



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, 24 ottobre 2016

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 67

accompagnante il preventivo 2017 dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira

Gentile signora Presidente,
gentili ed egregi Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame il preventivo dell'amministrazione comunale di Mezzovico Vira, relativo all'anno 2017.

RIASSUNTO DELLE CIFRE DI PREVENTIVO

Il preventivo 2017 prevede le seguenti cifre:

Spese	CHF 7'858'270
Ricavi	<u>CHF 3'522'400</u>
Fabbisogno	CHF 4'335'870
Gettito fiscale comunale 60%	<u>CHF 4'057'000</u>
Risultato d'esercizio	CHF - 278'870

INTRODUZIONE GENERALE

Evoluzione situazione finanziaria comunale dell'ultimo decennio

Il Municipio, prima di entrare nel merito del conto preventivo anno 2017, ritiene utile presentare le principali cifre relative allo sviluppo finanziario del nostro Comune nel periodo **2006-2015**:

Risultati d'esercizio – utile complessivo	CHF	8'217'523
Ammortamenti beni amministrativi	CHF	11'367'680
Uscite per investimenti	CHF	12'998'958
Onere netto per investimenti	CHF	8'838'792
Autofinanziamento (risultato + amm.)	CHF	19'585'203
Beni patrimoniali – importo costante in circa	CHF	3'000'000
Beni amministrativi – importo costante in circa	CHF	10'000'000
Capitale dei terzi	diminuito da CHF 14 mio a CHF 6.7 mio	
Debito a medio e lungo termine	diminuito da CHF 13.5 mio a CHF 6.3 mio	
Capitale proprio	da CHF -1.5 mio a CHF +5.7 mio	
Debito pubblico pro capite	da CHF 12'546 a CHF 3'190	
Moltiplicatore	da 85% al 60%	
Gettito imposta cantonale	da CHF 4.7 mio a CHF 6.7 mio (anno 2013)	

Come si desume dalle cifre sopraesposte, la situazione finanziaria comunale è generalmente buona se analizzata a medio termine e se raffrontata con altre entità locali cantonali. Il gettito fiscale delle persone fisiche è in costante aumento; quello delle persone giuridiche è ancora ottimo riferito al periodo sopra indicato. L'autofinanziamento permette di sopportare una buona

percentuale degli importanti investimenti. Il notevole capitale proprio permette di mantenere una pressione fiscale contenuta e sopportare, senza preoccupazione, eventuali contenuti disavanzi d'esercizio. La cifra di ammortamento è stabilmente importante con una percentuale che si aggira al 10%.

Questi dati permettono al nostro Comune di affrontare, con uno spirito ottimistico, gli importanti investimenti previsti durante i prossimi anni. Il piano finanziario (in seguito PF) dev'essere considerato quale strumento indicativo di lavoro. Il politico definisce nel PF tutti gli investimenti necessari allo sviluppo del Comune a favore dei cittadini. In base ai risultati che scaturiscono dal PF, l'Esecutivo e il Legislativo comunale, valuteranno con cognizione di causa gli effettivi investimenti da realizzare e la loro sopportabilità. Le opere ivi contenute devono essere considerate come unità d'intenti generali; si devono comunque considerare i vincoli tecnico-organizzativi legati alla capacità di gestire una mole così importante di progetti in un periodo così ristretto.

L'Esecutivo è comunque ben cosciente come i margini di manovra sulle finanze comunali sono sempre più limitati se si considera l'importante percentuale di spese legate a decisioni imposte da leggi cantonali o da decisioni consortili, con conseguenti riversamenti sui Comuni.

L'Esecutivo continua con la gestione oculata delle finanze comunali, prova ne è il lavoro di analisi di dettaglio svolto nell'ambito dell'allestimento del preventivo 2017 di cui riferiamo a pagina 4 e 5.

Risultato d'esercizio previsto

La situazione finanziaria del Comune, seppure il preventivo 2017 prevede una perdita di CHF circa CHF 278'000, è da considerarsi buona. Il capitale proprio è importante, il debito pubblico è considerato medio, il tasso d'ammortamento dei beni amministrativi è elevato e la pressione fiscale è, come già detto, molto contenuta.

Gettito fiscale e pressione fiscale

La valutazione del gettito fiscale è stata svolta in collaborazione con l'ufficio di revisore, utilizzando i dati più recenti forniti dalle varie autorità cantonali coinvolte da questo aspetto (SEL e CSI), e cioè l'accertamento del gettito base per l'anno 2013, aggiornato con i più recenti dati fiscali dei contribuenti (persone fisiche e giuridiche). Il gettito delle persone fisiche è in costante aumento, grazie in particolare all'evoluzione della popolazione. Il gettito delle persone giuridiche, in base agli ultimi dati è da considerarsi ancora basilare e molto importante per il nostro Comune, ma è comunque in leggera contrazione rispetto agli anni precedenti. L'Esecutivo continuerà a vigilare sull'evoluzione del gettito fiscale delle persone giuridiche e proseguirà a mantenere i contatti con le varie ditte presenti sul territorio, allo scopo di percepire per tempo eventuali mutamenti che potrebbero ripercuotersi sulla situazione finanziaria del nostro comune. La conclusione dell'attività legata alla discarica Petasio, oltre che comportare il mancato incasso diretto di oltre CHF 300'000 annui legati alle indennità percepite dal deposito di materiali inerti, ci comporterà anche una consistente diminuzione del gettito fiscale legata alla fine dell'attività delle società che gestivano l'operazione.

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 2015 capitale proprio CHF 5.7 mio) per coprire eventuali disavanzi.

Manovra di risanamento finanziario cantonale

Il Governo cantonale si è posto l'obiettivo di condurre una manovra di risanamento finanziario cantonale, processo che coinvolge anche i comuni ticinesi.

Il CdS indica che la manovra sarà neutra per i comuni nel suo complesso. Permetteteci di dissociarsi da questa affermazione. Nel 2013 l'Autorità cantonale aveva chiesto un contributo ai comuni denominato "partecipazione al risanamento finanziario del Cantone". Mezzovico-Vira aveva riconosciuto un importo di CHF 90'000. L'Autorità cantonale aveva allora indicato che il contributo sarebbe stato provvisorio e unicamente per 2 anni. La recente manovra di rientro delle finanze cantonali considera annuale e ricorrente questo contributo lievitato ora a oltre CHF 170'000 annui. La manovra di rientro delle finanze cantonali avrebbe dovuto prevedere anche un ridimensionamento dei compiti e delle relative spese dell'ente pubblico, cosa che di fatto non è finora avvenuta.

Nel concreto la manovra avrà un effetto progressivo dal 1° gennaio 2017.

Si va dalla rivalutazione delle stime immobiliari, che nel nostro caso sono del 17.5%, alla revisione delle spese del settore delle cure a domicilio, delle case anziani e del trasporto pubblico, all'eliminazione dal 1° gennaio 2017 del riversamento ai Comuni della tassa sugli utili immobiliari che si attestava per noi regolarmente ad oltre CHF 100'000 (varia a dipendenza delle contrattazioni) e con l'adeguamento verso l'alto del contributo comunale al finanziamento dei compiti del Cantone. L'Autorità cantonale indica che la manovra cantonale permetterà ai comuni dei benefici indotti con l'aumento delle tasse delle persone fisiche e giuridiche grazie all'aumento delle stime e alla diminuzione delle spese di trasferta dei contribuenti. Nella manovra l'Autorità cantonale ha deciso anche altre misure di secondaria importanza quale l'abrogazione della ratifica dei crediti di investimento votati dal Consiglio comunale e l'introduzione di una tassa di giustizia relativa l'approvazione di atti comunali quali regolamento, convenzione, statuti consortili, ... I dati forniti dall'Autorità cantonale devono essere utilizzati con prudenza, ad eccezione dell'eliminazione della TUI e dovranno essere verificati puntualmente nel corso dei prossimi anni.

Riforma Ticino 2020

È stato varato recentemente il progetto denominato "riforma Ticino 2020".

I punti salienti del progetto possono essere riassunti come segue:

1. si discute principalmente la suddivisione delle competenze e i relativi flussi finanziari fra Cantone e Comuni;
2. si intende ripensare i principi della perequazione finanziaria;
3. differentemente da altri cantoni Svizzeri, in Ticino l'Autorità cantonale svolge più compiti e con maggiori costi rispetto ai Comuni; si prevede che il progetto possa delegare compiti e oneri finanziari ai Comuni;
4. con la delega di nuovi compiti ai Comuni, ritenuto il principio "chi comanda paga" il Municipio intravede il piano dell'Autorità cantonale di spingere per proporre nuove aggregazioni (piano cantonale delle aggregazioni PCA), facendo leva sulla presunzione che i Comuni di piccole dimensioni non saranno in grado di assumersi nuovi compiti e quindi dovranno aggregarsi, con il conseguente aiuto dei Comuni ricchi nei confronti degli altri;
5. la tempistica del progetto è molto ottimistica; si sono prefissati di approvare nel corso del 2018 il primo pacchetto di misure (compiti, flussi e perequazione); entro il 2020 è prevista

l'attuazione progressiva delle misure decise; seguirà un monitoraggio;
6. a carico del Comune vi sarà un costo annuale di CHF 1.20/1.50 abitante;
Il Municipio sarà anche qui molto vigile sul progetto e terrà informato il Consiglio comunale.

NEL MERITO

Nell'ambito dell'esercizio del mantenimento della limitata pressione fiscale attuale, il Municipio si è prefissato di analizzare in dettaglio alcune voci contabili allo scopo di contenere spese e aumentare i ricavi. Per le spese non di nostra competenza, abbiamo coinvolto i delegati comunali in seno ai Consorzi, segnalando l'obiettivo finanziario del Municipio. Di seguito elenchiamo le varie voci contabili per le quali prevediamo di attuare uno sforzo particolare.

001.318.00 spese per ricevimenti

P2017 CHF 20'000, P2016 CHF 25'000, C2015 CHF 23'344

001.319.00 spese diverse

P2017 CHF 1'000, P2016 CHF 2'000, C2015 CHF 550

002.309.00 altre spese per il personale

P2017 CHF 5'000, P2016 CHF 10'000, C2015 CHF 8'847

002.311.00 acquisto mobilio e macchine per ufficio

P2017 CHF 5'000, P2016 CHF 8'000, C2015 CHF 5'079

002.315.00 manutenzione macchine e mobilio

P2017 CHF 18'000, P2016 CHF 16'000, C2015 CHF 24'698

002.318.03 onorari per consulenze e spese legali

P2017 CHF 40'000, P2016 CHF 50'000, C2015 CHF 71'149

002.318.04 spese notarili e d'iscrizione

P2017 CHF 1'000, P2016 CHF 3'000, C2015 CHF 255

009.313.00 materiale pulizia stabili

P2017 CHF 2'500, P2016 CHF 3'000, C2015 CHF 2'282

009.427.00 affitti casa comunale

P2017 CHF 110'000, P2016 CHF 105'000, C2015 CHF 105'608

111.306.00 spese d'abbigliamento

P2017 CHF 1'000, P2016 CHF 1'500, C2015 CHF -.-

116.312.01 energia elettrica

P2017 CHF 12'000, P2016 CHF 14'000, C2015 CHF 11'578

220.312.02 consumo combustibile da riscaldamento

P2017 CHF 4'000, P2016 CHF 8'000, C2015 CHF 2'900

220.313.01 materiale di pulizia

P2017 CHF -.-, P2016 CHF 1'000, C2015 CHF 581

220.315.00 manutenzione mobili, macchine e attrezzature

P2017 CHF 1'000, P2016 CHF 2'000, C2015 CHF 192

220.352.00 Consorzio ISUAV-SI

P2017 CHF 400'000, P2016 CHF 375'000, C2015 CHF 350'108

221.352.00 Consorzio ISUAV-SE

P2017 CHF 780'000, P2016 CHF 620'000, C2015 CHF 461'704

229.315.00 manutenzione mobilio, arredamento e attrezzi palestra

P2017 CHF 8'000, P2016 CHF 10'000, C2015 CHF 1'498

330.365.00 contributo ad associazioni culturali

P2017 CHF 6'000, P2016 CHF 9'000, C2015 CHF 8'004

334.311.00 acquisto attrezzature

P2017 CHF 200, P2016 CHF 1'000, C2015 CHF -.-

334.313.00 materiale consumo campo sportivo

P2017 CHF 500, P2016 CHF 1'000, C2015 CHF 138

334.365.00 contributi a società sportive

P2017 CHF 3'000, P2016 CHF 5'000, C2015 CHF 2'550

558.365.00 contributi enti beneficenza/gruppo anziani

P2017 CHF 12'000, P2016 CHF 15'000, C2015 CHF 11'350

662.301.03 stipendio avventizi

P2017 CHF 10'000, P2016 CHF 12'000, C2015 CHF 16'061

662.309.00 altre spese per il personale

P2017 CHF 500, P2016 CHF 1'000, C2015 CHF 50

662.311.00 acquisto macchine, attrezzi e segnaletica

P2017 CHF 10'000, P2016 CHF 12'000, C2015 CHF 10'231

662.436.00 recuperi da privati per danni a segnaletica stradale

P2017 CHF 5'000, P2016 CHF 2'000, C2015 CHF 7'057

770.311.01 acquisto contatori e attrezzature

P2017 CHF 5'000, P2016 CHF 8'000, C2015 CHF 10'287

770.312.01 energia stazione pompaggio

P2017 CHF 5'500, P2016 CHF 7'000, C2015 CHF 5'608

770.318.10 imposta sul valore aggiunto

P2017 CHF 250, P2016 CHF 500, C2015 CHF 226

770.319.00 spese diverse

P2017 CHF 4'000, P2016 CHF 8'000, C2015 CHF 13'874

770.330.01 perdite su debitori

P2017 CHF 500, P2016 CHF 1'000, C2015 CHF -.-

770.362.01 analisi acqua potabile

P2017 CHF 2'000, P2016 CHF 3'000, C2015 CHF 2'038

772.314.00 eliminazione rifiuti speciali

P2017 CHF 1'000, P2016 CHF 3'000, C2015 CHF 556

772.314.10 gestione eco centro

P2017 CHF 55'000, P2016 CHF 50'000, C2015 CHF 56'860

772.318.10 imposta sul valore aggiunto

P2017 CHF 7'500, P2016 CHF 8'000, C2015 CHF 7'188

778.366.20 sussidio acquisto bici elettriche

P2017 CHF 1'000, P2016 CHF 2'000, C2015 CHF -.-

886.485.00 prelevamento dal FER

P2017 CHF 30'000, P2016 CHF -.-, C2015 CHF 30'047

994.329.01 interessi remuneratori su imposte

P2017 CHF 8'000, P2016 CHF 15'000, C2015 CHF 7'112

994.423.00 affitti terreni

P2017 CHF 15'000, P2016 CHF 10'000, C2015 CHF 9'740

999.330.05 perdite su debitori tasse diverse

P2017 CHF 1'500, P2016 CHF 3'000, C2015 CHF -.-

Passiamo ora in rassegna le voci contabili che si discostano maggiormente rispetto al preventivo 2016, allo scopo di permettervi di conoscere più approfonditamente le attività comunali e le intenzioni programmatiche del Municipio.

Le cifre sono calcolate in base all'attuale base legale che dispone il Comune e non sono considerati eventuali ripercussioni se si dovesse adottare eventuali modifiche, revisioni delle attuali basi legislative comunali.

❖ **0 Amministrazione**

Spese CHF 917'000

Ricavi CHF 391'000

Potere legislativo ed esecutivo

001.300.02 indennità ai partiti, ai consiglieri e commissari

P2017 CHF 12'000, P2016 CHF 20'000, C2015 CHF 11'950

L'importo è adeguato alla spesa sostenuta nell'anno 2015, tenuto conto che nel limite del possibile e riservate eventuali urgenze, il Consiglio comunale si riunirà in occasioni delle due sessioni ordinarie.

001.300.05 onorari-indennità municipali

P2017 CHF 65'000, P2016 CHF 60'000, C2015 CHF 63'660

L'importo è adeguato alla spesa sostenuta nell'anno 2015.

001.310.00 materiale per elezioni

P2017 CHF --, P2016 CHF 5'000, C2015 CHF --

L'importo è stato azzerato poiché non si prevedono spese.

Amministrazione generale

002.301.00 stipendi e indennità personale nominato

P2017 CHF 437'000, P2016 CHF 437'000, C2015 CHF 427'479

002.301.01 stipendi e indennità personale avventizio

P2017 CHF 2'000, P2016 CHF --, C2015 CHF 847

002.303.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2017 CHF 39'000, P2016 CHF 39'000, C2015 CHF 37'483

002.304.00 contributi cassa pensione

P2017 CHF 50'000, P2016 CHF 50'000, C2015 CHF 44'850

In queste voci sono inseriti gli stipendi del personale amministrativo fisso. L'evoluzione della cifra è legata agli scatti annuali e alle indennità per le gratifiche legate all'anzianità di servizio. Si è inserito un piccolo importo alla voce "stipendi e indennità personale avventizio" per permettere durante il periodo estivo, a dei giovani di svolgere degli stages anche presso l'amministrazione. L'esperienza svolta durante le ultime estati è stata positiva e quindi si vorrebbe riproporla.

002.315.00 manutenzione macchine e mobilio

P2017 CHF 18'000, P2016 CHF 16'000, C2015 CHF 24'698

L'amministrazione comunale utilizza costantemente applicativi informatici per la gestione delle varie competenze affidategli, software che comportano costi di manutenzione. Citiamo di seguito i principali applicativi informatici in uso: applicativo per la gestione del pacchetto gestionale comunale (AJ Logos: controllo abitanti, indirizzi e imprese, gestione stabili, seggio elettorale, contabilità, creditori, stipendi, tasse diverse, notifiche di tassazione, esecuzioni, sedex, cimitero, cassa), applicativo gestione edilizia privata (Geosar), gestione infrastrutture comunali

(Geosistema: condotte ap, canalizzazioni, ...), sito internet comunale, contratto gestione hardware, ...È assolutamente indispensabile che gli stessi possano sempre essere aggiornati in particolare per la funzionalità e la sicurezza dei dati.

002.318.10 **tassa di giudizio**

P2017 CHF 500, P2016 CHF --, C2015 CHF --

In base alle indicazioni della Sezione degli enti locali, abbiamo inserito una nuova voce contabile nella quale saranno contabilizzati i costi delle tasse applicate dall'Autorità cantonale per le risoluzioni di ratifica dei regolamenti comunali, convenzioni, ... L'Esecutivo fa presente che l'Amministrazione comunale svolge dei compiti a favore dell'Autorità cantonale che non sono remunerati. Il Municipio applicando il medesimo principio adottato dall'Autorità cantonale, non esclude di fatturare provocatoriamente eventuali prestazioni fornite a favore dell'Autorità cantonale, pur cosciente delle carenti basi legali in questo ambito.

002.361.00 **partecipazione spese progetto "Ticino 2020"**

P2017 CHF 2'000, P2016 CHF --, C2015 CHF --

In base alle indicazioni della Sezione degli enti locali, abbiamo inserito una nuova voce contabile per la partecipazione, imposta ai comuni, alle spese del progetto di riordino dei flussi, dei compiti e delle competenze denominato "Ticino 2020". Si tratta da un lato della quota parte (50%) che i comuni assumono per le spese relative alla gestione del Gruppo operativo del progetto e per eventuali consulenti esterni; e d'altro delle spese per gli indennizzi ai rappresentanti dei comuni nei vari gruppi di lavoro. Per l'anno 2017 si prevede un esborso di 1.50 CHF/abitante.

002.431.00 **tasse di cancelleria**

P2017 CHF 13'000, P2016 CHF 8'000, C2015 CHF 8'207

A seguito dell'aggiornamento dell'ordinanza delle tasse di Cancelleria, abbiamo provveduto ad aumentare la voce.

002.490.00 **accredito interno: prestazioni funzionari**

P2017 CHF 185'500, P2016 CHF 175'000, C2015 CHF 175'000

770.390.01 **addebito interno: prestazioni funzionari**

P2017 CHF 40'000, P2016 CHF 29'500, C2015 CHF 29'500

L'accredito/addebito è stato adeguato tenuto conto della notevole mole di lavoro svolta dal tecnico comunale nell'ambito dell'approvvigionamento idrico.

❖ **1 Sicurezza pubblica**

Spese CHF 259'000

Ricavi CHF 30'000

Protezione giuridica

110.352.01 **autorità regionale di protezione 9 (ARP9)**

P2017 CHF 17'000, P2016 CHF 17'000, C2015 CHF 19'117

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.

110.436.00 **recupero mercedi e oneri sociali tutori e curatori**

P2017 CHF 5'000, P2016 CHF 1'000, C2015 CHF 1'730

Il dato è stato stabilito considerando le notevoli spese anticipate nel corso dell'anno 2016 e che intendiamo recuperare nel limite del possibile.

Polizia

111.301.01 stipendio e indennità personale

P2017 CHF 14'500, P2016 CHF 14'500, C2015 CHF 15'776

L'attuale ausiliaria di polizia ha recentemente inoltrato le dimissioni con effetto al 31 ottobre 2016, ma prorogato, su richiesta del Municipio, al 31 dicembre 2016. Il Municipio ritiene che il ruolo dell'ausiliario di polizia è importante per la nostra comunità e debba essere mantenuto. Al momento dell'allestimento del preventivo il Municipio sta valutando i criteri legati al bando di concorso per assumere un/a sostituto/a.

111.352.00 polizia Vedeggio

P2017 CHF 120'000, P2016 CHF 104'000, C2015 CHF 101'520

Il contributo globale è stato stabilito applicando un costo pro capite di circa CHF 89, dato fornito dal Comune sede di Lamone, tenuto conto del potenziamento dell'organico e dell'aspetto logistico.

Polizia del fuoco

114.352.00 rimborso Corpo pompieri Rivera

P2017 CHF 25'000, P2016 CHF 21'000, C2015 CHF 20'942

Il dato è stato fornito dal Comune sede. L'aumento è dovuto al progetto del nuovo vessillo.

Difesa nazionale militare

115.362.00 partecipazione spese infrastrutture di tiro

P2017 CHF 2'200, P2016 CHF --, C2015 CHF --

In virtù all'art. 133 della Legge federale sull'esercito e sull'amministrazione militare e agli artt. 7, 8 e 9 dell'Ordinanza sugli impianti per il tiro fuori del servizio e all'art. 29 dell'ordinanza sul tiro fuori del servizio, i costi generati dai poligoni di tiro sono a carico dei Comuni proporzionalmente alla popolazione. Il nostro Comune versa a quello di Monteceneri la quota parte dei costi sostenuti dalla Società tiratori Unione Elvezia di Camignolo che gestisce le infrastrutture nel comprensorio a cui il nostro Comune fa capo. L'importo è stato fissato in base a quanto versato nell'anno 2016.

❖	2 Educazione	
Spese	CHF	1'372'200
Ricavi	CHF	168'000

Dalle valutazioni del Consorzio istituto scolastico unico Alto Vedeggio (ISUAV) il preventivo di Mezzovico-Vira è stato allestito prevedendo 52 allievi di Scuola dell'infanzia su un totale consortile di 191 allievi e 77 allievi di Scuola elementare su un totale consortile di 305 allievi.

Per la Scuola dell'infanzia al nostro Comune risulta una spesa complessiva di CHF 420'000 mentre per la Scuola elementare è di CHF 838'000. La cifra preventivata dal Consorzio ISUAV è stata leggermente diminuita nell'ambito del preventivo comunale. Se da una parte l'Esecutivo comunale ha svolto un importante lavoro di contenimento delle spese, si chiede anche a questo importante Consorzio di valutare in modo dettagliato le spese che a sua volta sono assunte dagli enti locali. In sede di preventivo comunale l'Esecutivo ha quindi ridotto l'importo stabilito dall'ISUAV di CHF 78'000.

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

P2017 CHF 2'000, P2016 CHF 2'000, C2015 CHF 1'690

220.303.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2017 CHF 200, P2016 CHF 200, C2015 CHF 149

Durante l'estate si procede alla pulizia di dettaglio della scuola dell'infanzia ed il costo è a nostro carico.

220.362.00 consorzio ISUAV, contributi refezione

P2017 CHF 10'000, P2016 CHF 9'000, C2015 CHF 9'525

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, al momento dell'istituzione del Consorzio ISUAV, aveva deciso di sobbarcarsi la differenza sgravando così le famiglie di Mezzovico-Vira. Su questo tema informiamo il Legislativo comunale che il Municipio ha inoltrato un gravame contro l'adozione del regolamento in materia di servizi scolastici (refezione SI) adottato dal Consiglio consortile del Consorzio scolastico unico Alto Vedeggio nella seduta tenutasi il 25 agosto 2016. La versione del regolamento proposta dalla Delegazione consortile prevedeva la facoltà di continuare con la prassi fino ad ora messa in atto. Durante la seduta consortile, senza nessun preavviso, il regolamento è stato approvato (con l'astensione del nostro delegato) stralciando l'apposito capoverso che legiferava sul tema. Ritenuto come l'Esecutivo non sia stato preventivamente coinvolto sul tema, come la legge prevede, si è ritenuto opportuno contestare la decisione adottata. Attendiamo l'esito del ricorso.

220.461.00 sussidio cantonale sezioni SI

P2017 CHF 32'000, P2016 CHF 32'000, C2015 CHF 36'994

221.461.00 sussidio cantonale sezioni SE

P2017 CHF 70'000, P2016 CHF 70'000, C2015 CHF 89'069

La valutazione del ricavo è basata sulle informazioni ricevute dall'Autorità cantonale, tenuto conto della riduzione del contributo.

❖ 3 Cultura, tempo libero e culto

Spese CHF 147'300

Ricavi CHF 0

334.314.00 manutenzione campo calcio/spogliatoi

P2017 CHF 12'000, P2016 CHF 12'000, C2015 CHF 18'731

Ritenuta l'esecuzione della manutenzione straordinaria del campo sportivo prevista nella primavera 2017, si prevede unicamente i costi relativi al taglio dell'erba.

335.360.00 progetto Midnight

P2017 CHF 4'000, P2016 CHF 5'000, C2015 CHF 4'217

Il progetto a favore di giovani della regione voluto dal nostro Comune, prosegue regolarmente e riscontra buon successo. Con l'adesione a Midnight di tutti i Comuni dell'alto Vedeggio il costo a nostro carico è leggermente diminuito.

335.365.01 centro giovanile

P2017 CHF 5'000, P2016 CHF 5'000, C2015 CHF 5'117

Il centro giovanile Makunga è in fase di riorganizzazione da alcuni anni. Il nostro Municipio ha deciso di continuare a sostenere questo progetto allo scopo di offrire concretamente ai giovani un punto d'incontro e, permettendo così alle Autorità di monitorare l'attività di una parte dei nostri giovani. Si è comunque coscienti della difficoltà nel coinvolgere i giovani per lo svolgimento di attività ricreative.

❖ 4 Salute

Spese CHF 32'000

Ricavi CHF 0

449.316.00 defibrillatori

P2017 CHF 3'000, P2016 CHF 3'000, C2015 CHF 1'840

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, corso che sarà da noi organizzato nei primi mesi del 2017.

❖ 5 Previdenza sociale

Spese CHF 1'443'000

Ricavi CHF 3'000

550.361.00 contributo AVS - LAMAL

P2017 CHF 585'000, P2016 CHF 600'000, C2015 CHF 650'170

557.362.01 contributi per anziani ospiti di istituti

P2017 CHF 470'000, P2016 CHF 505'000, C2015 CHF 407'409

558.365.01 contributi per SACD

P2017 CHF 150'000, P2016 CHF 160'000, C2015 CHF 146'797

558.365.02 contributi per servizi di appoggio

P2017 CHF 65'000, P2016 CHF 75'000, C2015 CHF 73'122

558.366.00 mantenimento anziani a domicilio

P2017 CHF 25'000, P2016 CHF 25'000, C2015 CHF 28'394

Le cifre di preventivo sono state adattate in base alle recenti informazioni fornite dall'Autorità cantonale, e in particolar modo grazie alle esperienze degli ultimi anni e in base al dato del gettito fiscale dell'anno 2015. Gli importi sono calcolati in percentuale al gettito fiscale.

558.361.00 contributo assistenza sociale

P2017 CHF 20'000, P2016 CHF 35'000, C2015 CHF 33'053

In considerazione dell'evoluzione dei casi assistenziali, si auspica-prevede la diminuzione della cifra. Il Comune contribuisce ai costi nella misura del 25%.

221.365.00 contributo mensa e doposcuola Vira

C2017 CHF 17'500, P2016 CHF 17'500, C2015 CHF 15'750

554.361.00 provvedimenti di protezione LFam

C2017 CHF 25'000, P2016 CHF 20'000, C2015 CHF 20'827

554.365.01 attività di sostegno alle famiglie

C2017 CHF 8'000, P2016 CHF 5'000, C2015 CHF 5'076

Il contributo legato alla LFam è fissato in relazione al gettito d'imposta cantonale (art. 30 LFam).

❖ 6 Traffico

Spese CHF 574'200

Ricavi CHF 103'400

662.314.00 manutenzione strade e piazze

C2017 CHF 100'000, P2016 CHF 150'000, C2015 CHF 139'334

In questa voce vengono inserite le spese relative alla gestione corrente legate alle strade e piazze comunali. Ritenuto che sono stati eseguiti il rifacimento di diversi tratti stradali tramite il credito concesso dal Consiglio comunale (vedi MM no. 53), si è ritenuto ridurre la cifra relativa alla gestione corrente.

662.301.00 stipendio e indennità personale nominato

C2017 CHF 225'000, P2016 CHF 197'000, C2015 CHF 195'604

662.490.00 accrediti interni: prestazioni operai

C2017 CHF 94'400, P2016 CHF 80'500, C2015 CHF 80'500

770.301.01 prestazioni addetto

C2017 CHF --, P2016 CHF 4'000, C2015 CHF 3'500

770.390.00 addebiti interni: prestazioni operai

C2017 CHF 30'000, P2016 CHF 16'100, C2015 CHF 16'100

Il Municipio si è prefissato di migliorare la gestione delle infrastrutture d'approvvigionamento idrico, assumendo i compiti all'interno dell'amministrazione. Le numerose competenze nell'ambito di questa insostituibile derrata alimentare, comporta la necessità di disporre di un collaboratore appositamente formato. Per questo motivo, come già indicato in passato, abbiamo definito che un collaboratore comunale frequentasse il corso di "fontaniere" riconosciuto a livello federale. È quindi intenzione del Municipio assumere al proprio interno i compiti legati alla gestione delle infrastrutture d'approvvigionamento idrico, rinunciando alle prestazioni del collaboratore esterno della ditta Crivelli, ditta, comunque, che resterà il punto di riferimento per opere idrauliche specifiche.

669.361.02 partecipazione spese trasporti pubblici

P2017 CHF 65'000, P2016 CHF 75'000, C2015 CHF 66'700

La cifra è stata adeguata in base alle indicazioni dell'Autorità cantonale a seguito della manovra di riequilibrio delle finanze cantonali.

❖ 7 Ambiente e territorio

Spese CHF 887'250

Ricavi CHF 1'048'500

Approvvigionamento idrico

770.331.00 ammortamenti amministrativi

P2017 CHF 101'200, P2016 CHF 80'600, C2015 CHF 77'567

I notevoli investimenti nelle infrastrutture d'approvvigionamento idrico hanno comportato l'aumento degli ammortamenti.

Eliminazione acque luride

Il Municipio è cosciente che dal dato di preventivo anno 2017, il saldo del centro di costo comporta un esubero di copertura delle spese. Visti gli importanti investimenti in fase esecutiva e il completo utilizzo dell'accantonamento a bilancio del fondo accantonamento contributi di costruzioni conto no. 241.00, il Municipio non ritiene opportuno ridurre ora i criteri della specifica tassa causale.

771.331.00 ammortamenti amministrativi

P2017 CHF 22'600, P2016 CHF 900, C2015 CHF --

L'accantonamento legato all'incasso dei contributi di costruzione è stato completamente utilizzato per finanziare le relative opere. Abbiamo quindi previsto l'ammortamento per gli investimenti in corso.

771.352.00 contributo Consorzio depurazione

P2017 CHF 100'000, P2016 CHF 262'000, C2015 CHF 268'303

L'importo è notevolmente diminuito poiché nell'anno 2016 è stata versata l'ultima rata di circa CHF 160'000 relativa al fondo di risanamento delle canalizzazioni dovuto con l'entrata del nostro Comune nel CDALED, avvenuta circa 10 anni fa.

771.434.01 tasse d'uso

P2017 CHF 450'000, P2016 CHF 400'000, C2015 CHF 387'022

Ritenuto che la tassa è fissata anche in base al valore di stima delle abitazioni, l'importo è stato adeguato a seguito dell'aumento delle stime cantonali del 17.5%.

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 2017 non ha pertanto previsto modifiche rispetto al 2016.

772.311.00 acquisto attrezzi e contenitori

P2017 CHF 5'000, P2016 CHF 13'000, C2015 CHF 11'100

Dopo la sostituzione dei cestini dei rifiuti avvenuta negli scorsi anni, la cifra è diminuita e sarà utilizzata unicamente per evenienze ora non programmate (imprevisti).

772.315.00 manutenzione attrezzature

P2017 CHF 10'000, P2016 CHF 6'000, C2015 CHF 9'694

La cifra è stata adeguata per coprire le spese correnti che riguardano principalmente il regolare lavaggio dei contenitori.

Altra protezione dell'ambiente

778.318.00 controllo impianti di combustione

P2017 CHF --, P2016 CHF 24'000, C2015 CHF 15

778.434.00 tasse controllo impianti di combustione

P2017 CHF --, P2016 CHF 24'000, C2015 CHF 100

Il ciclo di controllo degli impianti di combustione è biennale e nel 2017 non è prevista la spesa.

778.318.10 riversamento tassa cani

P2017 CHF 4'000, P2016 CHF 3'500, C2015 CHF 4'050

778.434.10 tassa cani

P2017 CHF 8'000, P2016 CHF 7'000, C2015 CHF 8'100

L'Autorità cantonale, nel 2014 ha deciso unilateralmente di demandare ai Comuni il compito di incassare le 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

P2017 CHF 1'000, P2016 CHF 1'500, C2015 CHF 429

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

778.366.10 sussidio abbonamenti di trasporto pubblico

P2017 CHF 24'000, P2016 CHF 22'000, C2015 CHF 23'087

La cifra è stata adeguata tenuto conto del costante aumento delle richieste di sussidio, in particolare dai giovani fino a 25 anni, ma anche da un numero maggiore di adulti.

Sistemazione del territorio

779.318.00 partecipazione Commissione Vedeggio Valley

P2017 CHF 2'000, P2016 CHF 10'000, C2015 CHF 4'804

La prima fase del progetto ha permesso di inglobare nel PAL3 le varie opere che ci competono. La Commissione ha in particolar modo permesso di avviare la procedura per progettare e realizzare lo svincolo autostradale di Sigirino. L'Esecutivo ha recentemente aderito al proseguimento dei lavori della Commissione intercomunale, allo scopo di promuovere uno sviluppo qualitativo del comprensorio nell'ottica di un comprensorio strategico per l'agglomerato urbano del luganese. Il gruppo di lavoro è fino ad ora stato composto dai Comuni di Bedano, Mezzovico-Vira, Monteceneri e Torricella-Taverne.

779.410.00 indennità discarica Petasio

P2017 CHF 10'000, P2016 CHF --, C2015 CHF 160'786

Nel corso del 2016 abbiamo incassato oltre CHF 140'000 di indennità. Nel 2017 incasseremo le ultime tasse. Il Municipio, ritenuto che l'area non può essere impiegata attualmente ad altra destinazione, si è impegnato nel proporre un progetto di valorizzazione dell'area ed è riuscito a farlo finanziare all'attuale proprietario dei sedimenti e gestore della discarica. Lo scopo dell'operazione è di recuperare il territorio messo a disposizione per parecchi anni alla discarica e realizzarci un'area di svago a favore della popolazione locale.

❖ **8 Economia pubblica**

Spese	CHF	205'200
Ricavi	CHF	262'000

Agricoltura

880.365.01 progetto interconnessione agricolo

P2017 CHF 500, P2016 CHF --, C2015 CHF --

Il Municipio ha deciso di sostenere, per un primo periodo di 3 anni, il progetto di interconnessione agricolo proposto dalla Vedeggio Valley e coordinato dalla Società agricola e forestale del luganese. Il progetto prevede di promuovere la biodiversità nel comparto agricolo e valorizzare il lavoro che i nostri agricoltori svolgono a favore del paesaggio e degli elementi naturalistici.

Energia

886.312.00 illuminazione pubblica

P2017 CHF 60'000, P2016 CHF 50'000, C2015 CHF 67'597

La posta contabile contempla le spese relative all'energia elettrica dei punti di illuminazione pubblici. L'importo è stato adeguato ai dati finanziari riscontrati negli ultimi anni.

Con l'allestimento e la prossima conclusione del Piano energetico comunale (PECo), il Municipio valuterà se intervenire sulle infrastrutture d'illuminazione pubblica ormai vetuste, finanziando l'operazione con il fondo energie rinnovabili (FER).

❖ **9 Finanze e imposte**

Spese	CHF	2'021'120
Ricavi	CHF	1'516'500

Imposte

990.400.04 imposte alla fonte

P2017 CHF 950'000, P2016 CHF 950'000, C2015 CHF 821'705

L'importo è scaturito da una valutazione dei dati oggettivi relativi agli ultimi anni e alle informazioni sull'evoluzione generale dell'incasso delle imposte alla fonte. Dalle nostre valutazioni la recente revisione della legge federale, che permette dal 2017 la tassazione ordinaria anche per i frontalieri, per l'immediato futuro (2017), non dovrebbe comportare modifiche di sorta. L'attuale deduzione forfetaria sullo stipendio per il frontaliere è sicuramente più semplice e probabilmente sarà ancora la più attuata.

990.400.10 sopravvenienze di imposta

P2017 CHF 500'000, P2016 CHF 500'000, C2015 CHF 792'621

I criteri sempre più vicini alla realtà della valutazione del gettito degli ultimi anni e i dati relativi alle sopravvenienze valutate degli anni scorsi, ci indicano di considerare la cifra con prudenza.

Perequazione finanziaria

992.361.01 contributo al fondo di livellamento di potenzialità fiscale

P2017 CHF 800'000, P2016 CHF 750'000, C2015 CHF 860'879

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

Il dato di CHF 800'000 preventivato per l'anno 2017, è stato valutato dal competente servizio cantonale (servizi finanziari SEL) tenendo conto del moltiplicatore 2017 al 60%.

Partecipazione alle entrate del Cantone

993.441.01 partecipazione tassa utili immobiliari

P2017 CHF 10'000, P2016 CHF 120'000, C2015 CHF 111'806

Con la manovra di riequilibrio delle finanze cantonali indicata nelle premesse iniziali, l'introito viene a cadere. Abbiamo inserito una minima cifra che riguarda eventuali entrate incassate dal Cantone nel corso del mese di dicembre 2016.

Gestione patrimonio e del debito

994.322.00 interessi debiti media-lunga scadenza

P2017 CHF 55'000, P2016 CHF 58'000, C2015 CHF 63'227

Sono previsti i costi per il versamento annuale degli interessi, con un margine di CHF 5'000 per l'eventuale sottoscrizione di nuovi prestiti, che il Municipio valuterà se contrarre in questo periodo vantaggioso. Si rimarca a comprova, che nel corso del mese di settembre 2016 si è sottoscritto un contratto per un prestito di CHF 3 mio, durata 7 anni, al tasso 0.28%.

994.329.01 interessi remuneratori su imposte

P2017 CHF 8'000, P2016 CHF 15'000, C2015 CHF 7'112

994.421.01 interessi di mora

P2017 CHF 10'000, P2016 CHF 20'000, C2015 CHF 11'286

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

Ammortamenti

999.331.00 ammortamenti ordinari su beni amministrativi

P2017 CHF 841'520, P2016 CHF 802'400, C2015 CHF 896'483

Dal 1° gennaio 2017 il totale degli ammortamenti non può risultare inferiore all'8% della sostanza ammortizzabile allibrata a bilancio. 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.

Seppure il limite è diminuito dal 10% all'8% il Municipio è propenso a mantenere la percentuale di ammortamento ai livelli degli ultimi anni, operazione che permette di disporre di un elevato indice di autofinanziamento che, a sua volta permette di finanziare, almeno in parte, gli investimenti. L'attuale tasso d'ammortamento praticato sulla sostanza ammortizzabile è del 9.8%.

999.361.00 partecipazione risanamento finanziario del Cantone

P2017 CHF 173'400, P2016 CHF 110'000, C2015 CHF 109'147

L'aumento della cifra è legata alla decisione del Parlamento cantonale relativa alla manovra di rientro delle finanze cantonali di cui abbiamo riferito in entrata. Il decreto legislativo adottato stabilisce che la partecipazione sarà di CHF 38.13 mio dal 2017. La nuova chiave di riparto approvata dal Parlamento è basata per metà sul criterio della popolazione residente permanente e per metà su quello del gettito cantonale; il calcolo tiene conto del gettito di imposta cantonale 2013.

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).

002.506.02 sistema informativo e telefonia

CHF 10'000

Swisscom ha comunicato ufficialmente che a breve si dovrà procedere necessariamente al cambio di tecnologia utilizzato in ambito telefonico da analogico, compreso ISDN, alla tecnologia voip. Sono in corso le analisi con il consulente Swisscom per adeguarci al nuovo formato obbligatorio.

110.581.00 adeguamento misurazione catastale

CHF 31'000

L'attività gestita dall'Autorità è in ritardo in base alla pianificazione iniziale. Auspichiamo che nel corso del 2017 possa concludersi l'opera.

111.509.00 segnaletica stradale

CHF 30'000

Dopo oltre 1 ½ anni di contatti con la competente Autorità cantonale, finalmente nel mese di settembre 2016 è stata pubblicata tutta la segnaletica stradale. Cresciuta in giudicato la decisione si intende sostituire la segnaletica stradale vetusta, conformandoci alle nuove disposizioni tecniche che impongono strutture ad alta riflettenza.

220.503.00 progetto nuove sezioni SI

CHF 150'000

Negli ultimi anni gli attuali spazi delle due sezioni di Scuola dell'infanzia (SI) sono stati completamente occupati.

Visto ciò e la creazione del nuovo Istituto scolastico, il Consorzio ISUAV, su esplicita richiesta del nostro Municipio, ha provveduto a far redigere, da specialisti del ramo, lo studio intitolato "evoluzione della popolazione dei Comuni di Isonne, Mezzovico-Vira e Monteceneri: una stima per la valutazione dello sviluppo potenziale degli allievi della scuola dell'infanzia e della scuola elementare del Consorzio ISUAV". In base ai risultati dello studio e a seguito dei colloqui avuti con i Municipi di Isonne e Monteceneri, l'Esecutivo è convinto che per rispondere adeguatamente alla future necessità della nostra popolazione, è giunto il momento di ampliare l'attuale infrastruttura della Scuola dell'infanzia. Il Municipio si è quindi recentemente attivato per valutare con che sistema formale progettare i nuovi spazi, riservate le future competenze del Consiglio comunale (credito per progettazione). L'Esecutivo si sta indirizzando verso un concorso d'idee sul tema, riservate le competenze del Consiglio comunale.

332.565.01 contributo restauro Oratorio Loreto

CHF 30'000

Il Municipio, in virtù della delega concessa, ha deciso di contribuire con un importo di CHF 30'000, alle opere di restauro esterno dell'Oratorio di Loreto. Si prevede di versare il contributo nel corso del 2017.

332.565.10 contributo restauro chiesa San Mamete

CHF 200'000

Considerato lo stato d'avanzamento dei lavori di restauro, si prevede di versare degli acconti del contributo comunale concesso dal Consiglio comunale.

334.589.02 campo calcio migliorie

CHF 120'000

334.661.00 campo calcio e spogliati - sussidi

CHF 69'000

Ritenuto che il MM no. no. 65 è stato accolto dal Consiglio comunale in occasione della sessione tenuta lo scorso 26 settembre 2016, si prevede di svolgere l'opera e finanziarla nel corso della primavera 2017. Nel corso del 2017 si prevede di incassare i sussidi per quanto attuato al campo sportivo (spogliati ed erba campo di calcio).

661.562.00 PTL contributo 2014-2033

CHF 322'920

L'importo è legato al MM no. 45 approvato dal Consiglio comunale. Nel 2017 si verserà la quarta rata. In base alla comunicazione 10 ottobre 2016 della Commissione regionale dei trasporti del luganese, l'aggiornamento della quota di ripartizione ha portato un leggero aumento da CHF 318'600 a CHF 322'920.

662.501.10 rinnovo manto stradale

CHF 160'000

Si prevede che i lavori verranno conclusi entro la fine del corrente anno. La liquidazione avverrà nell'anno 2017.

662.501.16 urbanizzazione Gesora

CHF 500'000

662.610.01 contr. Miglioria urbanizzazione Gesora

CHF 200'000

Visto l'inoltro di una domanda di costruzione per l'edificazione su una particella a monte, l'Esecutivo intende proporre il progetto di urbanizzazione del comparto Gesora ubicato nelle adiacenze del centro scolastico di scuola elementare. Nel presente MM si indica il principio, mentre che nello specifico MM saranno analizzati nel dettaglio i relativi aspetti tecnici-finanziari.

662.501.60 Svanett e Palazzina

CHF 200'000

770.501.60 Svanett e Palazzina

CHF 200'000

771.501.60 Svanett e Palazzina

CHF 200'000

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

770.501.10 sostituzione condotte-credito quadro

CHF 100'000

L'importo verrà utilizzato qualora dovesse verificarsi la necessità.

770.501.40 bacino Segiöö progetto

CHF 106'000

Il progetto è stato allestito ma non ci è ancora stato fatturato.

770.501.80 ammodernamento pompe e sorgenti Curigia e Frodon

CHF 130'000

Le opere sono state svolte a tappe allo scopo di non pregiudicare l'approvvigionamento idrico all'utenza; i lavori saranno terminati entro la fine del corrente anno. Nel 2017 si salderanno le liquidazioni.

770.589.01 catasto zone protezione sorgenti e risoluzione conflitti

CHF 40'000

Si stanno affinando i dettagli per realizzare le opere.

771.501.06 canale Morengo 2

CHF 70'000

I lavori sono iniziati il mese di ottobre di quest'anno e saranno liquidati nel 2017.

771.562.00 opere depurazione CDALED

CHF 50'000

Il dato è stato fissato utilizzando le indicazioni fornite dal consorzio stesso, ma tenendo conto delle spese sostenute negli ultimi anni.

771.661.00 sussidi cantonali canalizzazioni

CHF 50'000

Si prevede di incassare i sussidi cantonali relativi ai lavori svolti in zona Canton da Fund-Piscia-Dacc.

772.501.02 contenitori interrati La Munda

CHF 60'000

Al momento della redazione del presente MM, si stanno programmando i dettagli tecnici-finanziari relativi alla realizzazione di 4 contenitori interrati nei pressi dell'incrocio tra Via La Munda e Via San Mamete, in sostituzione del punto di raccolta vetusto e obsoleto poco a monte.

774.503.03 cimitero Mezzovico

CHF 600'000

Il progetto è stato approvato dal CC il 26 settembre 2016. Si auspica che i lavori possano iniziare nel corso dell'anno 2017.

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.

775.661.00 vasche di contenimento sussidio

CHF 330'000

I lavori concreti sono stati ultimati. Una volta svolte le procedure di rettifica confini si procederà alla richiesta dei sussidi cantonali.

778.661.00 sussidio cantonale PECo

CHF 17'500

Si tratta del sussidio cantonale relativo all'allestimento del PECo.

779.505.00 recupero selve castanili

CHF 650'000

I dettagli dell'investimento sono contenuti nello specifico MM. Al momento della redazione del presente MM sono in corso le procedure di assegnazione degli appalti.

779.581.15 piano regolatore 2015

CHF 35'000

Si continua con l'attività di revisione del PR.

999.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 841'520

770.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 101'200

771.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 22'600

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 2013 e le principali modifiche di gettito intervenute fino al momento di stilare il presente MM, mostrano che, dal settore specifico delle persone giuridiche, vi è ancora un ottimo introito paragonato alla media cantonale, ma si riscontra pure una stagnazione-leggera flessione rispetto al recente passato. Da segnalare un costante incremento della base fiscale delle persone fisiche. 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

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 le finanze 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 l'undicesimo Comune ticinese in base all'indice di forza finanziaria 2016-2017. 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 2011-2016. Purtroppo la solidità finanziaria del nostro Comune influenza negativamente il contributo versato per la perequazione.

3. Considerazione tecniche

Innanzitutto, si evidenzia che l'ultimo dato accertato a disposizione del Comune per le abituali analisi è datato 2013. 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 molto elevato che al 31 dicembre 2015 è cifrato in oltre 5.7 mio**, propone di mantenere il moltiplicatore comunale per il 2017 invariato rispetto al periodo 2011-2016 e cioè al 60%.

La previsione, per il 2017, per quanto attiene al totale del gettito cantonale, è di seguito indicata:

<u>Previsione 2017 (stima)</u>		
Persone fisiche	CHF	2'885'000
Persone giuridiche	CHF	<u>3'285'000</u>
Totale del gettito cantonale presumibile	CHF	<u>6'170'000</u>

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

Fabbisogno come da preventivo 2017	CHF	4'335'870
./. imposte personali	CHF	40'000
./. imposte immobiliari	CHF	<u>315'000</u>
Fabbisogno netto 2017	CHF	<u>3'980'870</u>

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

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

$$\frac{\text{Totale fabbisogno netto} \times 100}{\text{Totale gettito cantonale presumibile}} = 64.52\%$$
$$\frac{3'980'870 \times 100}{6'170'000} = 64.52\%$$

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 anno 2017 del 60%

che creerà un disavanzo 2017 preventivato in CHF 278'870.

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 2017 - dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira, che prevede un disavanzo di CHF 278'870.
2. Si prende atto del conto investimenti anno 2017.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2017 è fissato al 60%.

Con la massima stima.

Per il Municipio

Il Sindaco:  Mario Canepa

Il Segretario comunale:  Mirko Tamagni



The seal of the Municipality of Mezzovico-Vira is circular, with the text 'COMUNE DI MEZZOVICO-VIRA' around the perimeter. In the center is a coat of arms featuring a crown on top, a shield with a cross, and a smaller shield below it.

Ris. mun. no. 388/2016

Allegato preventivo 2017

Per analisi e rapporto

Gestione	Petizioni	Edilizia/opere pubbliche
X		