



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, 30 ottobre 2020

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 113

accompagnante il preventivo 2021 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 2021.

RIASSUNTO DELLE CIFRE DI PREVENTIVO

Il preventivo prevede le seguenti cifre:

Spese	CHF 8'575'820
Ricavi	<u>CHF 4'008'609</u>
Previsione d'esercizio (fabbisogno)	CHF 4'567'211
Gettito fiscale comunale 60%	<u>CHF 4'040'000</u>
Risultato d'esercizio	CHF - 527'211

INTRODUZIONE GENERALE

L'economia svizzera ha subito nel secondo trimestre 2020 un crollo storico del PIL pari a ben -8.2%. Le misure di contenimento della pandemia Covid19 imposte dallo Stato hanno impattato quasi tutti i settori. Dopo il confinamento, nel terzo trimestre 2020 il PIL ha messo a segno un forte rialzo, senza però riuscire a compensare interamente le perdite accusate. A raffreddare gli entusiasmi contribuisce anche la recente recrudescenza del virus. Per il 2020 il gruppo di esperti prevede un calo del PIL del 3.8% (solo un mese fa era del -5%). A seguito all'allentamento delle misure di politica sanitaria, a fine aprile l'economia svizzera ha iniziato un rapido recupero. Sia sul fronte dei consumi sia su quello degli investimenti, nel secondo trimestre la domanda ha superato le aspettative. Nel complesso, i risultati del primo semestre del 2020 sono meno negativi di quanto ipotizzato a inizio estate che prevedeva una contrazione del PIL interno al -5% per l'anno 2020.

Il 12 ottobre 2020 gli esperti prevedevano che la ripresa sarebbe continuata anche nel terzo trimestre. I dati sull'evoluzione del virus riscontrati solo 10 giorni dopo, al 20 ottobre 2020 con 5'600 persone infette dal virus in un solo giorno in Svizzera, sono state ribaltate e la possibilità che il recupero venga interrotto da un nuovo mini blocco delle attività o della chiusura dei confini tanto in Svizzera quanto all'estero, confermano l'incertezza sui dati economici. Il futuro economico locale, ha degli aspetti incerti. Attualmente il virus Covid19 infetta la popolazione con un grado tale da, speriamo, permetterne un costante controllo. Una possibilità è che l'impatto del clima d'incertezza sui consumi e sugli investimenti sia meno forte del previsto oppure che

tale incertezza diminuisca in modo massiccio, con l'omologazione dei vaccini. In tal caso ci si potrebbe aspettare una ripresa congiunturale molto più rapida.

Il gruppo di esperti prevede che il PIL del prossimo anno aumenterà del 3.8% (previsione giugno 4.9%) facendo così tornare solo verso la fine del 2021 l'attività economica elvetica al livello precedente alla crisi. Ciò presuppone tuttavia che né la Svizzera né i suoi principali partner commerciali instaurino un nuovo confinamento su larga scala.

Siamo quindi leggermente fiduciosi nell'affrontare i prossimi passi, auspicando che nel breve termine possiamo ritornare alla normalità.

In questo periodo di recessione l'ente pubblico dev'essere un promotore alla ripresa economica. Deve essere quindi parte attiva nell'approntare investimenti che permettano un aiuto concreto all'economia locale. È desiderio del Municipio continuare nella politica propositiva con l'approntamento d'investimenti necessari a favore della popolazione e delle aziende presenti sul territorio.

Un ulteriore contributo giudicato indispensabile al momento all'economia locale ma pure nei confronti delle persone fisiche, è il mantenimento di una pressione fiscale contenuta come nell'ultimo decennio. Il Municipio propone di non modificarla quale segno tangibile di aiuto in questo difficile momento congiunturale.

NEL MERITO

In relazione agli addebiti/accrediti interni, abbiamo provveduto a mantenere unicamente quelli relativi i centri di costo che riguardano le tasse causali (rifiuti, approvvigionamento idrico e smaltimento acque luride). I totali di alcuni dicasteri sono quindi modificati in modo importante rispetto al dato dell'anno precedente. Con questa modifica il risultato finale non si modifica, ma vi è unicamente una ripartizione differente delle cifre fra i dicasteri.

❖ **0 Amministrazione generale**

Spese CHF 991'120

Ricavi CHF 174'500

Esecutivo

012.3100.00 materiale per elezioni

P2021 CHF 5'000 P2020 CHF 5'000, C2019 CHF --

La cifra è stata definita considerando le spese per l'approntamento del materiale relativo alle elezioni comunali prorogate di aprile 2021.

Amministrazione generale

022.3010.00 stipendi e indennità personale

P2021 CHF 480'000 P2020 CHF 465'000, C2019 CHF 450'696

615.3010.00 stipendi e indennità personale nominato

P2021 CHF 250'000 P2020 CHF 250'000, C2019 CHF 226'389

Le cifre sono state aggiornate tenendo conto dei disposti del ROD.

È prevista una gratifica di anzianità per un collaboratore che festeggerà i 30 anni di attività presso la nostra amministrazione comunale.

022.3030.00 ARAF – apprendista impiegato di commercio

P2021 CHF 13'000 P2020 CHF --, C2019 CHF --

L'Esecutivo comunale ha deciso di dare la possibilità ad un giovane del paese, tramite l'Associazione ARAF, di svolgere il suo apprendistato quale impiegato di commercio presso la nostra Amministrazione. Il Comune ha sottoscritto un contratto annuale con ARAF per la formazione del giovane. ARAF è il suo datore di lavoro e si occupa anche degli aspetti tecnici (situazione di apprendimento, corsi interaziendali, ...) relativi alla formazione dell'apprendista.

022.3130.05 tasse sociali varie

P2021 CHF 1'500, P2020 CHF --, C2019 CHF --

È una nuova voce contabile in cui inseriremo tutte le tasse sociali che verseremo alle varie associazioni di cui siamo membri.

022.3631.00 partecipazione spese progetto "Ticino 2020"

P2021 CHF 2'000, P2020 CHF 2'000, C2019 CHF 796

A seguito del confinamento legato all'emergenza Covid19, a settembre 2020 sono ripresi i lavori di approfondimento del progetto "Ticino 2020". I compiti-flussi in fase di analisi sono i seguenti:

assicurazioni sociali, assistenza sociale, protezione dei minori, autorità regionali di protezione, promozione delle famiglie, settori anziani, pre-ospedaliero, scuole comunali e mobilità. In base alla roadmap l'Autorità cantonale prevede di discutere e decidere il messaggio governativo da parte del Legislativo cantonale nell'autunno 2021. La nostra Cancelleria comunale è stata coinvolta dell'analisi e lo sviluppo di una soluzione sostenibile in ambito di assistenza sociale.

Immobili amministrativi, non menzionati altrove

029.4470.00 affitti casa comunale

P2021 CHF 100'000 P2020 CHF 100'000, C2019 CHF 102'200

Durante il corso dell'anno i contatti con i responsabili de "La Posta" hanno comportato la proroga (opzione) del contratto d'affitto dell'ala sud della casa comunale per un ulteriore periodo di 3 anni (scadenza 31 dicembre 2023) alle medesime condizioni.

❖ 1 Ordine pubblico e sicurezza, difesa

Spese CHF 272'000

Ricavi CHF 14'000

Polizia

111.3010.00 stipendio e indennità personale

P2021 CHF 10'000, P2020 CHF 10'000, C2019 CHF -,-

Come già specificato in passato, l'Esecutivo ritiene importante disporre nuovamente di questa figura dell'ausiliario che procede a monitorare costantemente il territorio e svolgere lavori complementari all'Ufficio tecnico comunale e a mansioni di corriere. Anche nel corso del 2021 valuteremo questa evenienza. Inseriamo quindi a preventivo un adeguato importo.

111.3612.10 polizia Vedeggio

P2021 CHF 136'000, P2020 CHF 136'000, C2019 CHF 121'291

Il contributo globale è stato inserito applicando un costo pro capite di CHF 98 per abitante (arrotondato a 1'400 abitanti), dato fornito dal comune sede di Lamone.

❖ 2 Formazione

Spese CHF 1'472'300

Ricavi CHF 196'500

Dalle valutazioni del Consorzio istituto scolastico unico Alto Vedeggio (ISUAV) il preventivo di Mezzovico-Vira è stato allestito prevedendo 28 (2019-2020 erano 30) allievi di Scuola dell'infanzia su un totale consortile di 165 allievi (2019-2020 erano 160) e 85 (2019-2020 erano 90) allievi di Scuola elementare su un totale consortile di 320 allievi (2019-2020 erano 322).

Per la formazione alla Scuola dell'infanzia al nostro Comune risulta una spesa complessiva di CHF 275'000 (costo medio per allievo CHF 9'823 - 2019-2020 era di CHF 10'303) mentre per quella di Scuola elementare è di CHF 927'000 (costo medio per allievo CHF 10'911 - 2019-2020 era di CHF 10'915). Nella media del costo per allievo non sono considerati i costi per la messa a disposizione delle strutture scolastiche.

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

Edifici scolastici – Scuola elementare

217.3010.00 stipendio addette pulizia e pattugliatrice

P2021 CHF 64'000, P2020 CHF 43'000, C2019 CHF 28'690

217.3050.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2021 CHF 6'000, P2020 CHF 3'850, C2019 CHF 2'688

A seguito del pensionamento del bidello Marcello Galbani, collaboratore stipendiato dal Consorzio ISUAV, abbiamo provveduto, quale ente gestore dello stabile, ad assumere una collaboratrice.

217.3144.02 manutenzione stabile e giardino

P2021 CHF 60'000, P2020 CHF 45'000, C2019 CHF 37'480

Oltre alla regolare manutenzione delle strutture, è previsto di realizzare una doccia nel locale del docente di educazione fisica.

217.3199.00 spese diverse

P2021 CHF 12'000, P2020 CHF --, C2019 CHF --

Per procedere alla quotidiana disinfezione delle strutture utilizzate dai bambini durante il periodo Covid19, è necessario far capo ad una ditta esterna. La cifra dipenderà dall'evoluzione della pandemia.

❖ 3 Cultura, sport e tempo libero, chiesa

Spese CHF 137'650

Ricavi CHF 250

342.3143.00 manutenzione parchi e sentieri

P2021 CHF 10'000, P2020 CHF 8'200, C2019 CHF 16'509

La spesa è leggermente lievitata poiché negli ultimi anni si sta implementando la manutenzione di nuovi sentieri nel comparto antistante agli abitati.

342.3636.00 Arena sportiva Capriasca partenariato

P2021 CHF 4'500, P2020 CHF --, C2019 CHF --

Già durante l'anno 2020 il Municipio aveva deciso di aderire al partenariato con il Comune di Capriasca, per permettere ai nostri Cittadini di frequentare l'Arena sportiva di Capriasca beneficiando di un'importante riduzione tariffale. A causa dell'emergenza Covid19 l'Arena sportiva non ha aperto i battenti, ma si ripropone la facilitazione anche per l'anno 2021. Il Comune contribuisce con un importo di CHF 3 per abitante.

342.3636.02 Midnight

P2021 CHF 5'000, P2020 CHF 4'000, C2019 CHF 3'862

L'aumento della spesa è legato all'evoluzione del numero di giovani di Mezzovico-Vira che frequentano l'interessante attività ricreativa proposta presso la SMedia di Camignolo.

342.3636.04 centro giovanile

P2021 CHF 5'000, P2020 CHF 5'000, C2019 CHF 5'003

Il centro giovanile sarà prossimamente trasferimento presso il nuovo stabile amministrativo "Il Centro" di Bironico". Il netto miglioramento della struttura a favore dei giovani probabilmente creerà una maggiore partecipazione alle attività proposte.



4 Sanità

Spese CHF 1'030'500

Ricavi CHF 18'750

412.3632.10 contributi per ospiti in altri istituti

P2021 CHF 3'500, P2020 CHF --, C2019 CHF 195

Una nostra cittadina è ospite presso la casa per anziani di Agno e si contribuisce con un importo di circa CHF 10 a giornata.

412.3632.18 contributo casa anziani Alto Vedeggio

P2021 CHF 52'000, P2020 CHF 52'000, C2019 CHF 33'404

Il Consorzio casa anziani Alto Vedeggio, al momento della redazione del presente MM, ci ha comunicato che quest'anno l'allestimento del preventivo avrà dei ritardi a causa dell'attuale emergenza. Abbiamo ripreso il dato dell'anno 2020.

In merito ai lavori di ampliamento della casa anziani, si segnala che nel corso del mese di gennaio 2022 si prevede di trasferire una parte degli utenti nella struttura esistente della Città di Lugano a Castagnola. Gli utenti residenti nel reparto protetto Alzheimer resteranno invece nella struttura di Mezzovico-Vira. I lavori dovrebbero durare circa 2 ½ anni completamente finanziati dall'Autorità cantonale.

412.3632.11 contributi per anziani ospiti di istituti

P2021 CHF 550'000, P2020 CHF 520'000, C2019 CHF 429'073

421.3632.12 contributi per SACD

P2021 CHF 205'000, P2020 CHF 215'000, C2019 CHF 171'088

421.3632.13 contributi per servizi di appoggio

P2021 CHF 110'000, P2020 CHF 100'000, C2019 CHF 91'863

421.3632.14 mantenimento anziani a domicilio

P2021 CHF 40'000, P2020 CHF 40'000, C2019 CHF 23'984

Le cifre di preventivo sono state adattate in base alle recenti informazioni fornite dall'Autorità cantonale. Nel difficile contesto della pandemia Covid19 il CdS ha approvato un'importante integrazione straordinaria di spesa del comparto sociosanitario tra i quali quelli dei settori delle strutture per anziani. L'intervento si è reso necessario per assicurare agli enti finanziati le risorse adeguate per l'esecuzione del proprio mandato d'interesse pubblico, attraverso la compensazione dei maggiori costi sostenuti durante i mesi di confinamento e nel prosieguo dell'anno in relazione alla situazione (materiali di protezione, adattamenti strutture per delimitazione di spazi, reparti Covid19, rinforzi personale laddove necessario, ...). Nell'allestimento del preventivo 2021 abbiamo aumentato la cifra prevedendo un ulteriore periodo di adeguamento legato alla pandemia. Ricordiamo che le cifre sono collegate al gettito fiscale dell'anno 2019 di cui i contributi sono calcolati in percentuale.

421.3161.00 defibrillatori

P2021 CHF 6'000, P2020 CHF 2'000, C2019 CHF 5'310

Nel corso dell'anno 2021, pandemia Covid19 permettendo, si organizzerà un'ulteriore edizione di formazione all'utilizzo del defibrillatore.

422.3614.00 Croce Verde Lugano CVL

P2021 CHF 23'000, P2020 CHF 20'000, C2019 CHF 20'285

La CVL ci comunica che la delicata situazione legata alla pandemia Covid19, impone di valutare con prudenza la spesa per l'anno 2021. Abbiamo lievemente aumentato la spesa rispetto all'anno corrente.

432.3101.00 spese emergenza COVID-19

P2021 CHF 5'000, P2020 CHF --, C2019 CHF --

Auspiciando che l'emergenza Covid19 termini nel più breve tempo possibile, abbiamo inserito un importo per eventuali acquisti di materiale atto a cautelarsi dalla diffusione del virus a livello generale.

432.3637.01 contributi prestazione ponte COVID19

P2021 CHF 25'000, P2020 CHF --, C2019 CHF --

432.4631.01 contributo cantonale prestazione ponte COVID19

P2021 CHF 18'750, P2020 CHF --, C2019 CHF --

A seguito della decisione del CdS di varare un sostegno finanziario per i lavoratori indipendenti e precari più toccati dalla pandemia valutata in complessivi CHF 7.9 mio, abbiamo inserito cautelativamente una spesa di CHF 25'000 che verrà recuperata nella misura del 75% tramite l'autorità cantonale con CHF 18'750, per un costo netto di CHF 6'250.

❖ 5 Sicurezza sociale

Spese CHF 724'000

Ricavi CHF 3'000

512.3631.03 contributo AVS - LAMAL

P2021 CHF 660'000, P2020 CHF 695'000, C2019 CHF 728'619

Anche per questa voce l'importo è calcolato in percentuale al gettito fiscale 2019.

572.3631.05 contributo assistenza sociale

P2021 CHF 25'000, P2020 CHF 25'000, C2019 CHF 25'448

I singoli casi sono monitorati in collaborazione con l'Autorità cantonale, ente che dispone del potere decisionale nell'emanare gli aiuti assistenziali. Il Comune contribuisce ai costi nella misura del 25%.

❖ **6 Trasporti e comunicazioni**

Spese	CHF	811'000
Ricavi	CHF	62'700

615.3120.01 illuminazione pubblica energia

P2021 CHF 60'000, P2020 CHF 60'000, C2019 CHF 54'366

È stato concluso il piano dell'illuminazione. A metà 2020 si è quindi incaricato le ALL ad allestire e presentare un progetto per l'adeguamento dell'illuminazione pubblica affinché si possa sottoporlo, auspichiamo a breve, per competenza al Consiglio comunale.

615.3151.01 illuminazione pubblica manutenzione impianti

P2021 CHF 25'000, P2020 CHF 16'000, C2019 CHF 16'323

Con il recente aggiornamento dell'accordo con ALL SA relativo alla manutenzione degli impianti d'illuminazione pubblica, il costo fisso è aumentato e quindi la spesa aggiornata.

622.3631.08 partecipazione spese trasporti pubblici

P2021 CHF 148'000, P2020 CHF 60'000, C2019 CHF 91'891

Il contributo è notevolmente aumentato rispetto al passato. L'importo è stato desunto dal documento redatto dal Dipartimento del territorio "trasporto pubblico regionale 2021 - offerta per la rete di trasporto pubblico regionale da dicembre 2020 (apertura della galleria di base del Ceneri)", tiene conto della popolazione, della quantità d'offerta e della forza finanziaria e prevede per i Comuni un limite massimo di spesa per abitante. Quando un Comune raggiunge in tetto massimo di spesa, la rimanenza dell'importo dovuto viene ripartito tra i Comuni che non raggiungono il tetto massimo. Con l'aumento della spesa da ripartire tra i Comuni, dal 2009 esso è stato portato a CHF 50, per il 2019 e 2020 a CHF 80 e dal 2021 a CHF 150.

7 Protezione dell'ambiente e pianificazione

Spese	CHF	1'082'300
Ricavi	CHF	1'065'600

Per i tre centri di costo approvvigionamento idrico, eliminazione acque luride e gestione dei rifiuti, come richiesto dalla CdGestione, abbiamo provveduto a contenere gli addebiti interni inserendo delle cifre tecniche più contenute rispetto al passato.

Eliminazione acque luride

720.4240.02 tasse uso

P2021 CHF 225'000, P2020 CHF 245'000, C2019 CHF 239'836

Come sollecitato dalla CdG la cifra è stata ridotta allo scopo di pareggiare il centro di costo.

Eliminazione rifiuti

Il Municipio è cosciente che il saldo negativo (circa CHF 90'000) del centro di costo relativo alla raccolta e all'eliminazione dei rifiuti, è legato alla tassa base assai contenuta. I dati del consuntivo 2020 forniranno la base per eventualmente intervenire.

Allo scopo di legittimare gli utenti abilitati, durante l'anno 2021 il Municipio valuterà la possibilità di distribuire a tutti gli utenti, una tessera di legittimazione o introducendo un sistema elettronico (codice di riconoscimento tramite cellulare) per qualificarsi all'eco centro comunale.

È in corso l'analisi delle strutture di raccolta e smaltimento dei rifiuti tramite Swiss Recycling.

730.3611.00 ACR tasse di smaltimento

P2021 CHF 70'000, P2020 CHF 82'000, C2019 CHF 73'981

La cifra è stata aggiornata tenendo conto dei dati più recenti.

Opere di sistemazione dei corsi d'acqua

741.3632.17 rimborso Consorzio manutenzione arginatura Alto Vedeggio

P2021 CHF 17'000, P2020 CHF 11'550, C2019 CHF 11'550

La cifra è stata adeguata all'ultimo dato riconosciuto dell'anno 2020.

Protezione dell'aria e clima

761.3130.10 controllo impianti di combustione

P2021 CHF --, P2020 CHF 20'000, C2019 CHF 1'150

761.4240.05 tasse controllo impianti di combustione

P2021 CHF --, P2020 CHF 23'000., C2019 CHF --

Il ciclo di controllo degli impianti di combustione è biennale; nel 2021 non è prevista l'attività.

Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale

769.3500.50 riversamento al fondo energie rinnovabili (FER)

P2021 CHF 127'000, P2020 CHF 138'000, C2019 CHF 127'213

769.4631.04 contributo fondo energie rinnovabili (FER)

P2021 CHF 127'000, P2020 CHF 138'000, C2019 CHF 127'213

Le cifre sono state adattate all'ultimo contributo incassato.

Regolamento per elargire incentivi in favore dell'efficienza energetica, lo sfruttamento delle energie rinnovabili, della mobilità sostenibile

L'Esecutivo ha iniziato ad elaborare il regolamento comunale per incentivare finanziariamente chi sul territorio si adopera concretamente nell'approntare azioni o progetti a salvaguardia del nostro territorio. Con l'entrata in vigore del nuovo decreto cantonale (1.1.2021) verrà approntato il nuovo regolamento.

❖ **8 Economia pubblica**

Spese	CHF	12'800
Ricavi	CHF	112'500

879.3636.00 contributo ad associazioni senza scopo di lucro

P2021 CHF 1'300, P2020 CHF --, C2019 CHF --

Dal 2016 siamo membri dell'Associazione Città dell'energia. La tassa annuale stabilita in CHF 1'300.

❖ **9 Finanze e imposte**

Spese	CHF	2'042'150
Ricavi	CHF	2'360'809

Imposte

910.4002.00 imposte alla fonte

P2021 CHF 1'650'000, P2020 CHF 1'750'000, C2019 CHF 1'976'056

Nel definire la cifra abbiamo considerato una diminuzione di circa l'8% rispetto al dato di preventivo 2020, tenuto conto che durante il lavoro ridotto avvenuto nel periodo di confinamento durante la pandemia Covid19, i collaboratori, anche quelli frontalieri, hanno ricevuto un salario dell'80%.

910.4000.10 imposte reddito e sostanza PF anni precedenti

P2021 CHF 110'000, P2020 CHF 125'000

910.4010.10 imposte sull'utile e capitale PG anni precedenti

P2021 CHF 110'000, P2020 CHF 125'000

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

Perequazione finanziaria e compensazione oneri

930.3622.70 contributo a fondo livellamento potenzialità fiscale

P2021 CHF 910'000, P2020 CHF 850'000, C2019 CHF 870'039

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

Il dato di CHF 910'000 preventivato per l'anno 2021, è stato valutato dal competente servizio cantonale (servizi finanziari SEL) con un moltiplicatore al 60%. Recentemente è stata presentata una proposta dal Gruppo di lavoro "Covid19 Istituzioni" intesa ad una riduzione lineare del contributo di CHF 5 mio per un periodo transitorio di 3 anni e in attesa della revisione totale della LPI nel contesto di Ticino 2020. Lo scopo della proposta è di ridurre il carico nei confronti dei Comuni paganti che subiranno una riduzione del gettito delle persone giuridiche a seguito delle conseguenze finanziarie legate al Covid19. L'ERSL ha preavvisato favorevolmente la modifica. Ora il tema dev'essere sviluppato politicamente dall'Autorità cantonale. A titolo prudenziale abbiamo inserito il contributo senza tener conto della possibile decurtazione.

Partecipazione ad entrate del Cantone

950.4601.90 riforma fiscale 2020-25 – riversamento ai Comuni

P2021 CHF 160'000, P2020 CHF --, C2019 CHF --

A seguito della riforma fiscale approvata a fine 2019 dal Gran Consiglio, l'Autorità cantonale versa globalmente 13.5 mio CHF ai comuni ticinesi quale compensazione legata alla diminuzione di gettito fiscale. Mezzovico-Vira, per il periodo 2020-2025, beneficerà annualmente di circa CHF 160'000.

Gestione patrimonio e del debito

961.3401.00 interessi debiti media-lunga scadenza

P2021 CHF 52'000, P2020 CHF 63'000, C2019 CHF 60'230

La cifra è stata calcolata in base agli attuali contratti di prestito in essere e il rinnovo di 2 prestiti in scadenza nel primo trimestre 2021 per complessivi CHF 2.8 mio. A titolo informativo in merito all'evoluzione del mercato dei prestiti, nel mese di marzo 2020 abbiamo sottoscritto un prestito con la Cassa pensione federale di CHF 1.3 mio ad un tasso del -0.049%.

961.4470.01 affitti terreni

P2021 CHF 20'000, P2020 CHF 20'000, C2019 CHF 19'600

Il ricavo è stato mantenuto come l'anno 2020. Nel 2022 sarà ridotto poiché nel corso dell'anno 2021 dovrebbero ripristinare e riconsegnare al Comune i sedimi comunali utilizzati durante i lavori di realizzazione della galleria ferroviaria del Ceneri.

Voci non ripartite

990.3631.09 partecipazione risanamento finanziario del Cantone

P2021 CHF 125'000, P2020 CHF 180'000, C2019 CHF 161'762

A seguito dell'iniziativa dei Comuni per contenere l'esborso per il risanamento dei conti finanziari dell'Autorità cantonale, a cui ha aderito anche Mezzovico-Vira, la nostra partecipazione è diminuita. A livello globale l'importo che i Comuni ticinesi versano a favore dell'Autorità cantonale è passato da CHF 38 mio attuali a CHF 25 mio del 2021 contro i 14 mio (quasi la metà) previsti nel testo dell'iniziativa dei Comuni.

990.3300.10-90/990.3660.10-21 ammortamenti vari

P2021 CHF 930'650, P2020 CHF 816'651, C2019 CHF 805'906

990.4950.00 accrediti interni: ammortamenti

P2021 CHF 208'209, P2020 CHF 186'863, C2019 CHF --

990.4950.01 accrediti interni: ammortamenti su contr. CDALED

P2021 CHF 13'300, P2020 CHF --, C2019 CHF --

Con l'applicazione del MCA2 sono state modificate le regole riguardanti gli ammortamenti dei beni amministrativi. Se fino al 2019 si applicava una percentuale sul valore residuo dell'anno precedente, ora si applicano delle percentuali più contenute, secondo la durata di utilizzo del bene, con l'applicazione di ammortamento lineare. Questo principio è già stato adottato da anni per il servizio di approvvigionamento idrico e per la depurazione delle acque, quali le canalizzazioni e gli impianti di depurazione. Per gli ammortamenti relativi ad investimenti passati, si è provveduto a ricostruire la contabilità cespiti (investimenti) durante il periodo 1993-2018 stabilendo il valore iniziale e finale, e i relativi ammortamenti eseguiti negli anni. La cifra finale al 31 dicembre 2019 viene ammortizzata in modo lineare sull'arco del periodo residuo di vita del singolo investimento in base alla specifica contabilità dei cespiti. Per l'anno 2021 la spesa per gli ammortamenti della sostanza globale sarà di CHF 930'650 di cui CHF 84'285 per le opere fognarie e CHF 137'224 per le opere d'approvvigionamento idrico.

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).

Ritardi dovuti alla pandemia Covid19

Nei mesi in cui si è presentata inaspettatamente la pandemia Covid19, vi è stato un blocco lavorativo di numerose aziende a cui abbiamo affidato la realizzazione di varie opere e ciò ha causato lo slittamento dei tempi di realizzazione di diverse opere pubbliche.

Nel dettaglio

029.5040.01 tetto e IFC casa comunale

CHF 430'000

029.6300.02 IFC casa comunale – sussidi federali

CHF 11'100

029.6310.01 tetto casa comunale – sussidi cantonali

CHF 40'000

029.6310.02 IFC casa comunale – sussidi cantonali

CHF 3'700

Sono in corso le procedure relative gli appalti delle due opere e si prevede di realizzarle nella primavera 2021.

140.5290.00 adeguamento misurazione catastale

CHF 31'000

L'attività è in fase di pubblicazione. Nel corso del 2021 dovremo versare l'ultima tranche del costo globale.

161.5030.00 stand di tiro opere di manutenzione

CHF 10'000

161.5030.01 stand di tiro messa in sicurezza parapalle

CHF 15'000

161.6320.00 stand di tiro messa contributi

CHF 7'000

L'Esecutivo ha approfondito in dettaglio la situazione dello stand di tiro a S. Ambrogio. Ha deciso di sostenere la Società che gestisce la struttura e che ha ripristinato l'attività proponendo opere di manutenzione della baracca dei tiratori, la messa in sicurezza del parapalle e lo svolgimento dell'indagine Ositi e i controlli OPSR tutt'ora in corso. La Società di tiro e il Comune di Monteceneri parteciperanno globalmente con CHF 14'000 alla copertura delle spese. Una volta eseguiti i lavori sarà necessario allestire una convenzione per la gestione dello stand di tiro e i relativi rapporti finanziari.

211.5045.00 manutenzione programmata scuola elementare Mezzovico-Vira

CHF 100'000

Come già riferito in passato il nostro Esecutivo ha proceduto a far allestire un progetto di manutenzione programmata degli stabili comunali e di quello scolastico in comproprietà con il Comune di Monteceneri. Sono in corso i contatti con il comune viciniore per condividere la strategia nell'intervenire sullo stabile. L'Esecutivo ha ritenuto opportuno inserire già nel 2021 una cifra per dare inizio ai lavori. Il dettaglio di quanto si intende realizzare non è ancora definito.

341.5290.04 progetto di massima centro polivalente-mensa al campo sportivo

CHF 20'000

I due gravami avverso alla variante pianificatoria semplificata relativa all'area destinata al centro polivalente, sono stati respinti dal Consiglio di Stato. Uno dei due ricorrenti ha interposto un ulteriore gravame al TRAM. Si stima che i tempi d'evasione saranno molto lunghi. Si inserisce una minima spesa qualora vi fosse la necessità di continuare lo sviluppo del tema.

350.5620.01 contributo restauro chiesa San Mamete

CHF 60'000

Considerato lo stato d'avanzamento dei lavori di restauro e i ritardi legati all'emergenza Covid19, nel 2021 si prevede di versare, a collaudi ufficiali conclusi, l'ultima tranche del sussidio comunale accordato.

613.5610.00 PTL contributo 2014-2033

CHF 338'000

L'importo è legato al MM no. 45 approvato dal Consiglio comunale. Nel 2021 si verserà l'ottava rata dell'importo aggiornato.

613.5610.01 PTL PAL3 contributo 2021-2026

CHF 82'400

La decisione sul gravame di un consigliere comunale di Lugano avverso alla concessione del credito per le opere legate al PAL2, ha indicato che i Consigli comunali non devono essere più coinvolti attivamente nella concessione del credito e fa stato unicamente la relativa base legale della decisione cantonale. L'importo è stato quantificato e comunicatoci dalla CRTL.

615.5010.01 urbanizzazione Gesora

CHF 100'000

615.6370.00 contributi miglioria

CHF 300'000

710.6370.00 contributi miglioria

CHF 35'000

Le procedure relative alla modifica pianificatoria e all'approvazione del progetto in virtù alla Legge sulle strade e a quella delle espropriazioni, si sono concluse a metà 2020. I lavori di costruzione della strada sono iniziati a settembre 2020 e si concluderanno a fine anno. Terminate le opere e liquidate le ditte esecutrici, si allestirà e pubblicherà il prospetto dei contributi di miglioria.

615.5010.02 risanamento ponti Squardin e San Mamete

CHF 200'000

L'investimento è legato al MM no. 106 che è stato discusso durante la sessione del 16 dicembre 2019. La cifra esposta a preventivo considera che nel corso del 2020 l'opera non sarà terminata; infatti il ponticello SI su Via San Mamete sarà realizzato durante le vacanze estive 2021.

615.5010.04 illuminazione LED

CHF 200'000

Al momento della redazione del presente MM siamo in attesa di ricevere da parte delle AIL SA, il progetto per adeguare l'illuminazione pubblica con la nuova concezione LED. Non conosciamo quindi l'entità finanziaria dell'investimento. Il tema sarà oggetto di uno specifico MM.

615.5010.05 rinnovo manto stradale 2020

CHF 250'000

Anche per questa opera, a causa dei ritardi legati alla pandemia Covid19 e alle importanti opere di pavimentazione in fase di esecuzione da parte dell'Autorità cantonale, l'azienda a cui abbiamo deliberato l'opera ha segnalato ritardi nell'esecuzione dell'attività e in parte si procrastinerà al 2021.

615.5010.07 opere "il salotto di Mezzovico"

CHF 110'000

L'Esecutivo sta valutando un progetto allo scopo di valorizzare la Piazza du Buteghin. Il progetto sarà sottoposto per competenza al Consiglio comunale nel corso del 2021.

710.5031.00 sostituzione condotte ap-credito quadro

CHF 100'000

720.5032.01 sostituzione condotte-credito quadro

CHF 100'000

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

710.5031.04 condotte ap Gagg

CHF 100'000

720.5032.03 condotte fo Gagg

CHF 50'000

741.5039.01 canale Gagg

CHF 100'000

I lavori sono praticamente terminati e si dovrà procedere alle relative liquidazioni.

710.5041.01 bacino Segiöö 600 m³

CHF 1'000'000

Anche per questo progetto si sono verificati ritardi legati all'emergenza Covid19. Lo Studio d'ingegneria Lucchini & Canepa, a cui è stata assegnata la direzione lavori, ha aggiornato il progetto iniziale ottimizzandolo. Il Municipio sta organizzando un incontro informativo con le Commissioni CEOP e CdG per informarli sui cambiamenti. L'Esecutivo si è prefissato di iniziare i lavori nel corso dell'anno prossimo.

720.5620.03 opere depurazione CDALED

CHF 50'000

Il dato è stato fissato tenendo conto delle previsioni del Consorzio stesso.

730.5033.00 contenitori interrati Palazzina-Campeggio

CHF 68'000

La procedura edilizia è in corso. I lavori saranno realizzati ad inizio 2021.

741.5020.00 sistemazione fiume Vedeggio da Camignolo alla foce

CHF 35'000

Si contribuisce al finanziamento dell'opera di sistemazione del fiume Vedeggio da Camignolo alla foce. Recentemente la Delegazione consortile ha comunicato che presenterà un ulteriore messaggio consortile richiedente un credito di circa 27 mio per completare ulteriori opere. La richiesta sarà valutata con attenzione visto che ad oggi sono già stati destinati alle opere di sistemazione ben 22.5 mio e ne saranno spesi ulteriori 11 mio già votati per un totale di 33 mio.

742.5050.00 recupero selve castanili

CHF 100'000

742.6300.00 sussidi federali selvicoltura

CHF 200'000

742.6310.03 sussidi cantonali selvicoltura

CHF 50'000

L'attività nel comparto sopra l'abitato di Mezzovico è stata collaudata e consegnata ai contadini che si assumono il compito di mantenerle pulite. Nel 2021 si termineranno le opere di valorizzazione nel comparto St. Ambrogio - Castello e si incasseranno i saldi dei sussidi cantonali, federali e del Fondo Svizzero per il paesaggio (FSP).

769.5290.00 progetto mobilità aziendale intercomunale

CHF 50'000

Il progetto di mobilità aziendale intercomunale è in corso. Durante l'autunno 2020 si è proceduto ad informare le aziende presenti lungo la strada cantonale e in Via San Mamete, in relazione ad un progetto di navetta aziendale per collegare le sedi aziendali alla stazione FFS. In base all'esito della consultazione si valuterà se proporre questo progetto che il Comune intende sostenere finanziariamente. La spesa riportata sopra è legata alla consulenza tecnica e al possibile contributo finanziario comunale legato al progetto di navetta aziendale.

790.5290.07 piano regolatore comunale

CHF --

790.5290.08 PR accompagnamento esterno

CHF 5'000

790.5290.09 PR verifica dimensionamento

CHF 5'000

Si sta attendendo l'analisi da parte dell'Autorità cantonale e una sua presa di posizione relativa al dimensionamento della zona edificabile. In base a questo rapporto il Municipio valuterà come continuare il processo per adeguare i nostri strumenti pianificatori alla Lst.

DETERMINAZIONE DEL MOLTIPLICATORE

1. Considerazioni generali

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

Le nostre proiezioni, valutate in stretta collaborazione con l'ufficio di revisione e basate sull'ultimo gettito accertato dell'anno 2017, hanno considerato pure le conseguenze finanziarie legate alla pandemia Covid19. La valutazione è prudenziale, augurandosi che le cifre effettive siano migliori.

L'evoluzione delle imposte delle persone fisiche è stata stimata tenendo conto sull'evoluzione del PIL comunicata dall'Autorità cantonale. Nell'anno 2020 si prevede un -8% e nel 2021 un +5%. Queste percentuali sono state applicate alla base del gettito 2019.

Per quanto riguarda l'evoluzione delle imposte delle persone giuridiche l'utilizzo del PIL risulta essere invece problematico, in quanto ci possono essere differenze importanti tra un settore economico e l'altro. L'Autorità cantonale ha valutato inizialmente una diminuzione del 30% del gettito delle persone giuridiche per l'anno 2020. L'Esecutivo, dopo aver consultato lo studio di revisione, ha contenuto questa percentuale al -15%, tenendo conto dell'evoluzione dell'attività lavorativa durante il confinamento nelle aziende presenti sul territorio e con più incidenza a livello fiscale. Se per il 2020 abbiamo previsto un -15% per il 2021 abbiamo valutato un +10%.

2. Considerazioni tecniche

Si evidenzia che l'ultimo dato accertato a disposizione del Comune per le abituali analisi è datato 2017. 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 2019 è di circa 6.45 mio chf**, propone di mantenere, per le considerazioni sopra indicate, **il moltiplicatore comunale per il 2021 al 60%**.

La previsione è di seguito indicata:

<u>Previsione 2021 (stima)</u>		
Persone fisiche	CHF	3'450'000
Persone giuridiche	CHF	<u>2'650'000</u>
Totale del gettito cantonale presumibile	CHF	<u>6'100'000</u>

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

Previsione d'esercizio (fabbisogno) come da preventivo 2021	CHF	4'567'211
./i. imposte personali	CHF	40'000
./i. imposte immobiliari	CHF	<u>340'000</u>
Fabbisogno netto 2021	CHF	<u>4'187'211</u>

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

$$\frac{\text{Totale fabbisogno netto} \times 100}{\text{Totale gettito cantonale presumibile}} = 68.64\%$$
$$\frac{4'187'211 \times 100}{6'100'000} = 68.64\%$$

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

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

moltiplicatore politico anno 2021 del 60%

che creerà un disavanzo preventivato in CHF 527'211.

AGGIORNAMENTO RISULTATO D'ESERCIZIO ANNO 2020

L'Esecutivo comunale ribadisce che non ritiene opportuno rivedere la politica fiscale in questo difficile periodo post Covid19 e anche per l'anno 2020.

Ritenuto che:

- il fabbisogno di preventivo anno 2020 (CHF 3'941'602) risulta immutato;
- le spese Covid19 sono assai contenute e si compensano integralmente con altre spese che non hanno potuto essere eseguite;
- i contributi comunali 2020 non mutano poiché basati al gettito fiscale dell'anno 2018 che non muta a seguito dell'emergenza Covid19;
- la pressione fiscale (moltiplicatore) si intende mantenerla stabile al 60%;
- ritenuto che per l'anno 2020 abbiamo valutato una diminuzione dell'8% (come la diminuzione del PIL) del gettito delle persone fisiche rispetto all'ultimo dato accertato e del 15% (circa 2 mesi di inattività) quello delle persone giuridiche;

di seguito, per vostra opportuna informazione, ritenuto che formalmente il Consiglio comunale non vota il risultato di preventivo, vi informiamo sul risultato d'esercizio aggiornato legato al preventivo 2020.

Previsione 2020 (stima)

Persone fisiche	CHF	3'300'000	(valutato in base ai più recenti dati in nostro possesso)
Persone giuridiche	CHF	<u>2'400'000</u>	
Totale del gettito cantonale presumibile	CHF	<u>5'700'000</u>	

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

Previsione d'esercizio (fabbisogno) come da preventivo 2020	CHF	4'321'602
./i. imposte personali	CHF	40'000
./i. imposte immobiliari	CHF	<u>340'000</u>
Fabbisogno netto 2020	CHF	<u>3'941'602</u>

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

$$\frac{\text{Totale fabbisogno netto} \times 100}{\text{Totale gettito cantonale presumibile}} = 69.15\%$$
$$\frac{3'941'602 \times 100}{5'700'000} = 69.15\%$$

Con l'applicazione del moltiplicatore al 60% si creerà un disavanzo 2020 preventivato in CHF 521'602.

CONCLUSIONE

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

1. È approvato il preventivo del conto economico - anno 2021 – dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira, che prevede un disavanzo di CHF 527'211.
2. Si prende atto del conto investimenti anno 2021.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2021 è fissato al 60%.

Con la massima stima.

Per il Municipio

Il Sindaco:



Mario Canepa



Il Segretario comunale:



Mirko Tamagni

Ris. mun. no. 328/2020

Allegato preventivo 2021

Per analisi e rapporto

Gestione	Petizioni	Edilizia/opere pubbliche
X		