

COMUNE DI MONTECENERI

Messaggio Municipale No. 156

Risoluzione municipale No. 630

23 ottobre 2017



Approvazione dei conti preventivi 2018 del Comune di Monteceneri

Egregio Signor Presidente,
Gentili signore, Egregi Signori Consiglieri comunali,

Il Municipio vi sottopone per esame e approvazione il preventivo per l'esercizio 2018 e la proposta di fissare il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2018; qui di seguito i dati e le cifre principali:

		Preventivo 2018	Preventivo 2017
Totale spese correnti	CHF	15'771'985.00	15'130'574.00
Totale ricavi correnti	CHF	6'856'742.10	7'061'827.00
Fabbisogno d'imposta	CHF	8'915'242.90	8'068'747.00
Gettito d'imposta MP 90	CHF	7'925'391.70	7'797'089.80
Risultato d'esercizio	CHF	-989'851.70	-271'657.20
Moltiplicatore d'imposta	CHF	90%	90%
Aumento/diminuzione del fabbisogno	CHF	10.5%	-1.81%
Disavanzo totale	CHF	2'397'179.95	1'375'720.75
Autofinanziamento	CHF	28'148.80	674'842.80

Il preventivo 2018 che vi sottoponiamo rispecchia in grandi linee il piano finanziario 2017-2020. In particolare la differenza fra il PF per l'anno 2018 e il preventivo 2018 per quanto concerne le spese correnti è di CHF 107'485.00.

Pur continuando con la volontà politica del contenimento delle spese, il disavanzo preventivato, molto elevato, è causato essenzialmente da minori entrate per imposte alla fonte e maggiori uscite per il risanamento dei conti dello Stato.

Analizzando attentamente i vari conti della gestione corrente non s'intravedono grandi spazi di manovra dove poter incidere per abbassare i costi. Si tenga conto che quasi il 55% dei nostri costi è determinato da altri enti (consorzi e partecipazione cantonali). Nel capitolo amministrazione i costi del personale comunale, se paragonati con altre entità simili alla nostra, sono particolarmente contenuti.

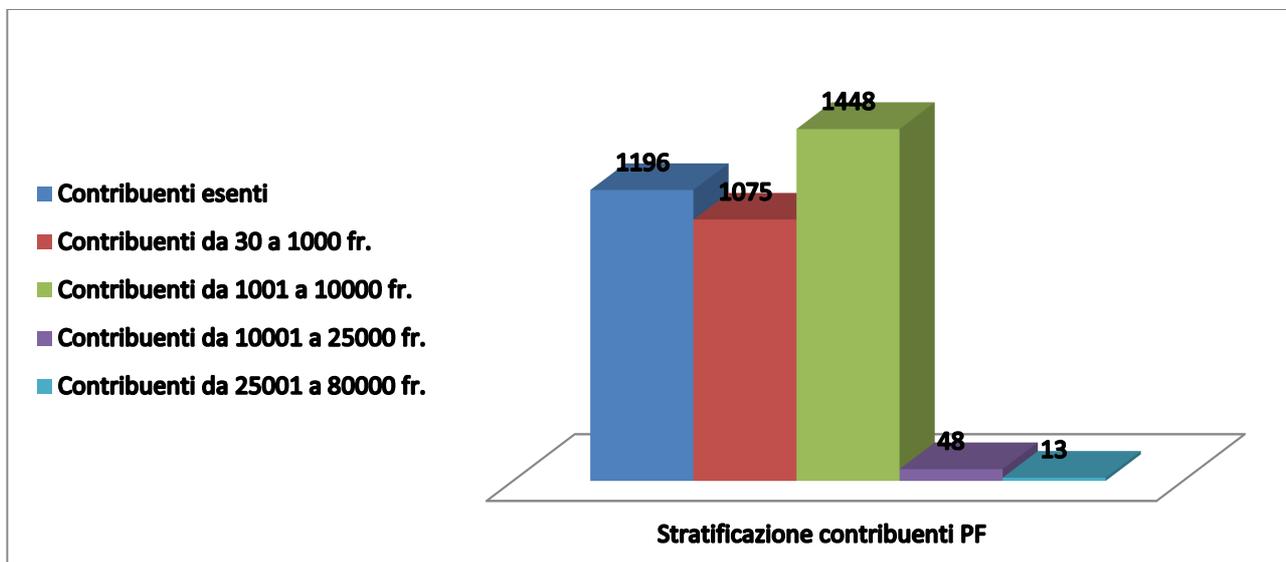
Per quanto concerne il capitolo scuole, l'aumento dei costi è dovuto al sensibile aumento degli allievi che ha portato ad avere una sezione in più di scuola elementare. Mentre per quanto concerne gli altri capitoli della gestione corrente, non ci sono stati aumenti significativi e sono in linea con il preventivo 2017.

Per le entrate, il costante aumento demografico, non è sinonimo di aumento del gettito fiscale in quanto si tratta perlopiù di famiglie con figli il cui reddito rientra in quelli medio bassi.

Per dare un'idea della stratificazione fiscale dei nostri contribuenti presentiamo la seguente tabella che fa riferimento alle richieste d'acconto d'imposte per l'anno 2017:

Contribuenti che sono esenti e non pagano tasse (solo tassa personale)	1196
Contribuenti che pagano tra un minimo di fr. 30 e un massimo di fr. 1000	1075
Contribuenti che pagano tra un minimo di fr. 1001 e un massimo di fr. 10'000	1448
Contribuenti che pagano tra un minimo di fr. 10'001 e un massimo di fr. 25'000	48
Contribuenti che pagano tra un minimo di fr. 25'001 e un massimo di fr. 80'000	13

La tabella qui esposta è calcolata con basi approssimative.

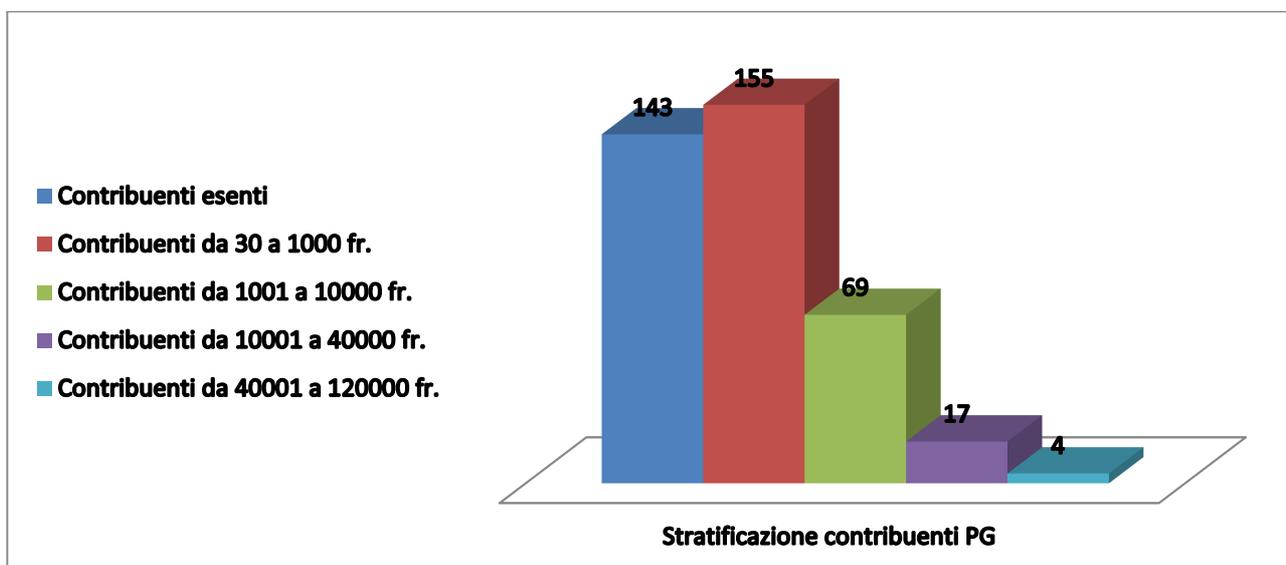


Da questi dati emerge chiaramente come il nostro gettito fiscale è sostenuto in quantità soprattutto dal ceto medio.

Per quanto concerne le persone giuridiche la situazione fiscale è sempre costante, come peraltro già evidenziato anche dal piano finanziario, attestandosi a ca. fr. 1'200'000.00. Anche per le persone giuridiche presentiamo una tabella che da un'idea della stratificazione fiscale, basata anche questa sulle richieste d'acconto 2017:

Ditte che sono esenti e non pagano tasse	143
Ditte che pagano tra un minimo di fr. 30 e un massimo di fr. 1000	155
Ditte che pagano tra un minimo di fr. 1001 e un massimo di fr. 10'000	69
Ditte che pagano tra un minimo di fr. 10'001 e un massimo di fr. 40'000	17
Ditte che pagano tra un minimo di fr. 40'001 e un massimo di fr. 120'000	4

La tabella qui esposta è calcolata con basi approssimative.



I margini di manovra del Comune per incentivare l'insediamento di attività redditizie e di qualità sono molto limitati e legati fortemente ai piani regolatori in atto e al nostro moltiplicatore.

Gli investimenti previsti a preventivo, eccezione fatta per alcune puntuali spese, sono quelli già elencati a piano finanziario. Resta inteso che ogni altro investimento futuro dovrà essere valutato attentamente e supportato da un piano di finanziamento sostenibile, oppure modificando le priorità e suddividendo su più anni le opere. In ogni caso, nel corso del 2018, dovrà essere aggiornato il piano finanziario 2017-2020 come prevede l'art. 156 LOC

Il Municipio nell'ottica di non aggravare oltremodo i contribuenti, in considerazione di un debito pubblico pro-capite contenuto e un capitale proprio elevato che potrebbe assorbire l'eventuale deficit previsto, propone di mantenere il moltiplicatore d'imposta del 90%.

Qui di seguito riportiamo la tabella relativa ai risultati d'esercizio dopo l'entrata in vigore del nuovo Comune

Tabella risultati d'esercizio 2011-2018

Per gli anni 2017 e 2018 sono riportati i dati di preventivo, mentre per gli anni dal 2011 al 2016 i dati di consuntivo .

	Spese complessive	Entrate complessive	Risultato d'esercizio
2018 - preventivo	15'771'985.00	14'782'133.80	-989'851.20
2017 - preventivo	15'130'574.00	14'858'916.80	-271'657.20
2016	14'378'361.96	14'974'271.47	595'909.51
2015	14'539'696.13	15'084'532.78	544'836.65
2014	14'004'627.85	14'046'670.36	42'042.51
2013	13'398'580.80	14'746'327.56	1'347'746.76
2012	12'177'475.12	14'177'638.26	2'000'163.14
2011	19'561'053.72	21'951'293.67	2'390'239.95

GESTIONE CORRENTE

0 Amministrazione

002.301.00 Stipendi ed indennità personale	Oltre a quanto già previsto l'anno scorso ma non ancora implementato (vedi osservazioni al preventivo 2017), per i primi quattro mesi dell'anno saranno in carica l'attuale segretario che andrà in pensione a fine aprile 2018 e il nuovo segretario comunale. Sono pure previsti degli adeguamenti di stipendio in base al ROD. Si fa pure presente che nel corso del 2018 dovrà essere rivisto il Regolamento organico per i dipendenti comunali (ROD) in quanto dovrà essere adeguato alla nuova Legge sugli stipendi degli impiegati dello stato che entrerà in vigore il prossimo 01.01.2018.
002.304.00 Contributi cassa pensioni	L'importo esposto è stato adeguato alla massa salariale.
002.311.00 Acquisto mobilio e macchine per ufficio	Dopo l'adeguamento del mobilio dovuto al trasloco nel nuovo stabile amministrativo, per il 2018 sono previste spese di normale gestione in linea con gli anni precedenti.
002.318.01 Spese esecutive e d'incasso	Abbiamo adeguato l'importo in base alla tendenza d'aumento di queste spese negli ultimi anni.
009.301.01 Stipendi personale di pulizia	La diminuzione è dovuta alla centralizzazione dell'amministrazione comunale in un'unica sede.

01 Sicurezza pubblica

110.301.00 Mercedi a tutori e curatori	Purtroppo sempre più persone e minori devo far capo a questi servizi. Da qui l'aumento della spesa prevista per il Comune.
110.352.00 Contributo ARP 9 Taverne-Torricella	L'importo esposto corrisponde alla nostra quota parte per l'ARP9 comunicatoci dal Comune di Torricella-Taverne
111.352.00 Polizia di prossimità del Vedeggio	L'importo esposto corrisponde alla nostra quota parte nella Polizia del Vedeggio in base al preventivo 2018 allestito dal Comune sede di Lamone.
116.352.00 Partecipazione Consorzio PCi Regione Lugano Campagna	L'importo esposto corrisponde alla nostra quota parte comunicatoci con il preventivo 2018 dal Consorzio PCi Regionale Lugano Campagna

02 Educazione

220.352.03 Rimborso al Consorzio Alto Vedeggio 221.352.04 Rimborso al Consorzio Alto Vedeggio	La determinazione di questi costi è avvenuta sulla base del preventivo allestito dal Consorzio scolastico unico del Vedeggio.
221.314.00 Partecipazione manutenzione stabile SE Mezzovico	Si tratta della partecipazione comunale alla manutenzione dello stabile SE di Mezzovico in comproprietà fra i due Comuni. Le spese sono ripartite in base al preventivo allestito dal Comune di Mezzovico-Vira e in base alla convenzione approvata dai due consigli comunali.

03 Cultura e tempo libero

330.318.00 Prestazioni per manifestazioni	Abbiamo aumentato il contributo per manifestazioni in quanto fortunatamente riscontriamo sempre più eventi sul nostro territorio degni di essere sostenuti.
333.314.00 Manutenzione parchi, sentieri e giardini	L'aumento rispetto al preventivo 2017 è dovuto al fatto che a partire dall'anno prossimo, in accordo anche con il Comune di Gambarogno dobbiamo provvedere alla manutenzione annuale della strada storica del "Montecenerino".
335.365.02 Contributo Midnight Sport	Sempre molto ben frequentato e apprezzato dai nostri giovani della Valle il sabato sera organizzato da Midnight Friend e fun. Il Municipio ha ritenuto pertanto di continuare a sostenere questa attività a favore dei nostri giovani.

04 Salute pubblica

449.318.01 Contributo servizio ambulatorio pre ospedaliero	Non essendo ancora in possesso del preventivo 2018 della CVL si ritiene di esporre l'importo di fr. 62'700.00 in linea con i consuntivi 2016.
--	---

05 Previdenza sociale

550.361.00 Contributo comunale fondi previdenza AVS/AI/PC/M 558.365.00 Contributo al SACD 558.365.01 Contributi per servizio appoggio	Il preventivo è stato aggiornato sulla base dei dati fornitici dal Cantone.
557.362.00 Contributo per anziani ospiti di istituti	Adeguamento dell'importo in riferimento a quanto speso negli scorsi anni, tenendo conto della variazione degli ospiti presso gli Istituti di cura.
558.361.00 Contributo al Cantone per assistenza sociale	I casi che comportano un aiuto sociale purtroppo sono ancora in continuo aumento. Il Comune, nel limite delle sue possibilità, collabora con i servizi preposti cantonali per l'inserimento di queste persone nell'ambito lavorativo.

06 Traffico

662.301.00 Stipendi e indennità funzionari nominati	Come già indicato nelle osservazioni del preventivo 2017, a partire dal mese di luglio 2017 la squadra degli operai comunali è stata potenziata con l'assunzione di un capo operaio. L'importo esposto a preventivo 2018 corrisponde alla massa salariale per tutti e sette gli operai.
---	---

07 Protezione ambiente e sistemazione del territorio

771.434.901 Tasse d'uso canalizzazioni	Come già annunciato a consuntivo 2016 e con la modifica del regolamento delle canalizzazioni la tariffa per le tasse d'uso è stata abbassata.
772 ELIMINAZIONE RIFIUTI	L'obiettivo del Municipio è quello della copertura dei costi di questo servizio nella misura del 70%, che corrisponde al minimo previsto dal Cantone. Per raggiungere questo obiettivo si sta lavorando sul contenimento dei costi (maggiori controlli e videosorveglianza). Se non si dovessero raggiungere risultati con il contenimento delle spese, non è da escludere un adeguamento delle tariffe con l'introduzione di una tassa causale anche per la consegna di quantitativi di una certa rilevanza dei rifiuti ingombranti.
779.410.00 Indennità discarica "Petasio"	La discarica di Petasio è stata chiusa a fine 2016 e pertanto il Comune non riceve più nessuna indennità. Entro fine 2017 si dovrebbero concludere i lavori per la sistemazione finale come da progetto approvato. A lavori ultimati il sito sarà agibile al pubblico in quanto sono stati creati dei biotopi, sentieri zone di svago ecc.

08 Economia pubblica

886.318.00 Piano Energetico Comunale (PECO)	Il Municipio ha dato avvio, tramite le AIL SA allo studio per il PECO. L'importo esposto corrisponde alla quota a carico del Comune considerato come il PECO è finanziato nella misura del 50% dal Cantone.
---	---

09 Finanze e imposte

990.400.01 Sopravvenienze d'imposta sul reddito e sostanza PF	Provento determinato sulla base dei gettiti accertati fino al 2013, come pure in relazione alle valutazioni eseguite per gli anni 2015 e 2016.
990.400.02 Imposte alla fonte	L'importo è stato ridotto rispetto al consuntivo 2016, considerata la diminuzione importante di operai presso il cantiere AlpTransit a Sigirino.
992.444.00 Contributo di livellamento	Come per gli altri anni importo stimato sulla base delle disposizioni in vigore.
994.321.00 e 994.322.00 Interessi passivi	Grazie ai prestiti fissi con tassi di mercato molto bassi l'importo per interessi dovuti al nostro debito verso terzi risulta contenuto.
994.421.01 Interessi da AAP	Trattasi degli interessi da incassare dall'AAP per prestiti concessi direttamente dal Comune a codesta Azienda e per prestiti contratti dal Comune a nome e per conto dell'AAP.
999.331.00 Ammortamenti ordinari sui beni amministrativi	La quota degli ammortamenti ordinari ammonta a CHF 836'600.00, escluse le canalizzazioni, corrispondente a una media del 9.20%. Quelli particolari, calcolati sulla durata degli impianti, ammontano a CHF 181'400.00.
999.361.00 Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	L'importo esposto corrisponde a quanto comunicatoci con circolare della SEL 07/2017 del 18 settembre 2017. Si tratta dell'importo che i Comuni devo pagare al Cantone quale partecipazione finanziaria al finanziamento dei compiti cantonali (cfr. DL 20.09.2016, BU 47/2016)

Visto quanto sopra esposto, siete invitati a voler

deliberare:

1. Sono approvati i conti preventivi 2018 del Comune di Monteceneri, che prevedono ricavi per complessivi CHF 6'856'742.10, spese di CHF 15'771'985.00, per un fabbisogno da coprire a mezzo imposta di CHF 8'915'242.90.
2. Si prende atto dei conti preventivi degli investimenti, che prevedono entrate per investimenti di complessivi CHF 363'825.25, uscite per investimenti di CHF 2'789'154.00, per un onere netto d'investimento di complessivi CHF 2'425'328.75.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2018 è fissato al 90%.



PER IL MUNICIPIO DI MONTECENERI

IL SINDACO:

A.Celio Cattaneo

IL SEGRETARIO:

L.Leoni

Commissione incaricata dell'esame: Gestione