

<p>Messaggio municipale 12/2009 accompagnante il conto preventivo gestione corrente dell'amministrazione comunale per l'anno 2010</p>
--

Signor Presidente,
 signore Consiglieri comunali,
 signori Consiglieri comunali,

secondo le disposizioni della LOC, vi presentiamo il conto preventivo per l'anno 2010 dell'amministrazione comunale. Le cifre essenziali si riassumono nei termini seguenti:

	Preventivo 2010	Preventivo 2009
Conto di gestione corrente		
Uscite correnti	12'715'300.00	12'651'800.00
Ammortamenti ordinari	1'745'000.00	1'100'000.00
Ammortamenti straordinari	0.00	1'800'000.00
Accrediti interni	0.00	0.00
Totale spese correnti	14'460'300.00	15'551'800.00
Entrate correnti	3'224'100.00	3'365'300.00
Accrediti interni	0.00	0.00
Totale ricavi correnti	3'224'100.00	3'365'300.00
Fabbisogno	11'236'200.00	12'186'500.00
Gettito imposta comunale MP 60%	11'308'200.00	11'927'400.00
Risultato d'esercizio	<u>72'000.00</u>	<u>-259'100.00</u>
Conto degli investimenti in beni amministrativi		
Uscite per investimenti	6'083'000.00	6'253'000.00
./. Entrate per investimenti	200'000.00	0.00
Onere netto per investimenti	<u>5'883'000.00</u>	<u>6'253'000.00</u>
Conto di chiusura		
Onere netto per investimenti	5'883'000.00	6'253'000.00
Ammortamenti amministrativi	1'745'000.00	1'100'000.00
Ammortamenti straordinari	0.00	1'800'000.00
Risultato d'esercizio	72'000.00	-259'100.00
Auto finanziamento	1'817'000.00	2'640'900.00
Risultato totale	<u>-4'066'000.00</u>	<u>-3'612'100.00</u>

Il fabbisogno da coprire mediante imposte è diminuito rispetto al preventivo dell'anno in corso per un importo di fr. 950'300, pari a -7.80%. Questo sviluppo è determinato da un aumento delle spese correnti di fr. 63'500 (+0.50% rispetto al preventivo 2009) ampiamente compensato dalla diminuzione dell'onere per ammortamenti

amministrativi di fr. 1'155'000 (-39.83%), e da una contrazione delle entrate di fr. 141'200 (-4.20%). La notevole diminuzione dell'onere per ammortamenti, che rimane comunque ancora molto elevato, è dovuta al fatto che per il 2009 era stato inserito a preventivo un ammortamento straordinario di fr. 1'800'000.

Prima di entrare nel dettaglio del preventivo segnaliamo alcuni elementi salienti che caratterizzano il Preventivo 2010.

Lo scorso 8 ottobre 2009 è stata formalmente iscritta a Registro di commercio la società Vedeggio Servizi SA, con sede a Manno. Costituzione ed iscrizione fanno seguito e concretizzano le decisioni adottate a fine 2007 dai Consigli comunali di Agno, Bioggio e Manno.

Il capitale azionario della Società ammonta a fr. 150'000 ed è detenuto in ragione di fr. 50'000 ciascuno dai Comuni di Agno, Bioggio e Manno. Quali rappresentanti del Comune nel Consiglio d'amministrazione della Società il Municipio ha designato il Vice Sindaco Michele Passardi (che è stato nominato Presidente del Consiglio stesso) e il Municipale Roberto Ferroni.

La Società assumerà progressivamente a partire dal mese di aprile 2010 – al termine della fase di pianificazione e preparazione attualmente in corso - i compiti oggi svolti dai servizi tecnici dei tre Comuni nel campo della gestione, della manutenzione e della pulizia del verde pubblico, dei parchi, dei boschi, delle strade e dei percorsi di mobilità lenta.

In una fase iniziale, la Società potrà disporre di un organico di 9 dipendenti, di cui uno con funzione di responsabile operativo. La gestione amministrativa verrà assicurata dal Comune di Manno, comune sede della Società.

Tre operai ciascuno verranno trasferiti alla Società nel corso del 2010 dai Comuni di Agno e Bioggio. Per i rimanenti due operai e per il responsabile tecnico saranno invece aperti concorsi pubblici per la ricerca di personale. Il nostro Comune ha rinunciato al trasferimento di propri operai alla nuova società perché a breve è prevedibile il pensionamento di un dipendente (che non verrà sostituito) e per tenere in un adeguato margine di operatività propria anche in funzione della messa in atto del progetto di aggregazione con il Comune di Alto Malcantone.

I veicoli e i mezzi di lavoro principali rimarranno per il momento di proprietà dei Comuni, che li metteranno a disposizione della Società nella forma del noleggio. Il valore del noleggio sarà determinato mediante una percentuale sul valore del singolo mezzo, valore stabilito da un perito neutro.

Le attrezzature minori di uso corrente saranno per contro acquistate direttamente dalla Società. La Società coutilizzerà in regime di comodato i magazzini comunali, senza conteggio di indennizzi particolari ai Comuni.

Le prestazioni della Società saranno fatturate ai Comuni secondo consumo effettivo, su una base oraria onnicomprensiva differenziata per categoria di collaboratore e/o prestazione.

Il primo esercizio 2010 va considerato quale "anno di prova" e di assestamento; sulla base delle esperienze acquisite, risulterà possibile precisare con maggiore dettaglio per gli anni a venire costi e prestazioni, nonché i benefici risultanti da questa nuova collaborazione intercomunale.

Ad inizio dicembre Municipio e Cancelleria comunale sono stati trasferiti nella nuova sede di Casa Porta. La messa in esercizio della nuova sede comporta l'aumento di diverse posizioni per spese di gestione e materiale di consumo (spese di pulizia, energia, riscaldamento, polizze assicurative, contratti e abbonamenti di manutenzione).

Sempre nel corso dell'autunno 2009 la squadra esterna ha potuto prendere possesso dei nuovi magazzini presso lo stabile ex-Autopneumatica. Anche in questo caso, a fronte di una operatività nettamente migliore per il servizio esterno e della creazione di 6 nuovi posteggi nell'autosilo Masma, si riscontrano oneri supplementari per l'affitto e la gestione degli spazi.

Preventivo

Esaminando il preventivo suddiviso per gruppi di conto, abbiamo la seguente situazione:

Costi	2010	2009	Differenza	%
30 Spese per personale	1'582'100	1'554'700	27'400	1.76
31 Spese per beni e servizi	2'395'500	2'391'600	3'900	0.16
32 Interessi passivi	30'000	30'000	0	0.00
33 Ammortamenti	1'775'000	2'930'000	-1'155'000	-39.42
35 Rimborsi a enti pubblici	1'168'000	1'213'500	-45'500	-3.75
36 Contributi propri	7'509'700	7'432'000	77'700	1.05
Totale	14'460'300	15'551'800	-1'091'500	-7.02
<i>36 Contributo di livellamento</i>	<i>4'500'000</i>	<i>4'463'000</i>	<i>37'000</i>	<i>0.83</i>

L'incidenza percentuale di ogni gruppo di spesa sul totale delle uscite si sviluppa nei termini riassunti nella tabella seguente:

Costi	2010	2009
30 Spese per personale	10.94 %	10.00 %
31 Spese per beni e servizi	16.57 %	15.38 %
32 Interessi passivi	0.21 %	0.19 %
33 Ammortamenti	12.27 %	18.84 %
35 Rimborsi a enti pubblici	8.08 %	7.80 %
36 Contributi propri	51.93 %	47.79 %
Totale	100.00 %	100.00 %
<i>36 Contributo di livellamento</i>	<i>31.12 %</i>	<i>28.70 %</i>

Si rileva l'incidenza sempre estremamente onerosa del contributo di livellamento della potenzialità fiscale: da sola, questa voce copre il 31.12% delle spese correnti totali del Comune (35.39% dei costi monetari) ed è pari al 22.42% dell'ultimo gettito d'imposta cantonale accertato: se a questo importo si aggiungono gli altri contributi legati alla forza finanziaria (spese per istituti per anziani, assicurazioni sociali) di fatto circa il 60% delle spese complessive viene trasferito dal nostro Comune al Cantone nel sistema della perequazione finanziaria.

Sui singoli gruppi di spesa si osserva:

30 Spese per il personale

Per il prossimo anno, vista l'evoluzione dell'indice nazionale dei prezzi al consumo, non è previsto l'adeguamento degli stipendi al carovita. Una decisione definitiva sarà presa dal Municipio nel mese di dicembre sulla base del rincaro effettivo. L'organico teorico utilizzato per il calcolo prevede, come per l'anno corrente, 4.1 posti a tempo pieno presso la Cancelleria comunale e 6.0 posti a tempo pieno per il servizio esterno. A ciò si aggiungono i crediti per il personale ausiliario, gli studenti impiegati durante l'estate e il personale di pulizia. Presso la scuola dell'infanzia sono attive due docenti a tempo pieno, oltre al cuoco a tempo parziale.

Le spese per il personale occupato nei settori dell'assistenza sociale e della polizia sono contabilizzate nel gruppo di spesa 31, trattandosi di compiti gestiti in collaborazione con altri Comuni. I costi per i docenti della scuola elementare consortile sono contabilizzati nel gruppo di spesa 36.

31 Spese per beni e servizi

I maggiori oneri derivanti dall'assegnazione dei compiti di manutenzione nel settore del verde pubblico, della pulizia delle strade e della manutenzione dei percorsi di mobilità lenta alla neocostituita Vedeggio Servizi SA sono compensati da minori costi per prestazioni fatturate da terzi. È infatti ipotizzabile che una parte di questi lavori possano essere eseguiti sia dalla nuova Società, nell'ambito della manutenzione del verde e delle strade, e che una parte possa essere assunto dalla squadra esterna ancora alle dipendenze del Comune.

32 Interessi passivi

Nel 2008 il Comune ha estinto integralmente i prestiti obbligazionari e, grazie alla buona liquidità disponibile, nel 2009 non è stato necessario far capo a capitali di terzi per il finanziamento degli importanti investimenti. Si prevede che la stessa situazione si ripeterà anche nel 2010. L'importo inserito in questo gruppo di conti è quello relativo agli interessi remuneratori versati sulle eccedenze di imposta comunale restituite ai contribuenti.

33 Ammortamenti

Fino al 2008 è stato possibile effettuare ammortamenti, sia ordinari che straordinari, per un importo complessivo superiore all'investimento netto totale, che è peraltro stato assai notevole.

	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004
Investimenti netti	5'883'000	9'043'000	2'863'653	1'772'139	872'221	1'602'382	2'808'114
Ammortamenti ordinari	1'745'000	720'000	579'652	874'138	1'031'810	1'072'793	1'165'465
Ammortamenti straordinari	0	1'800'000	1'810'000	7'600'000	753'000	768'000	2'500'000
Sostanza al 31.12.	11'914'005	7'776'005	1'253'005	785'004	7'487'003	8'399'592	8'638'003

(2010 - preventivo; 2009 - previsione di consuntivo)

Nel periodo 2004-2009 sono stati fatti investimenti totali per 18.9 milioni di franchi, a fronte di 5.4 milioni di ammortamenti ordinari e di 15.2 di ammortamenti straordinari, per un totale di 20.6 milioni.

Questa intensa politica di ammortamento ha permesso di ridurre in modo consistente il totale della sostanza ammortizzabile nel corso degli ultimi anni, nonostante gli importanti investimenti effettuati. A fine 2009, a fronte di investimenti di circa 9 milioni di franchi e dopo la contabilizzazione degli ammortamenti ordinari e straordinari inseriti a preventivo, la sostanza ammortizzabile si situerà a circa 7.8 milioni di franchi. Sulla base di questa evoluzione, si propone di mantenere inalterati i tassi di ammortamento ordinari, come potete rilevare

dalla tabella sottostante. Il tasso medio raggiunge il 12.80% della sostanza ammortizzabile, stimata al 31.12.2010 a circa 11.9 milioni di franchi (prima degli ammortamenti 2010).

Con queste scelte l'onere effettivo per ammortamenti ordinari per l'esercizio 2010 si situerà a 1.7 milioni di franchi.

L'onere di investimento netto massimo ipotizzato per il 2010 ai fini del calcolo degli ammortamenti ammonta a fr. 5'883'000. Il dettaglio delle opere considerato per la valutazione 2010 è indicato più avanti nel presente messaggio.

La tabella seguente indica le aliquote previste per il calcolo degli ammortamenti, tra parentesi è indicato il tasso applicato per l'anno corrente (2009):

	Preventivo		tasso LOC	
			minimo	massimo
Terreni non edificati	2%	(2)	0%	10%
Opere del genio civile	15%	(15)	10%	25%
Costruzioni edili	10%	(10)	6%	15%
Mobili, macchine, veicoli, ecc.	50%	(50)	25%	100%
Contributi per investimenti	10%	(10)	10%	25%
Altri investimenti	50%	(50)	25%	100%
Tasso medio ammortamento ordinario	12.80%	(9.07)	8%	
Tasso con ammortamento straordinario		(27.83%)		

36 Contributi propri

L'aumento delle spese in questo gruppo è quasi integralmente dovuto alla prevista tenuta del gettito comunale d'imposta, che in base all'ultimo dato ufficiale disponibile (gettito 2006-B) è stato stabilito in fr. 20'070'045 (2006: 13'028'826). Questo dato determina un ulteriore aumento dell'onere per i contributi prelevati dal Cantone a copertura del fabbisogno del fondo di livellamento della potenzialità fiscale (+ ca 240'000 rispetto al dato di consuntivo 2009), partendo dal presupposto di mantenere anche per il 2010 il moltiplicatore politico d'imposta al 60%: una decisione formale in proposito potrà però essere presa – come previsto dalla LOC – solo nel corso del prossimo anno, dopo l'approvazione del preventivo.

La quota parte relativa a questo gruppo di conti, che in modo quasi integrale è calcolato sulla forza finanziaria del Comune, raggiunge la ragguardevole cifra di 7.5 milioni di franchi (+ 0.1 milioni di franchi rispetto al 2009), pari al 59.20% dei costi monetari totali. Se a questa cifra aggiungiamo quella relativa al gruppo 35 "Rimborsi a enti pubblici", raggiungiamo un totale di 8.7 milioni di franchi, pari al 68.41% dei costi monetari.

La tabella seguente mostra le principali voci relative al gruppo di conti "36 Contributi propri".

Oggetto	2010	2009	Variazione
Contributo anziani ospiti istituiti	1'122'000	960'000	162'000
Contributo per assicurazioni sociali	650'000	910'000	-260'000
Contributo SACD	420'000	372'000	48'000
Contributo servizi appoggio	150'000	135'000	15'000
Contributo collocamento minorenni	117'000	79'000	38'000
Contributo PTL	223'500	223'500	0
Finanziamento trasporti pubblici	59'000	59'000	0
Contributo comunità tariffale	12'000	10'500	1'500
Contributo fondo di livellamento	4'500'000	4'463'000	37'000
Contributo fondo di compensazione	98'000	60'000	38'000
Totale	7'351'500	7'272'000	79'500
% sui costi monetari	55.38%	57.48%	

* * * * *

L'evoluzione dei ricavi per gruppo di conti si presenta nei termini seguenti:

Ricavi	2010	2009	Differenza	%
40 Imposte	1'454'000	1'414'000	40'000	2.83
41 Regalie e concessioni	300'000	350'000	-50'000	-14.29
42 Redditi della sostanza	456'500	451'000	5'500	1.22
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	852'000	803'200	48'800	6.08
44 Contributi senza fine spec.	4'300	201'300	-197'000	-97.86
45 Rimborsi da enti pubblici	2'300	2'300	0	0.00
46 Contributi per spese correnti	155'000	143'500	11'500	8.01
Totale	3'224'100	3'365'300	-141'200	-4.20

L'incidenza percentuale di ogni gruppo sul totale delle entrate è riassunta nella tabella seguente:

Ricavi	2010	2009
40 Imposte	45.10 %	42.02 %
41 Regalie e concessioni	9.30 %	10.40 %
42 Redditi della sostanza	14.16 %	13.40 %
43 Ricavi per prestazioni, ecc.	26.43 %	23.87 %
44 Contributi senza fine spec.	0.13 %	5.98 %
45 Rimborsi da enti pubblici	0.07 %	0.07 %
46 Contributi per spese correnti	4.81 %	4.26 %
Totale	100.00 %	100.00 %

In merito allo sviluppo dei gruppi dei ricavi rileviamo:

40 Imposte

L'aumento delle entrate è dovuto all'aggiornamento della valutazione del gettito previsto per la quota comunale sulle imposte alla fonte.

41 Regalie e concessioni

Questo gruppo di ricavi comprende unicamente l'indennità versata dalle AIL SA per la concessione in privativa della distribuzione dell'energia elettrica. Proprio nei giorni scorsi, il Gran Consiglio ha approvato la modifica della Legge di applicazione della Legge federale sull'approvvigionamento elettrico, confermando il mantenimento di una tassa sull'uso del suolo pubblico a favore dei Comuni, che dovrebbe garantire il mantenimento delle entrate attuali.

44 Contributi senza fine specifico

A seguito delle misure di risparmio adottate dal Cantone, dal 2010 decade definitivamente il riversamento ai Comuni della quota parte dell'imposta immobiliare sulle persone giuridiche. Per il nostro Comune questa decisione comporta una mancata entrata quantificata in circa fr. 195'000 annui.

Per gli altri gruppi dei ricavi non vi sono osservazioni particolari da formulare.

* * * * *

Esaminando la ripartizione per singoli dicasteri annotiamo quanto segue.

0 AMMINISTRAZIONE

10 POTERE LEGISLATIVO/ESECUTIVO

318.02 Spese di rappresentanza

L'importo è stato adeguato in previsione dell'inaugurazione ufficiale di Casa Porta, prevista per il 17 aprile 2010.

20 AMMINISTRAZIONE GENERALE

301.01 Stipendi personale di cancelleria

Il preventivo è stato calcolato sulla base di un'occupazione completa di 4.1 (due persone a tempo pieno, due persone all'80% e una al 50%).

311.01 Acquisto mobili e macchine

Contrariamente a quanto ipotizzato, nel corso dell'anno non si è proceduto alla sostituzione dei computer dell'amministrazione, operazione che avverrà all'inizio del 2010.

318.04 Assicurazione RC

Si prevede di aggiornare la copertura delle polizze per l'assicurazione responsabilità civile in modo da integrare tutti i possibili rischi connessi con la gestione politico-amministrativa di un comune moderno.

318.08 Onorari per consulenze tecniche e perizie

Nel corso del prossimo anno si prevede – come in passato - di far capo a prestazioni di terzi nell'ambito di tematiche particolari. Tema prioritario sarà quello dedicato agli aspetti energetici.

318.12 Collaborazioni intercomunali

Anche per il prossimo anno si prevede lo studio di progetti o problematiche comuni nell'ambito delle collaborazioni intercomunali con Agno e Bioggio. Con questa voce si copriranno spese per studi, perizie e consulenze esterne relative a progetti di interesse comune.

365.01 Associazione Regione Malcantone

Al momento della redazione del presente messaggio le discussioni in relazione alla costituzione del nuovo Ente di sviluppo regionale del Luganese (ERS-L), in adempimento alle indicazioni comunicate dal Cantone nell'ambito dell'attuazione della nuova politica regionale (NPR) della Confederazione erano ancora in corso. È presumibile che i Comuni saranno chiamati a sopportare un onere maggiorato per rapporto a quanto versato a favore dell'Associazione dei Comuni Regione Malcantone, a seguito della necessità di sostenere anche gli oneri per la futura Agenzia di sviluppo regionale. Unitamente ai Comuni di Agno e Bioggio abbiamo sottolineato l'esigenza di valorizzare la presenza economica e la valenza territoriale del comprensorio del Basso Vedeggio e del Malcantone. Tale aspettativa sembra essere stata recepita dagli organi costituenti del nuovo ERS-L.

90 COMPITI NON RIPARTIBILI

301.01 Stipendi personale di pulizia

Con il trasferimento dell'amministrazione comunale in Casa Porta aumentano gli spazi utilizzati, ciò che comporta un maggior onere per il personale di pulizia.

318.01 Assicurazioni beni amministrativi e contenuto

L'importo è stato adeguato prevedendo l'estensione della copertura assicurativa anche alla Casa Porta e al relativo contenuto.

1 SICUREZZA PUBBLICA

00 PROTEZIONE GIURIDICA

318.02 Servizio sorveglianza

È previsto un'estensione delle ronde notturne effettuate dalla società di sorveglianza Securitas, prevedendo un controllo pure di Casa Porta e dei relativi giardini.

318.03 Contributo polizia intercomunale

Il contributo è calcolato sulla base del preventivo allestito dal Corpo e approvato dalla Commissione intercomunale. In vista di un ulteriore potenziamento del corpo, nel corso del prossimo anno avranno luogo gli esami selettivi per la scelta di un nuovo agente che sarà iscritto alla scuola di polizia, che avrà inizio a gennaio 2011.

2 EDUCAZIONE

00 SCUOLA DELL'INFANZIA

301.01 Stipendio cuoco

A seguito del pensionamento anticipato della signora Mary Rigotti, a partire dal 1. settembre 2009 è stato assunto il signor Walter Cantamessi quale nuovo cuoco presso la scuola dell'infanzia.

302.01 Stipendio docenti scuola dell'infanzia

436.01 Rimborsato stipendi

La maestra Carolina Lubini, che beneficia di un congedo non pagato al 50% dal 2008, è ancora assente per malattia e il relativo costo per lo stipendio viene rimborsato dall'assicurazione perdita di guadagno. Al

suo posto, per l'anno scolastico 2009-2010, è stata incaricata al 100% la maestra Paola Verzasconi, che era già incaricata al 50% e aveva già supplito la signora Lubini lo scorso anno scolastico.

461.01 Sussidio stipendi docente

L'anno prossimo entrerà in vigore la modifica della legge relativa al sussidiamento degli stipendi dei docenti, sia di scuola dell'infanzia che elementare. Dal 1. gennaio 2010 il sussidio viene riconosciuto su un importo fisso per sezione, indipendentemente dall'ammontare dello stipendio effettivamente versato al/la docente, applicando una percentuale in base alla forza finanziaria. Per il nostro Comune la quota di sussidio è pari al 30%,

10 SCUOLE PUBBLICHE

352.01 Contributo consorzio scuola elementare

461.01 Sussidio stipendi docenti.

I costi pro-capite per allievo sono preventivati in fr. 10'415.08 e risultano inferiori di circa fr. 140 rispetto a quelli per l'anno corrente, nonostante il previsto aumento di una sezione a partire da settembre 2010. Attualmente frequentano le scuole elementari 126 allievi, di cui 68 domiciliati a Manno. Il ricavo complessivo che il Comune incassa per la messa a disposizione e la manutenzione ordinaria dello stabile utilizzato dall'Istituto scolastico di Manno-Gravesano è quantificato in fr. 304'000 annui. Qualora dovessero essere messi a disposizione dell'Istituto scolastico anche gli spazi precedentemente utilizzati dal Municipio e della Cancelleria comunale, l'onere d'affitto andrà adeguato.

Anche per la scuola elementare, il sussidio sarà calcolato sulla base di un importo fisso per sezione e applicando la percentuale del 30%.

3 CULTURA E TEMPO LIBERO

30 GIARDINI E SENTIERI PUBBLICI

314.01 Manutenzione giardini e sentieri

Con l'entrata in funzione della Vedeggio Servizi SA, la manutenzione dei giardini e dei sentieri sarà assicurata dalla nuova società sulla base di un contratto di prestazioni.

314.02 Manutenzione boschi

Il Municipio intende proseguire con i lavori di manutenzione dei boschi che ha acquistato e che continuerà ad acquistare nel corso del prossimo anno nell'ambito del credito concesso.

314.04 Realizzazione sentieri

Nel corso del 2006 il gruppo di lavoro Agenda 21 ABM aveva partecipato al bando DYNALP2, con il progetto "Messa in rete dei servizi collettivi e dei luoghi di interesse storico, culturale e ambientale sul percorso di Strada Regina".

Sulla base del progetto elaborato, che consisteva nell'evidenziare la rete capillare dei percorsi pedonali e ciclabili all'interno dei tre Comuni, era stato inserito nel preventivo 2008 e 2009 un credito per la sistemazione e la completazione di una parte di questi sentieri. Il prossimo anno si prevede di continuare il lavoro avviato, mediante interventi di sistemazione e valorizzazione di altri sentieri.

314.05 Manutenzione verde – Vedeggio Servizi SA

Nel corso del 2010 (indicativamente dal mese di aprile) diventerà operativa la nuova società Vedeggio Servizi SA, che si occuperà della manutenzione sia dei giardini, boschi e sentieri, come pure quella delle strade. Per questi lavori si ipotizza un costo complessivo di circa fr. 180'000, da ripartire tra le due tipologie. L'importo esposto corrisponde ad una valutazione sommaria di quanto la società dovrebbe fatturare per questo servizio. Come già anticipato, il primo esercizio è da considerare quale "periodo di prova" e di assestamento. A consuntivo sarà quindi possibile una variazione rispetto al preventivo sia di questa voce

che di quella "620.314.02 Manutenzione strade – Vedeggio Servizi SA". Il costo complessivo non dovrebbe però discostarsi dalla cifra globale di fr. 180'000 prevista per i due conti.

4 SALUTE PUBBLICA

90 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE

316.01 Noleggio defibrillatori

Il Municipio ha deciso di noleggiare un defibrillatore, che è stato posato nel corso del mese di novembre presso il centro comunale, vicino alla palestra. Si tratta di un'apparecchiatura accessibile a tutte le persone abilitate al suo utilizzo e che dovrebbe permettere di migliorare le possibilità di successo in caso di intervento per arresto cardiaco. All'inizio del 2010 è prevista la posa di un secondo defibrillatore presso la cancelleria comunale in Casa Porta. Il costo del noleggio ammonta a fr. 87.00 al mese per apparecchio, mentre la manutenzione e i controlli sono garantite dalla Federazione Cantonale Ticinese dei Servizi Ambulanza (FCTSA).

5 PREVIDENZA SOCIALE

40 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ

361.01 Contributo per collocamento minorenni

La nuova Legge sulle famiglie prevede la possibilità per i Comuni di utilizzare fino al 50% del contributo a loro carico per sostenere associazioni o enti riconosciuti attivi nel settore. Il contributo viene calcolato in base al gettito fiscale e per il 2010 per il nostro Comune ammonta a circa fr. 117'000.

Anche durante l'anno in corso il Municipio ha deciso di sostenere l'attività di due organizzazioni attive nel Comune e nella regione (AGAPE Sfera Kids di Agno e Asilo nido Supsi di Manno). Si prevede anche per il prossimo anno di destinare il 50% del contributo a carico del Comune quale incentivo per attività di interesse comunale-regionale.

70 CASE PER ANZIANI

362.01 Contributi per anziani ospiti di istituti

Il contributo è stato calcolato sulla base delle informazioni fornite dal Cantone. Il calcolo avviene secondo due modalità. La prima prevede un contributo di fr. 36.76 al giorno (2009: fr. 34.97) per ogni persona degente domiciliata nel Comune (importo calcolato in circa fr. 160'000). La seconda prevede un contributo del 4.79% (2009: 4.61%) sul gettito d'imposta comunale previsto per il 2006-B (importo valutato in circa fr. 960'000).

80 ASSISTENZA

361.01 Contributo al Cantone per assicurazioni sociali

Si tratta di una voce di difficile valutazione. I Comuni sono tenuti a partecipare ai costi sostenuti dal Cantone per i sussidi ai premi di cassa malati, come pure per le prestazioni complementari AVS e AI. L'importo viene ripartito tra i Comuni in base ad un pro-capite, ponderato con la forza finanziaria e ritenuto un tetto massimo del 9% del gettito d'imposta cantonale. A seguito dell'introduzione della nuova perequazione finanziaria intercantonale, i Cantoni non partecipano più a coprire i costi per le prestazioni AVS e AI, ciò che comporta una riduzione di circa un terzo dei costi da ripartire ai singoli Comuni. A titolo informativo segnaliamo che il contributo pro-capite nel 2007 è stato di fr. 1'185.00, mentre quello relativo al 2008, dato pubblicato nei giorni scorsi, è stato di fr. 750.12. La quota di partecipazione del nostro Comune è pari al 70% (e corrisponde al massimo previsto dalla Legge).

365.02 Contributi per il SACD

365.03 Contributi per servizi di appoggio

Questi due contributi vengono calcolati in percentuale del gettito comunale d'imposta e sono difficili da quantificare in modo definitivo. Gli importi indicati sono stati calcolati in base alle informazioni provvisorie ricevute dal Dipartimento competente e sono ancora suscettibili di adeguamenti a dipendenza dell'evoluzione del gettito e dei costi. A titolo informativo segnaliamo che il Cantone prevede una partecipazione comunale per il SACD del 2.09% del gettito d'imposte e per i servizi di appoggio dello 0.75%.

6 TRAFFICO

10 STRADE CANTONALI E TRAFFICO PUBBLICO

366.02 Carte giornaliere

436.01 Rimborso carte giornaliere FFS

Anche per il prossimo anno si prevede l'acquisto di un pacchetto di carte giornaliere FFS, che continueranno ad essere messe a disposizione della popolazione tramite la Banca Raiffeisen di Bioggio.

20 STRADE COMUNALI

312.01 Illuminazione stradale

Nell'ambito delle misure di risparmio energetico e per ridurre l'inquinamento luminoso, si prevede di continuare il programma di adeguamento, rispettivamente di sostituzione a tappe, delle lampade dell'illuminazione pubblica stradale.

314.01 Manutenzione strade e piazze

Con l'entrata in funzione della Vedeggio Servizi SA, parte della manutenzione delle strade e piazze sarà assicurata dalla nuova società.

314.02 Manutenzione strade – Vedeggio Servizi SA

Come anticipato per il conto "330.314.05 *Manutenzione verde – Vedeggio Servizi SA*" l'importo esposto corrisponde ad una valutazione sommaria di quanto la società dovrebbe fatturare per questo servizio. Come già anticipato, il primo esercizio è da considerare quale "periodo di prova" e di assestamento. A consuntivo sarà quindi possibile una variazione rispetto al preventivo sia di questa voce che di quella "330.314.05 *Manutenzione verde – Vedeggio Servizi SA*". Il costo complessivo non dovrebbe però discostarsi dalla cifra globale di fr. 180'000 prevista per i due conti.

427.01 Affitto posteggi

Con l'affitto del nuovo magazzino comunale presso l'ex Autopneumatica è stato possibile smantellare il magazzino provvisorio realizzato a suo tempo all'interno del posteggio Masma ed affittare sei posti auto in doppia profondità (tre posteggi per complessivamente sei veicoli, oltre a due posteggi per moto), a partire dal mese di ottobre. Grazie a questa operazione è stato possibile compensare parzialmente l'eliminazione dei posteggi laterali lungo Strada Regina, a seguito della realizzazione del nuovo marciapiede.

436.01 Rimborso stipendi

Grazie al mantenimento di personale proprio, il Comune sarà in grado di poter mettere a disposizione della neocostituita vedeggio Servizi SA e – se richiesto – del Comune di Alto Malcantone, personale proprio per lo svolgimento di compiti particolari. Tali prestazioni saranno fatturate a copertura dei costi.

7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO

00 APPROVVIGIONAMENTO IDRICO

312.01 Acquisto acqua ALL

312.02 Energia elettrica

Gli importi a preventivo sono stati adeguati sulla base dei consumi effettivi registrati nel 2008. Si tratta di valutazioni approssimative, in quanto il quantitativo di acqua acquistata dalla Città di Lugano può variare in modo consistente a dipendenza delle condizioni meteorologiche. Queste variazioni si ripercuotono sui costi dell'energia elettrica necessaria al pompaggio dell'acqua e infine sui ricavi per la vendita alle economie domestiche. A titolo di paragone possiamo segnalare che nei primi 9 mesi del 2009 il quantitativo di acqua acquistata dalla Città di Lugano è stato di circa 48'000 mc (83'000 nel 2008, 135'000 nel 2007, 160'000 nel 2006).

10 FOGNATURE E DEPURAZIONI

434.01 Tasse uso canalizzazioni

La valutazione delle entrate per l'uso delle canalizzazioni è stata fatta sulla base dei quantitativi di acqua consumata nel 2008 e mantenendo invariata la tassa di fr. 0.75/mc di acqua consumata. L'importo a consuntivo può variare a dipendenza dell'aumento o diminuzione del consumo di acqua potabile ed è direttamente legato alle condizioni meteorologiche ed ai consumi delle ditte.

20 ELIMINAZIONE RIFIUTI

314.01 Manutenzione contenitori

L'importo a preventivo è stato aggiornato in previsione del potenziamento del sistema di raccolta mediante posa di nuovi contenitori interrati presso le isole esistenti (contenitori per RSU (Giova) vetro (Ronchetti e Giova)).

318.03 Servizio raccolta rifiuti

351.01 Servizio eliminazione rifiuti

434.01 Tasse raccolta rifiuti

Con l'entrata in funzione del nuovo impianto di termovalorizzazione, avvenuta nell'autunno 2009, la tassa di smaltimento dei rifiuti solidi urbani passa da fr. 280/t a fr. 188/t e quella degli ingombranti da fr. 300/t a 188/t. Non si prevedono adeguamenti delle tariffe per le economie domestiche, mentre quella sul peso per le ditte sarà definita in base ai dati di consuntivo 2009 (nel 2009 la tassa ammonta a fr. 65/q).

Grazie alla diminuzione dei costi di smaltimento risulta possibile aumentare il grado di copertura dei costi senza dover procedere ad un aumento delle tariffe per l'utenza.

80 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE

318.01 Servizio controllo bruciatori

431.01 Tasse controllo bruciatori

Nel corso del prossimo anno non è previsto il controllo biennale dei bruciatori. L'ultimo è stato eseguito nel 2009.

366.01 Contributo acquisto benzina alchilata

Anche per il prossimo anno si prevede il mantenimento del contributo di fr. 2.50 per litro di benzina alchilata acquistata da parte dei cittadini domiciliati nel Comune, ritenuto un massimo di 20 litri per persona.

90 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

318.03 Zona di pianificazione

Il 28 ottobre 2009 è stata presentata in serata pubblica la proposta di piano particolareggiato relativo al comparto inserito in zona di pianificazione "Piana-Caminada-Cairelletto". Dopo la fase di consultazione, che terminerà il 9 dicembre 2009, l'incarto sarà trasmesso al Dipartimento competente per l'esame preliminare, che dovrebbe giungere nel corso del 2010. In seguito è previsto l'allestimento della variante di PR definitiva e il relativo messaggio municipale che verosimilmente sarà esaminato dal legislativo nella seconda metà dell'anno.

8 ECONOMIA

60 ENERGIA

410.01 Contributo AIL per privata

L'importo è stato calcolato sulla base dell'ultimo dato noto del 2008, pari a fr. 376'000 e tenendo conto della prevista riduzione del consumo di energia elettrica da parte dei grandi consumatori a seguito dell'attuale crisi economica

9 FINANZE E IMPOSTE

00 IMPOSTE

400.04 Imposte alla fonte

L'importo è stato calcolato sulla base della media degli ultimi tre anni (fr. 1'335'000 nel 2008, fr. 1'069'000 nel 2007, fr. 967'000 nel 2006) e tenendo conto di una sicura flessione a seguito della crisi economica attualmente in corso.

20 PEREQUAZIONE FINANZIARIA

361.01 Contributo di livellamento della potenzialità fiscale

A seguito dell'aumento delle risorse fiscali, lievita ancora in modo importante il contributo di livellamento della potenzialità fiscale, che raggiungerà la cifra di 4'500'000 franchi; nel 2001 il contributo era ancora di fr. 1'310'006. Ricordiamo che il gettito delle risorse fiscali non corrisponde al gettito d'imposta cantonale. Infatti nel calcolo delle risorse fiscali sono compresi il gettito d'imposta (compreso il contributo di livellamento), la tassa sugli utili immobiliari, l'imposta personale, l'imposta immobiliare.

A titolo informativo qui di seguito vi presentiamo degli scenari di possibile sviluppo di questo contributo, che assorbe più di un terzo delle spese monetarie (risorse fiscali stabili, crescita annuale del 5%, riduzione annuale del 10%). Le cifre in grassetto sono definitive, mentre le altre sono stimate.

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Gettito costante	14'320'420	16'977'290	20'257'797	20'257'797	20'257'797	20'257'797	20'257'797	20'257'797	20'257'797
Contributo	2'506'268	3'071'282	3'256'235	3'578'780	3'841'631	4'261'159	4'488'765	5'068'203	5'720'623
Gettito + 5%	14'320'420	16'977'290	20'257'797	20'257'797	20'257'797	21'270'687	22'334'221	23'450'932	24'623'479
Contributo					3'841'631	4'261'159	4'968'149	5'546'236	6'037'317
Gettito -10%	14'320'420	16'977'290	20'257'797	20'257'797	20'257'797	18'232'017	16'408'816	14'767'934	13'291'141
Contributo					3'841'631	4'261'159	4'968'149	5'369'867	5'517'028

Come si può constatare dalla lettura della tabella precedente, anche qualora il gettito fiscale dovesse diminuire in modo consistente, la riduzione del contributo di livellamento sarebbe tutt'altro che immediata ed anzi per i prossimi anni continuerebbe ad aumentare. Questa situazione impone al Comune una politica

di grande prudenza e di accumulo di importanti riserve per compensare oneri futuri, la cui entità è già nota oggi.

* * * * *

Gettito comunale d'imposta

Qui di seguito vi forniamo un breve specchio con l'indicazione del gettito presumibile per il 2010.

	2010	2009
Acconto persone fisiche 2009/2008	2'315'697	2'208'600
Acconto persone giuridiche 2009/2008	9'492'492	9'718'800
Aggiornamento richieste acconto PF		
Aggiornamento richieste acconto PG (incl. nuovi contribuenti)	-500'000	
Sopravvenienze anni precedenti		
Subtotale	11'308'189	11'927'400
Fabbisogno	11'236'200	12'186'500
Differenza (arrotondata)	71'990	-259'100

Nel corso del 2007 e 2008 sono state emesse importanti notifiche di tassazione relative al 2006-2007, che hanno avuto quale conseguenza un consistente aumento del totale di richiesta di acconto per il 2008 e 2009 (+ circa 3.6 milioni di franchi rispetto al 2007) per le persone giuridiche, che viene utilizzata quale base per la valutazione del gettito per il 2009. Si tratta di cifre che per il 2009 dovrebbero – sulla base delle indicazioni disponibili - essere almeno parzialmente confermate. Per il 2010 l'incognita dell'andamento economico potrebbe avere importanti ripercussioni sul gettito d'imposta per il nostro Comune. Per questo motivo nella valutazione non sono state previste sopravvenienze d'imposta relative agli anni precedenti, mentre sono state stimate delle minusvalenze sulle richieste di acconto emesse nel 2009. La valutazione dell'acconto 2010 tiene inoltre già in considerazione la perdita di gettito proveniente dal settore bancario.

Dalla tabella sopraesposta si può rilevare come le previsioni indichino una chiusura con un leggero avanzo d'esercizio pari allo 0.49% del totale dei costi, mantenendo inalterato il moltiplicatore al 60%. Tenuto conto delle specificità del preventivo, si può considerare questo risultato come un risultato in sostanziale pareggio. Va comunque ribadito che mai come in questo anno l'incertezza riguardo alla valutazione del gettito fiscale sia elevata e renda assai difficili previsioni riguardo alla chiusura 2010.

* * * * *

GESTIONE DEGLI INVESTIMENTI

La tabella seguente riassume gli investimenti previsti per il 2010, determinanti per il calcolo degli ammortamenti iscritti a Preventivo.

Crediti votati

Acquisto boschi	100'000
Sistemazione strade private	100'000
Sistemazione riali	100'000
Realizzazione marciapiede Strada Regina	100'000
Sistemazione Casa Porta	700'000
Autosilo "Nella Valle"	3'000'000
Piano generale di smaltimento acque (PGS)	50'000

Misurazione ufficiale	200'000
Sistemazione Fiume Vedeggio	183'000
PR Ronco Dò	50'000
Totale crediti votati	4'583'000

Crediti ancora da richiedere

Acquisto terreni vari	ca.	500'000
Risanamento centro comunale	ca.	800'000
Partecipazione studio progettazione TRAM		200'000
Totale crediti da votare	ca.	1'500'000

Entrate per investimenti

Contributi di miglìoria Via Vecchio Castagno	ca.	200'000
--	-----	---------

Investimento netto

Totale investimento netto	ca.	5'883'000
----------------------------------	------------	------------------

Il piano degli investimenti esposto rappresenta lo scenario massimo di realizzazioni prevedibili e corrisponde alla base di calcolo utilizzata per la definizione dell'onere d'ammortamento.

* * * * *

Come già avvenuto lo scorso anno, e se possibile in misura ancora più accentuata, l'allestimento del progetto di preventivo per il 2010 ha avuto luogo in un contesto economico ed istituzionale assai incerto. Basti ricordare le gravissime turbolenze sui mercati finanziari riscontrate a fine 2008 e proseguite per tutto il 2009. Per rapporto all'anno precedente non vi sono stati momenti di contrasto determinati da trasferimenti di oneri significativi dal Cantone ai Comuni, ma gli effetti della crisi e le conseguenze del terzo scudo Tremonti sono motivi più che sufficienti di preoccupazione anche per le finanze pubbliche.

Tutti questi elementi di grande incertezza hanno pesato sul lavoro del Municipio, che ha cercato – nella misura del possibile – di tenerne conto in sede di valutazione degli elementi di spesa e di ricavo (rettifica della valutazione del gettito proveniente dal settore bancario).

L'insieme di questi elementi deve indurre a grande attenzione e prudenza nella valutazione degli impegni futuri: il clima di incertezza appare infatti significativamente maggiore a quanto non fosse anche solo pochi anni orsono e le pressioni esterne che pesano sugli enti locali (in particolare su quelli finanziariamente forti come il nostro) non sono certo diminuite.

Gli investimenti rimangono come negli anni scorsi ad un livello molto elevato. Come in passato il Municipio intende portare a termine gli investimenti in corso in tempi rapidi, allo scopo di poter procedere in modo coerente con le disponibilità finanziarie e possibilmente senza aumentare il debito pubblico.

Nelle conclusioni dello scorso anno in relazioni al Preventivo 2009, scrivevamo tra l'altro:

“In concreto, il Municipio ha deciso di concludere i progetti in corso (fra i quali si citano la ristrutturazione di Casa Porta, la sistemazione delle strade private recentemente riscattate, il Piano generale di smaltimento delle acque e la misurazione ufficiale del territorio, oltre a diversi altri progetti minori) e di concentrare la propria attenzione su due progetti importanti già avviati nella scorsa legislatura: la realizzazione del nuovo autosilo pubblico in zona “Nella Valle” e la conclusione della sistemazione (con messa in sicurezza del percorso pedonale) di Strada Regina tra via Asilo e via ai Boschetti.

Il Municipio intende comunque proseguire la politica di acquisizione di terreni, oggetto di una decisione di principio da parte del Consiglio comunale con l'approvazione del credito quadro di 12 milioni di franchi nell'aprile 2008. In questo senso va ricordata la decisione di procedere all'acquisto nel mappale 303 in zona

Piana-Cairelletto, nel quadro dello sviluppo urbanistico di quel comparto territoriale. A dipendenza dello sviluppo di trattative già avviate e dello sviluppo della situazione finanziaria, il Municipio non esclude di proporre ulteriori richieste di credito per acquisti di terreni nel corso del 2009.”

Con soddisfazione possiamo affermare di aver portato a termine nel 2009 sia gli impegnativi progetti di riscatto delle strade private che la ristrutturazione di Casa Porta. Entro fine anno sarà pure conclusa la sistemazione dell'ultimo tratto di Strada Regina. In fase conclusiva si trova pure il lavoro di allestimento del Piano generale di smaltimento delle acque, che verrà sottoposto per approvazione al Consiglio comunale nel 2010.

Non abbiamo per contro potuto avviare il cantiere di costruzione del nuovo autosilo “Nella Valle”, e ciò a seguito di una del tutto impreveduto ed incomprensibile ricorso da parte del Dipartimento del territorio. Grazie ad una laboriosa mediazione, tale ricorso dovrebbe poter essere ritirato a fine anno, ciò che dovrebbe rendere possibile l'avvio dei lavori per questa attesa infrastruttura nel 2010.

Dal profilo istituzionale, il 2010 sarà verosimilmente caratterizzato dall'avvio formale della procedura aggregativi tra il nostro Comune e il Comune di Alto Malcantone. Questo progetto si inserisce appieno nell'auspicio di consolidamento istituzionale nel comprensorio del Basso Vedeggio in primis e dell'agglomerato luganese in senso lato, auspicio peraltro già espresso proprio in questa sede lo scorso anno:

“Il progetto di consolidamento istituzionale del Basso Vedeggio rappresenta un tassello essenziale per raggiungere l'obiettivo di un agglomerato luganese costituito da un centro forte, che possa contare su una cintura composta da pochi Comuni solidi e ben organizzati, che possano colloquiare in modo efficace con la Città. Crediamo che questa prospettiva sia decisamente più interessante di quella di una progressiva omogeneizzazione del distretto ripiegato sulla Città.”

* * * * *

Fatte queste considerazioni e ribadite le linee programmatiche che il Municipio ha già diffusamente esposto nelle conclusioni al messaggio sul preventivo 2009, vi chiediamo di voler deliberare:

- | |
|---|
| <ol style="list-style-type: none">1. è approvato il conto preventivo gestione corrente dell'amministrazione comunale per l'anno 2010;2. il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno di fr. 11'236'200 a mezzo imposte comunali. |
|---|

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco

Il Segretario

Giancarlo Bernasconi

Paolo Vezzoli

Manno, 3 dicembre 2009
Risoluzione n. 510/1.12.2009