



COMUNE DI MEZZOVICO-VIRA

Piazza du Buteghin
6805 Mezzovico-Vira

Telefono 091 935 97 40
Fax 091 946 34 48
Sito www.mezzovico-vira.ch

Funzionario Mirko Tamagni
E-mail mirko.tamagni@mezzovico-vira.ch

6805 Mezzovico-Vira, 6 novembre 2015

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 56

accompagnante il preventivo 2016 dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira

Egregio signor Presidente,
gentili ed egregi Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame il preventivo dell'amministrazione comunale di Mezzovico Vira, relativo all'anno 2016.

RIASSUNTO DELLE CIFRE DI PREVENTIVO

Il preventivo 2016 prevede le seguenti cifre:

Spese	CHF 7'810'600
Ricavi	CHF 3'542'600
Fabbisogno	CHF 4'268'000
Gettito fiscale comunale 60%	CHF 4'090'000
Risultato d'esercizio	CHF - 178'000

INTRODUZIONE GENERALE

Elezioni comunali

Il 10 aprile 2016 si terranno le elezioni comunali per la legislatura 2016-2020. Il presente preventivo deve tener conto di questo importante appuntamento. Infatti nell'anno delle elezioni comunali l'Esecutivo comunale, oltre che rodare i meccanismi organizzativi al suo interno, pianifica e definisce il programma della legislatura. Nel prossimo anno la compagine municipale eletta renderà esecutivi i vari progetti approvati negli ultimi anni della legislatura 2012-2016 e svilupperà ulteriori progetti che riterrà di proporre.

Risultato d'esercizio previsto

La situazione finanziaria del Comune, seppure il preventivo 2016 prevede una perdita di CHF 178'000, è da considerarsi buona. Il capitale proprio è importante, il debito pubblico è considerato medio e il tasso d'ammortamento dei beni amministrativi è elevato.

Gettito fiscale e pressione fiscale

La valutazione del gettito fiscale delle persone fisiche è in leggero aumento, grazie in particolare al costante aumento della popolazione. Il gettito delle persone giuridiche, in base agli ultimi dati è da considerarsi stabile. Le ditte che apportano il maggior introito fiscale hanno confermato anche per il futuro una solida struttura e attività.

L'Esecutivo comunale, nel medio termine, intende proseguire a proporre una contenuta pressione fiscale, attingendo, se del caso, all'importante capitale proprio a disposizione (stato 31 dicembre 2014 capitale proprio CHF 5.7 mio) per coprire eventuali disavanzi.

Preventivo cantonale anno 2016

Il Municipio di Mezzovico-Vira, toccato come molti altri in maniera sempre più marcata da queste misure di risparmio cantonali, ha rimostrato il suo disaccordo e il rammarico nei confronti di questa politica adottata sistematicamente dal Cantone in maniera pressoché unilaterale.

Sarebbe troppo facile e riduttivo indicare quale obiettivo finale il depauperamento delle finanze degli Enti locali, per spingerli verso soluzioni aggregative prospettate dal Cantone ma non volute unicamente dai Municipi o dai Consigli Comunali, ma dagli abitanti stessi.

Il contemporaneo taglio di risorse unitamente al trasferimento di nuovi onerosi compiti che lo Stato dovrebbe assumersi, non fa altro che mettere in difficoltà, in primis, quei Comuni che hanno sempre cercato di svolgere bene i compiti, come è sicuramente il caso di Mezzovico-Vira, di essere propositivi e vicini alla propria popolazione e che oltretutto hanno sempre collaborato attivamente con le Autorità Cantonali creando sul loro territorio condizioni favorevoli per uno sviluppo armonioso e, di riflesso, creando benessere anche per il Cantone stesso.

Le singole misure prese dall'Autorità cantonale che non ci trovano concordi nella forma e nella tempistica, pur consapevoli degli obiettivi finanziari cantonali da raggiungere; così come riteniamo ormai inaccettabili le modalità di trasferimento di compiti e oneri finanziari senza che si venga preventivamente consultati, se non sommariamente attraverso la piattaforma di dialogo che, ci sia consentito, ha dimostrato di non essere in grado di arginare questo perverso fenomeno ormai in atto da troppi anni.

Come da molti altri auspicato, è ormai giunta l'ora di sistemare la macchina "Cantone" intraprendendo una seria e ponderata introspezione che possa portare a soluzioni concrete e attuabili partendo proprio dall'interno dell'amministrazione Cantonale; solo quando questi flussi saranno chiari, razionali, snelliti dalla troppo burocrazia, si potrà entrare nel merito di una ridefinizione dei compiti degli Enti locali.

Ai rappresentanti dei Comuni in seno alla piattaforma dialogo, il Municipio ha chiesto dunque, di opporsi in maniera energica al riversamento di ulteriori oneri diretti e indiretti ai Comuni e di invitare i rappresentanti dello Stato ad avviare, finalmente, al loro interno la necessaria riforma che possa portare ai risparmi auspicati.

NEL MERITO

Passiamo ora in rassegna le voci contabili che si discostano maggiormente rispetto al preventivo 2015, allo scopo di permettervi di conoscere più approfonditamente le attività comunali e le intenzioni programmatiche del Municipio.

Le cifre riportate sono calcolate in base all'attuale base legale che dispone il Comune e non sono considerati eventuali modifiche, revisioni delle basi legislative comunali.

Abbiamo inoltre provveduto a radunare alcune voci contabili per razionalizzare, facilitare e velocizzare l'analisi dei conti.

❖ **0 Amministrazione**

Spese CHF 947'000

Ricavi CHF 370'500

Potere legislativo ed esecutivo

001.3100.00 materiale per elezioni

P2016 CHF 5'000, P2015 CHF --, C2014 CHF --

Le procedure di rinnovo dei poteri comunali comporteranno una spesa per la stampa del materiale di voto. L'Autorità cantonale ha dal canto suo comunicato che si asterrà dal recuperare le spese relative alle operazioni di spoglio.

Amministrazione generale

002.301.00 stipendi e indennità personale nominato

P2016 CHF 437'000, P2015 CHF 420'000, C2014 CHF 394'946

002.301.01 stipendi e indennità personale avventizio

P2016 CHF --, P2015 CHF --, C2014 CHF 4'540

002.303.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2016 CHF 39'000, P2015 CHF 35'000, C2014 CHF 35'922

002.304.00 contributi cassa pensione

P2016 CHF 50'000, P2015 CHF 45'000, C2014 CHF 47'933

In queste voci sono inseriti gli stipendi del personale amministrativo fisso. L'evoluzione della cifra è legata agli scatti annuali e all'indennità d'anzianità di servizio per un collaboratore che raggiungerà i 25 anni di servizio presso l'amministrazione comunale.

002.436.00 rimborsi assicurazioni infortuni malattie danni vari

002.436.01 indennità IPG per servizio militare e PCI

002.436.02 altri recuperi da assicurazioni

P2016 CHF 6'000, P2015 CHF 7'500, C2014 CHF 691

Le tre voci sono state riunite nel conto nella voce "002.436.00 rimborsi assicurazioni, IPG e PCI".

002.437.00 multe amministrative

002.437.01 multe edilizie

P2016 CHF 1'000, P2015 CHF --, C2014 CHF --

Le due voci sono state conglobate nel conto nella voce "002.437.00 multe".

Compiti non ripartibili

009.318.09 impianto allarme centro comunale

009.318.10 impianto lift

009.318.11 abbonamenti manutenzione impianti

P2016 CHF 9'000, P2015 CHF 9'000, C2014 CHF 8'873

Le tre voci sono state raggruppate nel conto nella voce "002.318.11 abbonamenti manutenzione impianti".

009.427.00 affitto ufficio La Posta

009.427.01 affitto sale comunali

009.427.02 affitto locali Ente PCi Lugano campagna

P2016 CHF 105'000, P2015 CHF 105'500, C2014 CHF 103'042

Le tre voci sono state radunate nel conto nella voce "009.427.00 affitti casa comunale".

009.301.00 stipendio e indennità personale

P2016 CHF 15'000, P2015 CHF 40'000, C2014 CHF --

009.301.01 indennità economia domestica

P2016 CHF --, P2015 CHF 1'500, C2014 CHF --

009.303.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2016 CHF 1'300, P2015 CHF 3'500, C2014 CHF --

009.304.00 contributi cassa pensione

P2016 CHF 1'500, P2015 CHF 4'000, C2014 CHF --

009.305.00 premi assicurazioni infortuni e malattia

P2016 CHF 1'000, P2015 CHF 3'000, C2014 CHF --

009.462.00 recupero stipendio da CSUAV

P2016 CHF --, P2015 CHF 33'000, C2014 CHF --

229.301.00 stipendio addetta pulizia e pattugliatrice

P2016 CHF 25'500, P2015 CHF 30'000, C2014 CHF 9'492

229.303.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2016 CHF 2'500, P2015 CHF --, C2014 CHF 572

229.304.00 contributi cassa pensione

P2016 CHF 2'000, P2015 CHF --, C2014 CHF 1'138

229.305.00 assicurazioni infortuni

P2016 CHF 1'500, P2015 CHF --, C2014 CHF 303

A seguito del primo d'anno d'esperienza dalla costituzione del Consorzio Istituto scolastico unico Alto Vedeggio (ISUAV), con l'allestimento del preventivo 2016, vengono apportati gli specifici correttivi contabili ripartendo direttamente lo stipendio della collaboratrice tra il centro di costo 009 (palazzo comunale) e il no. 229 (stabile SE consortile), operazione che a livello finale non fa mutare il risultato.

❖ 1 Sicurezza pubblica

Spese CHF 238'000

Ricavi CHF 26'000

Protezione giuridica

110.352.01 autorità regionale di protezione 9 (ARP9)

P2016 CHF 17'000, P2015 CHF 13'000, C2014 CHF 12'934

Il dato è stato stabilito in base alle indicazioni fornite dal Municipio di Torricella-Taverne, comune sede dell'autorità regionale di protezione del nostro circondario.

110.410.03 tasse impianti pubblicitari

P2016 CHF 10'000, P2015 CHF 4'000, C2014 CHF 2'320

L'Esecutivo ha recentemente aggiornato l'ordinanza municipale concernente la posa di impianti pubblicitari, di insegne e di scritte destinate al pubblico. Si intende svolgere la catalogazione delle insegne pubblicitarie presenti sul territorio e sanare a posteriori quelle esposte senza titolo autorizzativo. L'attività permetterà di incassare delle tasse d'autorizzazione.

Polizia

111.301.01 stipendio e indennità personale avventizio

P2016 CHF 14'500, P2015 CHF 14'500, C2014 CHF 15'840

L'ausiliario di polizia ha un ruolo di prevenzione molto importante per il Comune. Seppure è iniziata recentemente la collaborazione con la Polizia del Vedeggio l'Esecutivo è intenzionato a mantenere questa funzione. Al momento dell'allestimento del preventivo è stato aperto il concorso per designare il sostituto dell'attuale collaboratore Edo Canepa che ringraziamo pubblicamente per l'attività svolta, in modo ineccepibile, a favore della collettività.

111.352.00 polizia di prossimità del Vedeggio

P2016 CHF 104'000, P2015 CHF 102'000, C2014 CHF 32'673

Il contributo globale è stato stabilito applicando un costo pro capite di circa CHF 77, dato fornito dal Comune sede di Lamone.

Polizia del fuoco

114.318.00 manutenzione idranti

P2016 CHF 6'000, P2015 CHF 6'000, C2014 CHF 861

Allo scopo di mantenere perfettamente funzionanti gli idranti, con una ditta specializzata si è sottoscritto un contratto per la revisione annuale di 1/3 degli idranti. Il ciclo di manutenzione della totalità degli idranti sarà quindi triennale.

❖ 2 Educazione

Spese CHF 1'192'700

Ricavi CHF 165'000

Dalle valutazioni presentate dal Consorzio istituto scolastico unico Alto Vedeggio (ISUAV) il preventivo di Mezzovico-Vira è stato allestito considerando 49 allievi di Scuola dell'infanzia su un totale consortile di 184 allievi e 75 allievi di Scuola elementare su un totale consortile di 300 allievi.

I dati di preventivo sono stati fissati in base alle valutazioni del Consorzio ISUAV dopo il primo anno di attività. Per la Scuola dell'infanzia al nostro Comune risulta una spesa complessiva di CHF 375'000 mentre per la Scuola elementare è di CHF 620'000.

Ricordiamo che la gestione dello stabile che ospita la Scuola dell'infanzia (SI), di proprietà comunale, è di competenza del Municipio di Mezzovico-Vira; anche lo stabile delle Scuole elementari (SE) di Mezzovico-Vira, seppure di comproprietà con il Comune di Monteceneri (3/7 proprietà di Mezzovico-Vira e 4/7 proprietà di Monteceneri), è gestito dal Municipio di Mezzovico-Vira. Una quota parte delle spese sono recuperate dal Municipio di Monteceneri, in base al numero degli allievi per Comune.

Scuola dell'infanzia

220.301.01 stipendio addetta pulizie

P2016 CHF 2'000, P2015 CHF --, C2014 CHF 19'378

220.303.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2016 CHF 200, P2015 CHF --, C2014 CHF 15'034

Durante l'estate si procede alla pulizia di dettaglio della scuola dell'infanzia.

220.362.00 consorzio ISUAV, contributi refezione

P2016 CHF 9'000, P2015 CHF --, C2014 CHF 3'523

Ritenuto che il Consorzio ISUAV applica delle tasse di refezione superiori a quelle stabilite dal Municipio quando gestiva in proprio la Scuola dell'infanzia, l'Esecutivo ha deciso di sobbarcarsi l'aumento sgravando così le famiglie.

220.461.00 sussidio cantonale stipendio docenti SI

P2016 CHF 32'000, P2015 CHF 50'000, C2014 CHF 37'077

221.461.00 sussidio cantonale stipendio docenti SE

P2016 CHF 70'000, P2015 CHF 110'000, C2014 CHF 106'147

Il sussidio è stato diminuito dall'Autorità cantonale allo scopo riequilibrare le finanze cantonali. La valutazione del ricavo è stata basata sulle informazioni ricevute dall'Autorità cantonale.

❖ 3 Cultura, tempo libero e culto

Spese CHF 154'600

Ricavi CHF 0

Nessuna osservazione.

❖ 4 Salute

Spese CHF 32'000

Ricavi CHF 0

449.316.00 defibrillatori

P2016 CHF 3'000, P2015 CHF 2'000, C2014 CHF 3'040

La voce congloba l'affitto e la manutenzione dei defibrillatori posti sul territorio comunale e il corso di aggiornamento dei first responder che intervengono sul territorio in caso di necessità.

❖ 5 Previdenza sociale

Spese CHF 1'527'000

Ricavi CHF 3'000

550.361.00 Contributo AVS, AI, CM, PC

P2016 CHF 600'000, P2015 CHF 640'000, C2014 CHF 556'430

557.362.01 Contributi per anziani ospiti di istituti

P2016 CHF 505'000, P2015 CHF 505'000, C2014 CHF 500'812

558.365.01 Contributi per SACD

P2016 CHF 160'000, P2015 CHF 160'000, C2014 CHF 142'137

558.365.02 Contributi per servizi di appoggio

P2016 CHF 75'000, P2015 CHF 75'000, C2014 CHF 57'658

558.366.00 mantenimento anziani a domicilio

P2016 CHF 25'000, P2015 CHF 23'000, C2014 CHF 20'499

Le cifre di preventivo sono state adattate in base alle recenti informazioni fornite dall'Autorità cantonale. Gli importi sono calcolati in percentuale al gettito fiscale.

558.361.00 contributo assistenza sociale

P2016 CHF 35'000, P2015 CHF 18'000, C2014 CHF 17'085

I casi assistenziali e la relativa cifra sono notevolmente aumentati rispetto al 2014. Il Comune contribuisce ai costi nella misura del 25%.

558.365.00 contributi enti beneficenza/gruppo anziani

P2016 CHF 15'000, P2015 CHF 11'000, C2014 CHF 10'200

L'Esecutivo ha deciso di assumere interamente il costo finanziario del pranzo natalizio che viene offerto ai nostri anziani.

❖ 6 Traffico

Spese CHF 599'200

Ricavi CHF 86'500

Nessuna osservazione.

❖ 7 Ambiente e territorio

Spese CHF 1'034'700

Ricavi CHF 1'022'600

Approvvigionamento idrico

770.319.00 spese varie

P2016 CHF 8'000, P2015 CHF 3'000, C2014 CHF 2'230

L'importo è stato aggiornato per sostenere i costi legati alla frequenza di un operaio comunale al corso di fontanier. La formazione ha lo scopo di acquisire maggiori competenze per affinare ulteriormente la gestione dell'importante settore dell'approvvigionamento idrico.

770.434.02 tasse acqua potabile

P2016 CHF 250'000, P2015 CHF 240'000, C2014 CHF 245'070

L'importo è stato adeguato tenuto conto dell'incasso effettivo avuto nell'anno 2014. I criteri d'imposizione non verranno mutati anche in previsione degli importanti investimenti per le infrastrutture d'approvvigionamento idrico.

Eliminazione acque luride

771.331.00 ammortamenti amministrativi

P2016 CHF 900, P2015 CHF --, C2014 CHF --

L'accantonamento legato all'incasso dei contributi di costruzione è stato completamente utilizzato per finanziare le relative opere. Abbiamo quindi previsto che i futuri investimenti siano ammortizzati.

771.352.00 contributo Consorzio depurazione

P2016 CHF 262'000, P2015 CHF 295'000, C2014 CHF 271'543

Il Consorzio ha fissato la nuova chiave di riparto dei costi fra i Comuni consorziati. Annualmente la chiave di riparto è aggiornata. Al momento dell'allestimento del preventivo il costo a nostro carico è del 0.962%. Nell'anno 2016 verrà versata l'ultima rata di oltre CHF 160'000 relativa al fondo di risanamento delle canalizzazioni dovuto con l'entrata in seno al Consorzio, avvenuta circa 10 anni fa. Dall'anno 2016 verrà chiesto ai Comuni consorziati il pagamento della tassa federale sui microinquinanti, che per il nostro Comune si valuta che comporterà un costo di circa CHF 7'000.

Eliminazione rifiuti

L'Esecutivo comunale continua a seguire il dibattito relativo all'introduzione a livello cantonale della tassa sul sacco. In base alle decisioni che saranno adottate a livello cantonale, si adotteranno le eventuali opportune modifiche. L'allestimento del preventivo 2016 non ha pertanto previsto modifiche rispetto al 2015.

772.311.00 acquisto attrezzi e contenitori

P2016 CHF 13'000, P2015 CHF 3'000, C2014 CHF 1'200

Si intende continuare con la campagna di potenziamento e la sostituzione dei vetusti e malandati contenitori per la raccolta dei rifiuti sparsi sul territorio comunale.

Altra protezione dell'ambiente

778.318.00 controllo impianti di combustione

P2016 CHF 24'000, P2015 CHF --, C2014 CHF 22'735

778.434.00 tasse controllo impianti di combustione

P2016 CHF 24'000, P2015 CHF --, C2014 CHF 23'900

Il ciclo relativo al controllo degli impianti di combustione è biennale e prevede l'attività nel corso dell'anno 2016.

778.318.10 riversamento tassa cani

P2016 CHF 3'500, P2015 CHF 3'650, C2014 CHF 3'350

778.434.10 tassa cani

P2016 CHF 7'000, P2015 CHF 7300, C2014 CHF 7'100

L'Autorità cantonale nel 2014 ha deciso unilateralmente di demandare ai Comuni l'incasso delle tasse sui cani. Il Municipio ha dovuto quindi procedere ad adottare un'ordinanza municipale fissando la tassa sui cani minima prevista dalla Legge cantonale (CHF 50), di cui metà a favore dell'Autorità cantonale.

778.366.00 sussidio acquisto benzina alchilata

P2016 CHF 1'500, P2015 CHF 1'500, C2014 CHF 349

Nel contesto della politica di salvaguardia dell'ambiente in cui viviamo, si è deciso di concedere un sussidio (50% su un massimo di 20 litri) per incentivare l'uso della benzina alchilata.

Sistemazione del territorio

779.410.00 indennità discarica Petasio

P2016 CHF --, P2015 CHF 150'000, C2014 CHF 327'743

Con la fine dell'attività alla discarica Petasio, le relative indennità non saranno più incassate e si perderà quindi un'importante entrata finanziaria.

❖ 8 Economia pubblica

Spese CHF 194'500

Ricavi CHF 232'000

Energia

886.385.00 riversamento al fondo energie rinnovabili (FER)

P2016 CHF 140'000, P2015 CHF 140'000, C2014 CHF 126'564

886.410.00 tasse per la concessione uso speciale strade comunali (ex privata AIL)

P2016 CHF 92'000, P2015 CHF 92'000, C2014 CHF 375'097

886.461.10 contributo fondo energie rinnovabili (FER)

P2016 CHF 140'000, P2015 CHF 140'000, C2014 CHF 126'564

Il 1° marzo 2014 sono entrate in vigore le nuove norme della Legge cantonale sull'energia e della Legge istitutiva l'Azienda elettrica ticinese, nonché il Decreto legislativo concernente la definizione del prelievo sulla produzione e sui consumi di energia elettrica da destinare al finanziamento del fondo cantonale per favorire la realizzazione di nuovi impianti di energia rinnovabili ai sensi della Legge federale sull'energia e delle attività comunali in ambito energetico, adottate dal Gran consiglio lo scorso il 19 dicembre 2013.

Il 29 aprile 2014 il CdS ha conseguentemente adottato il Regolamento del Fondo per le energie rinnovabili che definisce la destinazione dei finanziamenti del Fondo e fissa (da verificare alcuni dettagli pratici) le condizioni di accesso agli incentivi cantonali e di finanziamento delle attività comunali.

Al fine di avere a disposizione le risorse sufficienti per incentivare la costruzione di impianti per la produzione di energia elettrica, dal fotovoltaico alle microcentrali, sia l'attività comunale nel settore dell'energia, il FER, per il periodo 1° gennaio 2014 – 31 dicembre 2017, è alimentato da un prelievo sul consumo di energia elettrica erogata al consumatore finale di 0.2 cts/kWh al quale si aggiunge un supplemento di 1 cts/kWh per il finanziamento delle attività comunali.

A disposizione dei Comuni ci sono circa CHF 20 milioni, di cui circa CHF 140'000 a favore di Mezzovico-Vira, grazie ai quali possono essere finanziate le attività comunali nell'ambito dell'efficienza e del risparmio energetico, in particolare per il risanamento del proprio parco immobiliare e di quello in comproprietà, per la costruzione di nuovi edifici ad alto standard energetico, per interventi sulle proprie infrastrutture, per la costruzione di reti di teleriscaldamento alimentate prevalentemente con energie rinnovabili, per incentivi a favore dei privati, delle aziende e degli enti pubblici e in genere per tutti gli altri provvedimenti adottati per promuovere un'utilizzazione più parsimoniosa e razionale dell'energia elettrica.

L'attività dei Comuni deve essere comprovata e verificata. I primi due anni di entrata in vigore del FER, gli importi saranno riversati ai Comuni senza l'obbligo di presentare un rapporto delle attività in programma negli ambiti sopra descritti. Entro la fine del secondo anno dovrà essere presentato un consuntivo su quanto svolto e quanto si vuole intraprendere (con una pianificazione sull'arco di più anni degli investimenti previsti), da aggiornare in seguito annualmente. Un piano energetico comunale (PECo) è lo strumento utile per pianificare questi interventi. Entro la fine della legislatura questo strumento dovrebbe essere completato.

❖ **9 Finanze e imposte**

Spese	CHF	1'890'900
Ricavi	CHF	1'637'000

Imposte

990.400.04 imposte alla fonte

P2016 CHF 950'000, P2015 CHF 950'000, C2014 CHF 864'516

L'importo è scaturito da una valutazione dei dati oggettivi relativi gli ultimi anni e dalle informazioni sull'evoluzione generale dell'incasso delle imposte alla fonte.

990.400.10 sopravvenienze di imposta

P2016 CHF 500'000, P2015 CHF 500'000, C2014 CHF 921'146

I criteri di valutazione del gettito degli ultimi anni e i dati relativi alle sopravvenienze valutate degli anni scorsi, ci hanno indotto ad mantenere inalterato l'importo.

Perequazione finanziaria

992.361.01 contributo al fondo di livellamento di potenzialità fiscale

P2016 CHF 750'000, P2015 CHF 810'000, C2014 CHF 773'411

La Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale (LPI) definisce i requisiti per essere chiamati a finanziare il contributo di livellamento.

Il dato di CHF 750'000 preventivato per l'anno 2016, è stato valutato dal competente servizio cantonale (servizi finanziari SEL) tenendo conto del moltiplicatore 2016 al 60%.

Gestione patrimonio e del debito

994.322.00 interessi debiti media-lunga scadenza

P2016 CHF 58'000, P2015 CHF 56'000, C2014 CHF 65'209

Al momento dell'allestimento del preventivo 2016 vi sono prestiti a lungo termine che impongono il versamento annuale di circa CHF 56'000 di interessi passivi.

994.329.01 interessi remuneratori su imposte

P2016 CHF 15'000, P2015 CHF 15'000, C2014 CHF 21'646

994.421.01 interessi di mora

P2016 CHF 20'000, P2015 CHF 25'000, C2014 CHF 17'609

Le due cifre sono difficilmente quantificabili poiché dipendono da fattori esterni all'amministrazione comunale.

Ammortamenti

999.331.00 ammortamenti ordinari su beni amministrativi

P2016 CHF 802'400, P2015 CHF 935'000, C2014 CHF 870'253

Il totale degli ammortamenti non può risultare inferiore al 10% della sostanza ammortizzabile allibrata a bilancio (art. 158 cpv. 2 LOC). Questo nuovo limite dev'essere raggiunto entro il 2019. Le infrastrutture per il servizio di approvvigionamento idrico e per la depurazione delle acque, quali le canalizzazioni e gli impianti di depurazione, non fanno parte della sostanza ammortizzabile e sono ammortizzate in base alla durata di utilizzo del bene, applicando i tassi d'ammortamento sul valore iniziale (art. 158 cpv. 3 LOC).

L'attuale tasso d'ammortamento praticato sulla sostanza ammortizzabile è del 9.75%. Un buon tasso d'ammortamento permette di disporre di un elevato indice di autofinanziamento che a sua volta permette di autofinanziare, almeno in parte, gli investimenti.

999.361.00 partecipazione risanamento finanziario del Cantone

P2016 CHF 110'000, P2015 CHF 118'000, C2014 CHF 117'993

Nell'ambito del preventivo 2016 dell'amministrazione cantonale, il CdS ha confermato la continuazione della partecipazione finanziaria dei Comuni al finanziamento dei compiti cantonali con globalmente 25 mio.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

La presentazione del conto degli investimenti è intesa quale informazione al Consiglio comunale; questa parte del preventivo non dev'essere approvata. Il Consiglio comunale ne prende unicamente atto. Infatti per procedere ad una determinata spesa è indispensabile che il Legislativo conceda il relativo credito, se non prettamente di pertinenza municipale.

È importante considerare che con il rinnovo dei poteri comunali, l'anno 2016 sarà probabilmente un periodo transitorio in ambito di nuovi investimenti.

002.509.04 riordino archivio comunale-amministrazione fase 2

CHF 30'000

Si procederà al riordino del reparto amministrativo dell'archivio comunale – fase 2.

009.501.00 totem infrastrutture comunali

CHF 30'000

La valutazione del progetto è slittata alla prossima legislatura.

009.503.10 magazzini zona cavalcavia

CHF 70'000

Si prevede di eseguire completamente l'infrastruttura entro la fine dell'anno 2015. Si valuta che le fatture saranno suddivise fra gli anni 2015 e 2016.

009.503.20 risanamento impiantistica casa comunale

CHF 100'000

Gli interventi dovrebbero terminare entro la fine del corrente anno. Nel 2016 dovremo saldare le ultime fatture.

111.509.00 segnaletica stradale

CHF 30'000

Una volta pubblicata formalmente tutta la segnaletica stradale, si prevede di sostituire la segnaletica stradale vetusta, conformandosi alle nuove disposizioni tecniche che impongono strutture ad alta riflettenza.

331.509.00 archivio nomi dei luoghi di Mezzovico-Vira

CHF 20'000

L'Esecutivo comunale, tramite l'apposita commissione e i servizi cantonali, si è attivato nell'affinare il progetto, dandosi quale obiettivo di presentare il volume entro la fine della presente legislatura. La spesa è riferita alla stampa del volume.

332.565.10 contributo restauro Chiesa San Mamete

CHF 250'000

In base allo stato d'avanzamento dei lavori di restauro potranno essere versati acconti del contributo comunale votato dal Consiglio comunale.

334.589.00 campo calcio

CHF 250'000

334.661.00 campo calcio - sussidi

CHF 30'000

Il tema della sistemazione del campo da calcio è in fase di analisi per proporre al CC una soluzione che metta fine allo stato precario del campo sportivo. Allo stato attuale non siamo in grado di definire l'importo dell'investimento, quindi è stata inserita una cifra indicativa.

661.562.00 PTL contributo 2014-2033

CHF 318'600

L'importo è legato al MM no. 45 approvato dal Consiglio comunale. La prima tranche è stata versata a fine 2014. Una volta che tutti i Comuni si saranno espressi definitivamente sul tema, si valuterà se esistono i margini per ridimensionare il progetto.

662.501.10 Rinnovo manto stradale

CHF 500'000

In primavera 2016 si procederà ad eseguire le opere di rinnovo del manto stradale, autorizzate dal CC in giugno 2015.

662.501.22 mobilità lenta

Sono in fase di allestimento le varie misurazioni e il rapporto sulle velocità di transito degli utenti della strada. In base al documento si valuterà se sarà necessario apportare correttivi alle infrastrutture attuali.

662.501.60 Svanett e Palazzina

CHF 150'000

770.501.60 Condotte Svanett e Palazzina

CHF 150'000

771.501.60 Svanett e Palazzina

CHF 700'000

Si tratta degli importi destinati alla realizzazione delle opere votate dal Consiglio comunale (vedi MM no. 48).

770.501.10 rifacimento condotte

CHF 250'000

771.501.10 rifacimento canalizzazioni

CHF 250'000

Le cifre sono legate al progetto di credito quadro per rispondere in modo solerte ad eventuali esigenze urgenti. I dettagli sono riportati nel MM che sarà discusso in occasione della 2^a sessione ordinaria 2015.

770.501.40 bacino Segiöö progetto

CHF 100'000

Nel corso dell'anno 2016 si intende disporre del progetto di nuovo bacino Segiöö e si riconoscerà il relativo onorario.

770.501.65 nuova tubazione via Sceresa

CHF 100'000

Si tratta di un'opera urgente spiegata nel dettaglio tramite apposito MM.

770.501.70 condotta Segiöo - Morengo

CHF 350'000

770.501.80 ammodernamento pompe e sorgenti Curigia e Frodon

CHF 350'000

Ci si è prefissati di realizzare le due opere nel corso dell'anno 2016.

771.501.03 canalizzazione Morengo 2

CHF 150'000

Si intende proporre e realizzare il rifacimento del canale fognario denominato Morengo 2.

771.501.04 completazione opere PGS Canton da Fund, Piscia e Dacc

CHF 100'000

771.661.00 sussidi cantonali canalizzazioni

CHF 60'000

Le opere saranno concluse entro la fine del corrente anno. Nel 2016 si liquideranno le fatture e si beneficerà dei relativi sussidi cantonali.

771.562.00 investimento opere depurazione CDALED

CHF 100'000

Il dato è stato fissato utilizzando le indicazioni fornite dallo stesso CDALED.

772.501.02 contenitori interrati La Munda

CHF 100'000

Si sta valutando la possibilità di realizzare 4 contenitori interrati all'incrocio tra Via La Munda e Via San Mamete, in sostituzione del punto di raccolta assai malandato esistente poco a monte, completando così tutti i punti di raccolta rifiuti. Le procedure formali relative alla variante pianificatoria sono assai lunghe e complesse.

774.503.01 cimitero Mezzovico

CHF 250'000

Si intende iniziare con la sistemazione del cimitero di Mezzovico che sarà oggetto di uno specifico MM e di una serata informativa pubblica.

775.562.00 sistemazione fiume Vedeggio da Camignolo alla foce

CHF 35'000

Si contribuisce al finanziamento dell'opera di sistemazione del fiume Vedeggio da Camignolo alla foce.

778.581.00 mobilità aziendale, accompagnamento

CHF 5'000

778.660.00 mobilità aziendale, sussidio federale

CHF 5'000

Recentemente si è iniziato il secondo progetto di mobilità aziendale. Con l'adesione di ulteriori 3 ditte, ora tutte le ditte presenti sul territorio con almeno 50 collaboratori hanno aderito al progetto che si prefigge di migliorare la gestione degli spostamenti casa-lavoro dei propri collaboratori, come pure gli spostamenti aziendali. La creazione di una rete di comunicazione fra le aziende permette di incentivare concretamente la condivisione dell'auto. Il Municipio ha infatti sostenuto il progetto pilota "pool2job" che ha creato un'applicazione informatica per facilitare il carpooling

778.501.00 stazione ricarica auto elettriche

CHF 20'000

Si intende realizzare, nel parcheggio comunale, una stazione per una stazione di ricarica destinata alle auto elettriche.

778.589.00 piano energetico comunale (PECo)

CHF 36'000

778.661.00 sussidio cantonale PECo

CHF 16'400

Si tratta dell'onorario per allestire il PECo e il relativo sussidio cantonale.

779.505.00 recupero selve castanili

CHF 150'000

I dettagli dell'investimento sono contenuti nello specifico MM.

779.581.15 piano regolatore comunale

CHF 30'000

Si continua con l'attività di revisione del PR.

999.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 802'400

770.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 80'600

771.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 900

Le cifre sono riferite agli ammortamenti dei beni amministrativi in gestione corrente.

DETERMINAZIONE DEL MOLTIPLICATORE

1. Considerazioni generali

La determinazione del moltiplicatore comunale si ottiene mettendo in relazione le spese previste a livello di preventivo - dedotti gli introiti delle due imposte esclusivamente a carattere comunale - con il potenziale introito ponderato sulla base delle imposte cantonali.

Le nostre proiezioni, valutate in stretta collaborazione con l'ufficio di revisione e basate sull'ultimo gettito accertato dell'anno 2012 e le principali modifiche di gettito intervenute fino al momento di stilare il presente MM, mostrano che, dal settore specifico delle persone giuridiche legate alle attività transfrontaliere, vi è una stabilità nella valutazione del gettito fiscale. Per le considerazioni che verranno esposte in seguito, siamo comunque del parere che, sulla base delle previsioni effettuate, tale situazione è di fatto considerata da una valutazione realistica del gettito.

2. Considerazioni sulla proposta di nuovo moltiplicatore

La già citata esigenza di prudenza, per le considerazioni legate alla gestione delle finanze pubbliche, non deve escludere che, particolari oggettive e concrete situazioni di fatto vengano adeguatamente considerate per quanto attiene la determinazione del moltiplicatore comunale. Ecco dunque che, prima di esporre il dato concreto del nuovo moltiplicatore che il Municipio vi invita oggi a considerare ed accettare, sono necessarie alcune indicazioni in merito.

Se volgiamo la nostra analisi alla particolare situazione delle persone fisiche, la nuova determinazione del moltiplicatore comunale non potrà che essere un ulteriore segnale positivo, atteso ed economicamente significativo per la gestione di tutte le economie domestiche dei nostri concittadini.

Non va inoltre dimenticato che questa decisione ci permetterà di consolidare la nostra posizione fra i Comuni maggiormente attrattivi a livello cantonale, infatti attualmente siamo il tredicesimo Comune ticinese in base all'indice di forza finanziaria 2015-2016; ma da notare che nella determinazione della graduatoria il dato delle imposte alla fonte non corrisponde alla realtà per i continui errori di assegnazione di queste imposte fra i Comuni (l'errore viene corretto l'anno successivo). L'attuale moltiplicatore risulta molto attrattivo per nuovi insediamenti residenziali e commerciali-industriali, fattore tangibile riscontrato concretamente dalla riduzione della pressione fiscale avvenuta nel periodo 2011-2015.

3. Considerazione tecniche

Innanzitutto, si evidenzia che l'ultimo dato accertato a disposizione del Comune per le abituali analisi è datato 2012.

Il Municipio, sulla base delle indicazioni di costo emerse nel presente MM come pure alle valutazioni del gettito, **ritenuto un capitale proprio molto elevato che al 31 dicembre 2014 è cifrato in oltre 5.7 mio**, propone di mantenere il moltiplicatore comunale per il 2016 invariato rispetto al periodo 2011-2015 e ciò al 60%.

La previsione, per il 2016, per quanto attiene al totale del gettito cantonale, è di seguito indicata:

<u>Previsione 2016 (stima)</u>		
Persone fisiche	CHF	2'700'000
Persone giuridiche	CHF	<u>3'600'000</u>
Totale del gettito cantonale presumibile	CHF	<u>6'300'000</u>

Il fabbisogno da coprire mediante le imposte si riassume nel seguente modo:

Fabbisogno come da preventivo 2016	CHF	4'268'000
./i imposte personali	CHF	40'000
./i imposte immobiliari	CHF	<u>270'000</u>
Fabbisogno netto 2016	CHF	<u>3'958'000</u>

Da notare che l'imposta personale è raddoppiata poiché l'Autorità cantonale intende modificare la Legge tributaria.

La formula per la determinazione del moltiplicatore aritmetico è la seguente:

$$\frac{\text{Totale fabbisogno netto} \times 100}{\text{Totale gettito cantonale presumibile}} = 62.82\%$$
$$\frac{3'958'000 \times 100}{6'300'000} = 62.82\%$$

La proposta municipale di moltiplicatore tiene conto del principio dell'equilibrio finanziario a medio termine secondo gli artt. 151 cpv. 1 LOC e 2 Rgfc (Regolamento sulla gestione finanziaria dei comuni).

Alla luce di queste proiezioni, dell'attuale situazione economica e dei dati sopra esposti il Municipio propone un

moltiplicatore politico 2016 del 60%

che creerà un disavanzo 2016 preventivato in CHF 178'000.

CONCLUSIONE

Viste le considerazioni sopra esposte, restando a vostra completa disposizione per ulteriori raggugli, v'invitiamo a voler adottare il dispositivo di risoluzione che segue:

1. È approvato il preventivo del conto di gestione corrente - anno 2016 – dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira.
2. Si prende atto del conto investimenti anno 2016.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2016 è fissato al 60%.

Con la massima stima.

Cordiali saluti.

Il Sindaco:

Mario Canepa

Per il Municipio



Il Segretario comunale:

Mirko Tamagni

Ris. mun. no. 426/2015

Allegato preventivo 2016

Per analisi e rapporto

Gestione	Petizioni	Edilizia/opere pubbliche
X		