



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 2014

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 38

accompagnante il preventivo 2015 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 2015.

RIASSUNTO DELLE CIFRE DI PREVENTIVO

Il preventivo 2015 prevede le seguenti cifre:

Spese	CHF 8'172'550
Ricavi	<u>CHF 3'721'500</u>
Fabbisogno	CHF 4'451'050
Gettito fiscale comunale 60%	<u>CHF 3'988'000</u>
Risultato d'esercizio	CHF - 463'050

INTRODUZIONE GENERALE

Limitate competenze comunali a livello decisionale

È doveroso sottolineare come la maggior parte delle cifre di preventivo sono dettate da leggi cantonali o da contributi a consorzi, cifre per le quali il Municipio non può intervenire. A titolo d'esempio citiamo i contributi per le case anziani (CHF 874'000), i sussidi al fondo "AVS-AI-cassa malati-prestazioni complementari PC" (CHF 640'000), i contributi al fondo di perequazione intercomunale (CHF 840'000). Oggi solo il 15% delle spese totali può essere gestito dal Municipio, mentre per la restante percentuale dell'85% l'Esecutivo non ha voce in capitolo! L'Esecutivo è sempre più limitato nel gestire questo rimanente limitato spazio di manovra.

Risultato d'esercizio previsto

Malgrado il disavanzo d'esercizio previsto per l'anno 2015, la situazione finanziaria del Comune è da considerarsi buona. Il debito pubblico è considerato medio (in 10 anni il pro capite è diminuito da CHF 15'580 a CHF 3'330), il tasso d'ammortamento dei beni amministrativi è importante (oltre l'11%) e complessivamente di oltre CHF 1 mio, quindi più della metà del disavanzo preventivato.

Principali differenze rispetto all'anno 2014

A titolo indicativo di seguito citiamo le due principali modifiche finanziarie (minori introiti) che riscontreremo nel prossimo anno, anche queste dovute a scelte dettate dalle Autorità superiori.

Con la modifica dell'approccio al tema della distribuzione dell'energia elettrica (ex privata AIL) disporremo di un minore introito complessivo di CHF 253'000 (da CHF 345'000 a CHF 92'000).

La conclusione della terza ed ultima tappa di apporto di materiale alla discarica Petasio, comporterà un minore ricavo di CHF 180'000 (da CHF 330'000 a CHF 150'000), importo che si azzererà dall'anno 2016.

Gettito fiscale – pressione fiscale - importanza delle ditte

Dall'anno 2007 il gettito d'imposta delle persone fisiche e giuridiche e le imposte alla fonte sono assai stabili ed hanno permesso, dall'anno 2011, di applicare un moltiplicatore politico costante al 60%, che se confrontato a livello cantonale si tramuta in una delle pressioni fiscali più attrattive. Rammentiamo che ben il 60% delle risorse fiscali comunali totali, senza considerare l'indotto delle imposte alla fonte, sono incassate grazie alle ditte attive sul territorio. Quest'ultime rivestono anche un importante ruolo d'immagine e d'orgoglio per Mezzovico-Vira. L'Esecutivo comunale, parallelamente alle attività svolte a favore dei cittadini di Mezzovico-Vira, anche nei confronti delle ditte e dei suoi collaboratori intende percorrere la linea del costante dialogo atto a rispondere con solerzia alle esigenze di questi indispensabili attori.

L'Esecutivo comunale, nel medio termine, intende proseguire sulla limitata pressione fiscale, utilizzando, se del caso, il notevole capitale proprio a disposizione (stato 31 dicembre 2013 capitale proprio CHF 5.2 mio) per coprire eventuali disavanzi.

Si segnala inoltre che le varie tasse causali (tassa rifiuti, fognatura, appr. idrica) sono stabili da diversi anni e non hanno subito nessun aumento.

Investimenti

Cosciente dello sviluppo a medio termine della riforma degli enti locali a livello cantonale, l'Esecutivo comunale, come già espresso in più occasioni, è intenzionato, a medio termine, a realizzare opere concrete a favore della popolazione e delle ditte attive sul territorio. Il Piano finanziario espone l'ottimistico piano di lavoro. Si segnala in particolare l'intenzione di procedere ad ammodernare-potenziare le infrastrutture d'approvvigionamento idrico (bacino d'accumulazione, stazione di pompaggio e rete di distribuzione) e di rieseguire le vetuste infrastrutture (pavimentazione stradale, condotte d'approvvigionamento idrico, condotte fognarie e illuminazione stradale) di determinati tratti stradali.

NEL MERITO

Passiamo ora in rassegna le voci contabili che si discostano maggiormente rispetto al preventivo 2014, 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.

❖ **0 Amministrazione**

Spese	CHF	953'200
Ricavi	CHF	399'500

Potere legislativo ed esecutivo

001.300.02 indennità ai partiti, ai consiglieri e commissari

P2015 CHF 20'000, P2014 CHF 12'000, C2013 CHF 10'560

001.300.05 onorari-indennità municipali

P2015 CHF 60'000, P2014 CHF 38'000, C2013 CHF 33'220

001.303.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2015 CHF 5'000, P2014 CHF 3'200, C2013 CHF 3'008

Con le nuove regole stabilite dal regolamento comunale approvato dal Legislativo comunale nel mese di giugno 2014, si sono adeguate le cifre di preventivo.

A livello pratico si sono adeguati gli onorari ai municipali, si è introdotta la retribuzione per le presenze alle sedute del Consiglio comunale e si è aumentata l'indennità di presenza alle sedute.

Amministrazione generale

002.301.00 stipendi e indennità personale nominato

P2015 CHF 420'000, P2014 CHF 405'000, C2013 CHF 358'346

002.301.01 stipendi e indennità personale avventizio

P2015 CHF --, P2014 CHF 10'000, C2013 CHF 7'435

002.303.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2015 CHF 35'000, P2014 CHF 35'000, C2013 CHF 32'734

002.304.00 contributi cassa pensione

P2015 CHF 45'000, P2014 CHF 45'000, C2013 CHF 40'624

In queste voci sono inseriti gli stipendi del personale amministrativo fisso.

Ad agosto 2014 ha iniziato l'attività, a piena soddisfazione del Municipio, la funzionaria amministrativa attiva con una percentuale lavorativa del 50%.

Con questa assunzione l'organico amministrativo risulta ora completo.

002.316.00 fotocopiatrice

P2015 CHF 5'200, P2014 CHF --, C2013 CHF --.

Si è proceduto a sostituire la fotocopiatrice in dotazione all'amministrazione comunale.

Compiti non ripartibili

009.301.00 stipendio e indennità personale

P2015 CHF 40'000, P2014 CHF --, C2013 CHF --.

009.301.01 indennità economia domestica

P2015 CHF 1'500, P2014 CHF --, C2013 CHF --.

009.303.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2015 CHF 3'500, P2014 CHF --, C2013 CHF --

009.304.00 contributi cassa pensione

P2015 CHF 4'000, P2014 CHF --, C2013 CHF --

009.305.00 premi assicurazioni infortuni e malattia

P2015 CHF 3'000, P2014 CHF --, C2013 CHF --

009.462.00 recupero stipendio da CSUAV

P2015 CHF 30'000, P2014 CHF --, C2013 CHF --

229.301.00 stipendio addetta pulizia e pattugliatrice

P2015 CHF 30'000, P2014 CHF 23'000, C2013 CHF --

Considerata la costituzione del Consorzio Istituto scolastico Alto Vedeggio (CISUAV), avvenuta concretamente a tutti gli effetti dal 1° settembre 2014, la Delegazione consortile (CISUAV) e il Municipio di Mezzovico-Vira hanno concordato che la collaboratrice che si occupa della pulizia dello stabile consortile + pattugliatrice e dipendente pure del Municipio di Mezzovico-Vira, dal 1° settembre 2014 è passata completamente alle dipendenze del Comune di Mezzovico-Vira (mentre altre collaboratrici sono passate completamente alle dipendenze del CISUAV). La quota parte delle prestazioni svolte a favore della Scuola elementare consortile sono recuperate e caricate al Consorzio.

009.312.01 consumo energia elettrica/gas

P2015 CHF 22'000, P2014 CHF 26'000, C2013 CHF 19'876

009.312.02 consumo combustibile da riscaldamento

P2015 CHF 5'000, P2014 CHF 10'000, C2013 CHF 10'024

A metà settembre 2014 è stato indetto il concorso per la sostituzione delle termo-pompe della casa comunale. I lavori inizieranno in primavera 2015. A fine estate 2014 una termopompa si è danneggiata e non si è ritenuto opportuno ripararla in attesa della sua sostituzione. L'impianto è stato regolato caricando maggiormente la caldaia a nafta; quest'ultimo impianto, a supporto delle termo-pompe, sarà messo definitivamente fuori uso e sarà sostituito dal gas.

❖ 1 Sicurezza pubblica

Spese CHF 234'400

Ricavi CHF 20'000

Polizia**111.301.01 stipendio e indennità personale avventizio**

P2015 CHF 14'500, P2014 CHF 14'500, C2013 CHF 14'784

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. Vista l'intenzione manifestata più volte dall'attuale collaboratore di cessare l'attività, il Municipio valuterà la possibilità di aprire il concorso per assumere un nuovo collaboratore.

111.352.00 polizia di prossimità del Vedeggio

P2015 CHF 102'000, P2014 CHF 90'000, C2013 CHF 21'320

Ufficialmente il 1° gennaio 2015 entra in vigore la collaborazione relativa alla Polizia del Vedeggio. Il contributo globale è stato stabilito applicando un costo pro capite di circa CHF 73.

Polizia del fuoco

114.318.00 manutenzione idranti

P2015 CHF 6'000, P2014 CHF 5'000, C2013 CHF 386

Nel corso dell'anno 2014 sono state eseguite opere di revisione ad una quarantina di idranti. Allo scopo di mantenere perfettamente funzionanti gli idranti, si è sottoscritto un contratto con una ditta specializzata per la revisione annuale di 1/3 degli idranti. Il ciclo di manutenzione della totalità degli idranti sarà quindi triennale.

Difesa nazionale civile

116.383.00 contributi sostituzioni per rifugi

P2015 CHF --, P2014 CHF 10'000, C2013 CHF 23'200

116.430.00 tassa esonero costruzione rifugi PCI

P2015 CHF --, P2014 CHF 10'000, C2013 CHF 23'200

Dall'anno 2014 i contributi sostitutivi relativi i rifugi di protezione civile, sono incassati direttamente dall'Autorità cantonale, quindi le due cifre sono state azzerate.



2 Educazione

Spese	CHF	1'290'700
Ricavi	CHF	240'000

Dal 1° settembre 2014, data d'inizio del nuovo anno scolastico, è entrato in funzione a tutti gli effetti il Consorzio istituto scolastico unico Alto Vedeggio (ISUAV).

Fino al termine dello scorso anno scolastico (2013-14), nell'attesa di comporre formalmente i due poteri consortili, la gestione è risultata transitoria; infatti alcuni compiti sono stati mantenuti dai singoli Municipi nell'attesa che il Consorzio predisponesse l'organizzazione consortile. I compiti iniziali della nuova Delegazione consortile erano infatti numerosi: nomine direttore, segretaria, docenti, cuoche, inservienti, aspetti assicurativi, ...

I dati di preventivo sono stati inseriti facendo capo alle informazioni comunicateci dal Consorzio stesso.

Rammentiamo 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 e una quota parte delle spese sono recuperate tramite il Municipio di Monteceneri.

Essendo in funzione il nuovo sistema unicamente da alcuni mesi, le cifre proposte saranno da aggiornare con il prossimo preventivo in base ai primi dati effettivi (consuntivo anno 2014).

Scuola dell'infanzia

220.462.00 quota parte Comune Monteceneri

P2015 CHF --, P2014 CHF 35'000, C2013 CHF 27'945

La conclusione al 31 dicembre 2013 della convenzione con il Comune di Monteceneri relativa alla frequenza di bambini di Sigirino alla SI di Mezzovico-Vira, comporta l'azzeramento del ricavo.

Scuola elementare

La spesa relativa al contributo al Consorzio scolastico Alto Vedeggio è stata inserita facendo capo al dato fornitoci dall'ente stesso. Sono in fase di analisi alcuni dettagli (competenza d'incasso dei sussidi cantonali, ...) che comunque non faranno mutare il saldo finale.

Scuole pubbliche

221.361.00 quota trasporto allievi SMe

P2015 CHF --, P2014 CHF 15'000, C2013 CHF --

A seguito dei vari travasi di oneri dal Cantone ai Comuni, si è ottenuto anche alcuni sgravi. Nel caso concreto, essendo la Scuola media di competenza cantonale, non è più dovuta la partecipazione comunale ai costi di trasporto per i ragazzi che frequentano la Scuola media.

221.365.01 contributi ad associazioni

P2015 CHF 2'000, P2014 CHF --, C2013 CHF 1'700

Viene riconosciuto un contributo finanziario alle varie associazioni dei genitori attive nei vari livelli scolastici.

❖ 3 Cultura, tempo libero e culto

Spese CHF 150'600

Ricavi CHF 0

Sport

334.352.01 entrata pista ghiaccio (ex contributo Arcobaleno ed entrata pista ghiaccio)

P2015 CHF 1'000, P2014 CHF 20'000, C2013 CHF 21'682

778.366.10 sussidi abbonamenti di trasporto pubblico (nuovo)

P2015 CHF 22'000, P2014 CHF --, C2013 CHF --

I due contributi sono stati suddivisi fra i rispettivi dicasteri di riferimento, poiché i sussidi relativi agli abbonamenti di trasporto pubblico dovrebbero essere considerati nell'ambito delle attività svolte a favore del Fondo energie rinnovabili (FER), tematica commentata nel dettaglio al centro di costo no. 778.

334.366.00 riconoscimento al merito sportivo/culturale

P2015 CHF 1'000, P2014 CHF 2'000, C2013 CHF --

La tematica è stata discussa in seno alla competente commissione municipale. Si è ritenuto opportuno attivarsi unicamente se vi sarà un cittadino di Mezzovico-Vira che si distinguerà particolarmente in ambito sportivo/culturale.

Altre attività di tempo libero

335.360.00 progetto Midnight

P2015 CHF 5'000, P2014 CHF 6'000, C2013 CHF 10'024

L'attività è iniziata nell'anno 2012 grazie alla propositività del Municipio di Mezzovico-Vira. Dopo tre anni di attività tutti i Comuni che fanno capo alla Scuola media di Camignolo, grazie alle ottime esperienze svolte negli anni iniziali, hanno aderito a finanziare il progetto. Il costo a nostro carico è diminuito ritenuto che la spesa viene ora suddivisa fra i 4 Comuni coinvolti.

❖	4 Salute	
Spese	CHF	33'500
Ricavi	CHF	0

Nessuna osservazione.

❖ **5 Previdenza sociale**

Spese	CHF	1'569'000
Ricavi	CHF	2'600

550.361.00 Contributo AVS, AI, CM, PC

P2015 CHF 640'000, P2014 CHF 710'000, C2013 CHF 653'329

557.362.01 Contributi per anziani ospiti di istituti

P2015 CHF 505'000, P2014 CHF 460'000, C2013 CHF 411'735

558.365.01 Contributi per SACD

P2015 CHF 160'000, P2014 CHF 175'000, C2013 CHF 110'825

558.365.02 Contributi per servizi di appoggio

P2015 CHF 75'000, P2014 CHF 67'000, C2013 CHF 53'169

558.366.00 mantenimento anziani a domicilio

P2015 CHF 23'000, P2014 CHF 23'000, C2013 CHF 20'097

Le cifre di preventivo sono state adattate in base alle recenti informazioni dell'Autorità cantonale. Gli importi sono calcolati in base al gettito fiscale. Il contributo AVS, AI, CM, PC è diminuito poiché per il preventivo 2014 era stato calcolato aggiungendo il contributo di risanamento delle finanze cantonale, ora inserito nella voce specifica al dicastero finanze e imposte.

557.352.02 contributi per ospiti in altri istituti

P2015 CHF 10'000, P2014 CHF 5'000, C2013 CHF 3'351

La cifra di preventivo è stata adattata in base alle residenze di cittadini di Mezzovico-Vira in case per anziani riconosciute a livello cantonale.

558.365.00 contributi enti beneficenza/gruppo anziani

P2015 CHF 11'000, P2014 CHF 8'000, C2013 CHF 8'850

L'Esecutivo ha deciso di sobbarcarsi interamente il costo finanziario del pranzo natalizio che viene offerto ai nostri anziani. L'organizzazione viene svolta diligentemente dal Gruppo anziani che si ringrazia pubblicamente per l'impegno e la disponibilità nell'organizzare le manifestazioni a favore delle terza età.

❖ 6 Traffico

Spese	CHF	608'700
Ricavi	CHF	84'500

662.313.00 benzina e altro materiale di consumo

P2015 CHF 14'000, P2014 CHF 13'000, C2013 CHF 11'643

La cifra è aumentata poiché si è deciso di utilizzare benzina alchilata nell'ambito dello svolgimento dei lavori della squadra esterna, in coerenza alla decisione di incentivare la popolazione, e sussidiare, l'acquisto di benzina alchilata (senza benzolo, sostanza cancerogena).

662.316.00 smart elettrica

P2015 CHF 5'000, P2014 CHF --, C2013 CHF --

662.318.00 assicurazioni e tasse veicoli

P2015 CHF 8'500, P2014 CHF 7'000, C2013 CHF 7'164

Riallacciandosi alla campagna di salvaguardia del territorio, il Municipio si è dotato di un veicolo Smart elettrico per le necessità dell'amministrazione e dell'ufficio tecnico comunale. Viste le interessanti condizioni proposte (tasso 0%) si è sottoscritto un contratto leasing.

È inoltre in fase di analisi la possibilità di realizzare nel posteggio comunale antistante alla casa comunale, una stazione per la ricarica delle auto elettriche.

669.361.01 comunità tariffale Ticino-Moesano

P2015 CHF 20'000, P2014 CHF 15'000, C2013 CHF 19'573

Il dato è stato adeguato alla spesa sostenuta nell'anno 2013, primo anno completo in regime integrale della Comunità tariffale Ticino e Moesano. La quota di partecipazione a carico dei Comuni è del 50% in base alla Legge sui trasporti pubblici e complessivamente ammonta a CHF 3'719'852.

669.361.02 partecipazione spese trasporti pubblici

P2015 CHF 80'000, P2014 CHF 80'000, C2013 CHF 65'850

Si conferma l'importo preventivato l'anno scorso.

❖ 7 Ambiente e territorio

Spese	CHF	1'044'050
Ricavi	CHF	1'080'900

Approvvigionamento idrico

770.434.02 tasse acqua potabile

P2015 CHF 240'000, P2014 CHF 220'000, C2013 CHF 241'188

L'importo è stato adeguato tenuto conto dell'incasso effettivo avuto nell'anno 2013. I criteri d'imposizione non verranno mutati anche in previsione degli importanti investimenti per le infrastrutture d'approvvigionamento idrico.

Eliminazione acque luride

771.352.00 contributo Consorzio depurazione

P2015 CHF 295'000, P2014 CHF 295'000, C2013 CHF 306'220

Il Segretariato del Consorzio ci ha comunicato che sono in fase di calcolo i contributi in base alla nuova e complessa chiave di riparto. Il contributo resta immutato nell'attesa di conoscere i dettagli.

Eliminazione rifiuti

L'Esecutivo comunale sta seguendo il dibattito relativo all'introduzione a livello cantonale della tassa sul sacco. Ritenuti i tempi di approvazione della modifica legislativa a livello cantonale e l'eventuale necessità di adeguare il nostro regolamento sulla raccolta dei rifiuti, non si prevedono mutazioni d'imposizione per l'anno 2015.

Altra protezione dell'ambiente

778.318.00 controllo impianti di combustione

P2015 CHF --, P2014 CHF 20'000, C2013 CHF 45

778.434.00 tasse controllo impianti di combustione

P2015 CHF --, P2014 CHF 20'000, C2013 CHF --

Il ciclo relativo al controllo degli impianti di combustione è biennale e non prevede l'attività nel corso dell'anno 2015.

778.318.10 riversamento tassa cani

P2015 CHF 3'650, P2014 CHF --, C2013 CHF --

778.434.10 tassa cani

P2015 CHF 7'300, P2014 CHF --, C2013 CHF --

993.441.05 riversamento tassa cani

P2015 CHF --, P2014 CHF 3'500, C2013 CHF 3'750

L'Autorità cantonale ha deciso unilateralmente di demandare ai Comuni l'incasso delle tasse sui cani. Da notare che il servizio d'incasso cantonale centralizzato funzionava egregiamente. 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

P2015 CHF 1'500, P2014 CHF --, C2013 CHF --

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

779.318.00 partecipazione studio Vedeggio Valley

P2015 CHF 10'000, P2014 CHF 20'000, C2013 CHF 5'856

L'importante attività della Commissione Vedeggio Valley (CVV) continua anche nel 2015.

779.410.00 indennità discarica Petasio

P2015 CHF 150'000, P2014 CHF 330'000, C2013 CHF 348'446

In base alla decisione dell'Autorità cantonale l'attività di discarica a Petasio sarà terminata con la terza tappa. In base alle valutazioni dello studio di accompagnamento ambientale, i lavori di deposito di materiale termineranno tra la fine dell'anno 2014 e metà 2015. Durante l'anno 2015 si incasseranno le varie tasse relative al periodo finale. L'Autorità comunale si è attivata presso il competente servizio cantonale, per comprendere quali margini esistono per valorizzare la zona una volta conclusa la deponia. Sono in corso le verifiche.

❖ 8 Economia pubblica

Spese	CHF	194'900
Ricavi	CHF	232'000

880.365.00 contributo macello cantonale Cresciano

P2015 CHF 1'200, P2014 CHF --, C2013 CHF --

L'Esecutivo comunale ha deciso di aderire al risanamento finanziario del macello cantonale di Cresciano, ritenuto che l'infrastruttura riveste un interesse pubblico a livello cantonale. L'Esecutivo ha chiesto di essere informato annualmente sullo stato del risanamento.

Energia

886.385.00 riversamento al fondo energie rinnovabili (FER)

P2015 CHF 140'000, P2014 CHF --, C2013 CHF --

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

P2015 CHF 92'000, P2014 CHF 345'000, C2013 CHF 357'558

886.461.10 contributo fondo energie rinnovabili (FER)

P2015 CHF 140'000, P2014 CHF --, C2013 CHF --

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 proprietà, 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. Si è quindi chiesto la collaborazione delle AIL SA per allestire questo importante strumento pianificatorio.

A livello monetario si constata per l'anno 2015 una netta diminuzione rispetto al passato del contributo fino ad ora definito "privativa AIL".

Da un importo di circa CHF 350'000 (ex privativa) non vincolata ad una specifica destinazione, si passa a un contributo di CHF 92'000 quale tasse d'uso speciale per l'utilizzo del suolo pubblico al quale va aggiunto l'importo di CHF 140'000 che comunque è destinato a finanziare investimenti specifici per progetti legati alle energie rinnovabili.

❖ 9 Finanze e imposte

Spese	CHF	2'093'500
Ricavi	CHF	1'662'000

Imposte

990.400.04 imposte alla fonte

P2015 CHF 950'000, P2014 CHF 950'000, C2013 CHF 1'254'533

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

P2015 CHF 500'000, P2014 CHF 450'000, C2013 CHF 551'192

La valutazione prudenziale del gettito degli ultimi anni e i dati relativi alle sopravvenienze valutate degli anni scorsi, ci hanno indotto ad aumentare leggermente l'importo.

Perequazione finanziaria

992.361.01 contributo al fondo di livellamento di potenzialità fiscale

P2015 CHF 810'000, P2014 CHF 850'000, C2013 CHF 748'565

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

Il dato di CHF 810'000 fissato per l'anno 2015, è stato valutato dal competente servizio cantonale (servizi finanziari SEL) tenendo conto del moltiplicatore 2014 al 60%.

Partecipazione alle entrate del Cantone

993.441.01 partecipazione tassa utili immobiliari

P2015 CHF 120'000, P2014 CHF 50'000, C2013 CHF 133'501

La partecipazione è stata aggiornata al rialzo tenendo conto dell'ultimo dato a disposizione.

993.441.02 partecipazione imposta immobiliare persone giuridiche

P2015 CHF --, P2014 CHF --, C2013 CHF 4'404

La partecipazione a favore dei Comuni è stata eliminata dall'Autorità cantonale.

Gestione patrimonio e del debito

994.322.00 interessi debiti media-lunga scadenza

P2015 CHF 56'000, P2014 CHF 70'000, C2013 CHF 123'687

Al momento dell'allestimento del preventivo 2015 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

P2015 CHF 15'000, P2014 CHF 15'000, C2013 CHF 21'712

994.421.01 interessi di mora

P2015 CHF 25'000, P2014 CHF 25'000, C2013 CHF 23'069

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

Ammortamenti

999.331.00 ammortamenti ordinari su beni amministrativi

P2015 CHF 935'000, P2014 CHF 883'800, C2013 CHF 874'405

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 (8% entro il 2014). 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 11.2%. 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

P2015 CHF 118'000, P2014 CHF --, C2013 CHF 89'750

Nell'ambito del preventivo 2015 dell'amministrazione cantonale, il CdS ha confermato la 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 CC; questa parte del preventivo non dev'essere approvata. Il CC 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.

002.506.02 sistema informatico

CHF 25'000

A titolo cautelativo si è inserito l'importo per eventualmente adeguare il sistema informatico agli standard più recenti.

002.509.02 programmi informatici gestionali

CHF 30'000

Nell'anno 2015 si valuterà se potrebbe essere utile implementare un supporto informativo per la gestione dell'edilizia privata.

002.509.04 riordino archivio comunale-amministrazione fase 2

CHF 20'000

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

009.501.00 totem infrastrutture comunali

CHF 30'000

Si sta valutando di posare dei totem per identificare le varie infrastrutture comunali. Il tema è attualmente in fase di sviluppo.

009.503.10 magazzini zona cavalcavia

CHF 30'000

Le attuali infrastrutture comunali (magazzini in lamiera) ubicate in zona "cavalcavia" sono fatiscenti e si ritiene opportuno, per ridare un certo decoro al terreno comunale, valutare il riordino delle infrastrutture comunali. L'attività è slittata all'anno 2015.

009.503.20 risanamento impiantistica casa comunale

CHF 580'000

Durante l'anno 2015 si eseguiranno gli interventi approvati dal Consiglio comunale descritti nel relativo MM.

110.581.00 adeguamento misurazione catastale

CHF 40'000

Il dettaglio dell'attività è commentato al MM no. 22 approvato dal CC in occasione della sessione straordinaria tenutasi lo scorso 21 ottobre 2013. La seconda rata del contributo sarà versata nel corso dell'anno 2015.

111.509.00 segnaletica stradale

CHF 30'000

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

220.589.00 piano mobilità scolastica

CHF 15'000

L'Esecutivo comunale ha deciso di adottare un piano di mobilità scolastica (PMS) a complemento dei recenti interventi di mobilità lenta, spesa che beneficerà, nel 2016, del sussidio cantonale che dovrebbe attestarsi al 50%.

331.509.00 archivio nomi dei luoghi di Mezzovico-Vira

CHF 20'000

L'Esecutivo comunale si è attivato affinché il progetto possa essere presentato dopo l'estate del prossimo anno.

333.501.00 riqualifica comparto sotto Chiesa S. Abbondio Mezzovico

CHF 125'000

I lavori saranno eseguiti nell'anno 2014 e le liquidazioni nel 2015.

334.589.00 campo calcio

CHF 120'000

334.661.00 campo calcio

CHF 30'000

L'Esecutivo con MM specifico sottopone al CC la richiesta di credito per il rifacimento della pavimentazione da gioco del campo sportivo. Il progetto beneficerà di un sussidio cantonale di CHF 30'000.

661.501.00 attraversamenti centri commerciali

CHF 137'000

661.501.10 attraversamenti zona Aptar

CHF 43'000

661.631.00 attraversamenti-sussidi e contributi

CHF 120'000

Ad ottobre 2014 sono iniziate le opere relative agli attraversamenti presso i centri commerciali Qi e Aldi.

Si procederà inoltre ad eseguire un attraversamento lungo la strada cantonale nelle adiacenze della ditta Aptar. Quest'ultima ha chiesto ed ottenuto dall'Autorità comunale e cantonale di realizzare un attraversamento per collegare i due stabili, divisi dalla strada cantonale, in cui sono attivi.

Per le due opere si incassano complessivamente sussidi e contributi per CHF 120'000.

662.501.10 rinnovo manto stradale e sottostrutture

CHF 260'000

770.501.10 sostituzione condotte

CHF 315'000

771.501.10 rifacimento canalizzazioni

CHF 174'750

Le cifre sono legate al progetto di rifacimento della pavimentazione stradale e delle relative sottostrutture presentato al CC in occasione della seduta informativa tenutasi l'8 ottobre 2014. I dettagli del progetto saranno riportati nell'apposito MM che sarà sottoposto al CC durante la primavera 2015.

662.522.01 partecipazione costi PTL

CHF 320'000

Nell'anno 2011 è stata pagata l'ultima rata a carico dei Comuni globalmente di CHF 75 mio, corrispondente al 15% dell'importo globale di 500 mio destinati all'esecuzione del programma attuativo delle opere relative alla prima fase del PTL.

L'ammontare delle rate di partecipazione dal 2015, per la realizzazione della seconda fase del PTL, farà capo ad una nuova chiave di riparto tra Cantone e Comuni che è stata ridiscussa tra la CRTL e i rappresentanti cantonali. Per l'aggiornamento della ripartizione 2015 sono stati considerati i seguenti dati:

- pendolari lavorativi e scolastici;
- frontalieri
- popolazione residente
- pernottamenti alberghieri
- posti di lavoro
- coefficienti di partecipazione.

I dettagli saranno indicati nell'apposito MM che sarà sottoposto al CC per discussione.

770.501.40 bacino Segiöo progetto

CHF 140'000

Il dettaglio del progetto è riportato nell'apposito MM.

770.503.00 protezione sorgenti

CHF 10'000

Si è sollecitato il geologo a proporre le attività da mettere in atto per procedere alla pubblicazione definitiva delle zone di protezione delle sorgenti.

770.503.20 studio stazione pompe, sorgenti Curigia e Frodon

CHF 41'500

Il primo mandato legato all'analisi delle pompe da sostituire è stato ampliato conglobando pure l'analisi tecnica dell'infrastruttura e la sistemazione delle due sorgenti.

770.589.10 progetto condotta Segiöo - Morengo

CHF 35'500

Come presentato in occasione della seduta informativa del CC tenutasi lo scorso 8 ottobre 2014, si intende sostituire la condotta lungo il tratto bacino principale Segiöo - zona Morengo.

771.501.04 completazione opere PGS Canton da Fund, Piscia e Dacc

CHF 500'000

771.661.00 sussidi cantonali canalizzazioni

CHF 60'000

771.610.02 prelevamento contributi di costruzione

CHF 664'750

Entro fine del corrente anno saranno conclusi i relativi lavori in zona Dacc, Canton da Fund e Piscia. Nel 2015 si liquideranno le fatture e si beneficerà dei relativi sussidi cantonali.

771.562.00 investimento opere depurazione CDALED

CHF 50'000

Il dato è stato valutato tenendo anche conto delle indicazioni fornite dal 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.

774.503.01 cimitero Mezzovico

CHF 20'000

Si intende affidare il mandato ad un professionista per lo studio di riorganizzare il cimitero di Mezzovico e in particolare mettere a disposizione nuovi loculi.

775.501.10 vasche di contenimento - ampliamento

CHF 350'000

La tematica è dettagliata nell'apposito MM richiedente l'approvazione del progetto e la concessione del relativo credito. Nel preventivo 2015 si è indicato una parte della spesa complessiva.

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.

778.501.00 stazione ricarica auto elettriche

CHF 15'000

Si stanno raccogliendo le offerte per realizzare, nel parcheggio comunale, una stazione per la ricarica destinata alle auto elettriche.

778.589.00 piano energetico comunale (PECo)

CHF 10'000

Richiamate le considerazioni espresse al centro di costo no. 778 della gestione corrente, si intende assegnare un mandato per realizzare questo importante documento pianificatorio.

779.505.00 recupero selve castanili

CHF 60'000

Si intende continuare a sviluppare il progetto di recupero di 2 selve castanili presenti sul territorio comunale di Mezzovico-Vira in zona Sant'Ambrogio e sopra l'abitato di Mezzovico. Il dettaglio del progetto sarà descritto nell'apposito MM. Oltre a circa CHF 10'000 per l'allestimento del progetto, a titolo indicativo, si è inserito una spesa di CHF 50'000 qualora i lavori iniziassero nell'autunno 2015.

779.581.15 piano regolatore comunale

CHF 80'000

I dettagli sono riportati nell'apposito MM chiedente la concessione del credito.

999.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 935'000

770.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 85'700

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.

L'Esecutivo intende muoversi sulla base di chiari criteri di giudizio che mettono in primo piano la prudenza nella valutazione dell'attuale crisi economica.

Le nostre proiezioni, valutate in stretta collaborazione con l'ufficio di revisione e basate sull'ultimo gettito accertato dell'anno 2011 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 rispetto alla valutazione del gettito fiscale 2014. Per le considerazioni che verranno espone 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). Questo fattore oggi significativo per quanto concerne le nuove edificazioni legate ai nuovi insediamenti, fattore tangibile riscontrato concretamente dalla riduzione della pressione fiscale avvenuta negli anni 2011, 2012, 2013 e 2014.

3. Considerazione tecniche

Innanzitutto, si evidenzia che l'ultimo dato accertato a disposizione del Comune per le abituali analisi è datato 2011.

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 2013 è cifrato in oltre 5.2 mio**, propone di mantenere il moltiplicatore comunale per il 2015 invariato rispetto agli anni 2011, 2012, 2013 e 2014 (60%).

La previsione, per il 2015, per quanto attiene al totale del gettito cantonale, è di seguito indicata:

Previsione 2015 (stima)

Persone fisiche	CHF	2'600'000
Persone giuridiche	CHF	<u>3'600'000</u>
Totale del gettito cantonale presumibile	CHF	<u>6'200'000</u>

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

Fabbisogno come da preventivo 2015	CHF	4'451'050
./i imposte personali	CHF	18'000
./i imposte immobiliari	CHF	<u>250'000</u>
Fabbisogno netto 2015	CHF	<u>4'183'050</u>

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

$$\frac{\text{Totale fabbisogno netto} \times 100}{\text{Totale gettito cantonale presumibile}} = 67.50\%$$
$$\frac{4'183'050 \times 100}{6'200'000} = 67.50\%$$

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 2015 del 60%

che creerà un disavanzo 2015 di CHF 463'050.

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 2015 - dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira.
2. Si prende atto del conto investimenti anno 2015.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2015 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. 347/2014

Allegato preventivo 2015

Per analisi e rapporto

Gestione	Petizioni	Edilizia/opere pubbliche
X		