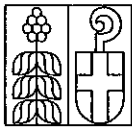


**MM no. 26  
accompagnante il  
preventivo 2014  
dell'amministrazione  
comunale di Mezzovico-  
Vira**



## 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](http://www.mezzovico-vira.ch)

Funzionario Mirko Tamagni  
E-mail [mirko.tamagni@mezzovico-vira.ch](mailto:mirko.tamagni@mezzovico-vira.ch)

6805 Mezzovico-Vira, 25 ottobre 2013

### MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 26

#### Accompagnante il preventivo 2014 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 2014.

#### INTRODUZIONE GENERALE

Il conto preventivo 2014 del Comune presenta un fabbisogno di gestione corrente che ricalca a grandi linee quello del 2013 (+ 0.96%) e prevede il mantenimento del moltiplicatore al 60%. Questo porterà, nelle previsioni prudenziali effettuate, ad un leggero disavanzo d'esercizio di CHF 204'800, che potrà comunque essere ben assorbito da un capitale proprio importante che sfiora i 5 mio!

In un contesto economico generale non sempre favorevole, in particolare per il Canton Ticino, (e la Città di Lugano ne è il termometro), il Comune di Mezzovico-Vira può vantare una buona tenuta del gettito fiscale, in particolare quello delle attività economiche più redditizie a livello d'imposta, attive nella importante zona industriale.

L'obiettivo del Municipio, fissato nel programma della legislatura 2012-2016, con la realizzazione di numerose ed importanti opere ha già trovato positive risposte nel corso dell'anno 2013 e continuerà il suo percorso nel 2014. Citiamo le opere più significative previste nel breve termine: posteggio e contenitori interrati in zona Gesora, le opere di sottostruttura e pavimentazione in zona Canton da Fund, Pisclà e Dacc, le opere di mobilità lenta e gli importanti investimenti nelle infrastrutture d'approvvigionamento idrico.

L'Esecutivo comunale ritiene che in questo periodo finanziariamente fiorente ed anche grazie all'attuale autonomia del Comune di Mezzovico-Vira, prima che tutto possa assumere dei connotati completamente diversi e qui non nascondiamo una certa preoccupazione nelle imposizioni che l'Autorità cantonale adotta in ambito aggregativo, sia opportuno procedere con investimenti per realizzare le opere importanti e necessarie per la nostra Comunità (sistemazione strade, riordino zona campo sportivo, ...). L'Esecutivo comunale assicura la popolazione e il Consiglio comunale che è particolarmente sensibile e attento agli sviluppi cantonali sul tema aggregativo (pubblicazione Piano cantonale aggregativo) e si adopererà per tutelare in questo contesto il Comune di Mezzovico-Vira.

Per il prossimo futuro (2015) saremo comunque confrontati con i seguenti significativi minori ricavi/maggiori oneri: diminuzione di circa il 70% del contributo privativa energia elettrica, azzeramento dell'indennità legata all'attività della discarica Petasio e costante aumento del

contributo al fondo di livellamento di potenzialità fiscale. Su quest'ultimo punto è opportuno essere coscienti che con la diminuzione del gettito della Città di Lugano, attuale maggior finanziatore del fondo di livellamento, gli altri Comuni forti finanziariamente saranno chiamati ad un aumento del loro apporto. Il principio dell'equilibrio finanziario imporrà nel medio termine l'eventualità di adottare accorgimenti per coprire eventuali disavanzi, tenendo comunque in considerazione l'elevato capitale proprio disponibile e cercando comunque di mantenere una attrattività assolutamente concorrenziale per le persone giuridiche; ciò che di riflesso andrà a vantaggio di tutta a popolazione residente.

L'Esecutivo dopo attenta ponderazione, ritiene che attualmente la situazione finanziaria comunale è ancora ottima e valuta positivamente l'evoluzione a medio termine.

La difficoltà di allestimento del preventivo del Comune va ricercata anche nel difficile momento che stanno vivendo le finanze cantonali e nella metodica della comunicazione dei vari cambiamenti decisi verso gli enti locali; i riversamenti di oneri e compiti vengono spesso decisi all'ultimo momento e comunicati con modalità discutibili; ciò comporta una grande incertezza anche per gli amministratori locali su come procedere e come integrare queste informazioni dell'ultimo minuto con le linee direttive del PF decise e da sviluppare.

Auspichiamo che in futuro anche il Cantone possa trovare una sua precisa metodica di lavoro che permetta ai Comuni di non subire passivamente le loro scelte e di potere reagire per tempo con le adeguate contromisure.

#### **Riassunto delle cifre di preventivo**

Il preventivo 2014 prevede le seguenti cifre:

Spese	CHF 7'760'000
Ricavi	<u>CHF 3'687'200</u>
Fabbisogno	CHF 4'072'800
./.. imp. pers. e imp. imm.	<u>CHF 268'000</u>
Fabbisogno netto	CHF 3'804'800
Gettito fiscale comunale 60%	<u>CHF 3'600'000</u>
Risultato d'esercizio	CHF 204'800

## NEL MERITO

Passiamo ora in rassegna le voci contabili che si discostano maggiormente rispetto al preventivo 2013, allo scopo di permettervi di conoscere più approfonditamente le attività comunali e le intenzioni programmatiche del Municipio.

Le cifre riportate sono calcolate in base all'attuale base legale che dispone il Comune e non sono considerati eventuali modifiche, revisioni di alcune basi legislative che il Municipio intende proporre nel corso del prossimo anno.

### ❖ **0 Amministrazione**

Spese	CHF	886'000
Ricavi	CHF	358'500

#### **Amministrazione**

##### **002.301.00 stipendi e indennità personale nominato**

P2014 CHF 405'000, P2013 CHF 405'000, C2012 CHF 328'689

##### **002.303.00 contributi AVS-AI-IPG-AD**

P2014 CHF 35'000, P2013 CHF 36'500, C2012 CHF 30'629

##### **002.304.00 contributi cassa pensione**

P2014 CHF 45'000, P2013 CHF 46'500, C2012 CHF 31'385

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

Le voci di spesa inerente agli stipendi dell'anno 2014 prevede l'assunzione di una ½ unità di supporto per l'apparato amministrativo. Le giustificazioni dell'aumento dell'organico sono puntualmente riportate in dettaglio nel MM no. 7 e possono essere riassunte nei seguenti punti:

1. aumento della popolazione – in 30 anni da 575 agli attuali 1'300
2. aumento persone giuridiche – ora sono circa 240 ditte con 2'400 posti di lavoro
3. scarico di compiti dall'Autorità cantonale a quella comunale
4. aumento propositività nell'esecuzione di opere pubbliche
5. miglioramento qualitativo del servizio offerto (il Municipio informa, sito web, manifestazioni culturali, ...)
6. troppe ore straordinarie – obiettivo drastica riduzione, se non azzeramento, ore supplementari
7. maggiore presenza sul territorio del tecnico comunale – cantieri edilizia pubblica, privata e gestione del territorio
8. risolvere momenti critici per assenze a seguito di malattia
9. sostituzione interne durante i periodi di assenza per vacanza-malattia
10. gestione pratica stabile scuole elementari con la costituzione del Consorzio scolastico unico;
11. adeguamento dell'organico in base ai dati degli altri Comuni della zona con caratteristiche simili di abitanti
12. aumento forza finanziaria – in 30 anni da 0.8 mio agli attuali 7 mio = maggiore propositività generale.

Allo stato attuale l'organico della nostra amministrazione è sottodimensionato a confronto con Comuni con caratteristiche simili, come risulta dall'elenco riportato sotto:

<b>Comune</b>	<b>abitanti</b>	<b>unità</b>
<i>Mezzovico-Vira</i>	<i>1'300</i>	<i>3.7</i>
<i>Manno</i>	<i>1'200</i>	<i>5.6</i>
<i>Porza</i>	<i>1'450</i>	<i>4.2</i>
<i>Lamone</i>	<i>1'650</i>	<i>5.4</i>
<i>Cureglia</i>	<i>1'300</i>	<i>4.1</i>
<i>Cadempino</i>	<i>1'400</i>	<i>4.3</i>
<i>Alto Malcantone</i>	<i>1'300</i>	<i>4.1</i>
<i>Bedano</i>	<i>1'400</i>	<i>4.2</i>

#### **002.311.00 acquisto mobili e macchine per ufficio**

P2014 CHF 15'000, P2013 CHF 15'000, C2012 CHF 11'568

Oltre alle spese ricorrenti, si intende ampliare l'albo comunale ubicato nella frazione di Vira e posizionarne un secondo presso la casa comunale per le necessità delle società locali.

#### **002.318.03 onorari per consulenze e spese legali**

P2014 CHF 50'000, P2013 CHF 50'000, C2012 CHF 59'410

Si prevede nel corso dell'anno 2014 di allestire l'aggiornamento del piano finanziario.

### **Compiti non ripartibili**

#### **009.427.00 affitto ufficio La Posta**

P2014 CHF 40'000, P2013 CHF 43'500, C2012 CHF 49'000

Ad inizio settembre 2013 La Posta ha comunicato a tutta la popolazione e alle persone giuridiche presenti nel nostro Comune, la notizia del trasferimento, verosimilmente da metà novembre 2013, sia dell'Ufficio postale sia del servizio di smistamento regionale, dall'attuale ubicazione presso il Centro Comunale al Centro QI in Via Cantonale.

In questa comunicazione si legge che il Municipio ha preso atto di questa intenzione della Posta. Letto così potrebbe nascere il legittimo dubbio che l'Esecutivo abbia semplicemente accettato passivamente quanto deciso dai vertici del gigante giallo.

Ci preme quindi sottolineare che, nelle varie riunioni che si sono susseguite, la Posta non ha lasciato spazio a nessuna possibilità di trattativa, in quanto i loro piani strategici interni prevedono l'assoluta necessità di spostare l'ubicazione in una zona da loro ritenuta più consona, visibile e di conseguenza, secondo le loro proiezioni, maggiormente redditiva.

Hanno manifestato questa ferma intenzione alla quale il Municipio non ha ritenuto opporsi, non intravedendo più un margine di contrattazione dopo le già importanti concessioni accordate due anni orsono.

Preso atto della volontà della Posta il Municipio ha perlomeno cercato di ottenere, in contropartita, dei benefici dalla decisione negativa presa; ovvero la collaborazione nell'ambito dello smantellamento dell'attuale Ufficio postale; ciò che potrà favorire un insediamento più semplice di nuove attività negli spazi lasciati liberi. Nel frattempo il Municipio si è attivato presso l'Amministrazione cantonale (sezione della logistica) per verificare eventuali necessità di spazi. La risposta è stata negativa. L'Esecutivo ha quindi deciso di pubblicare un bando di concorso per la locazione degli spazi.

### **009.427.02 affitto locali Ente PCi Lugano Campagna**

P2014 CHF 57'000, P2013 CHF 65'000, C2012 CHF 64'900

Con effetto dal 1° gennaio 2014 ufficialmente l'ente PCi Lugano campagna riconsegnerà al Municipio i magazzini comunali che possono essere utilizzati per le esigenze della squadra esterna. La pigione annuale è stata leggermente ridotta tenendo conto dei minori spazi occupati.

### **❖ 1 Sicurezza pubblica**

Spese CHF 235'400

Ricavi CHF 30'000

### **Polizia**

#### **111.352.00 polizia di prossimità del Vedeggio**

P2014 CHF 90'000, P2013 CHF 30'000, C2012 CHF -.-

La spesa è legata all'apposito MM accompagnante la convenzione che regola la collaborazione intercomunale fra i Comuni di Lamone, Cadempino, Torricella-Taverne, Mezzovico-Vira Monteceneri, per la gestione del corpo di polizia intercomunale denominato "Polizia del Vedeggio".

Il contributo globale è stato stabilito applicando un costo pro capite di CHF 72.

### **❖ 2 Educazione**

Spese CHF 1'118'800

Ricavi CHF 115'000

Richiamato il MM accompagnante la costituzione del nuovo Consorzio scolastico unico dell'Alto Vedeggio, si è allestito il preventivo 2014 tenendo conto della nuova organizzazione.

In pratica la gestione di tutti i collaboratori legati all'attività pedagogica (docenti, cuoca, ...) saranno di competenza del nuovo Consorzio, mentre la gestione degli stabili sarà di competenza dell'amministrazione comunale. L'ente comunale di Mezzovico-Vira gestirà lo stabile scuola dell'infanzia (100% proprietà di Mezzovico-Vira) e lo stabile scuole elementari di Mezzovico-Vira (3/7 proprietà di Mezzovico-Vira e 4/7 proprietà di Monteceneri).

#### **Scuola dell'infanzia**

I costi di gestione della SI sono a completo carico di Mezzovico-Vira. Se un alunno proveniente da Monteceneri dovesse frequentare la nostra infrastruttura, verrà concordato un contributo forfetario annuale per allievo che varia da CHF 500 a 1'000. Nel corso dell'anno 2014 incasseremo da Monteceneri anche il contributo finanziario relativo alla frequenza dei loro ragazzi alla SI di Mezzovico-Vira per l'anno 2013.

Il saldo del centro di costo non muta rispetto al passato e si attesta sempre in circa CHF 270'000.

### **Scuola elementare**

La spesa relativa al contributo al nuovo Consorzio scolastico Alto Vedeggio è stata calcolata riprendendo il dato dell'anno scorso e deducendo la quota parte a nostro carico relativa alla gestione dello stabile inserita nel nuovo centro di costo no. 29 "stabile scuola elementare consortile Mezzovico". Globalmente, ritenuto che non vi saranno inizialmente modifiche rispetto alla situazione attuale, la cifra globale a nostro carico non muterà.

I dati preventivati relativi alla gestione dello stabile sono stati ripresi dal preventivo 2013 del Consorzio stesso.

### **❖ 3 Cultura, tempo libero e culto**

Spese	CHF	179'600
Ricavi	CHF	0

### **335.360.00 progetto Midnight**

P2014 CHF 6'000, P2013 CHF 12'500, C2012 CHF 7'500

L'attività Midnight sport è diventata ormai un appuntamento fisso per i nostri giovani. Le prime esperienze sono state molto positive e quindi il Municipio ha deciso di riproporre il servizio. Con l'adesione anche del Comune di Torricella-Taverne il contributo finanziario richiesto al nostro Comune è diminuito rispetto al passato.

### **❖ 4 Salute**

Spese	CHF	35'500
Ricavi	CHF	0

### **446.351.00 servizio dentario scolastico**

P2014 CHF 12'500, P2013 CHF 10'000, C2012 CHF 11'599

La cifra è stata adeguata al dato più recente legato all'attività ortodontica svolta.

## ❖ 5 Previdenza sociale

Spese CHF 1'606'000

Ricavi CHF 2'600

### **550.361.00 Contributo AVS, AI, CM, PC**

P2014 CHF 710'000, P2013 CHF 700'000, C2012 CHF 468'970

### **557.362.01 Contributi per anziani ospiti di istituti**

P2014 CHF 460'000, P2013 CHF 495'000, C2012 CHF 437'696

### **558.365.01 Contributi per SADC**

P2014 CHF 175'000, P2013 CHF 152'000, C2012 CHF 132'168

### **558.365.02 Contributi per servizi di appoggio**

P2014 CHF 67'000, P2013 CHF 56'000, C2012 CHF 50'702

### **558.366.00 mantenimento anziani a domicilio**

P2014 CHF 23'000, P2013 CHF --, C2012 CHF --

La cifra di preventivo è stata adattata in base alle recenti informazioni dell'Autorità cantonale che intende aggiungere al 9% del gettito quale contributo richiesto ai Comuni per il contributo AVS, AI, CM (cassa malati) e PC (prestazione complementare), un'ulteriore percentuale del 1.75% sul gettito fiscale.

La voce 558.366.00 mantenimento anziani a domicilio è una nuova voce imposta dall'Autorità cantonale che va comunque a diminuire la voce 557.362.01 contributi per anziani ospiti in istituti.

### **558.361.00 contributo assistenza sociale**

P2014 CHF 22'000, P2013 CHF 20'000, C2012 CHF 14'290

La cifra di preventivo è stata adattata in base alle recenti informazioni dell'Autorità cantonale che intende aumentare la percentuale di partecipazione comunale dal 25% al 30%.

## ❖ 6 Traffico

Spese CHF 593'600

Ricavi CHF 84'500

### **662.314.00 manutenzione strade piazza**

P2014 CHF 150'000, P2013 CHF 150'000, C2012 CHF 198'841

La posta vuole rispondere alle necessità di manutenzione dell'infrastruttura stradale in relazione alla vetustà. Il Municipio intende sottoporre al Consiglio comunale, nella prima sessione ordinaria 2014, una richiesta di credito quadro per intervenire (sottostrutture e pavimentazione), durante vari anni, su determinati tratti stradali in fase di definizione.

### **669.361.02 partecipazione spese trasporti pubblici**

P2014 CHF 80'000, P2013 CHF 65'000, C2012 CHF 62'900

La cifra di preventivo è stata adattata in base alle recenti informazioni dell'Autorità cantonale che intende aumentare la percentuale di partecipazione comunale dal 25% al 30%.



## ❖ 7 Ambiente e territorio

Spese	CHF	1'052'600
Ricavi	CHF	1'223'600

### Eliminazione rifiuti

#### **772.311.00 acquisto attrezzi e contenitori**

P2014 CHF 15'000, P2013 CHF 5'000, C2012 CHF 13'504

Si intendono sostituire i cestini dei rifiuti pubblici ormai vetusti.

#### **772.351.00 ACR taxa di smaltimento**

P2014 CHF 135'000, P2013 CHF 110'000, C2012 CHF 14'175

A seguito dello scioglimento del Consorzio raccolta rifiuti avvenuto a fine 2012, è la prima esperienza nella gestione in proprio del servizio. Dal lato organizzativo e tecnico il servizio è stato organizzato ineccepibilmente. Dal lato finanziario da notare l'aumento della spesa "772.351.00 ACR taxa di smaltimento" rispetto al dato di preventivo che si è rilevata più importante nei primi mesi dell'anno 2013 rispetto ai dati 2012 forniti dal Consorzio ora sciolto.

### Altra protezione dell'ambiente

#### **778.318.00 controllo impianti di combustione**

P2014 CHF 20'000, P2013 CHF --, C2012 CHF 20'625

#### **778.434.00 tasse controllo impianti di combustione**

P2014 CHF 20'000, P2013 CHF --, C2012 CHF 21'760

Il ciclo biennale relativo al controllo degli impianti di combustione prevede l'attività nel corso dell'anno 2014.

### Sistemazione del territorio

#### **779.318.00 partecipazione studio Vedeggio Valley**

P2014 CHF 20'000, P2013 CHF 20'000, C2012 CHF 10'375

I lavori della Commissione Vedeggio Valley (CVV) continuano anche nel 2014. Nel corso dell'anno alle porte saranno approfonditi i seguenti temi: offerta trasporto pubblico, progetto agricolo, svincolo Sigirino, progetto strada Regina.

#### **779.410.00 indennità discarica Petasio**

P2014 CHF 330'000, P2013 CHF 350'000, C2012 CHF 442'249

L'indennità legata all'attività della discarica Petasio è stata aggiornata tenendo conto che le tre tappe di deponia di materiale autorizzate dall'Autorità cantonale, in base alle valutazioni dello studio di accompagnante ambientale, saranno completate nel mese di settembre 2014. L'incasso è stato calcolato in base a questo dato e all'attuale deposito medio settimanale di materiale.

Sul tema discarica è opportuno precisare che il Dipartimento del territorio ha messo in consultazione una modifica del piano direttore cantonale. Il Municipio, sentiti in particolare le direzioni delle ditte ubicati nelle immediate vicinanze della discarica, che permettono al Comune di mantenere una pressione fiscale sotto alla media cantonale, ha espresso parere negativo alla realizzazione della 4<sup>a</sup> tappa che prevede l'apporto di 2.2 mio di m<sup>3</sup> di materiale (tappe 1, 2 e 3 = 2.6 mio m<sup>3</sup>). Nel preavviso il Municipio ha elencato dettagliatamente gli inconvenienti causati dall'attività della discarica. Si attende ora la presa di posizione del Consiglio di Stato ed eventualmente del Gran Consiglio.

## ❖ 8 Economia pubblica

Spese	CHF	59'200
Ricavi	CHF	345'000

### **886.410.00 privativa energetica elettrica AIL SA**

P2014 CHF 345'000, P2013 CHF 345'000, C2012 CHF 338'971

Nel corso dell'anno 2014 preleveremo il contributo legato all'attività 2013 che non subirà modifiche. Il contributo sarà ridotto al 30% dall'anno 2015.

## ❖ 9 Finanze e imposte

Spese	CHF	1'993'300
Ricavi	CHF	1'528'000

### **Imposte**

#### **990.400.04 imposte alla fonte**

P2014 CHF 950'000, P2013 CHF 950'000, C2012 CHF 777'540

L'importo è scaturito da una valutazione dei dati oggettivi relativi agli ultimi anni e dalle informazioni sull'evoluzione generale dell'incasso delle imposte alla fonte, tenuto conto della riduzione del moltiplicatore aritmetico avvenuto negli ultimi anni.

#### **990.400.10 sopravvenienze di imposta**

P2014 CHF 450'000, P2013 CHF 450'000, C2012 CHF 625'359

La valutazione prudenziale del gettito avvenuta negli ultimi anni, i dati relativi alle sopravvenienze degli ultimi anni, ci inducono a mantenere inalterato l'importo rispetto al recente passato.

### **Perequazione finanziaria**

#### **992.361.01 contributo al fondo di livellamento di potenzialità fiscale**

P2014 CHF 850'000, P2013 CHF 750'000, C2012 CHF 653'420

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

Il dato di CHF 850'000 fissato per l'anno 2014, è stato valutato dal competente servizio cantonale (servizi finanziari SEL) tenendo conto del moltiplicatore 2013 al 60%.

L'importo è parificato a 14 punti di moltiplicatore. Il Municipio solleciterà l'Ente regionale di sviluppo del luganese a farsi promotore di un'iniziativa affinché si riduca la pressione finanziaria nei confronti dei Comuni forti finanziariamente, tenuto in considerazione la particolare e importante diminuzione del gettito della Città di Lugano.

### **Partecipazione alle entrate del Cantone**

#### **993.441.02 partecipazione imposta immobiliare persone giuridiche**

P2014 CHF --, P2013 CHF 20'000, C2012 CHF 8'150

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

### **Gestione patrimonio e del debito**

#### **994.322.00 interessi debiti media-lunga scadenza**

P2014 CHF70'000, P2013 CHF 135'000, C2012 CHF 133'462

Nel corso del mese di dicembre 2013 due prestiti scadranno per complessivi 1.7 mio, mentre un terzo di CHF 1.5 mio scadrà nel mese di marzo 2014. L'Esecutivo valuterà se rimborsare,

almeno in parte, i capitali. La cifra contabile è stata adeguata tenendo conto dell'attuale mercato dei capitali.

**994.329.01 interessi remuneratori su imposte**

P2014 CHF 15'000, P2013 CHF 15'000, C2012 CHF 22'443

**994.421.01 interessi di mora**

P2014 CHF 25'000, P2013 CHF 20'000, C2012 CHF 34'735

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

**Ammortamenti**

**999.331.00 ammortamenti ordinari su beni amministrativi**

P2014 CHF 883'800, P2013 CHF 921'800, C2012 CHF 973'876

Il totale degli ammortamenti non può risultare inferiore al 10% della sostanza ammortizzabile allibrata a bilancio (art. 158 cpv. 2 LOC). Questo nuovo limite dev'essere raggiunto entro il 2019 (8% entro il 2014). Le infrastrutture per il servizio di approvvigionamento idrico e per la depurazione delle acque, quali le canalizzazioni e gli impianti di depurazione, non fanno parte della sostanza ammortizzabile e sono ammortizzate in base alla durata di utilizzo del bene, applicando i tassi d'ammortamento sul valore iniziale (art. 158 cpv. 3 LOC).

L'attuale tasso d'ammortamento praticato sulla sostanza ammortizzabile è del 10.2%. Un buon tasso d'ammortamento permette di disporre di un elevato indice di autofinanziamento che a sua volta permette di autofinanziare, almeno in parte, gli investimenti.

**CONTO DEGLI INVESTIMENTI**

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

**002.501.00 sistemazione adiacenze palazzo comunale**

P2014 CHF 30'000

È obiettivo del Municipio sostituire nel corso del 2014 le ringhiere sul piazzale antistante agli Uffici della PCi affinché siano conformi alle norme di sicurezza.

**002.506.05 fotocopiatrice**

P2014 CHF 15'000

Si prevede la sostituzione dell'attuale macchina fotocopiatrice che conta un numero di copie al limite della sua sostituzione.

**002.506.10 risanamento impianti casa comunale - progetto**

P2014 CHF 18'000

Lo stato precario degli impianti tecnici della casa comunale impongono un intervento di risanamento. Abbiamo affidato ad uno studio esterno l'allestimento del progetto e il preventivo di dettaglio.

#### **002.509.02 programmi informatici gestionali**

P2014 CHF 30'000

Nell'anno 2014 si intende valutare se potrebbe essere utile implementare un supporto informativo per la gestione dell'edilizia privata.

#### **002.509.03 riordino archivio comunale-amministrazione fase 1**

P2014 CHF 30'000

Ritenuto che è terminato il riordino dell'archivio comunale, sezione edilizia privata, si procederà al riordino del reparto amministrativo dell'archivio comunale.

#### **009.501.00 totem infrastrutture comunali**

P2014 CHF 30'000

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

#### **009.503.10 magazzini zona cavalcavia**

P2014 CHF 30'000

Le attuali infrastrutture comunali (magazzini in lamiera) ubicate in zona "cavalcavia" sono fatiscenti e si ritiene opportuno, per ridare un certo decoro al terreno comunale, di valutare il riordino delle infrastrutture comunali.

#### **009.506.00 attrezzature magazzino comunale**

P2014 CHF 20'000

Ritenuto che l'ente PCi Lugano campagna hanno restituito i locali occupati come magazzini, si prevede di attrezzare gli spazi per le necessità del nostro servizio esterno.

#### **110.581.00 adeguamento misurazione catastale**

P2014 CHF 40'000

Il dettaglio dell'attività è commentato nel MM no. 22 approvato dal CC in occasione della sessione straordinaria tenutasi lo scorso 21 ottobre. La prima parte del contributo si prevede di versarla nel corso del 2014.

#### **111.509.00 segnaletica stradale**

P2014 CHF 30'000

Si prevede di sostituire la segnaletica stradale vetusta conformandosi con le nuove disposizioni tecniche che impongono strutture ad alta riflettanza.

#### **334.509.00 studio riordino comparto campo sportivo**

P2014 CHF 10'000

Si intende iniziare la valutazione del riordino del comparto del campo sportivo.

#### **661.501.00 attraversamenti centri commerciali**

P2014 CHF 10'000

Il progetto è commentato nel MM no. 20 approvato dal CC in occasione della sessione straordinaria tenutasi lo scorso 21 ottobre. Visti i tempi d'approvazione formale del progetto (pubblicazione progetto, assegnazione mandati, ...), nel 2014 si prevede unicamente spese per l'approvazione formale, per l'allestimento e la delibera del mandato.

#### **662.501.04 posteggio località Gesora**

P2014 CHF 260'000

Il progetto inizierà nel corso del mese di novembre 2013 e si concluderà nell'anno 2014.

### **662.501.10 rinnovo manto stradale e sottostrutture**

P2014 CHF 250'000

Un'importante modifica della LOC è entrata in vigore il 1° gennaio 2000. In questo contesto si è introdotto lo strumento del credito quadro. È una costante quella degli investimenti che segnano un piano operativo lontano dal "quaderno dei desideri" (sia esso il piano finanziario, per le opere o il preventivo annuale). Spesso questi scostamenti temporali sono da ricondurre alla sottovalutazione dei tempi per le procedure, all'iter per l'evasione ricorsi, ... Ebbene, il Municipio è convinto che lo strumento del credito quadro, meglio di ogni altro, permette di ridurre sensibilmente tutte queste fasi e addirittura di accorciare tempi necessari per l'elaborazione progetti, tenuto inoltre conto dei tempi decisionali assai più razionali della società che dispongono di sottostrutture lungo i tratti stradali comunali.

L'art. 164 LOC quale base legale formale, prevede che la decisione formale del potere legislativo che delega all'esecutivo la realizzazione di varie opere deve contemplare:

- a) il progetto di massima delle opere da realizzare;
- b) l'ammontare massimo del credito quadro;
- c) l'organo competente per la suddivisione in singoli crediti d'impegno;
- d) il termine entro il quale decade se non utilizzato.

L'Esecutivo potrà gestire il credito attraverso le procedure ordinarie di appalto, sempre valutando l'intera operazione con il criterio normale investimenti (attuabilità, sopportabilità, ...), mentre il ruolo del legislativo sarà quello di vigilare affinché la concretizzazione di quanto deciso sia conforme alle condizioni poste. In ogni caso almeno due volte all'anno il Municipio renderà edotto il Consiglio comunale sull'andamento del credito quadro attraverso i preventivi (andamento delle opere, previsioni annuali di spesa per i singoli progetti, ...) e attraverso il consuntivo parziale del credito quadro, allineamento spesa-evoluzione del lavoro, ...). Il Legislativo potrà chiedere altre informazioni attraverso il controllo puntuale delle condizioni poste al momento la decisione, sia attraverso richieste d'informazione (CdG, interrogazioni o interpellanze).

L'Esecutivo si è prefissato di sottoporre al CC una richiesta di credito quadro per il rinnovo del manto stradale e delle sottostrutture di tratti di strade attualmente ancora da definire.

### **662.501.22 mobilità lenta**

P2014 CHF 260'000

### **662.501.23 mobilità lenta-porte entrata**

P2014 CHF 118'000

L'iter procedurale d'approvazione del progetto è concluso. Al momento della redazione del presente MM si sta procedendo alla procedura di delibera. L'opera inizierà nel corso del mese di dicembre 2013 e si protrarrà nel 2014.

### **662.522.01 partecipazione costi PTL**

P2014 CHF 222'000

Nell'anno 2011 è stata pagata l'ultima rata a carico dei Comuni globalmente di CHF 75 mio, corrispondente al 15% dell'importo globale di 500 mio destinati all'esecuzione del primo programma attuativo delle opere relative alla prima fase del PTL. Come stabilito nel dispositivo che definisce la modalità di finanziamento del PTL, la Commissione regionale dei trasporti del luganese ha proceduto all'aggiornamento delle quote di ripartizione intercomunale per il periodo 2012-2013.

L'ammontare delle rate di partecipazione dal 2014, per la realizzazione della seconda fase del PTL, farà capo ad una nuova chiave di riparto tra Cantone e Comuni che dovrà essere

ridiscussa tra la CRTL e i rappresentanti cantonali e che verrà in seguito sottoposta ai Comuni. Per l'aggiornamento della ripartizione 2014 sono stati considerati i seguenti dati:

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

La nuova quota di Mezzovico-Vira è fissata al 2.95%, ma i dettagli non sono ancora noti.

#### **770.503.00 protezione sorgenti**

P2014 CHF 10'000

Si intende continuare con le procedure per mettere in atto il piano di protezione.

#### **770.503.10 approvvigionamento idrico - misure urgenti fase 1**

P2014 CHF 50'000

L'intero progetto dev'essere unicamente completato con la revisione degli idranti, opera che si intende eseguire nel corso dell'anno 2014.

#### **770.503.20 studio stazione pompe, sorgenti Curigia e Frodon**

P2014 CHF 15'000

È stato affidato mandato allo studio Andreoli & Colombo di valutare gli interventi di risanamento-sostituzione dalle infrastrutture indicate sopra.

#### **771.501.04 completazione opere PGS**

P2014 CHF 700'000

#### **771.610.02 prelevamento contributi di costruzione**

P2014 CHF 700'000

Nei primi mesi dell'anno 2014 inizieranno i relativi lavori zona Dacc, Canton da Fund e Piscia.

#### **771.501.05 studio canale acqua chiare nel riale Cusello**

P2014 CHF 18'000

È stato affidato mandato ad un professionista di allestire uno studio preliminare per la deviazione dello sfogo dei riali Chiesa Gaggio 1 e 2 e Tinon nel riale Cusello.

#### **771.562.00 investimento opere depurazione CDALED**

P2014 CHF 60'000

Il dato è stato valutato in base alle indicazioni fornite dal CDALED.

#### **774.503.01 cimitero Mezzovico**

P2014 CHF 20'000

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

#### **775.501.00 progetto vasche di contenimento e ampliamento**

P2014 CHF 26'000

È stato affidato mandato ad un professionista di allestire uno studio preliminare e allestire un progetto per l'ampliamento delle camere di contenimento in base alle conclusioni dello studio relativo al piano dei pericoli naturali. Il tema sarà discusso dal Municipio nel corso del mese di novembre 2013.

**775.562.00 sistemazione fiume Vedeggio da Camignolo alla foce**

P2014 CHF 35'000

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

**778.503.00 mobilità aziendale interventi comunali**

P2014 CHF 3'000

Si dovrebbe concludere l'attività nel corso del 2014.

**779.505.00 recupero selve castanili**

P2014 CHF 15'000

Si intende sviluppare un progetto per recuperare delle selve castanili.

**779.581.00 piano regolatore comunale**

P2014 CHF 30'000

Si tratta di finanziare l'attività del pianificatore relative alle varianti in corso.

**999.681.00 ammortamenti ordinari**

P2014 CHF 883'800

**770.681.00 ammortamenti ordinari**

P2014 CHF 90'200

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

## DETERMINAZIONE DEL MOLTIPLICATORE

### 1. Considerazioni generali

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

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

Le nostre proiezioni, valutate in stretta collaborazione con l'ufficio di revisione e basate sull'ultimo gettito accertato dell'anno 2010 e le principali modifiche di gettito intervenute fino al momento di stilare il presente MM, mostrano che, dal settore specifico delle persone giuridiche legate alle attività transfrontaliere, vi è una stabilità rispetto alla valutazione del gettito fiscale 2013. Per le considerazioni che verranno esposte in seguito, siamo comunque del parere che, sulla base delle previsioni effettuate, tale situazione è di fatto considerata da una valutazione realistica del gettito.

### 2. Considerazioni sulla proposta di nuovo moltiplicatore

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

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

Non va inoltre dimenticato che questa decisione ci permetterà di consolidare la nostra posizione fra i Comuni maggiormente attrattivi a livello cantonale, infatti attualmente siamo il sesto Comune ticinese in base all'indice di forza finanziaria 2013-2014. Questo fattore oggi significativo per quanto concerne le nuove edificazioni legate ai nuovi insediamenti, fattore tangibile riscontrato concretamente dalla riduzione della pressione fiscale avvenuta negli anni 2011, 2012 e 2013.

### 3. Considerazione tecniche

Innanzitutto, si evidenzia che l'ultimo dato accertato a disposizione del Comune per le abituali analisi è datato 2010.

Il Municipio, sulla base delle indicazioni di costo emerse nel presente MM come pure alle valutazioni del gettito, **ritenuto un capitale proprio molto elevato che al 31 dicembre 2012 è cifrato in quasi 4.9 mio**, propone di mantenere il moltiplicatore comunale per il 2014 invariato rispetto agli anni 2011, 2012 e 2013 (60%).

La previsione, per il 2014, per quanto attiene al totale del gettito cantonale, è di seguito indicata:



**Previsione 2014 (stima)**

Persone fisiche	CHF	2'500'000
Persone giuridiche	CHF	<u>3'500'000</u>
<b>Totale del gettito cantonale presumibile</b>	<b>CHF</b>	<b><u>6'000'000</u></b>

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

Fabbisogno come da preventivo 2014	CHF	4'072'800
./. imposte personali	CHF	18'000
./. imposte immobiliari	CHF	<u>250'000</u>
<b>Fabbisogno netto 2014</b>	<b>CHF</b>	<b><u>3'804'800</u></b>

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

$$\frac{\text{Totale fabbisogno netto x 100}}{\text{Totale gettito cantonale presumibile}} = 63.34\%$$
$$\frac{3'804'800 \times 100}{6'000'000} = 63.34\%$$

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 2014 del 60%**

che creerà un disavanzo 2014 di CHF 204'800.

## 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 2014 - dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira.
2. Si prende atto del conto investimenti anno 2014.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2014 è fissato al 60%.

Con la massima stima.

Cordiali saluti.

Il Sindaco:

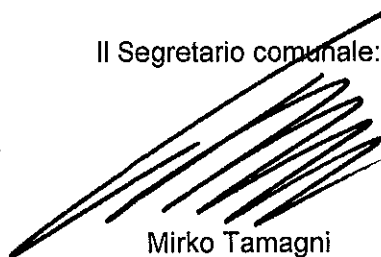


Mario Canepa

Per il Municipio



Il Segretario comunale:



Mirko Tamagni

Ris. mun. no. 402/2013

Allegato preventivo 2014

Per analisi e rapporto

Gestione	Petizioni	Edilizia/opere pubbliche
X		