



## Messaggio municipale

---

**N. 26**

---

Risoluzione municipale n. 264/2009

---

Collina d'Oro,

---

6 aprile 2009

---

### **Accompagnante i Bilanci Consuntivi del Comune di Collina d'Oro, chiusi al 31 dicembre 2008**

Egregio Signor Presidente,  
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri,

Abbiamo il piacere di sottoporre alla vostra attenzione, per esame e approvazione, il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 2008.

La differenza contabile tra la somma dei ricavi correnti, pari a Fr. 26'687'964.38 e la somma delle spese correnti, pari a Fr. 24'261'910.33, fa segnare un avanzo di esercizio di **Fr. 2'426'054.05** (Preventivo: - Fr. 608'942.-).

Nel raffronto con il Preventivo, un dato significativo é costituito dalla lievitazione della spesa corrente, da Fr. 23'078'605.- (preventivo) a Fr. 24'261'910.33 (consuntivo). Ovverossia, + Fr. 1'183'305.-, pari al 5.13%.

A fronte di tale aumento i conti segnano tuttavia un ancor più significativo aumento delle entrate: + Fr. 4'218'301.- rispetto al preventivo 2008. E ciò - l'annotazione non é di poco conto - pur scontando la riduzione del moltiplicatore d'imposta comunale, dal 68% (2007) al 65%.

L'aumento della spesa corrente é essenzialmente tributario di cause esterne rispetto alla stretta amministrazione comunale, fatte salve singole posizioni di scostamento rispetto al preventivo, di cui si dirà appresso.

Si veda in effetti:

• Contributi AVS/AI/CM/PC	+ Fr. 785'919.--
• SACD	+ Fr. 89'831.--
• Calla neve 2008 <sup>1</sup>	+ Fr. 175'028.--
• Contributo di livellamento <sup>2</sup>	+ Fr. 306'552.--
• LPI <sup>2</sup>	+ Fr. <u>29'383.--</u>
Totale	Fr. 1'386'713.--

Per ciò che é di stretta competenza comunale, la spesa corrente é stata oggetto, come nel passato, di rigoroso controllo da parte del Municipio.

Sul fronte dell'aumento dei ricavi correnti, rilevante appare l'ammontare delle sopravvenienze d'imposta, + 1'360'000.-- rispetto al preventivo, quello delle imposte alla fonte, + 1'724'663.-- rispetto al preventivo, entrate che per loro stessa natura sono difficilmente preventivabili e che vengono valutate con una certa prudenza, nonché quello degli interessi attivi, + 107'193.-- rispetto al preventivo.

\* \* \*

L'onere netto d'investimento si situa a Fr. 2'407'007.80 (preventivo 2'995'000.--).

Gli ammortamenti amministrativi si situano a Fr. 2'767'312.10 (preventivo 2'994'700.--).

Considerato l'avanzo d'esercizio, l'autofinanziamento si configura in ben Fr. 5'193'366.15, mentre il capitale proprio aumenta a Fr. 16'643'592.--.

Continuano quindi a sussistere buone ragioni per dichiararsi soddisfatti dell'andamento delle finanze Collinari. Si inizierà con l'esercizio 2009 a misurare gli effetti della grave crisi finanziario/economica che stiamo attraversando. Riteniamo che a soffrire sarà soprattutto l'imposta sulla sostanza, per effetto della generale contrazione dei patrimoni finanziari. La stessa contribuisce tuttavia solo nella misura di circa il 15% al gettito comunale (non sono disponibili invece se non a fronte dell'esame di ogni singola tassazione i dati concernenti i redditi da sostanza). Stante il tessuto socio-economico del Comune, il gettito da imposte sul reddito non dovrebbe accusare forti flessioni.

A seguire, i commenti sulle variazioni più rilevanti, rispetto al preventivo, delle voci riferibili ai singoli rami dell'amministrazione.

<sup>1</sup> Sul periodo di competenza 2009 grava un ulteriore + Fr. 100'000.--

<sup>2</sup> Calcolato sulla base del gettito del preventivo 2008 e con il moltiplicatore al 68% / Il gettito é aumentato: + fr. 554'420.--. Il nostro Comune é ormai al 4° posto nella classifica dei Comuni paganti, dopo Lugano, Manno e Cadempino.

**0 AMMINISTRAZIONE**

**010 Organi comunali**

317.01 la maggior uscita è dovuta alle spese per l'inaugurazione del cunicolo della palestra ed ai festeggiamenti (cena e regalo) per il pensionamento dell'ex Segretario comunale Sandro Gandri.

**020 Amministrazione generale**

301.02 sono state pagate le vacanze arretrate dell'ex Segretario comunale Sandro Gandri.

318.09 in questo conto è stato contabilizzato il progetto per l'ecocentro di Viglio allestito dallo studio di ingegneria Tunesi, per l'importo di fr. 20'000.-.

**6 TRAFFICO**

**690 Altro traffico**

363.04 la fase conclusiva del concorso di idee ha portato ad un aumento dei costi.

366.06 sempre più cittadini approfittano del rimborso del 50% dell'abbonamento Arcobaleno. Il sussidio non si limita più a due tratte ma esso è esteso a tutte le tratte dell'abbonamento Arcobaleno.

**7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE**

**720 Eliminazione rifiuti**

318.26 la maggior uscita è dovuta all'aumento dei quantitativi di rifiuti ingombranti.

319.01 il sorpasso è dovuto all'aumento dei costi per la stampa del calendario dei rifiuti.

**750 Arginature**

352.17 la chiusura del Consorzio manutenzione Pian Scaiolo ha portato ad un saldo a nostro favore.

**9 FINANZE E IMPOSTE****900 Imposte**

400.04 Il notevole aumento è dovuto in parte al reale incremento delle imposte alla fonte attribuibili all'esercizio annuale, che si attestano a ca. fr. 1'820'000.- e in parte al riversamento da parte del Cantone di imposte alla fonte di esercizi precedenti.

**940 Gestione patrimonio e debiti**

312.02 Casa Albisetti a Barca viene ora utilizzata regolarmente dalle società sportive e ricreative di Collina d'Oro. Ciò ha comportato un aumento dei costi di riscaldamento.

322.01 la differenza rispetto al preventivo è dovuta al rinnovo di prestiti a medio termine.

420.01 vista l'ottima liquidità registrata nel corso dell'anno sono stati fatti degli investimenti a termine.

**Commento alla gestione degli investimenti**

L'esercizio 2008 chiude con le seguenti risultanze per il conto degli investimenti:

totale uscite per investimenti	Fr. 2'446'561.20
totale entrate per investimenti	Fr. <u>39'553.40</u>

**onere netto per investimenti** **Fr. 2'407'007.80**

A fronte di un'ipotesi di investimenti netti per fr. 2'995'000.- si è chiuso il 2008 con un totale di fr. 2'407'007.80. L'entrata di Fr. 39'553.40 è da imputare agli incassati dei contributi LALIA, emessi prima dell'avvenuta aggregazione del 2004 per gli ex comuni di Gentilino e Montagnola.

Alcune opere previste a preventivo non hanno potuto per motivi vari (sovente da ricondurre a difficoltà procedurali sia in ambito politico che in quello amministrativo) essere intraprese.

Per quanto riguarda i singoli messaggi che sono stati oggetto di movimenti contabili sull'esercizio 2008, si riprendono qui di seguito le voci per le quali è prevista la chiusura e si ritiene necessario dare giustificazioni per le richieste di credito per sorpassi o le motivazioni che hanno permesso una minor spesa.

**0 AMMINISTRAZIONE**

**090 Compiti non ripartibili**

- 501.67 Sistemazione e riqualifica zona Castell, MM 124/08  
I lavori non sono ancora iniziati, poiché è tuttora pendente un ricorso presso il Consiglio di Stato contro il rilascio della licenza edilizia.
- 503.13 Demolizione e sistemazione ex Municipio Gentilino, MM 10/08  
Il prospettato intervento di sistemazione è stato sospeso, poiché contro il credito di costruzione approvato dal CC è stata presentata una domanda di referendum che ha raccolto le necessarie firme per l'impugnazione del messaggio municipale.
- 581.09 Aggiornamento PR Collina d'Oro Fase 1, MM 71/06  
La procedura è in corso e si concluderà con l'approvazione dei documenti in fase di allestimento definitivo ed in parte già sottoposti alle procedure di esame preliminare e di approvazione da parte del legislativo.

**2 EDUCAZIONE**

**200 Scuola materna**

- 503.08 Nuova mensa SI Montagnola MM 56/05  
L'intervento si è concluso con una minor spesa di Fr. 22'863.25.
- 503.12 Ristrutturazione SI – Gentilino 85/06  
I lavori si sono conclusi con una maggior uscita di Fr. 3'887.50.

**210 Scuole pubbliche**

- 503.14 Sistemazione centro scolastico – 1a. Fase MM 84/06  
I lavori si sono conclusi con una minor spesa di Fr. 48.70.
- 503.18 Rifacimento pavimento palestra SE Montagnola, MM 111/07  
I lavori sono stati ultimati nell'estate 2008.
- 503.19 Rifacimento copertura SE Montagnola, MM 111/07  
I lavori di risanamento del tetto e di realizzazione del campo sintetico sono stati iniziati nella primavera 2009 e si concluderanno con l'inizio del prossimo anno scolastico.

### **3 CULTURA E TEMPO LIBERO**

#### **330 Parchi e giardini**

- 506.07 Rinnovo attrezzature delle aree da gioco MM 118/08  
Gli interventi che hanno interessato il parco Bodoni, Viglio e Bigogno si sono conclusi, mentre i lavori per il rinnovamento degli altri parchi gioco sono in corso.  
Come già preannunciato alla commissione della gestione, si prevede una maggiore spesa, determinata dalla decisione di rimuovere il "Castello polifunzionale" dal Parco giochi di Castell, non più a norma con le vigenti direttive, e di sostituirlo con un nuovo gioco.

#### **390 Culto**

- 503.17 Sistemazione casa parrocchiale St Abbondio, MM 12/08  
L'inizio dei lavori di ristrutturazione e ampliamento è fissato per il mese di settembre 2009.

### **6 TRAFFICO**

#### **620 Strade comunali**

- 501.3 Pavimentazione Via Municipio Agra, MM 12/03  
I lavori sono terminati con una maggior spesa di Fr. 17'276.95. Il maggior onere è da ricondurre al rincaro intervenuto ed ai lavori imprevisti che si sono dovuti effettuare per il rinforzare il vecchio muro di sostegno situato altezza della chiesa di St. Tommaso.
- 501.09 Costruzione strada di quartiere di Nagra, MM 97/00  
I lavori si sono conclusi con la posa dello strato d'usura della pavimentazione stradale e si è registrata una maggior spesa di Fr. 17'030.60, imputabile ai rincari intervenuti a partire dal 2000 e fino al termine dei lavori che sono coincisi con l'edificazione sull'ultimo lotto della zona "Zeic".
- 501.49 Realizzazione segnaletica zone 30 Km, MM 43/05  
La posa della segnaletica delle zone 30 sul nostro comprensorio si è conclusa. Sono in corso le campagne di misurazione del traffico e delle velocità sulle strade dove vige la zona 30.
501. 62 Realizzazione piazza di scambio Poporino, MM 107/07  
I lavori sono stati ultimati con una maggior spesa di Fr. 3'476.50.
- 501.63 Costruzione marciapiede+CA+AP+illuminazione, MM 108/07  
È in corso la procedura per l'espropriazione dei terreni necessari all'esecuzione dell'opera che sta rallentando l'esecuzione dell'intervento.

- 501.64 Rifacimento pavimentazione Via al Molino/Piazza Gilardi, MM 109/07  
Sono stati completati i lavori inerenti alla prima fase. Nel corso del 2009, si procederà al rifacimento della piazza Gilardini.
- 506.05 Acquisto trattore squadra esterna, MM 74/06  
Il veicolo e accessori sono stati acquistati con una minor spesa di Fr. 15'423.85.
- 562.01 Contributo PTL Montagnola, MM 82/99  
È stata versata la quota a carico del Comune a favore del PTL.
- 562.03 Contributo PTL Gentilino, MM 09/99  
È stata versata la quota a carico del Comune a favore del PTL.
- 581.10 Sistemazione viaria Pian Scairolo + concorso, MM 94/07  
La procedura di pianificazione è in corso.

## **7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE**

### **700 Approvvigionamento idrico (ex AICO)**

- 501.16 Impianto trattamento imp. Pianroncate, MM 4/01  
I lavori sono stati ultimati con una minor spesa di Fr. 4'995.10.
- 501.60 Ampliamento serbatoio Maggio, MM 81/06  
I lavori si sono conclusi ed è in fase di allestimento il consuntivo definitivo dei costi di costruzione.
- 501.68 Sostituzione condotta AP cavalcavia Muzzano, MM 121/08  
I lavori si sono conclusi con una maggior spesa di Fr 14'815.20, determinata dalla necessità di sostituire una tratta supplementare di condotta principale esterna al cavalcavia. Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio.
- 509.03 Risanamento impianti elettromeccanici Pianroncate, MM 106/07  
I lavori si sono conclusi con una minor spesa ed è in fase di allestimento il consuntivo finale dei costi relativi all'opera.

### **710 Eliminazione delle acque luride**

- 501.37 Canalizzazione nucleo Via Pradello/Via Rondelli, Agra, MM 18/04  
I lavori di canalizzazione sono terminati nel 2007 e la spesa di Fr. 20'920.10 è relativa ai lavori eseguiti per il parziale rifacimento della pavimentazione stradale di Via Vignora che è stata interessata dall'intervento in oggetto. I lavori si sono conclusi con una minor spesa di Fr. 80'069.85 ed il risparmio registrato è connesso ai prezzi d'offerta molto favorevoli.
- 501.01 Piano generale di smaltimento di Agra (PGS), MM 10/02  
La procedura per l'adozione del Piano generale di smaltimento è attualmente in corso (PGS).

581.08 Piano generale di smaltimento di Gentilino (PGS), MM 486/96  
La procedura per l'adozione del Piano generale di smaltimento è attualmente in corso (PGS).

**750 Arginature**

501.15 Partecipazione spese camere di ritenzione, MM 41/05  
I lavori sono stati tutti completati. Il Consorzio manutenzione arginature del Pian Scairolo non ha ancora fatto pervenire la quota a parte a carico del comune, poiché è in attesa dell'incasso dei sussidi federali e cantonali connessi alle opere eseguite.

501.65 Partecipazione sistemazione riale Roncone, MM 91/07  
L'intervento è stato completato. Il Consorzio manutenzione arginature del Pian Scairolo non ha ancora fatto pervenire la quota parte a carico del comune, poiché è in attesa dell'incasso dei sussidi federali e cantonali connessi alle opere eseguite.

**P.q.m.**

si invita codesto onorando Consiglio Comunale a voler

**risolvere:**

1. Sono approvati, dandone scarico al Municipio

i conti Consuntivi del Comune di Collina d'Oro, chiusi al 31 dicembre 2008, che presentano **un avanzo d'esercizio di Fr. 2'426'054.05.**

Con l'espressione dei nostri migliori saluti.

il Sindaco:  
Sabrina Ronelli

*S. Ronelli*

**Per il Municipio**



il Segretario:  
Pietro Balerna

*P. Balerna*