	1'049'750.00
2008	0.00	1'235'000.00	1'235'000.00	85%	1'049'750.00

4.3 Imposte alla fonte:

Valutazione gettito 2008: fr. 670'000.00

Anche per l'imposta alla fonte ci si basa sull'ultimo accertamento in possesso e relativo all'anno 2006.

anno	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007 *	2008 *
gettito	979'000	893'000	761'000	572'000	640'000	653'000	675'000	670'000	670'000

* *gettito valutato*

4.4 Sopravvenienze di imposta:

Valutazione incassi 2008: fr. 0.00 (invariata)

Non si prevedono per il momento possibili sopravvenienze di imposta.

4.5 Imposte immobiliari:

Valutazione gettito 2008: fr. 470'000 (invariata)

4.6 Imposte personali:

Valutazione gettito 2008: fr. 60'000 (invariato)

4.7 Imposte speciali:

Valutazione gettito 2008: fr. 80'000 (invariata)

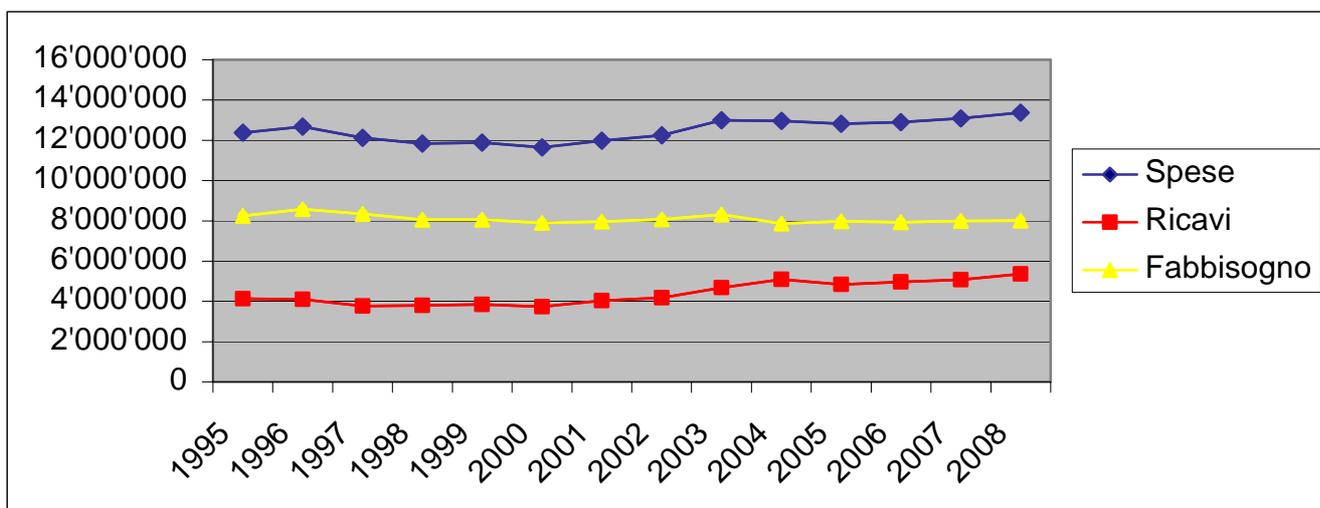
L'introito può variare di anno in anno. Per il 2006 sono stati incassati fr. 90'474.95.

5. Copertura del fabbisogno

5. 1 Evoluzione del fabbisogno anni 1995-2008

Il fabbisogno da coprire con le imposte rimane praticamente invariato rispetto al 2007.

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



5.2 Previsioni incasso imposte

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

persone fisiche	6'502'500.00
persone giuridiche	1'049'750.00
personali	60'000.00
immobiliari	470'000.00
Totale	8'082'250.00

5.3 Copertura del fabbisogno

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

	<i>fr.</i>
previsione incasso imposte	8'082'250.00
fabbisogno	8'003'469.00
avanzo previsto	78'781.00

6. Commento di dettaglio

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

Amministrazione (0)

	Preventivo 2008	Preventivo 2007
spese correnti	1'795'802.00	1'785'951.00
ricavi correnti	51'005.00	51'004.00

020.301.01 Stipendi personale in organico (+ fr. 10'000.00)

Gli stipendi del personale sono stati adeguati al rincaro e ai possibili riconoscimenti salariali.

020.305.01 Assicurazione infortuni (- fr. 2'700.00)

I tassi dell'assicurazione infortuni del personale amministrativo per l'anno 2008 sono diminuiti.

020.318.60 Prestazioni CSI (- fr. 3'000.00)

La voce è stata adattata al Consuntivo 2006.

Sicurezza pubblica (1)

	Preventivo 2008	Preventivo 2007
spese correnti	1'353'107.00	1'129'901.00
ricavi correnti	915'303.00	707'001.00

100.318.27 Aggiornamento piani catastali (+ fr. 10'000.00)

Trattasi di una nuova voce inserita a preventivo per dare avvio all'aggiornamento dei piani relativi al nostro territorio.

101.300.01 Indennità membri CTR 6 – Commissione tutoria (+ fr. 42'000.00)

101.301.01 Stipendi personale in organico – Commissione tutoria (+ fr. 25'200.00)

L'aumento del grado di impiego del presidente e del membro permanente, oltre all'estensione del segretariato, porta ad una maggior spesa e di riflesso a maggiori oneri sociali a nostro carico.

101.312.08 Energia elettrica e riscaldamento – Commissione tutoria (+ fr. 1'700.00)

101.315.01 Manutenzione macchine e mobilio – Commissione tutoria (+ fr. 1'000.00)

Le voci sono state adattate al Consuntivo 2006.

101.452.03 Rimborso da Comuni per CTR 6 – Commissione tutoria (+ fr. 64'900.00)

La voce è stata adattata in seguito all'adeguamento delle spese relative alle indennità e agli stipendi del personale.

102.427.01.1 Tasse occupazione area pubblica (+ fr. 4'000.00)

La voce è stata adattata al Consuntivo 2006.

110.301.01 Stipendi personale in organico – polizia (+ fr. 98'500.00)

110'437.01 Multe di polizia – polizia (+ fr. 20'000.00)

110'452.04 Rimborso da Comuni – polizia (+ fr. 111'900.00)

La prevista collaborazione con il Comune di Cadempino porta ad una maggior uscita sia alla voce stipendi che alle voci riguardanti gli oneri sociali del personale e di riflesso all'incasso delle multe e al rimborso dai Comuni della loro quotaparte.

140.352.11 *Corpo Pompieri Lugano (+ fr. 5'000.00)*

La voce è stata adattata al Consuntivo 2006.

150.352.90.1 *Consorzio Piazza tiro Malcantone (- fr. 2'300.00)*

L'importo esposto corrisponde a quanto realmente richiesto.

160.352.01.1 *Ente Intercomunale PCi (- fr. 5'000.00)*

La voce è stata calcolata con il pro-capite fornitoci dall'Ente.

Educazione (2)

	Preventivo 2008	Preventivo 2007
spese correnti	2'696'107.00	2'628'506.00
ricavi correnti	757'407.00	702'706.00

SCUOLA DELL'INFANZIA

200.302.01 *Stipendio docenti (+ fr. 8'400.00)*

200.461.01 *Sussidio cantonale stipendi docenti (+ fr. 11'000.00)*

Gli stipendi dei docenti sono stati adattati al rincaro, ad eventuali scatti di anzianità ed al contributo di solidarietà che era stato dedotto negli scorsi anni. Per il sussidio si tiene conto di una quota percentuale superiore a quella dell'anno precedente, in base alla forza finanziaria del comune.

200.314.20 *Manutenzione stabili (+ fr. 10'000.00)*

La maggior uscita prevista è da ricercare nella manutenzione del tetto dello stabile della scuola dell'infanzia.

SCUOLA ELEMENTARE

210.302.03 *Stipendio docenti attività speciali (+ fr. 27'700.00)*

210.452.01 *Rimborso per docenti materie speciali (+ fr. 16'700.00)*

Gli stipendi dei docenti di attività speciali sono stati adattati al Consuntivo 2006, di riflesso anche il rimborso dai Comuni è aumentato.

ALTRE SPESE EDUCAZIONE

230.366.41 *Sussidi di studio (+ fr. 1'000.00)*

Questa voce è stata adattata al Consuntivo 2006.

Cultura e tempo libero (3)

	Preventivo 2008	Preventivo 2007
spese correnti	439'100.00	440'550.00

ricavi correnti	11'000.00	6'500.00
-----------------	-----------	----------

300.318.25 Animazioni culturali (- fr. 5'000.00)

La voce è stata ridotta. Il credito era stato aumentato nel 2007 per coprire i costi di organizzazione della mostra su Corty.

330.314.15 Manutenzione sentieri (+ fr. 5'000.00)

Si intende intervenire in misura maggiore sulla manutenzione della rete dei sentieri comunali. I lavori di sistemazione più importanti saranno oggetto di una richiesta di credito con messaggio municipale.

350.441.13 Tasse concessione spazi Fiera San Provino (+ fr. 4'500.00)

L'adeguamento delle tasse per l'occupazione del suolo pubblico per gli ambulanti ci porta ad una maggiore entrata.

Salute pubblica (4)

	Preventivo 2008	Preventivo 2007
spese correnti	95'500.00	84'300.00
ricavi correnti	0.00	0.00

490.318.15 Servizio autolettighe CVL (+ fr. 9'000.00)

La Croce Verde prevede un aumento della quota del contributo pro-capite.

Previdenza sociale (5)

	Preventivo 2008	Preventivo 2007
spese correnti	2'644'803.00	2'550'002.00
ricavi correnti	271'100.00	275'100.00

581.361.05 Partecipazione assistenza sociale (+ fr. 30'000.00)

La partecipazione è stata calcolata sulla base delle spese dell'anno in corso. Si assiste a un costante aumento delle richieste di aiuto finanziario.

581.365.54 Contributo al servizio assistenza e cure a domicilio (+ fr. 50'000.00)

581.365.55 Contributo al servizio di appoggio (+ fr. 10'000.00)

La riduzione dei contributi federali ai cantoni per questi servizi, ha indotto il Cantone a rivedere le quote di partecipazione finanziaria dei comuni. Come già sottolineato il Cantone, per compensare questo maggiore onere, ha ripristinato il rimborso di una parte delle imposte immobiliari delle persone giuridiche.

Traffico (6)

	Preventivo 2008	Preventivo 2007
spese correnti	747'804.00	692'403.00
ricavi correnti	92'005.00	89'005.00

620.311.34 Acquisti per illuminazione pubblica (+ fr. 3'000.00)

620.314.02 Manutenzione strade e piazze (+ fr. 10'000.00)

620.315.11 Manutenzione veicoli e attrezzi (+ fr. 8'000.00)

Queste voci sono state adeguate sia in base ai consuntivi degli anni precedenti, sia in base alle effettive necessità previste per il 2008.

650.366.01 Finanziamento trasporti pubblici (+ fr. 12'000.00)

Con l'entrata in vigore del progetto di nuova Perequazione finanziaria e della ripartizione dei compiti tra Confederazione e Cantoni, la partecipazione federale al finanziamento del TPR si riduce. Per effetto di questa misura, Cantone e Comuni dovranno assumere maggiori oneri.

650.366.50 Sussidi abbonamenti trasporti pubblici (+ fr. 15'000.00)

Il Municipio intende promuovere l'uso dei trasporti pubblici introducendo un contributo comunale sui costi degli abbonamenti annuali e mensili dei trasporti pubblici. Questa proposta sarà oggetto di un messaggio municipale per l'approvazione del regolamento che definirà le modalità di concessione del contributo.

Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio (7)

	Preventivo 2008	Preventivo 2007
spese correnti	1'837'401.00	1'955'400.00
ricavi correnti	1'636'003.00	1'678'002.00

700.318.30 Acquisto acqua da AIL (- fr. 35'000.00)

La voce è stata adattata alla reale spesa dell'anno in corso.

700.321.01 Interessi passivi (+ fr. 10'000.00)

700.331.30 Ammortamenti opere genio civile (+ fr. 20'900.00)

Le cifre esposte a bilancio e relative alle spese per l'approvvigionamento idrico ci portano ad una maggior spesa in questo dicastero.

700.452.06 Rimborso da Comuni per fornitura acqua (+ fr. 20'000.00)

L'incasso previsto è stato separato dalle tasse d'uso richieste agli utenti di Agno.

710.352.50 Consorzio Depurazione Acque (- fr. 100'000.00)

Abbiamo già esposto i motivi di questa riduzione.

720 SMALTIMENTO RIFIUTI

Gli importi relativi allo smaltimento dei rifiuti rimangono invariati. Il Municipio sta esaminando la revisione del regolamento comunale dei rifiuti per adeguarlo alle normative federali e cantonali che impongono l'applicazione di tasse conformi al principio di causalità. L'introduzione delle tasse causali in altri Comuni ha comportato un'importante riduzione dei quantitativi di rifiuti solidi urbani consegnati e di conseguenza dei relativi costi di raccolta e smaltimento. Non essendo tuttavia in grado di prevedere la data di entrata in vigore del nuovo regolamento le cifre di preventivo non sono state modificate per l'anno 2008.

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

Il controllo degli impianti a combustione corrisponde al biennio 2007/2008, di conseguenza le relative tasse verranno registrate nel consuntivo 2007.

Economia pubblica (8)

	Preventivo 2008	Preventivo 2007
spese correnti	14'900.00	11'900.00
ricavi correnti	360'000.00	360'000.00

830.362.02.1 Contributo ETM (+ fr. 3'000.00)

La voce è stata adattata all'ultimo conteggio in nostro possesso, dal quale risulta un incremento dei pernottamenti annui.

Finanze e imposte(9)

	Preventivo 2008	Preventivo 2007
spese correnti	1'741'250.00	1'764'650.00
ricavi correnti	1'268'482.00	1'218'283.00

900.400.02 Imposte alla fonte (+ fr. 20'000.00)

Maggior entrata calcolata in base all'ultimo conteggio in nostro possesso.

900.421.30 Interessi di ritardo (- fr. 10'000.00)

La voce è stata adattata al Consuntivo 2006.

920.444.01 Contributo Fondo di livellamento (- fr. 50'000.00)

La nuova Legge sulla perequazione finanziaria potrebbe portare al nostro Comune una minor entrata, si espone pertanto un importo ridotto a titolo prudenziale non potendo disporre di indicazioni più precise.

930.441.03 Imposte immobiliari persone giuridiche (+ fr. 100'000.00)

Il Cantone ha ripristinato il riversamento di queste imposte.

940.322.10 Interessi su debiti a media e lunga scadenza (- fr.20'000.00)

L'allegato A riporta il dettaglio degli interessi.

941.423.07 Affitto mapp. 1059 – ex Solo (- fr. 22'800.00)

Con il previsto avvio dei lavori di realizzazione del nuovo stabile viene a cadere l'introito per la locazione.

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 2008	Preventivo 2007	Consuntivo 2006
<u>Beni Amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	2'623'000.00	2'219'000.00	1'564'151.15
Entrate per investimenti	990'000.00	680'000.00	71'215.30
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>-1'633'000.00</i>	<i>-1'539'000.00</i>	<i>-1'492'935.85</i>
<u>Beni Patrimoniali</u>			
Uscite per investimenti	1'025'000.00	50'000.00	0.00
Entrate per investimenti	485'000.00	0.00	0.00
<i>Onere netto per investimenti</i>	<i>-540'000.00</i>	<i>-50'000.00</i>	<i>0.00</i>

Elenchiamo, come d'abitudine, l'elenco delle opere previste per l'anno 2008 e il piano delle opere che indica le priorità di intervento.

7.1 Elenco investimenti amministrativi per opere in corso

No.	Descrizione	Credito disponibile	Uscite 2008	Entrate 2008
603/02	Progettazione e risanamento scuole infanzia	221'000	50'000	
629/03	Realizzazione piano gestione rifiuti	720'000	150'000	
	<i>Sussidi per realizzazione piano gestione rifiuti</i>			15'000
629/03	Compensazione ecologica piazza raccolta vegetale	86'000	10'000	
629/03	CP 11 Ecocentro	570'000	200'000	
639/03	Ampliamento centro sportivo Cassina	253'000	50'000	
354/91	Indicatori stradali numeri civici	17'000	3'000	
438/94	Illuminazione via Vignascia	10'000	8'000	
600/01	Completazione rete acquedotto (credito quadro)	3'129'000	150'000	
	<i>Sussidi e contr. opere premunizione pericoli naturali</i>			340'000
361/91	Acquisto e sistemazione mapp. 1090 Via Pestariso	80'000	40'000	
427/94	Sistemazione Via Pestariso	119'000	50'000	
599/01	Compl. rete canalizzazione PGS (credito quadro)	6'259'000	500'000	
	<i>Sussidi per completazione rete canalizz. PGS</i>			50'000
	<i>Incasso contributi di costruzione canalizzazioni</i>			450'000
680/06	Progettazione marciapiede Via Prada	40'000	30'000	
657/04	Progettazione P2 fermata FLP Serocca	15'000	10'000	
570/99	Attuazione PR (piani infrastr.)	63'000	20'000	
	<i>Recupero compensazione territorio agricolo</i>			20'000
709/07	Completazione adozione PR	75'000	40'000	
259/86	Indagine acque chiare	10'000	10'000	
659/05	Interventi di moderazione del traffico Strada Regina	140'000	100'000	
551/99	Partecipazione spese PTL	880'000	230'000	
	Contributi comunali sistem. argini fiume Vedeggio		160'000	
703/07	Contr. camera ardente e restauro chiesa collegiata	400'000	100'000	
	Totale uscite		1'911'000	
	Totale entrate			875'000
	Saldo investimenti netti		1'036'000	

7.2 Altri investimenti amministrativi prevedibili

No.	Descrizione	Preventivo complessivo	Uscite 2008	Entrate 2008
	Realizzazione marciapiede via Prada	800'000	150'000	
	Sussidi e contributi per marciapiede via Prada	500'000		75'000
	Sistemazione Piazza Vicari - arredo urbano	800'000	100'000	
	Costit. Società di servizio Agno Bioggio Manno	50'000	50'000	
	Studio revisione PR zona Lago	120'000	50'000	
	Sussidi per studio revisione PR Zona Lago	40'000		40'000
	Studio PP nuclei (pubblicazione e ricorsi)	20'000	10'000	
	Studio zone 30 km/h	20'000	20'000	
	Passeggiata sud/nord	20'000	20'000	
	Rinnovo pavimentazioni stradali	500'000	50'000	
	Studio PP S. Provino (concorso idee)	20'000	20'000	
	P4 Mondonico	160'000	30'000	
	P5 Mondonico	50'000	20'000	
	P9 Via Vecchio Canale	44'000	22'000	
	P11 Cimitero	70'000	30'000	
	Percorso ciclabile alternativo Bioggio-Agno	200'000	50'000	
	Sistemazione rete di sentieri comunali	50'000	50'000	
	Studio pianificatorio ARE ABM		20'000	
	Contr. comunali per passeggiata Agno-Magliaso		20'000	
	Totale uscite		712'000	

7.3 Investimenti patrimoniali prevedibili

No.	Descrizione	Preventivo complessivo	Uscite 2008	Entrate 2008
710/0	Progettazione stabile amministrativo / Raiffeisen	25'000	25'000	
	Realizzazione stabile amministrativo / Raiffeisen	2'400'000	1'000'000	
	Vendita quota PPP Banca Raiffeisen			485'000
	Totale uscite		1'025'000	
	Totale entrate			485'000
	Saldo investimenti netti		540'000	

8 CONCLUSIONE

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

1. *Il conto preventivo del Comune, gestione corrente, esercizio 2008, è approvato.*
2. *Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno di fr. 8'003'469.00 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 5 novembre 2007

Agno, 6 novembre 2007