

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, 29 ottobre 2021

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 120

accompagnante il preventivo 2022 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 2022.

RIASSUNTO DELLE CIFRE DI PREVENTIVO

Il preventivo prevede le seguenti cifre:

Spese	CHF 8'432'500
Ricavi	<u>CHF 3'997'383</u>
Previsione d'esercizio (fabbisogno)	CHF 4'435'117
Gettito fiscale comunale 60%	<u>CHF 4'123'000</u>
Risultato d'esercizio	CHF - 312'117

INTRODUZIONE GENERALE

Il preventivo 2022 del Comune di Mezzovico-Vira è in linea con quello degli anni passati e prospetta un disavanzo d'esercizio di 312'117 chf.

Le spese previste ammontano in totale a 8'432'500 chf (-1.7% rispetto al preventivo 2021), mentre i ricavi a 3'997'383 chf, sostanzialmente allo stesso livello del preventivo 2021. Ne deriva pertanto un fabbisogno di 4'435'117 chf (4'567'211 chf nel 2021).

A livello di persone fisiche - su base cantonale - si stima un gettito d'imposta crescente a 3'700'00 chf (3'450'000 chf nel preventivo 2021). Nonostante la situazione pandemica dovuta al Covid19, le previsioni a livello di gettito d'imposta per le persone giuridiche, inizialmente molto negative, non prospettano grosse contrazioni e si attestano a 2'500'000 (2'650'000 chf per il 2021).

In base a queste previsioni il Municipio propone il moltiplicatore politico per il 2022 al 60%, come da 12 anni (dal 2011) a questa parte. L'Esecutivo comunale ha sempre come obiettivo quello di garantire un Comune attrattivo fiscalmente per le aziende, ma anche di mantenere quanto più limitato possibile il carico fiscale alle persone fisiche in questa difficile fase congiunturale, pur assicurando investimenti e servizi adeguati.

Un discorso a parte, lo meritano le tasse causali. Mentre per le voci Approvvigionamento idrico ed Eliminazione delle acque di scarico la situazione è nei parametri, il Municipio è conscio del

fatto che la gestione dei rifiuti imporrà la valutazione di misure nel breve periodo per ritrovare l'equilibrio finanziario richiesto da MCA2.

Nella stesura del preventivo annuale il Municipio e l'Amministrazione comunali sono (sempre più) vincolati e dispongono di uno spazio di manovra ristretto.

L'Autorità comunale si prefigge di contenere le spese riducendole al minimo indispensabile, mentre la maggior parte (valutato indicativamente nel 75%) sono legate a contributi da riversare all'Autorità cantonale e/o fissate da leggi federali o cantonali. Per queste spese, per le quali spesso aumentano le percentuali contributive (vedi contributi all'Autorità cantonale per il finanziamento delle case anziani, dei servizi d'assistenza e cura a domicilio, del servizio d'appoggio e degli aiuti diretti per il mantenimento a domicilio o la partecipazione alle spese dei trasporti pubblici) l'ente locale non ha voce in capitolo e non può che, impotente, passare alla cassa in base a quanto indicato l'Autorità superiore. Da tenere in considerazione anche nell'ambito dell'organizzazione di determinate attività di competenza dell'ente locale e si cita quale esempio la scuola, l'approntamento dell'organizzazione è dettata da disposti fissati dall'Autorità cantonale che impongono al Consorzio quindi di adottare "scelte" già preconfezionate.

Nell'ambito dei lavori di affinamento del documento, si è valutato se intraprendere delle modifiche strutturali nell'attività comunale e in particolare nei servizi offerti all'utenza. Ritenuto che in passato si sono incassate durante oltre 10 anni surplus d'imposta che hanno permesso di attualmente disporre di un importante capitale proprio, per il momento si è deciso di mantenere l'attrattiva pressione fiscale al 60% che si attesta al terzo posto a livello cantonale dopo Castel San Pietro 55% e Porza 56%.

In conclusione, la buona situazione finanziaria del Comune - stabile nel corso degli ultimi anni - permetterà al Municipio di continuare ad investire, in maniera come sempre mirata e oculata, in opere a favore della popolazione e delle aziende.

NEL MERITO

Si è svolto un lavoro generale atto a ridurre-contenere, già in sede di preventivo, numerose voci contabili allo scopo di ridurre il fabbisogno da coprire.

❖ **0 Amministrazione generale**

Spese CHF 977'700

Ricavi CHF 165'500

Il costo netto del dicastero risulta stabile fra il preventivo 2022 e quello dell'anno 2021. La cifra si discosta rispetto al consuntivo 2020 poiché svariate attività non sono state svolte a causa dell'arrivo improvviso della pandemia Covid19.

Legislativo

011.3000.01 indennità ai consiglieri e commissari

P2022 CHF 5'000 P2021 CHF 9'000, C2020 CHF 3'600

La cifra è stata definita considerando l'organizzazione di due sessioni del Legislativo comunale.

Esecutivo

012.3100.00 materiale per elezioni

P2022 CHF -- P2021 CHF 5'000, C2020 CHF 2'749

L'importo è stato azzerato poiché non sono previste spese.

Amministrazione generale

022.3010.00 stipendi e indennità personale

P2022 CHF 480'000 P2021 CHF 480'000, C2020 CHF 451'002

022.3052.00 contributi cassa pensioni

P2022 CHF 57'500 P2021 CHF 53'000, C2020 CHF 53'877

615.3010.00 stipendi e indennità personale nominato

P2022 CHF 255'000 P2021 CHF 250'000, C2020 CHF 230'434

615.3052.00 contributi cassa pensioni

P2022 CHF 30'000 P2021 CHF 27'000, C2020 CHF 28'091

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

022.3010.01 stipendi e indennità personale avventizio

P2022 CHF -- P2021 CHF 2'000, C2020 CHF --

Con l'assunzione dell'apprendista di commercio e la necessità di adeguatamente provvedere alla sua formazione, non si offre più la possibilità ad altri giovani di svolgere degli stage presso la Cancelleria comunale.

022.3030.00 ARAF – apprendista imp. di commercio

P2022 CHF 16'500 P2021 CHF 13'000, C2020 CHF 3'330

Il Municipio ha sottoscritto un contratto annuale con ARAF per la formazione di una ragazza. ARAF è il suo datore di lavoro e si occupa anche degli aspetti tecnici (situazione di apprendimento, corsi interaziendali, ...) relativi alla formazione dell'apprendista.

022.3130.00 spese postali-telefono

P2022 CHF 22'000 P2021 CHF 20'000, C2020 CHF 20'354

L'aumento delle tariffe postali annunciate da La Posta dal 1° gennaio 2022 hanno comportato l'adeguamento della posta di preventivo.

022.3132.00 onorari per consulenze e spese legali

P2022 CHF 30'000, P2021 CHF 40'000, C2020 CHF 34'363

Il Municipio si è prefissato di contenere l'esborso globale della voce contabile.

Il Parlamento federale ha approvato la nuova legge federale sulla protezione dei dati. Le sue peculiarità e il suo impatto sulla trattazione del dato personale richiederà un nuovo approccio per la gestione dei dati sensibili. Vista l'importanza della tematica nel corso dell'anno 2022 sarà importante far capo ad un consulente esterno (SUPSI o partner privato), per analizzare il sistema di sicurezza informatica legato ed eventualmente adottare i necessari correttivi.

022.4210.00 tasse di cancelleria

P2022 CHF 10'000 P2021 CHF 14'000, C2020 CHF 8'956

022.4210.01 tasse licenze edilizie

P2022 CHF 20'000 P2021 CHF 20'000, C2020 CHF 16'481

029.4472.00 affitto casa comunale a corto termine

P2022 CHF 5'000 P2021 CHF 10'000, C2020 CHF 500

Logicamente le tre poste sono legate alle richieste degli utenti. I dati relativi alle tasse di cancelleria e ai ricavi dall'affitto della casa comunale a breve termine sono stati ridotti tenendo conto degli ultimi dati disponibili.

❖ 1 Ordine pubblico e sicurezza, difesa

Spese CHF 281'500

Ricavi CHF 13'000

Polizia

111.3010.00 stipendio e indennità personale

P2022 CHF 10'000, P2021 CHF 10'000, C2020 CHF --

Come già specificato in passato, l'Esecutivo ritiene importante disporre della 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 2022 valuteremo questa evenienza. Inseriamo quindi a preventivo un adeguato importo.

111.3612.10 polizia Vedeggio

P2022 CHF 135'000, P2021 CHF 136'000, C2020 CHF 125'158

Il contributo globale è stato inserito applicando un costo pro capite di CHF 96 per abitante (arrotondato a 1'400 abitanti), dato fornito dal comune sede di Lamone.

140.3132.02 aggiornamento mappa

P2022 CHF15'000, P2021 CHF 15'000, C2020 CHF 10'550

È in fase finale la procedura per la designazione del geometra revisore 2022-2025. La gestione della procedura è di competenza dell'Autorità cantonale che ha allestito un rapporto all'indirizzo dell'Esecutivo che ha la competenza decisionale in materia.

140.3612.11 autorità regionale di protezione 9 (ARP9)

P2022 CHF20'000, P2021 CHF 16'500, C2020 CHF 19'356

Il Comune sede di Torricella-Taverne ci ha comunicato che con ogni probabilità la percentuale lavorativa del Presidente dell'ARP9 verrà aumentata dal 1° gennaio 2022 comportando un maggiore esborso finanziario a nostro carico. La cifra è stata adeguata considerando inoltre la leggera evoluzione dei costi sostenuti negli ultimi 2 anni.

161.3612.13 partecipazione spese infrastrutture di tiro

P2022 CHF3'000, P2021 CHF --, C2020 CHF 2'416

È l'importo che il Comune riversa alla Società di tiro per le spese di gestione della struttura a S. Ambrogio recentemente ristrutturata.

❖ 2 Formazione

Spese CHF 1'420'200

Ricavi CHF 189'400

Dalle valutazioni del Consorzio istituto scolastico unico Alto Vedeggio (ISUAV) il preventivo di Mezzovico-Vira è stato allestito prevedendo 27 (2020-2021 erano 28) allievi di Scuola dell'infanzia su un totale consortile di 159 allievi (2020-2021 erano 165) e 77 (2020-2021 erano 85) allievi di Scuola elementare su un totale consortile di 322 allievi (2020-2021 erano 320).

Per la formazione alla Scuola dell'infanzia al nostro Comune risulta una spesa complessiva di CHF 285'000 (costo medio per allievo CHF 10'554 - 2020-2021 era di CHF 9'823) mentre per quella di Scuola elementare è di CHF 850'000 (costo medio per allievo CHF 11'027 - 2020-2021 era di CHF 10'911). 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.

Scuola dell'infanzia

211.3144.01 manutenzione scuola dell'infanzia

P2022 CHF 38'000, P2021 CHF 8'000, C2020 CHF 10'250

Oltre alle ricorrenti spese di manutenzione della struttura, il Municipio intende ritinteggiare la struttura esterna che risulta assai fatiscente; quest'ultima attività si è prevista una spesa di CHF 30'000.

211.3612.16 cons. ISUAV, contributo refezione

P2022 CHF 7'000, P2021 CHF 10'000, C2020 CHF 3'352

Si è ridotta la spesa tenendo conto dei dati degli ultimi tre anni e considerando la diminuzione dei numeri legati al Covid19.

211.4612.00 rimborso Comuni frequenza SI

P2022 CHF 7'000, P2021 CHF 3'500, C2020 CHF 3'500

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

Edifici scolastici – Scuola elementare

217.3010.00 stipendio addette pulizie

P2022 CHF 66'000, P2021 CHF 64'000, C2020 CHF 47'850

217.3050.00 contributi AVS-AI-IPG-AD

P2022 CHF 6'000, P2021 CHF 6'000, C2020 CHF 4'265

A seguito del pensionamento del bidello Marcello Galbani, collaboratore stipendiato dal Consorzio ISUAV, abbiamo provveduto nel settembre 2020, quale ente gestore dello stabile, ad assumere una collaboratrice che coadiuva nello svolgere le pulizie dello stabile scolastico.

217.3101.00 materiale di pulizia

P2022 CHF 10'000, P2021 CHF 5'000, C2020 CHF 7'855

Con l'avvento della pandemia è necessaria la quotidiana disinfezione degli spazi occupati dagli allievi e dai docenti a salvaguardia della loro salute.

217.3144.02 manutenzione stabile e giardino

P2022 CHF 45'000, P2021 CHF 60'000, C2020 CHF 59'932

Il dato 2020 e 2021 considerava delle spese non ricorrenti. Dal 2022 si reinserisce la cifra consueta.

217.3199.00 spese diverse

P2022 CHF 10'000, P2021 CHF 12'000, C2020 CHF 1'723

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

217.4260.01 quota Monteceneri gestione stabile

P2022 CHF 72'400, P2021 CHF 83'000, C2020 CHF 68'125

La ripartizione delle spese correnti fra Monteceneri e Mezzovico- Vira è svolta in base al numero degli allievi. In base ai dati forniti dal Consorzio ISUAV gli allievi di Monteceneri sono il 38%.

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

Spese CHF 144'350

Ricavi CHF 250

329.3130.00 manifestazioni culturali

P2022 CHF 10'000, P2021 CHF 10'000, C2020 CHF 3'947

Negli ultimi due anni le consuete manifestazioni culturali e d'integrazione proposte dal Comune sono state sospese per evitare il diffondersi del Covid19. Se l'evoluzione della pandemia lo permetterà, le occasioni d'incontro saranno riproposte.

341.3143.00 manutenzione campo sportivo

P2022 CHF 18'000, P2021 CHF 12'000, C2020 CHF 13'630

Oltre alla ricorrente manutenzione del comparto sportivo, si intende realizzare una scala che permetta di collegare il campo da gioco alla mescita.

342.3636.00 Arena sportiva Capriasca partenariato

P2022 CHF 4'200, P2021 CHF 4'500, C2020 CHF -.-

La prima esperienza di partenariato con l'Arena sportiva Capriasca è stata positiva. In base ai dati forniti nella prima stagione 2021 sono state registrate circa 1'300 entrate nella struttura sportiva di nostri domiciliati. Il dato, seppure un po' al rialzo dovuto alla maggiore frequenza della struttura da parte delle numerose famiglie che non hanno intrapreso le vacanze all'esterno per i problemi legati alla pandemia, ci ha fatto propendere nel riproporre l'offerta anche per l'anno 2022 e permettendo di facilitare al nostro cittadino l'accesso alla riduzione finanziaria. Si rammenta che il Comune contribuisce con un importo di CHF 3 per abitante.

342.3636.04 centro giovanile

P2022 CHF 6'000, P2021 CHF 5'000, C2020 CHF 5'003

Il centro giovanile prevedeva un suo trasferimento nel 2021 presso il nuovo stabile amministrativo "Il Centro" di Bironico. Problemi in ambito di edilizia privata hanno posticipato il suo trasferimento. Nel frattempo, ritenuto che l'attuale sede dovrà venir liberata, con ogni probabilità la struttura verrà momentaneamente trasferita al Centro San Carlo di Torricella-Taverne.

❖ 4 Sanità

Spese CHF 967'000

Ricavi CHF -.-

412.3632.10 contributi per ospiti in altri istituti

P2022 CHF 2'000, P2021 CHF 3'500, C2020 CHF 716

L'importo è stato ridotto poiché attualmente non vi sono nostri domiciliati che risiedono presso istituti esterni.

412.3632.18 contributo casa anziani Alto Vedeggio

P2022 CHF 40'000, P2021 CHF 52'000, C2020 CHF 29'264

Il dato di preventivo preciso sarà disponibile solo a novembre 2021 non disponendo di alcuni parametri di competenza cantonale. Non risultano differenze rispetto al passato, quindi abbiamo leggermente contenuto la previsione del contributo avvicinandoci maggiormente ai dati degli ultimi anni.

412.3632.11 contributi per anziani ospiti di istituti

P2022 CHF 540'000, P2021 CHF 550'000, C2020 CHF 492'767

421.3632.12 contributi per SACD

P2022 CHF 180'000, P2021 CHF 205'000, C2020 CHF 191'250

421.3632.13 contributi per servizi di appoggio

P2022 CHF 115'000, P2021 CHF 110'000, C2020 CHF 131'520

421.3632.14 mantenimento anziani a domicilio

P2022 CHF 45'000, P2021 CHF 40'000, C2020 CHF 32'907

Le cifre di preventivo sono state adattate in base alle recenti informazioni fornite dall'Autorità cantonale, riducendo leggermente le percentuali permettendo così di avvicinarci maggiormente ai dati di consuntivo degli ultimi anni. Queste 4 cifre, che raggiungono quasi 900'000 chf, sono

dovute dal Comune senza nessuna autonomia decisionale al riguardo. Ricordiamo che le cifre sono collegate all'ultimo gettito fiscale di cui i contributi sono calcolati in percentuale.

421.3161.00 defibrillatori

P2022 CHF 6'000, P2021 CHF 6'000, C2020 CHF 1'835

Nel corso dell'anno 2021 la pandemia non ci ha permesso di organizzare un'ulteriore edizione di formazione all'utilizzo del defibrillatore. L'attività viene quindi spostata all'anno 2022.

422.3614.00 Croce Verde Lugano CVL

P2022 CHF 23'000, P2021 CHF 23'000, C2020 CHF 20'095

La CVL ci comunica che la delicata situazione legata alla pandemia Covid19, impone di valutare con prudenza, anche per l'anno 2022, la spesa. Il pro capite si allinea a quello del 2021. Si segnala che recentemente la CdGestione del Gran Consiglio ha invitato il Consiglio di Stato a valutare di uniformare il costo pro capite delle varie ambulanze attive sull'intero territorio cantonale. Se ciò avverrà il costo a nostro carico aumenterà sicuramente ritenuto che attualmente è quello più contenuto coprendo un comprensorio con molta popolazione. Questo è un esempio pratico di come le eventuali decisioni dell'Autorità cantonale influenzino le spese comunali senza che l'ente locale abbia voce al riguardo.

432.3101.00 spese emergenza COVID-19

P2022 CHF 1'000, P2021 CHF 5'000, C2020 CHF 7'566

Abbiamo ridotto la spesa tenendo conto dell'esborso nel corso dell'ultimo anno.

432.3637.01 contributi prestazione ponte COVID19

P2022 CHF --, P2021 CHF 25'000, C2020 CHF --

Il CdS aveva varato nel 2021 un sostegno finanziario per i lavoratori indipendenti e precari più toccati dalla pandemia. L'Autorità cantonale aveva valutato per il nostro Comune una spesa di CHF 25'000. Al momento della redazione del presente MM non è stato concesso nessuno contributo quindi la relativa posta è stata azzerata.

❖ 5 Sicurezza sociale

Spese CHF 716'500

Ricavi CHF 3'000

512.3631.03 contributo AVS - LAMAL

P2022 CHF 640'000, P2021 CHF 660'000, C2020 CHF 757'819

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

545.3631.04 provvedimenti di protezione LFam

P2022 CHF 29'000, P2021 CHF 22'000, C2020 CHF 26'405

545.3636.06 attività di sostegno alle famiglie

P2022 CHF 10'500, P2021 CHF 5'000, C2020 CHF 8'907

I contributi sono dovuti in base al gettito fiscale.

572.3631.05 contributo assistenza sociale

P2022 CHF 25'000, P2021 CHF 25'000, C2020 CHF 8'146

La cifra è stata valutata in base agli attuali casi assistenziali, coscienti che potrebbero subire modifiche durante l'anno in base all'evoluzione delle singole situazioni personali. I singoli casi sono monitorati in collaborazione con l'Autorità cantonale, ente che dispone del potere

decisionale nell'emanare gli aiuti assistenziali. Il Comune contribuisce ai costi nella misura del 25%. Nella voce è considerata anche la quota parte del Comune per le misure di reinserimento sociale che vengo recuperati dall'Autorità cantonale a distanza di vari anni.

❖ **6 Trasporti e comunicazioni**

Spese CHF 838'500

Ricavi CHF 53'700

615.3120.01 illuminazione pubblica energia

P2022 CHF 68'000, P2021 CHF 60'000, C2020 CHF 54'690

Il costo è aggiornato in base alla nuova convenzione sottoscritta con le AIL SA.

615.3141.01 servizio sgombero neve e spargimento sale

P2022 CHF 55'000, P2021 CHF 40'000, C2020 CHF 40'364

Si è proceduto ad assegnare l'incarico del servizio invernale nel periodo 2021-2025. L'importo è stato adeguato in base alla recente delibera, tenendo comunque conto che la spesa finale sarà influenzata dalla meteo.

615.4260.02 recupero da privati per danni a segnaletica stradale

P2022 CHF 1'000, P2021 CHF 5'000, C2020 CHF -.-

I danneggiamenti constatati sono notevolmente diminuiti. La cifra è stata quindi ridotta.

622.3631.08 partecipazione spese trasporti pubblici

P2022 CHF 148'000, P2021 CHF 148'000, C2020 CHF 109'309

Al momento di redazione del preventivo non disponiamo di nuovi elementi di modifica rispetto al dato 2021. L'evoluzione della partecipazione è notevolmente aumentata negli ultimi anni. 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.

7 Protezione dell'ambiente e pianificazione

Spese CHF 1'065'700

Ricavi CHF 1'061'500

Approvvigionamento idrico

710.3120.01 energia elettrica

P2022 CHF 14'000, P2021 CHF 9'000, C2020 CHF 13'464

La costante necessità di pompare l'acqua dalla camera di raccolta delle sorgenti Curigia e Frodon al bacino d'accumulazione Segiöö comporta un importante consumo di energia elettrica. La cifra è stata adeguata ai dati nell'anno 2020.

710.3143.01 allacciamenti privati

P2022 CHF 10'000, P2021 CHF10'000, C2020 CHF 14'113

710.4260.03 recupero spese allacciamenti privati

P2022 CHF 10'000, P2021 CHF25'000, C2020 CHF 14'113

Le due voci correlate e sono state adeguate parificandole.

710.4240.00 tasse allacciamenti

P2022 CHF 3'000, P2021 CHF10'000, C2020 CHF 5'731

710.4240.01 tassa acqua potabile

P2022 CHF 245'000, P2021 CHF260'000, C2020 CHF 238'652

Le due voci dipendono dai nuovi allacciamenti alle condotte di distribuzione dell'acqua potabile e dall'effettivo consumo di acqua potabile da parte dell'utenza. Gli importi sono stati adattati in base ai dati più recenti.

Eliminazione acque luride

720.4240.00 tasse allacciamenti

P2022 CHF 1'500, P2021 CHF 5'000, C2020 CHF 1'500

720.4240.02 tassa d'uso

P2022 CHF 235'000, P2021 CHF225'000, C2020 CHF 232'961

Le due voci dipendono dai nuovi allacciamenti alle condotte fognarie e dall'effettivo consumo di acqua potabile da parte dell'utenza che viene utilizzato quale base per stabilire la tassa fognatura. Gli importi sono stati adattati in base ai dati più recenti.

Eliminazione rifiuti

Le disposizioni cantonali (LALPAmb) prevedono che l'ammontare delle tasse incassate deve di principio corrispondere a quello delle spese sostenute. Nel caso in cui a consuntivo risultassero delle eccedenze o dei disavanzi, entro un anno dalla relativa approvazione l'importo delle tasse dev'essere conseguentemente ridotto o aumentato.

Il Municipio è cosciente che il saldo negativo (chf 40'000 previsto per il solo 2022 a cui vanno ad aggiungersi quelli del 2020 di chf 87'239 e 2021 (dato preventivo) chf 89'600) del centro di costo relativo alla raccolta e all'eliminazione dei rifiuti, è direttamente legato alla tassa base assai contenuta. Si segnala comunque un trend al ribasso del prelevamento dal fondo raccolta rifiuti. A suo tempo si era indicato che disponendo dei dati del consuntivo 2020 il Municipio avrebbe valutato come intervenire.

Visto quanto precede e disponendo dei dati di consuntivo 2020, l'Esecutivo, suo malgrado, ha deciso di procedere con l'aumento della tassa base (per le aziende già ora sono applicati gli importi massimi) ritoccando verso l'alto la tassa delle altre categorie. Ritenuto che anche con questi adeguamenti non si riuscirà a rendere autosufficiente il centro di costo, nel 2022 si sottoporrà al Legislativo comunale una modifica del regolamento sulla gestione rifiuti proponendo l'aumento della forchetta delle varie tasse base ed eventuali ulteriori modifiche per permettere di rispettare le disposizioni cantonali in materia di copertura dei costi.

730.3130.08 raccolta RSU e vetro

P2022 CHF 82'000, P2021 CHF 95'000, C2020 CHF 90'968

Con la diminuzione della raccolta dei RSU siamo riusciti a razionalizzare l'attività di raccolta e condividere con l'assuntore del servizio una riduzione della spesa.

730.3151.00 manutenzione attrezzature

P2022 CHF 23'000, P2021 CHF 23'000, C2020 CHF 15'490

Allo scopo di contenere il saldo negativo del centro di costo, si è deciso di riproporre la cifra prevista a preventivo 2021 e posticipare alcune attività di manutenzione (ad esempio il tinteggio di alcuni contenitori). Si informa che si sta valutando la sostituzione dei contenitori ubicati nel

posteggio di Vira poiché corrosi dal tempo e non più riparabili.

730.3611.00 ACR tasse di smaltimento

P2022 CHF 63'000, P2021 CHF 70'000, C2020 CHF 67'031

Il CdStato ha annunciato che dal 1° gennaio 2022 ridurrà la tassa di smaltimento dei rifiuti solidi urbani abbassandola da chf 160 a chf 150 alla tonnellata. Il dato di preventivo tiene conto di questa riduzione e dei quantitativi più recenti di RSU smaltiti.

730.4240.03 tassa raccolta e smaltimento rifiuti

P2022 CHF 160'000, P2021 CHF 110'000, C2020 CHF 125'115

730.4240.04 tassa vendita sacchi rifiuti e braccialetti

P2022 CHF 95'000, P2021 CHF 120'000, C2020 CHF 94'103

Come indicato in precedenza si propone di aumentare nel suo globale la tassa base rifiuti portando l'importo da chf 110'000 a chf 160'000. La tassa sul sacco di chf 1.20 (sacco da 35 litri) è calcolata e fissata per coprire il costo effettivo per lo smaltimento dei RSU e la produzione dei sacchi rifiuti.

Protezione dell'aria e clima

761.3130.10 controllo impianti di combustione

P2022 CHF 20'000, P2021 CHF --, C2020 CHF 19'310

761.4240.05 tasse controllo impianti di combustione

P2022 CHF 23'000, P2021 CHF --, C2020 CHF 22'700

Il ciclo di controllo degli impianti di combustione è biennale; nel 2022 è prevista l'attività.

Altri tipi di lotta contro l'inquinamento ambientale

769.3500.50 riversamento al fondo energie rinnovabili (FER)

P2022 CHF 130'000, P2021 CHF 127'000, C2020 CHF 133'978

769.4631.04 contributo fondo energie rinnovabili (FER)

P2022 CHF 130'000, P2021 CHF 127'000, C2020 CHF 133'978

Le cifre sono state adattate all'ultimo contributo incassato.

❖ 8 Economia pubblica

Spese CHF 11'800

Ricavi CHF 112'500

879.3636.00 contributo ad associazioni senza scopo di lucro

P2022 CHF 1'300, P2021 CHF 1'300, C2020 CHF 1'300

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

❖ 9 Finanze e imposte

Spese	CHF	2'009'250
Ricavi	CHF	2'398'533

Imposte

910.4000.10 imposte reddito e sostanza PF anni precedenti

P2022 CHF 100'000, P2021 CHF 110'000 C2020 CHF 246'247

910.4010.10 imposte sull'utile e capitale PG anni precedenti

P2022 CHF 150'000, P2021 CHF 110'000 CHF 121'492

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

910.4002.00 imposte alla fonte

P2022 CHF 1'700'000, P2021 CHF 1'650'000, C2020 CHF 1'864'908

Si è previsto il ricavo in base ai dati degli ultimi anni.

Perequazione finanziaria e compensazione oneri

930.3622.70 contributo a fondo livellamento potenzialità fiscale

P2022 CHF 930'000, P2021 CHF 910'000, C2020 CHF 896'275

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

Il dato di chf 930'000 preventivato per l'anno 2022, è stato valutato dal competente servizio cantonale (servizi finanziari SEL) con un moltiplicatore al 60%. La stima del contributo per l'anno 2022 è comunque molto difficile ritenuta la difficoltà nel valutare il gettito fiscale. Nel 2021 il CdStato aveva licenziato un messaggio, su proposta dal Gruppo di lavoro "Covid19 Istituzioni", inteso 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 era di ridurre il carico nei confronti dei Comuni paganti che avrebbero subito una riduzione del gettito delle persone giuridiche a seguito delle conseguenze finanziarie legate al Covid19. In data 8 ottobre 2021 il CdStato ci ha comunicato che la misura non entrerà in vigore poiché, a loro dire, non sembrano in definitiva realizzarsi gli effetti della pandemia sul gettito fiscale delle persone giuridiche. Secondo il CdStato, nell'ottimo di evitare una spaccatura tra i comuni, sentito il Gruppo di lavoro istituzioni pandemia, il CdStato ha chiesto alla Commissione gestione e finanze del Gran Consiglio, incaricata di preavvisare il messaggio governativo, di sospendere la trattazione, Quindi la riduzione lineare del contributo di livellamento per gli anni 2020, 2021 e 2022 non sarà effettuata. Per gli anni 2020 e 2021 non avevamo previsto nessun accantonamento.

Partecipazione ad entrate del Cantone

950.4601.90 riforma fiscale 2020-25 – riversamento ai Comuni

P2022 CHF 160'000, P2021 CHF 160'000, C2020 CHF 161'743

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

961.3130.00 spese bancarie

P2022 CHF 1'000, P2021 CHF --, C2020 CHF 161.55

Si tratta della commissione per l'utilizzo dell'applicativo "Loanboox" che di recente ci ha permesso di trovare sul mercato dei finanziamenti a tassi molto interessanti. È possibile che nel corso dell'anno 2022 dovremo richiedere dei finanziamenti per la gestione della liquidità.

961.3400.00 interessi c.c.

P2022 CHF 3'600, P2021 CHF --, C2020 CHF --

961.3401.00 interessi debiti media-lunga scadenza

P2022 CHF 54'000, P2021 CHF 52'000, C2020 CHF 60'230

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

961.4470.01 affitti terreni

P2022 CHF 15'000, P2021 CHF 20'000, C2020 CHF 31'474

Il ricavo è stato ridotto poiché AlpTransit sta ripristinando e riconsegnerà a breve 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

P2022 CHF 120'000, P2021 CHF 125'000, C2020 CHF 120'796

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

ammortamenti vari

P2022 CHF 884'150, P2021 CHF 930'650, C2020 CHF 814'006

Con l'applicazione del MCA2 introdotto nel nostro comune nell'anno 2020, sono state modificate le regole riguardanti gli ammortamenti dei beni amministrativi. Se fino al 2019 si applicava una percentuale sul valore residuo dell'anno precedente, ora si applicano delle percentuali più contenute, secondo la durata di utilizzo del bene, con l'applicazione di ammortamento lineare. 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 l'anno 2022 la spesa per gli ammortamenti della sostanza globale sarà di CHF 884'150 di cui CHF 117'080 per le opere d'approvvigionamento idrico CHF 77'953 per le opere fognarie.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

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

Nel dettaglio

029.6300.02 IFC casa comunale – sussidi federali

CHF 11'100

029.6310.01 tetto casa comunale – sussidi cantonali

CHF 36'000

029.6310.02 IFC casa comunale – sussidi cantonali

CHF 4'000

L'intervento è stato concluso. Entro la fine del corrente anno si dovrebbero ricevere e saldare le varie fatture, mentre nel corso dell'anno 2022 riceveremo i vari sussidi federali e cantonali le cui procedure sono in corso.

161.6320.00 stand di tiro contributi

CHF 15'000

Gli interventi sono conclusi. Stiamo attendendo il collaudo finale della struttura affinché si possa beneficiare del sussidio cantonale e recuperare la quota parte promessa dal Comune di Monteceneri.

211.5045.00 manutenzione programmata scuola elementare Mezzovico-Vira

CHF --

Come già riferito in passato il nostro Esecutivo ha proceduto a far allestire un progetto di manutenzione programmata dello stabile delle scuole elementari in comproprietà con il Comune di Monteceneri. Sono in corso i contatti con il comune viciniore per condividere la strategia nell'intervenire sullo stabile. Allo stato attuale procedurale, non è pensabile iniziare i lavori già nel corso dell'anno 2022 mancando un progetto di dettaglio da sottoporre al CC e l'accordo dei due Legislativi coinvolti.

341.5290.04 progetto di massima centro polivalente-mensa al campo sportivo

CHF 20'000

I due gravami contro la variante pianificatoria semplificata relativa all'area destinata al centro polivalente erano stati respinti dal Consiglio di Stato. Uno dei due ricorrenti ha interposto un ulteriore gravame al TRAM. Quest'ultimo ha accolto il ricorso indicando che la procedura adottata su indicazione dell'Autorità cantonale, avrebbe dovuto essere quella ordinaria. Si è provveduto ad inoltrare la variante pianificatoria per preavviso al Dipartimento del territorio. Si inserisce una minima spesa per continuare lo sviluppo del tema.

613.5610.00 PTL PAL 2 contributo 2014-2033

CHF 338'000

L'importo è legato al MM no. 45 approvato dal Consiglio comunale. Nel 2022 si verserà la nona rata dell'importo aggiornato.

613.5610.01 PTL PAL3 contributo 2021-2026

CHF 82'400

L'importo è stato quantificato e comunicatoci dalla CRTL. Nel 2022 si verserà la seconda rata dell'importo.

615.5010.02 risanamento ponti Squardin e San Mamete

CHF 50'000

Le due opere sono praticamente terminate. Il versamento delle liquidazioni avverrà con ogni probabilità nel 2022.

615.5010.04 illuminazione LED

CHF 500'000

Il tema è legato al MM no. 115 con il quale il CC ha concesso un credito di chf 1'133'000 per l'adeguamento dell'illuminazione pubblica. Al momento della redazione del presente MM sono in corso le procedure per ottenere il benestare da parte dei privati per la posa delle nuove infrastrutture; nel contempo il Municipio, in virtù alla Lstrade, dovrà pubblicare il progetto contenente i nuovi punti luce. Le ALL hanno indicato che potranno indire le procedure per assegnare il mandato globale una volta che le pratiche preparatorie saranno concluse. La cifra che si presuppone spendere nel 2022 dipenderà quindi da quanto indicato sopra.

615.5010.05 rinnovo manto stradale 2020

CHF 120'000

L'opera è terminata. Il versamento della liquidazione avverrà nel 2022.

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.

615.5030.04 posteggio In Valegia

CHF 100'000

615.5030.05 posteggio Cappella San Giuseppe

CHF 60'000

Sono in corso degli approfondimenti a livello pianificatorio con l'Autorità cantonale e si intende sottoporre quanto prima al CC il progetto per successivamente realizzarlo quanto prima.

615.6370.00 contributi miglioria

CHF 200'000

710.6370.00 contributi miglioria

CHF 35'000

Si sta procedendo ad allestire il prospetto dei contributi di miglioria che verranno incassati ad inizio anno 2022.

710.5031.00 sostituzione condotte ap-credito quadro

CHF --

720.5032.01 sostituzione condotte-credito quadro

CHF --

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

710.5031.07 progetto sost. cond. ap Alpex-rotonda Petasio

CHF 19'000

710.5031.09 sost.cond. ap Alpex-rotonda Petasio

CHF 180'000

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

710.5041.01 bacino Segiöö 600 m³

CHF 1'500'000

I lavori sono iniziati ad inizio settembre 2021 sotto la direzione dello Studio d'ingegneria Lucchini & Canepa. L'importo è stato valutato tenendo conto dell'evoluzione dell'importante opera.

720.5620.03 opere depurazione CDALED

CHF 70'000

Il dato è stato fissato tenendo conto delle spese sostenute nell'ultimo anno.

720.6372.00 contributi di costruzione

CHF --

Ritenuto che si sono recentemente ultimate le opere in zona Gagg e Gesora, nel corso dell'anno 2022 si dovrà approfondire il prelievo dei contributi di costruzione e la necessità di svolgere la revisione del PGS (consuntivo delle opere eseguite) permettendo così di prelevare i contributi in base alle spese effettive e non ai dati di preventivo stabiliti ben oltre 20 anni fa (1996).

730.5033.00 contenitori interrati Palazzina-Campeggio

CHF 10'000

I lavori sono ultimati. Sono in corso le procedure di liquidazione e di acquisto del sedime dove realizzata l'infrastruttura.

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. La Delegazione consortile nel 2020 aveva comunicato che avrebbe presentato 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.

742.6300.00 sussidi federali selvicoltura

CHF 100'000

742.6310.03 sussidi cantonali selvicoltura

CHF 50'000

L'attività si è conclusa recentemente a piena soddisfazione del Municipio. Nel 2022 prevediamo di incassare le ultime tranche dei sussidi federali, cantonali e del Fondo Svizzero per il paesaggio (FSP). Si prevede inoltre in primavera 2022 si organizzare una significativa cerimonia atta a sottolineare l'intervento.

769.5290.00 progetto mobilità aziendale intercomunale

CHF 50'000

Il progetto di mobilità aziendale intercomunale è in corso e prevede di approntare una navetta aziendale per collegare alcune sedi aziendali alla stazione FFS. Al momento della redazione del presente MM sono in corso i contatti con le aziende interessate al progetto. Il nostro Comune intende sostenere questo importante progetto. La spesa riportata sopra è legata alla consulenza tecnica e al possibile contributo finanziario comunale legato al primo anno del progetto di navetta aziendale.

790.5290.09 PR verifica dimensionamento

CHF --

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 richiedendo uno specifico credito.

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 tenendo conto delle indicazioni della SEL e basate sull'ultimo gettito accertato dell'anno 2018 (quindi 4 anni addietro), 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 dell'evoluzione del PIL. Nell'anno 2022 si prevede un +2%.

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'Esecutivo, in collaborazione con lo studio di revisione, ha previsto una percentuale del 2%, tenendo conto dell'evoluzione dell'attività lavorativa sul territorio.

2. Considerazioni tecniche

Si evidenzia che l'ultimo dato accertato a disposizione del Comune per le abituali analisi è datato 2018. Oltre a ciò, consideriamo i più recenti dati forniti dal Centro sistemi informativi relativi alle imposte per tipo di contribuenti tassati e non ancora tassati che vengono esaminate con spirito critico.

Il Municipio, sulla base delle indicazioni di fabbisogno emerse nel presente MM, come pure alle valutazioni del gettito, **ritenuto un capitale proprio (prima della chiusura dell'esercizio 2021) che al 31 dicembre 2021 è di circa 6.2 mio chf**, propone di mantenere, per le considerazioni sopra indicate, **il moltiplicatore comunale per il 2022 al 60%**.

Ogni punto di moltiplicatore porta nelle casse comunale chf 62'000.

La previsione è di seguito indicata:

	<u>Previsione 2022 (stima)</u>	
Persone fisiche	CHF	3'700'000
Persone giuridiche	CHF	<u>2'500'000</u>
Totale del gettito cantonale presumibile	CHF	<u>6'200'000</u>

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

Previsione d'esercizio (fabbisogno) come da preventivo 2022	CHF	4'435'117
./.. imposte personali	CHF	43'000
./.. imposte immobiliari	CHF	<u>360'000</u>
Fabbisogno netto 2022	CHF	<u>4'032'117</u>

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

$$\frac{\text{Totale fabbisogno netto x 100}}{\text{Totale gettito cantonale presumibile}} = 65.03\%$$
$$\frac{4'032'117 \times 100}{6'200'000} = 65.03\%$$

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 2022 del 60%

che creerà un disavanzo preventivato in CHF 312'117.

CONCLUSIONE

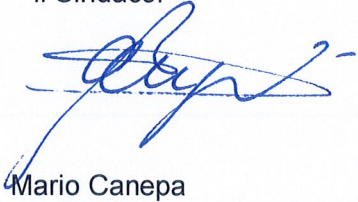
Viste le considerazioni sopra esposte, restando a vostra completa disposizione per ulteriori raggugli, v'invitiamo a voler adottare il dispositivo di risoluzione che segue:

1. È approvato il preventivo del conto economico - anno 2022 – dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira, che prevede un disavanzo di CHF 312'117.
2. Si prende atto del conto investimenti anno 2022.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2022 è fissato al 60%.

Con la massima stima.

Per il Municipio

Il Sindaco:



Mario Canepa



Il Segretario comunale:



Mirko Tamagni

Ris. mun. no. 319/2021

Allegato preventivo 2022

Per analisi e rapporto

Gestione	Petizioni	Edilizia/opere pubbliche
X		