

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, 27 ottobre 2022

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 133

accompagnante il preventivo 2023 dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira

Egregio signor Presidente,
gentili ed egregi Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame e approvazione il preventivo dell'amministrazione comunale di Mezzovico Vira, relativo all'anno 2023.

RIASSUNTO DELLE CIFRE DI PREVENTIVO

Il preventivo prevede le seguenti cifre:

Spese	CHF 9'008'531
Ricavi	<u>CHF 4'301'409</u>
Previsione d'esercizio (fabbisogno)	CHF 4'707'122
Gettito fiscale comunale 60%	<u>CHF 4'363'000</u>
Risultato d'esercizio	CHF – 344'122

INTRODUZIONE GENERALE

Il preventivo 2023 del Comune di Mezzovico-Vira prospetta un disavanzo d'esercizio di 344'122 chf.

Le spese previste ammontano, in totale, a 9'008'531 chf (+6.7% rispetto al preventivo 2022), mentre i ricavi a 4'301'409 chf (+7.6% rispetto al preventivo 2022).

Ne deriva pertanto un fabbisogno di 4'707'122 chf (4'440'177 chf nel 2022).

Le principali differenze per rapporto allo scorso anno sono, in sintesi, le seguenti:

- aumento dei costi per energia elettrica e gas;
- carovita dipendenti comunali e dei consorzi di cui il Comune fa parte;
- aumenti dei costi in ambito scolastico per la necessità di far capo a docenti d'appoggio (voluti dal legislatore cantonale) per classi di Scuola dell'infanzia con oltre 21 alunni e 22 alla Scuola elementare e assunzione delle operatrici per la pausa di mezzogiorno;
- manutenzione parco giochi;
- aumenti dei costi gestione case anziani e relativi servizi indirizzati agli stessi (aiuto domiciliare, servizi d'appoggio, mantenimento degli anziani a domicilio);
- gestione neofite invasive presso la discarica Petasio;
- aumento delle quote a nostro carico nel conto economico e investimenti CDALED;
- aumento contributo di livellamento;
- aumento costi di ammortamenti per investimenti conclusi.

Per le persone fisiche - su base cantonale - si stima un gettito d'imposta in crescita a 3'800'000 chf (3'700'000 chf nel preventivo 2022), mentre il gettito d'imposta per le persone giuridiche, con la spada di Damocle pendente per le eventuali conseguenze legate all'aumento del costo dell'energia, sono state valutate a 2'800'000 chf (2'500'000 chf nel preventivo 2022).

Non si è voluto applicare un aumento generale delle spese dell'1% (inflazione) come comunicatoci dall'Autorità cantonale, bensì si è ritenuto opportuno valutare ogni singola voce contabile.

Sulla scorta di queste previsioni il Municipio propone di mantenere il moltiplicatore politico per il 2023 al 60%, come da 13 anni (dal 2011) a questa parte.

L'Esecutivo comunale ha sempre come duplice obiettivo quello di garantire sia l'attrattività fiscale per le aziende sia di mantenere limitata, per quanto possibile, la pressione fiscale per le persone fisiche, specialmente durante questa difficile fase congiunturale che stiamo attraversando.

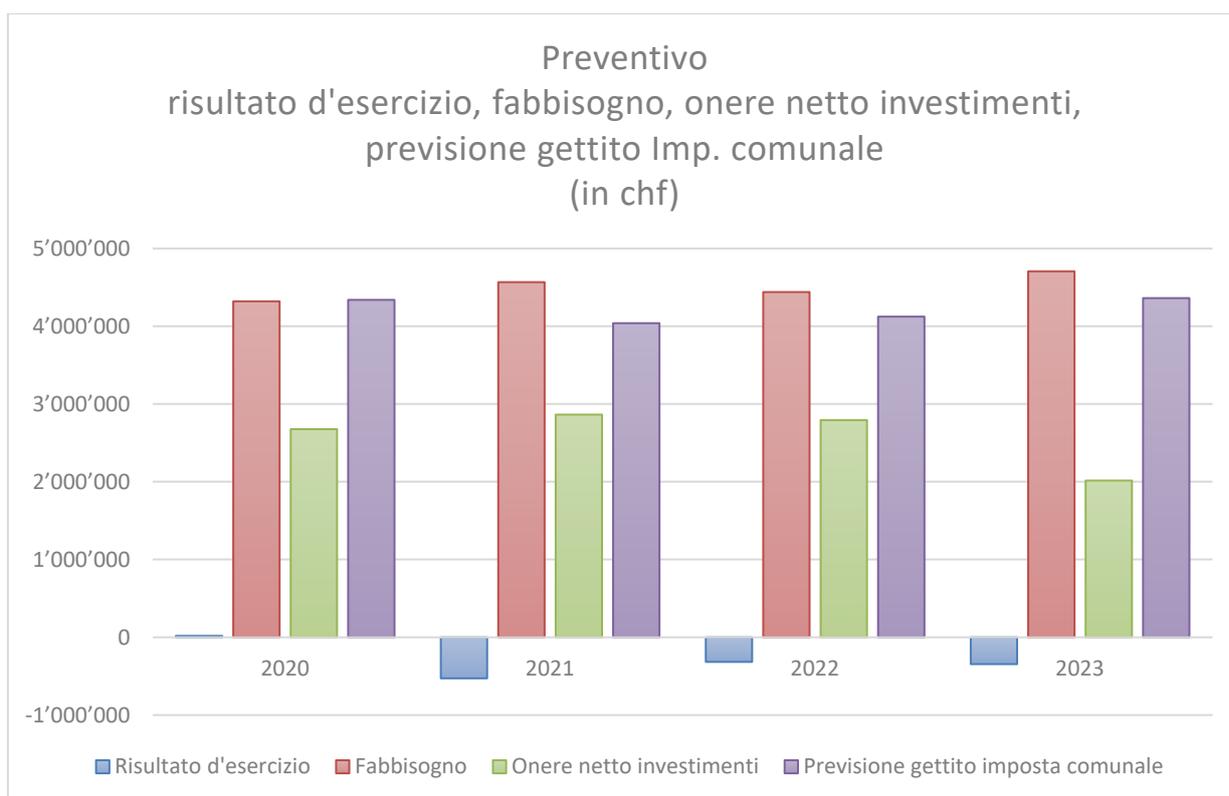
Gli importanti investimenti nelle strutture dell'approvvigionamento idrico e dell'eliminazione delle acque di scarico imporranno nei prossimi anni un adeguamento verso l'alto delle relative tasse causali, allo scopo di mantenere autosufficienti i rispettivi centri di costo, come voluto dal nuovo modello contabile armonizzato MCA2.

Durante il prossimo anno si valuterà se approntare il nuovo piano finanziario allo scopo di disporre di un aggiornata situazione finanziaria del Comune a medio termine, verificando così concretamente la sostenibilità degli investimenti per rapporto alla pressione fiscale applicata.

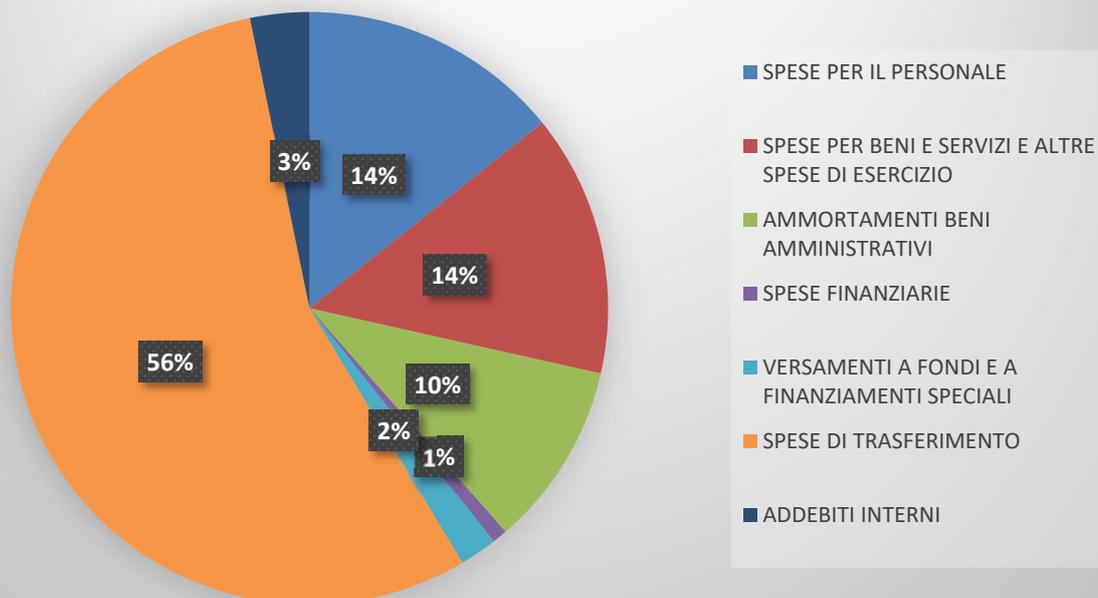
Se analizziamo gli ultimi 3 anni che sono stati dapprima contraddistinti da una pandemia sanitaria, poi, praticamente in contemporanea, dalla guerra in Ucraina che ha contribuito ad un importante rialzo generalizzato dell'inflazione e dei tassi d'interesse e alla recente crisi legata alla presunta carenza energetica, possiamo concludere che, fortunatamente, la situazione finanziaria comunale è comunque da ritenersi stabile anche applicando uno dei moltiplicatori più bassi in tutto il Ticino. Di questo non possiamo che rallegrarci, in particolar modo proprio in questo difficile e incerto momento di crisi globale.

Grafici riassuntivi

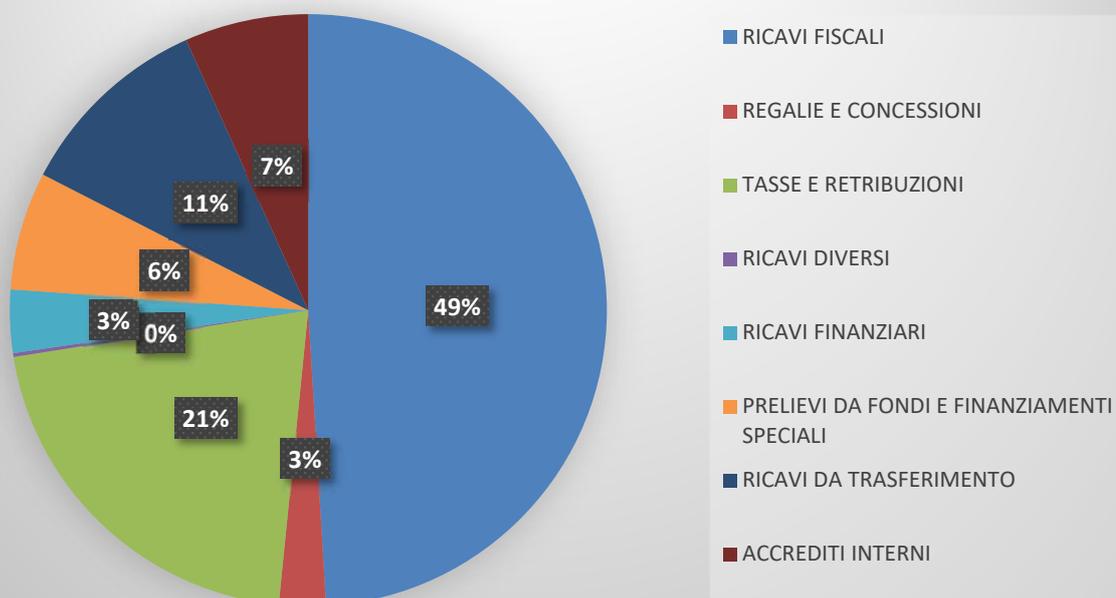
Di seguito sono esposti vari grafici allo scopo di facilitare il paragone fra le categorie e gli anni.



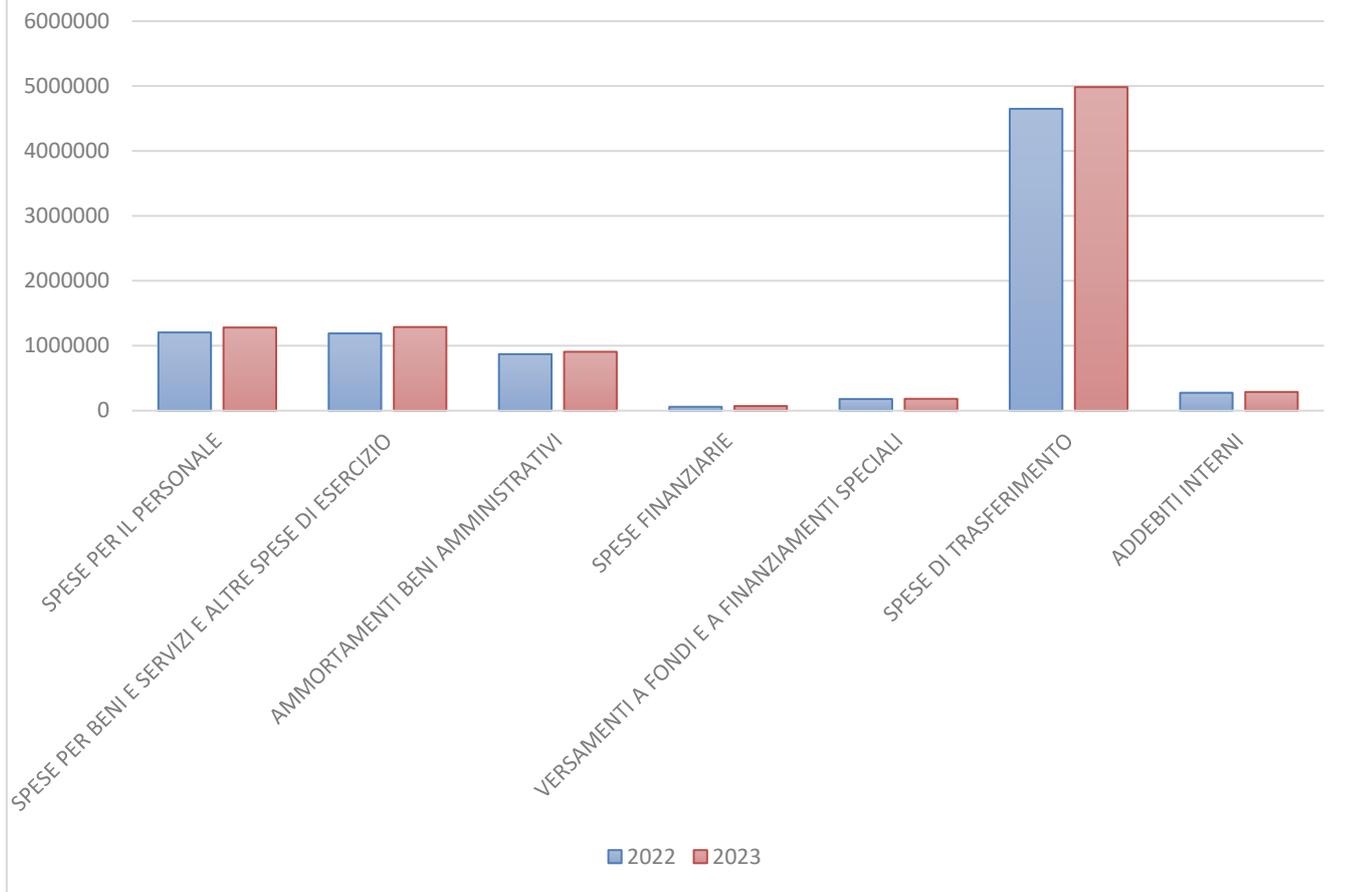
Preventivo 2023 spese per genere di conto



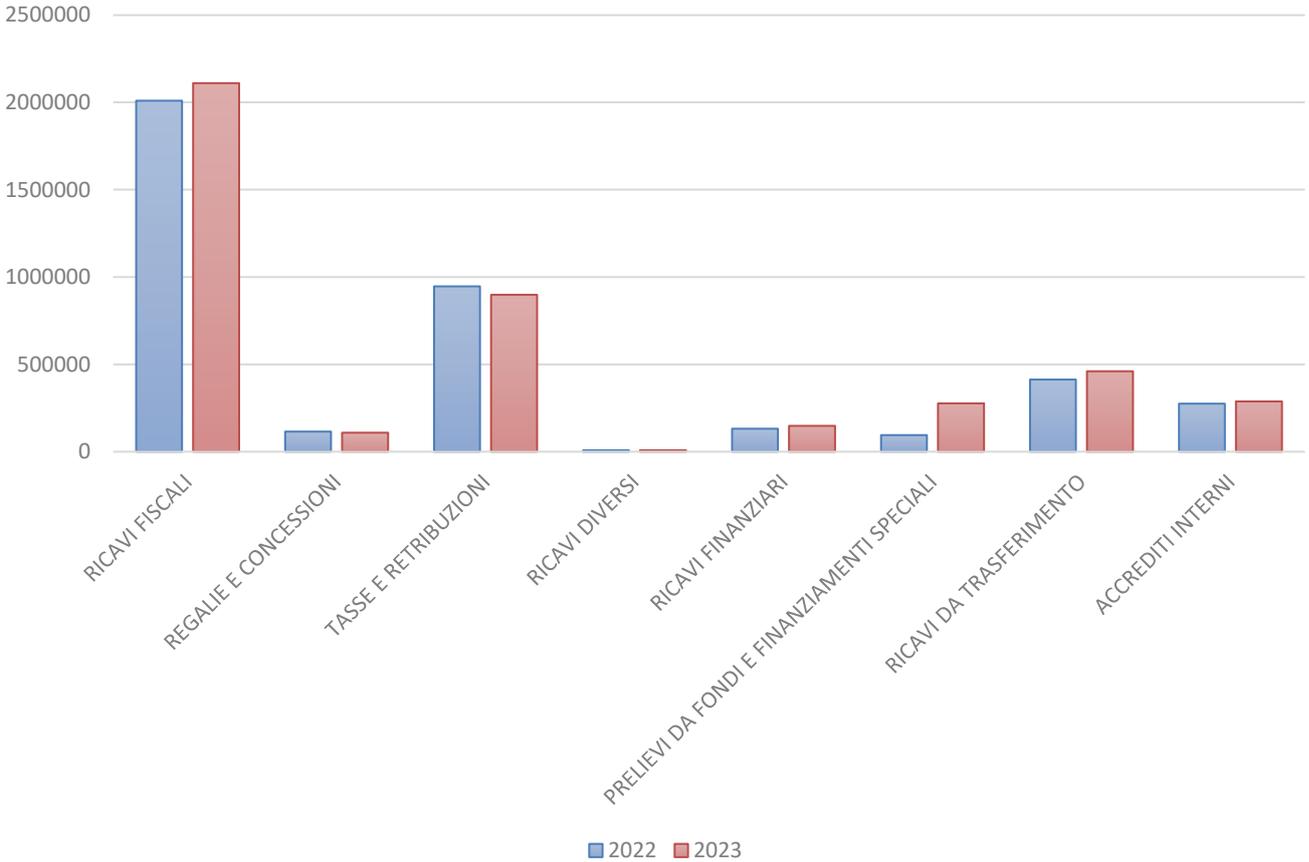
Preventivo 2023 ricavi per genere di conto



Preventivo 2023 confronto spese per genere di conto



Preventivo 2023
confronto ricavi per genere di conto



NEL MERITO

❖ **0 Amministrazione generale**

Spese	CHF	1'053'600
Ricavi	CHF	165'500

Amministrazione generale

022.3010.00 stipendi e indennità personale

P2023 CHF 493'000 P2022 CHF 480'000, C2021 CHF 465'210

Le cifre degli stipendi e i relativi contributi sociali sono state aggiornate tenendo conto dei disposti del ROD (aumenti annuali e indennità per anzianità di servizio) del rincaro previsto del 2.5% dalla Sezione delle finanze del DFE e degli scatti delle aliquote dei contributi LPP dovute all'evoluzione dell'età dei collaboratori. Si segnala che nel 2023 una Collaboratrice sarà festeggiata per il quarantesimo di attività presso l'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira. Si segnala che l'Esecutivo comunale è intenzionato ad affidare un mandato esterno per svolgere una verifica (assessment) dell'apparato amministrativo e tecnico, per la quale si è inserito una spesa nella voce "022.3132.00 onorari per consulenze e spese legali" di 15'000 chf.

022.3030.00 ARAF – apprendista imp. di commercio

P2023 CHF 18'500 P2022 CHF 16'500, C2021 CHF 12'920

L'attuale apprendista terminerà la sua formazione a metà settembre 2023. L'esperienza si è rivelata sicuramente positiva. Si prevede di concedere ancora la possibilità ad un/a altro/a giovane di seguire la formazione presso la nostra amministrazione comunale.

022.3132.01 spese notarili e d'iscrizione

P2023 CHF 5'000, P2022 CHF --, C2021 CHF --

Nel 2023 è prevista la cessione gratuita dei sedimi del comparto ex discarica Petasio. Abbiamo inserito una cifra per coprire le spese notarili di trapasso dei numerosi sedimi coinvolti.

022.3134.00 assicurazioni

P2023 CHF 8'000, P2022 CHF 4'100, C2021 CHF 4'534

Si è proceduto a sottoscrivere ulteriori due nuove polizze assicurative. I mass media hanno informato su attacchi informatici avvenuti in varie amministrazioni pubbliche svizzere, enti che dispongono di numerosi dati dei propri cittadini e delle aziende presenti sul territorio. Oltre ad aver intrapreso varie iniziative per scongiurare simili cyber attacchi (formazione collaboratori, regolare aggiornamento e verifica protezione in uso, ...), abbiamo sottoscritto una copertura assicurativa in caso di un evento. Si è inoltre sottoscritta una polizza di protezione giuridica.

022.4210.00 tasse di cancelleria

P2023 CHF 10'000 P2022 CHF 10'000, C2021 CHF 9'488

022.4210.01 tasse licenze edilizie

P2023 CHF 20'000 P2022 CHF 20'000, C2021 CHF 17'344

029.4472.00 affitto casa comunale a corto termine

P2023 CHF 5'000 P2022 CHF 5'000, C2021 CHF 500

Logicamente le tre poste sono legate alle richieste degli utenti.

Immobili amministrativi

029.3120.01 consumo energia elettrica-gas

P2023 CHF 40'000 P2022 CHF 30'000, C2021 CHF 29'878

162.3120.01 consumo energia elettrica-gas

P2023 CHF 22'500 P2022 CHF 15'000, C2021 CHF 18'997

Nel valutare la cifra si sono considerati gli aumenti comunicati da Metanord (gas casa comunale) e in parte quelli di AIL SA con la quale abbiamo sottoscritto nel 2021 un contratto a lungo termine per la fornitura di energia elettrica per il palazzo comunale. Abbiamo valutato un aumento globale della spesa del 50%. In base ai primi dati a disposizione del 2021, si è pure considerato l'incasso che si beneficia dell'energia immessa in rete grazie all'impianto fotovoltaico.

029.3144.00 manutenzione stabili e adiacenze

P2023 CHF 30'000 P2022 CHF 10'000, C2021 CHF 28'444

Oltre alla consueta manutenzione dello stabile, nel 2023 abbiamo previsto il risanamento dell'impianto di rilevazione incendio adeguandolo agli attuali standard di sicurezza per una spesa di quasi 15'000.

❖ **1 Ordine pubblico e sicurezza, difesa**

Spese CHF 280'500

Ricavi CHF 13'000

Polizia

111.3010.00 stipendio e indennità personale

P2023 CHF 10'000, P2022 CHF 10'000, C2021 CHF -,-

Come già specificato in passato, l'Esecutivo ritiene importante disporre della figura dell'ausiliario di Polizia che procede a monitorare costantemente il territorio e svolgere lavori complementari all'Ufficio tecnico comunale e a mansioni di corriere. Anche nel corso del 2023 valuteremo questa evenienza. Inseriamo quindi a preventivo un adeguato importo.

111.3612.10 Polizia Vedeggio

P2023 CHF 124'000, P2022 CHF 135'000, C2021 CHF 120'694

Il contributo globale è stato inserito applicando un costo pro capite di circa 91 chf per abitante, dato fornito dal comune sede di Lamone.

❖ **2 Formazione**

Spese CHF 1'532'550

Ricavi CHF 201'500

Dalle valutazioni del Consorzio istituto scolastico unico Alto Vedeggio (ISUAV) il preventivo di Mezzovico-Vira è stato allestito prevedendo 32 (2021-2022 erano 27) allievi di Scuola dell'infanzia su un totale consortile di 165 allievi (2021-2022 erano 159) e 78 (2021-2022 erano 77) allievi di Scuola elementare su un totale consortile di 304 allievi (2021-2022 erano 322).

Per la formazione alla Scuola dell'infanzia al nostro Comune risulta una spesa complessiva di 357'500 chf mentre per quella di Scuola elementare è di 905'000 chf.

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 viene finanziata dal Municipio di Monteceneri in base al numero degli allievi per Comune.

Scuola dell'infanzia

211.3120.01 energia elettrica

P2023 CHF 3'000, P2022 CHF 2'200, C2021 CHF 1'779

Nel valutare la cifra si è considerato l'aumento comunicato da AIL SA del 30%.

211.3120.02 combustibile da riscaldamento

P2023 CHF 10'000, P2022 CHF 4'000, C2021 CHF --

Nel valutare la cifra si è considerato l'aumento della materia prima.

211.3144.01 manutenzione scuola dell'infanzia

P2023 CHF 8'000, P2022 CHF 38'000, C2021 CHF 13'629

Dopo aver eseguito nel 2022 il tinteggio esterno della struttura, si è ritornati alla consueta cifra per la manutenzione ordinaria.

211.4612.00 rimborso Comuni frequenza SI

P2023 CHF 4'500, P2022 CHF 7'000, C2021 CHF 6'500

Al Comune di Monteceneri viene richiesto un contributo di chf 500 per l'utilizzo della struttura di proprietà del nostro Comune, per ogni allievo che frequenta la SI di Mezzovico-Vira.

211.4631.00 sussidio cantonale sezione SI

P2023 CHF 35'000, P2022 CHF 32'000, C2021 CHF 30'110

212.4631.01 sussidio cantonale sezione SE

P2023 CHF 82'000, P2022 CHF 75'000, C2021 CHF 74'723

Gli stipendi dei docenti d'appoggio SI e SE, funzioni introdotte dall'anno scolastico 2022-23, sono sussidiati dall'Autorità cantonale; abbiamo quindi adeguato verso l'alto i due importi.

Edifici scolastici – Scuola elementare

217.3010.00 stipendio addette pulizie

P2023 CHF 69'000, P2022 CHF 66'000, C2021 CHF 64'698

Quale ente gestore dello stabile siamo competenti a svolgere le pulizie dello stabile scolastico. Le cifre degli stipendi e i relativi contributi sociali sono state aggiornate tenendo conto dei disposti del ROD (aumenti annuali e indennità per anzianità di servizio) del rincaro previsto del 2.5% dalla Sezione delle finanze del DFE e degli scatti delle aliquote dei contributi LPP dovute all'evoluzione dell'età dei collaboratori.

217.3120.01 energia elettrica e olio combustibile

P2023 CHF 33'000, P2022 CHF 22'000, C2021 CHF 6'695

Nel valutare la cifra si è considerato l'aumento della materia prima e l'elettricità.

217.3199.00 spese diverse

P2023 CHF 2'000, P2022 CHF 10'000, C2021 CHF 9'698

L'evoluzione della pandemia Covid19 ha permesso di sospendere la disinfezione quotidiana della struttura scolastica e ridurre il dato di preventivo.

217.4260.01 quota Monteceneri gestione stabile

P2023 CHF 77'000, P2022 CHF 72'400, C2021 CHF 72'295

La ripartizione delle spese correnti fra Monteceneri e Mezzovico- Vira è svolta in base al numero degli allievi. In base ai dati forniti dal Consorzio ISUAV gli allievi di Monteceneri sono il 39%.

❖ **3 Cultura, sport e tempo libero, chiesa**

Spese CHF 164'650

Ricavi CHF 250

341.3120.01 elettricità campo sportivo

P2023 CHF 6'500, P2022 CHF 5'000, C2021 CHF 3'577

Nel valutare la cifra si è considerato l'aumento comunicato da AIL SA del 30%.

341.3143.00 manutenzione campo sportivo

P2023 CHF 15'000, P2022 CHF 18'000, C2021 CHF 16'859

Oltre alla ricorrente manutenzione del comparto sportivo, in primavera si intende realizzare un intervento extra per ripristinare il terreno da gioco a seguito delle conseguenze della forte siccità subita nel 2022.

342.3143.00 manutenzione parchi e sentieri

P2023 CHF 30'000, P2022 CHF 10'000, C2021 CHF 5'183

Visto lo stato di degrado del parco giochi comunale, si sta approfondendo la sua manutenzione con la sostituzione di strutture di gioco destinate ai bambini.

342.3636.04 centro giovanile

P2023 CHF 8'000, P2022 CHF 6'000, C2021 CHF 4'750

Il centro giovanile prevede un suo trasferimento presso il nuovo stabile amministrativo "Il Centro" di Bironico. La cifra di preventivo è stata valutata non disponendo ancora del dato.

❖ **4 Sanità**

Spese CHF 1'038'000

Ricavi CHF --

412.3632.18 contributo casa anziani Alto Vedeggio

P2023 CHF 32'000, P2022 CHF 40'000, C2021 CHF 28'791

Il dato di preventivo preciso sarà disponibile solo a fine ottobre 2022 non disponendo di alcuni parametri di competenza cantonale. Non risultano differenze rispetto al passato, quindi abbiamo leggermente contenuto la previsione del contributo avvicinandolo ai dati di consuntivo degli ultimi anni. In base alle informazioni ricevute del Consorzio, nel corso del mese di gennaio 2023 è previsto il trasferimento provvisorio dei residenti del reparto protetto alla casa anziani di Bedano, mentre gli altri residenti traslocheranno provvisoriamente nella struttura di Castagnola ad inizio giugno 2023; ciò ha lo scopo di permettere ai residenti di non subire disagi causati dai lavori di ristrutturazione. Le attività edili alla casa anziani di Mezzovico-Vira inizieranno nell'estate 2023 e si protrarranno fino alla fine del 2025.

412.3632.11 contributi per anziani ospiti di istituti

P2023 CHF 575'000, P2022 CHF 540'000, C2021 CHF 613'869

421.3632.12 contributi per SACD

P2023 CHF 210'000, P2022 CHF 180'000, C2021 CHF 182'825

421.3632.13 contributi per servizi di appoggio

P2023 CHF 140'000, P2022 CHF 115'000, C2021 CHF 107'940

421.3632.14 mantenimento anziani a domicilio

P2023 CHF 40'000, P2022 CHF 45'000, C2021 CHF 34'398

Le cifre di preventivo sono state adattate in base alle recenti informazioni fornite dall'Autorità cantonale. Queste 4 cifre, che raggiungono 965'000 chf, sono dovute dal Comune senza nessuna autonomia decisionale al riguardo. Ricordiamo che le cifre sono collegate all'ultimo gettito fiscale di cui i contributi sono calcolati in percentuale.

421.3161.00 defibrillatori

P2023 CHF 2'000, P2022 CHF 6'000, C2021 CHF 1'835

L'importo è stato ridotto per coprire i noleggi dei defibrillatori poiché la formazione all'utilizzo del defibrillatore è programmata nell'autunno 2022.

422.3614.00 Croce Verde Lugano CVL

P2023 CHF 26'000, P2022 CHF 23'000, C2021 CHF 21'280

Il dato definito dal Municipio è leggermente contenuto rispetto alle valutazioni della CVL tenendo conto delle differenze nel passato fra dato di preventivo e di consuntivo. L'importo considera i lavori di ampliamento dell'attuale sede e il rincarato.

❖ 5 Sicurezza sociale

Spese CHF 712'500

Ricavi CHF 3'000

512.3631.03 contributo AVS - LAMAL

P2023 CHF 635'000, P2022 CHF 640'000, C2021 CHF 723'628

Anche per questa voce l'importo è calcolato in percentuale all'ultimo gettito fiscale accertato.

545.3631.04 provvedimenti di protezione LFam

P2023 CHF 29'000, P2022 CHF 29'000, C2021 CHF 29'880

545.3636.06 attività di sostegno alle famiglie

P2023 CHF 11'500, P2022 CHF 10'500, C2021 CHF 12'380

I contributi sono dovuti in base al gettito fiscale.

572.3631.05 contributo assistenza sociale

P2023 CHF 25'000, P2022 CHF 25'000, C2021 CHF 24'385

La cifra è stata valutata in base agli attuali casi assistenziali, coscienti che potrebbero subire modifiche durante l'anno in base all'evoluzione delle singole situazioni personali. I singoli casi sono monitorati in collaborazione con l'Autorità cantonale, ente che dispone del potere decisionale nell'emanare gli aiuti assistenziali. Il Comune contribuisce ai costi nella misura del 25%. Nella voce è considerata anche la quota parte del Comune per le misure di reinserimento sociale che viene recuperata dall'Autorità cantonale a distanza di vari anni.

❖ 6 Trasporti e comunicazioni

Spese CHF 880'500

Ricavi CHF 53'700

615.3010.00 stipendi e indennità personale nominato

P2023 CHF 293'000 P2022 CHF 255'000, C2021 CHF 235'476

790.3130.12 gestione neofite discarica Petasio

P2023 CHF --, P2022 CHF 5'000, C2021 CHF 7'972

790.4631.00 sussidio cantonale gestione neofite

P2023 CHF 25'000 P2022 CHF --, C2021 CHF --

Le cifre sono state aggiornate tenendo conto dei disposti del ROD (aumenti annuali e indennità per anzianità di servizio) del rincaro previsto del 2.5% dalla Sezione delle finanze del DFE e degli scatti delle aliquote dei contributi LPP dovute all'evoluzione dell'età dei collaboratori.

Dall'anno 2023 ci verranno ceduti in proprietà i sedimi utilizzati per realizzare la discarica Petasio. Nel comparto sono presenti numerose piante neofite invasive, la cui gestione competerà al nostro Comune. A seguito di vari solleciti all'Autorità cantonale, quest'ultima si è ben detta disposta a collaborare nella gestione dell'area contribuendo a sussidiare con la percentuale del 50% il costo di una nuova assunzione da parte del Comune. Questa persona, da assumere a tempo determinato annuale, sarà a supporto dell'attività della squadra esterna rinunciando ad altri supporti esterni (squadra penitenziario cantonale, supporto esterno per il taglio erba durante l'estate, ...).

615.3120.00 carburanti

P2023 CHF 10'000, P2022 CHF 7'000, C2021 CHF 7'826

Il notevole aumento del costo del carburante impone di adeguare l'importo.

615.3120.01 illuminazione pubblica energia

P2023 CHF 68'000, P2022 CHF 68'000, C2021 CHF 50'297

Nel corso dell'anno 2023 AIL SA ci fatturerà il consumo dell'illuminazione pubblica anno 2022. AIL SA ha comunicato che i prezzi dell'energia elettrica aumenteranno dall'anno 2023, quindi abbiamo mantenuto invariato il dato di preventivo.

615.3141.01 servizio sgombero neve e spargimento sale

P2023 CHF 55'000, P2022 CHF 55'000, C2021 CHF 40'991

Si è mantenuta la cifra definita a preventivo 2022. La spesa effettiva sarà influenzata dalla meteo.

622.3631.08 partecipazione spese trasporti pubblici

P2023 CHF 140'000, P2022 CHF 148'000, C2021 CHF 127'129

Abbiamo ridotto l'importo rispetto allo scorso anno in considerazione che non si prevedono più contributi legati ai minori introiti dovuti all'emergenza sanitaria. La partecipazione tiene conto della popolazione, della quantità d'offerta e della forza finanziaria e prevede per i Comuni un limite massimo di spesa per abitante.

7 Protezione dell'ambiente e pianificazione

Spese	CHF	1'216'528
Ricavi	CHF	1'246'828

Approvvigionamento idrico

L'Esecutivo comunale propone per l'anno 2023 di mantenere immutate le tasse ap, seppure la perdita del centro di costo si attesta in circa 41'030 chf, deficit in parte coperto dal relativo fondo a bilancio (stato 1.1.22 21'061 chf). Nel 2023 si valuterà il tema in vista dell'anno 2024, tenendo conto che il nuovo bacino d'accumulazione sarà terminato e dovrà essere ammortizzato.

710.3120.01 energia elettrica

P2023 CHF 14'000, P2022 CHF 14'000, C2021 CHF 13'794

Con la messa in funzione del nuovo serbatoio Segiöö è diminuita la necessità di pompare acqua dalla camera di raccolta delle sorgenti Curigia e Frodon al bacino d'accumulazione. Ritenuto però l'aumento del costo dell'energia elettrica abbiamo mantenuto la cifra non disponendo di dati certi.

710.3134.00 assicurazioni

P2023 CHF 4'000, P2022 CHF 2'000, C2021 CHF 2'223

La necessità di ampliare l'assicurazione conglobando anche il nuovo bacino d'accumulazione, comporterà un aumento della spesa valutata in complessivi 4'000 chf.

710.3143.00 manutenzione impianti-condotte

P2023 CHF 90'000, P2022 CHF 60'000, C2021 CHF 83'908

Il Municipio ha deliberato allo Studio Quirici H2O consulenze, la realizzazione del sistema di gestione della qualità secondo i principi della direttiva W12 per un importo complessivo di circa 33'000 chf. Un primo acconto verrà richiesto nel 2022 e il saldo nel 2023. Si è inoltre modificato-aggiornato il sistema d'individuazione precoce delle perdite di ap sulla rete di distribuzione, che comporta un maggior costo di circa 6'000 chf.

710.3143.01 allacciamenti privati

P2023 CHF 10'000, P2022 CHF 10'000, C2021 CHF 4'043

710.4260.03 recupero spese allacciamenti privati

P2023 CHF 10'000, P2022 CHF 25'000, C2021 CHF 4'043

Le due voci sono correlate e sono state adeguate parificandole.

710.4240.01 tassa acqua potabile

P2023 CHF 245'000, P2022 CHF 245'000, C2021 CHF 247'620

La voce dipende dall'effettivo consumo di acqua potabile da parte dell'utenza. L'importo è stato mantenuto stabile.

Eliminazione acque luride

L'Esecutivo comunale propone per l'anno 2023 di mantenere immutate le tasse smaltimento acque, seppure la perdita del centro di costo si attesta in circa 35'000 chf, deficit interamente coperto dal relativo fondo a bilancio (stato 1.1.22 81'661 chf).

720.3632.16 contributo Consorzio depurazione CDALED

P2023 CHF 135'000, P2022 CHF 100'000, C2021 CHF 104'422

La Delegazione consortile del CDALED ha comunicato un aumento generale del 5% per beni e servizi dovuti all'inflazione in più si aggiunge un importante adeguamento dovuto alla revisione della complessa chiave di riparto 2022-24, che in base ai nuovi dati disponibili si attesta a nostro carico al 1.318% (riparto A) rispetto al 1.037% di quella precedente con un aumento del +27%.

720.4240.02 **tassa d'uso**

P2023 CHF 235'000, P2022 CHF 235'000, C2021 CHF 237'806

La voce dipende dall'effettivo consumo di acqua potabile da parte dell'utenza. L'importo è stato mantenuto stabile.

Eliminazione rifiuti

A metà ottobre 2022 l'Esecutivo comunale ha affidato un mandato ad uno studio specializzato per la completa analisi del servizio di raccolta dei rifiuti sul territorio comunale. Saranno analizzati la cartografia dei punti di raccolta, le ridondanze, saranno elaborate delle proposte per la gestione, come la definizione delle modalità di tassazione. Lo studio sarà consegnato a gennaio 2023.

730.3101.01 **acquisto sacchi rifiuti**

P2023 CHF 18'000, P2022 CHF 16'000, C2021 CHF 13'434

Il produttore e distributore dei sacchi rifiuti ha dovuto adeguare il costo del servizio a seguito degli aumenti generali della materia prima.

730.3130.08 **raccolta RSU e vetro**

P2023 CHF 84'000, P2022 CHF 82'000, C2021 CHF 80'561

Abbiamo previsto un lieve aumento dovuto al caro vita visto che l'assuntore applica le disposizioni in merito ai trasporti nazionali (ASTAG) ed adotta gli aumenti stabiliti da ASTAG.

730.3139.00 **altre spese**

P2023 CHF 11'000, P2022 CHF 4'000, C2021 CHF -.-

Nella voce sono inseriti i costi per l'organizzazione della giornata di sensibilizzazione "verde pulito" e metà dell'onorario per l'esame del servizio di raccolta dei rifiuti sul territorio comunale indicato sopra.

730.3151.00 **manutenzione attrezzature**

P2023 CHF 17'000, P2022 CHF 23'000, C2021 CHF 27'394

La cifra è diminuita poiché non è prevista la sostituzione di contenitori interrati come avvenuto negli anni scorsi.

730.3611.00 **ACR tasse di smaltimento**

P2023 CHF 58'000, P2022 CHF 63'000, C2021 CHF 61'722

Il CdStato ha annunciato che dal 1° gennaio 2023 ridurrà la tassa di smaltimento dei rifiuti solidi urbani da chf 150 a chf 140 alla tonnellata. Il dato di preventivo tiene conto di questa riduzione e dei quantitativi più recenti di RSU smaltiti.

730.4240.03 **tassa raccolta e smaltimento rifiuti**

P2023 CHF 160'000, P2022 CHF 160'000, C2021 CHF 134'759

Le tasse sono state preventivate in base all'attuale base legale disponibile.

730.4240.04 **tassa vendita sacchi rifiuti e braccialetti**

P2023 CHF 80'000, P2022 CHF 95'000, C2021 CHF 85'962

Con la riduzione costante degli RSU da smaltire e la diminuzione da 1.20 chf a 1.15 al sacco RSU da 35 litri decretato dal CdStato, si è ridotto l'introito.

Protezione dell'aria e clima

761.3130.00 **Publibike contr. bike sharing**

P2023 CHF 30'000, P2022 CHF -.-, C2021 CHF -.-

Il Municipio ha deciso di proporre la realizzazione del progetto Publibike che prevede 3 postazioni di biciclette condivise per spostarsi all'interno del paese ma principalmente per collegare gli abitati alla stazione ferroviaria. Il contratto sarà sottoscritto inizialmente per un anno

e si rivaluterà il suo rinnovo. Il costo può essere scaricato dal fondo FER quindi si tratta di un'operazione neutra.

761.3130.10 controllo impianti di combustione

P2023 CHF --, P2022 CHF 20'000, C2021 CHF 1'050

761.4240.05 tasse controllo impianti di combustione

P2023 CHF --, P2022 CHF 23'000, C2021 CHF --

Il ciclo di controllo degli impianti di combustione è biennale; nel 2023 non è prevista l'attività.

Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale

769.3500.50 riversamento al fondo energie rinnovabili (FER)

P2023 CHF 145'000, P2022 CHF 130'000, C2021 CHF 137'385

769.3635.00 contr. ad aziende reg. energie rinnovabili

P2023 CHF 5'000, P2022 CHF --, C2021 CHF --

769.3637.00 contr. a privati reg. energie rinnovabili

P2023 CHF 95'000, P2022 CHF --, C2021 CHF --

769.4500.50 prelevamento dal FER

P2023 CHF 130'000, P2022 CHF 45'000, C2021 CHF 39'870

769.4631.04 contributo fondo energie rinnovabili (FER)

P2023 CHF 145'000, P2022 CHF 130'000, C2021 CHF 137'385

Le voci contabili 761.3637.03 (sussidio acquisto benzina alchilata) 761.3637.04 (sussidio abbonamenti di trasporto pubblico) e 761.3637.05 (sussidio acquisto bici elettriche) sono state azzerate poiché conglobale nelle rispettive voci globali per sussidi ad aziende e privati.

Il contributo preventivato è stato adattato in base alle previsioni comunicateci dal Dipartimento del territorio.

Pianificazione del territorio

790.3632.18 partecipazione Commissione Vedeggio Valley

P2023 CHF 5'000, P2022 CHF 5'000, C2021 CHF 500

La Commissione Vedeggio Valley si è fatta promotrice per accompagnare i lavori di attuazione delle misure infrastrutturali previste nel PAL3 e avviare altre progettualità di interesse comprensoriale e in particolare l'approntamento di uno studio per realizzare una nuova pista ciclabile esterna alla strada cantonale per collegare i comuni del comparto.

790.4470.00 affitto sedime antenna discarica Petasio

P2023 CHF 16'000, P2022 CHF --, C2021 CHF --

Con il trapasso dei fondi dal gestore della discarica Petasio al Comune, beneficeremo dell'affitto del sedime utilizzato della compagnia di telefonia mobile Swisscom.

❖ **8 Economia pubblica**

Spese CHF 12'100

Ricavi CHF 106'000

Elettricità

871.4120.02 tassa per la concessione uso speciale strade comunali

P2023 CHF 106'000, P2022 CHF 112'500, C2021 CHF 106'208

Le AIL SA ad inizio settembre hanno pubblicato le nuove tariffe per l'erogazione di elettricità per l'anno 2023. L'unica componente che diminuisce è la tassa di concessione per l'utilizzo del suo pubblico che passerà da 0.99 chf/100 kWh a 0.93 chf/100 kWh. Il ricavo è quindi stato adeguato.

Energia

879.3636.00 contributo ad associazioni senza scopo di lucro

P2023 CHF 1'600, P2022 CHF 1'300, C2021 CHF 1'300

Dal 2016 siamo membri dell'Associazione Città dell'energia. La tassa annuale è stata recentemente aumentata a 1'600 chf.

❖ **9 Finanze e imposte**

Spese CHF 2'117'603

Ricavi CHF 2'511'631

Imposte

910.4000.10 imposte reddito e sostanza PF anni precedenti

P2023 CHF 100'000, P2022 CHF 100'000 C2021 CHF 227'078

910.4010.10 imposte sull'utile e capitale PG anni precedenti

P2023 CHF 200'000, P2022 CHF 150'000 C2021 CHF 102'602

Le due cifre sono state valutate in base ai dati più recenti. In particolare, si è verificato il rapporto fra la valutazione del gettito degli anni scorsi eseguito a consuntivo e l'evoluzione dei dati effettivi messi a disposizioni dal CSI (imposte comunali emesse).

910.4002.00 imposte alla fonte

P2023 CHF 1'750'000, P2022 CHF 1'700'000, C2021 CHF 1'973'037

Si è previsto il ricavo in base ai dati degli ultimi anni. Da notare che il dato 2023 si basa sull'attività dell'anno 2022.

Perequazione finanziaria e compensazione oneri

930.3622.70 contributo a fondo livellamento potenzialità fiscale

P2023 CHF 990'000, P2022 CHF 930'000, C2021 CHF 882'446

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

Il dato di 990'000 chf preventivato per l'anno 2023 è stato valutato dal competente servizio cantonale (servizi finanziari SEL) con un moltiplicatore al 60%.

Partecipazione ad entrate del Cantone

950.4601.90 riforma fiscale 2020-25 – riversamento ai Comuni

P2023 CHF 160'000, P2022 CHF 160'000, C2021 CHF 159'189

A seguito della riforma fiscale approvata a fine 2019 dal Gran Consiglio, l'Autorità cantonale versa globalmente 13.5 mio chf ai comuni ticinesi quale compensazione legata alla diminuzione di gettito fiscale delle persone giuridiche. Il dato è legato al gettito di imposta cantonale dei comuni delle persone giuridiche.

Gestione patrimonio e del debito

961.3400.00 interessi c.c.

P2023 CHF 13'300, P2022 CHF 3'600, C2021 CHF 227

961.3401.00 interessi debiti media-lunga scadenza

P2023 CHF 58'500, P2022 CHF 54'000, C2021 CHF 56'023

La cifra è stata calcolata in base agli attuali contratti di prestito in essere e al rinnovo di quello in scadenza a settembre 2023 e alla possibile necessità di un prestito a breve termine per il finanziamento della liquidità.

Voci non ripartite

990.3631.09 partecipazione risanamento finanziario del Cantone

P2023 CHF 118'000, P2022 CHF120'000, C2021 CHF 125'522

A livello globale l'importo che i Comuni ticinesi versano a favore dell'Autorità cantonale è di ben CHF 25 mio.

Ammortamenti vari

P2023 CHF 919'803, P2022 CHF 884'150, C2021 CHF 828'104

Con l'applicazione del MCA2 introdotto nel nostro comune nell'anno 2020, sono state modificate le regole riguardanti gli ammortamenti dei beni amministrativi. Se fino al 2019 si applicava una percentuale sul valore residuo dell'anno precedente, ora si applicano delle percentuali più contenute, secondo la durata di utilizzo del bene, con l'applicazione di ammortamento lineare. Per l'anno 2023 la spesa per gli ammortamenti della sostanza globale sarà di 919'803 chf di cui 117'080 chf per le opere d'approvvigionamento idrico, 78'803 chf per le opere fognarie e 6'348 chf per quelle riferite alle infrastrutture di raccolta dei rifiuti.

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 (delega di competenza).

Nel dettaglio

111.5060.01 videosorveglianza

CHF 50'000

Si intende approntare un progetto per installare la videosorveglianza nei punti strategici del Comune. La tematica sarà sviluppata nel corso dell'anno 2023.

211.5045.00 manutenzione programmata scuola elementare Mezzovico-Vira

CHF --

Come già riferito in passato il nostro Esecutivo ha proceduto a far allestire un progetto di manutenzione programmata dello stabile delle scuole elementari in comproprietà con il Comune di Monteceneri. Sono ancora in corso i contatti con il comune viciniore per condividere la strategia nell'intervenire sullo stabile. Allo stato attuale procedurale, non è pensabile iniziare i lavori già nel corso dell'anno 2023 mancando un progetto di dettaglio da sottoporre al CC e l'accordo dei due Legislativi coinvolti.

341.5290.04 progetto di massima centro polivalente-mensa al campo sportivo

CHF --

È in corso la procedura di modifica del PR che dev'essere sottoposto al CC nel corso del prossimo anno. A dipendenza dell'evoluzione dell'iter pianificatorio si valuterà se affidare il mandato per allestire il progetto di massima della nuova struttura.

613.5610.00 PTL PAL 2 contributo 2014-2033

CHF 200'000

L'importo è legato al MM no. 45 approvato dal Consiglio comunale. Nel 2023 si verserà la decima rata dell'importo aggiornato frutto del nuovo metodo di calcolo per la chiave di riparto intercomunale in fase di approvazione. Il nostro contributo passerà da 338'000 chf a 200'000 chf.

613.5610.01 PTL PAL3 contributo 2021-2026

CHF 49'000

L'importo è stato quantificato e comunicatoci dalla CRTL. Nel 2023 si verserà la terza rata dell'importo. Anche questo contributo è stato aggiornato con il nuovo metodo di calcolo in fase di approvazione. Il nostro contributo diminuirà dagli attuali 82'400 chf a 49'000 chf.

615.5010.04 illuminazione LED

CHF 500'000

Il tema è legato al MM no. 115 con il quale il CC ha concesso un credito di chf 1'133'000 per l'adeguamento dell'illuminazione pubblica. La realizzazione del progetto si è rallentata poiché il Municipio, in virtù alla Lstrade, dovrà pubblicare il progetto contenente i nuovi punti luce in base alle indicazioni dell'Autorità cantonale. Le AIL hanno indicato che potranno indire le procedure

per assegnare il mandato globale una volta che le pratiche preparatorie saranno concluse. La cifra che si presuppone spendere nel 2023 dipenderà quindi da quanto indicato sopra.

615.5010.07 opere “il salotto di Mezzovico”

CHF 110'000

L'Esecutivo sta valutando un progetto allo scopo di valorizzare la Piazza du Buteghin. Se del caso sarà sottoposto per competenza al Consiglio comunale.

615.5030.04 posteggio Lüscé

CHF 110'000

615.5030.05 posteggio San Giuseppe

CHF 80'000

615.5030.07 posteggio Tinón

CHF 100'000

Si inseriscono le tre voci auspicando di poter realizzare i 3 posteggi quanto prima una volta in vigore il regolamento dei posteggi.

615.6370.00 contributi miglioria strada Gesora

CHF 200'000

710.6370.00 contributi miglioria ap Gesora

CHF 35'000

Si è proceduto ad allestire il prospetto dei contributi di miglioria che verranno incassati una volta conclusa la procedura ricorsuale che tocca una proprietà.

710.5031.00 sostituzione condotte ap-credito quadro

CHF --

720.5032.01 sostituzione condotte-credito quadro

CHF --

L'importo verrà utilizzato qualora dovessero verificarsi la necessità e le condizioni d'utilizzo.

710.5031.08 progetto sost. cond. ap Alpex-rotonda Petasio

CHF 19'000

710.5031.09 sost. cond. ap Alpex-rotonda Petasio

CHF 74'000

Si prevede di saldare l'onorario per l'allestimento del progetto definitivo e le liquidazioni delle aziende esecutrici.

710.5041.01 bacino Segiöö 600 m³

CHF 500'000

I lavori sono iniziati ad inizio settembre 2021 sotto la direzione dello Studio d'ingegneria Lucchini & Canepa e sono praticamente nella fase conclusiva al momento dell'allestimento del presente MM. L'importo è stato valutato tenendo conto dell'evoluzione dell'importante opera.

710.5041.02 risanamento bacino Segiöö 1 300 m³

CHF 300'000

710.5290.13 progetto risanamento bacino Segiöö 1 300 m³

CHF 27'200

L'Esecutivo comunale ha deciso di affidare il mandato per l'allestimento del progetto di risanamento del serbatoio d'approvvigionamento idrico Segiöö 1 300 m³, allo scopo di sottoporre al Consiglio comunale il progetto per il suo risanamento. I dettagli sono indicati nel relativo MM.

720.5620.03 opere depurazione CDALED

CHF 112'000

La Delegazione consortile del CDALED ha comunicato un aumento generale del 5% per beni e servizi dovuti all'inflazione in più si aggiunge un importante aumento dovuto alla revisione della complessa chiave di riparto 2022-24 che in base ai nuovi dati disponibili si attesta al 1.318% riparto A rispetto al 1.037% di quella precedente con un +27%.

720.6372.00 contributi di costruzione

CHF -.-

Ritenuto che si sono recentemente ultimate le opere in zona Gagg e Gesora, nel corso dell'anno 2023 si dovrà approfondire il prelievo dei contributi di costruzione in base alle spese effettive.

741.5020.00 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.

741.5032.04 evacuazione acque St. Abbondio

CHF 100'000

Si intende affidare il mandato esterno per sviluppare un progetto per l'evacuazione delle acque meteoriche e il rifacimento della pavimentazione, nel comparto alto ubicato accanto alla Chiesa St. Abbondio. La cifra di spesa nell'anno 2023 è indicativa.

742.6300.00 sussidi federali selvicoltura

CHF 45'000

Nel 2023 dovremo incassare dal Fondo Svizzero per il paesaggio il sussidio relativo agli interventi eseguiti a favore delle nostre selve castanili.

769.6395.00 contributi per investimenti propri FER

CHF 15'000

Eventuali investimenti per i quali si può far capo al fondo FER saranno inseriti in questa voce contabile.

790.5030.02 PR 2023

CHF 50'000

Si intende prossimamente sottoporre al Legislativo comunale un MM richiedente un credito per continuare l'adeguamento del PR alla nuova legge sullo sviluppo territoriale (LSt). Siamo in attesa del preventivo del pianificatore. La cifra di spesa nell'anno 2023 è indicativa.

DETERMINAZIONE DEL MOLTIPLICATORE

1. Considerazioni generali

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

Le nostre proiezioni sono state valutate in stretta collaborazione con l'ufficio di revisione tenendo conto delle indicazioni della SEL e basate sull'ultimo gettito accertato dell'anno 2019 e le ultime evoluzioni.

2. Considerazioni tecniche

Si evidenzia che l'ultimo dato accertato a disposizione del Comune per le abituali analisi è datato 2019. Oltre a ciò, consideriamo i più recenti dati forniti dal Centro sistemi informativi relativi alle imposte per tipo di contribuenti tassati e non ancora tassati che vengono esaminate con spirito critico.

Il Municipio, sulla base delle indicazioni di fabbisogno emerse nel presente MM, come pure alle valutazioni del gettito, **ritenuto un capitale proprio (prima della chiusura dell'esercizio 2022) che al 31 dicembre 2022 è di circa 6.4 mio chf**, propone di mantenere, per le considerazioni sopra indicate, **il moltiplicatore comunale per il 2023 al 60%**.

Ogni punto di moltiplicatore porta nelle casse comunale chf 66'000.

La previsione è di seguito indicata:

<u>Previsione 2023 (stima)</u>		
Persone fisiche	CHF	3'800'000
Persone giuridiche	CHF	<u>2'800'000</u>
Totale del gettito cantonale presumibile	CHF	<u>6'600'000</u>

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

Previsione d'esercizio (fabbisogno) come da preventivo 2023	CHF	4'707'122
./i imposte personali	CHF	43'000
./i imposte immobiliari	CHF	<u>360'000</u>
Fabbisogno netto 2023	CHF	<u>4'304'122</u>

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

$$\frac{\text{Totale fabbisogno netto} \times 100}{\text{Totale gettito cantonale presumibile}}$$

$$\frac{4'304'122 \times 100}{6'600'000} = 65.21\%$$

La proposta municipale di moltiplicatore considera il 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 anno 2023 del 60%

che creerà un disavanzo preventivato in CHF 344'122.

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 economico - anno 2023 – dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira, che prevede un disavanzo di CHF 344'122.
2. Si prende atto del conto investimenti anno 2023.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2023 è fissato al 60%.

Con la massima stima.

Per il Municipio

Il Sindaco:

Mario Canepa



Il Segretario comunale:

Mirko Tamagni

Ris. mun. no. 369/2022

Allegato preventivo 2023

Per analisi e rapporto

Gestione	Petizioni	Edilizia/opere pubbliche
X		