

PREVENTIVO 2020



**Comune
di
Morcote**

Messaggio municipale no. 1023

concernente la presentazione dei conti preventivi per l'anno 2020 del Comune di Morcote

6922 Morcote, 15 ottobre 2019

Egregio Signor Presidente,

Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri comunali,

con il presente messaggio sottoponiamo al vostro esame, per approvazione, il preventivo 2020 del Comune di Morcote.

Il documento è stato elaborato sulla scorta dei dati del preventivo 2019 e del consuntivo 2018 e si presenta riassunto come segue:

CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Uscite correnti	6'873'060.00	
Ammortamenti amministrativi	363'800.00	
Addebiti interni	277'300.00	
Totale spese correnti		<u>7'514'160.00</u>
Entrate correnti (senza imposte comunali)	1'968'920.00	
Accrediti interni	277'300.00	
Totale ricavi correnti (senza imposte comunali)		<u>2'246'220.00</u>
Fabbisogno		5'267'940.00
./. Gettito imposta comunale(Molt. Politico: 80.00 %)		<u>-4'972'000.00</u>
Disavanzo d'esercizio		<u>295'940.00</u>

CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Uscite per investimenti	4'567'240.00	
Entrate per investimenti	0	
Onere netto di investimento		4'567'240.00

CONTO DI CHIUSURA

Onere netto d'investimento		-4'567'240.00
Ammortamenti amministrativi	363'800.00	
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-295'940.00	
Autofinanziamento		67'860.00
Disavanzo totale		<u>-4'499'380.00</u>

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il preventivo per l'anno 2020 prevede un disavanzo d'esercizio di CHF 295'940.--. A fronte di spese per CHF 7'514'160.-- sono preventivate entrate per CHF 2'246'220.--. Il gettito d'imposta comunale (80 %) è stato valutato in CHF 4'972'000.--.

A titolo comparativo, si ricorda che i conti preventivi del Comune per l'anno 2019, prevedevano un avanzo d'esercizio di CHF 20'791.27, mentre l'ultimo consuntivo (anno 2018), ha registrato un utile d'esercizio di CHF 885'209.17, in buona misura riconducibile a ricavi di natura straordinaria.

Il preventivo 2020 sarà l'ultimo allestito in questa forma in quanto, a partire dal preventivo 2021, sarà utilizzato il nuovo modello contabile armonizzato (MCA2) che prevede il consolidamento dei conti del Comune con le Aziende Comunali.

Il Municipio è attualmente impegnato con l'allestimento per il nuovo piano finanziario per il periodo 2020-2023, documento che sarà presentato prossimamente al Consiglio Comunale per discussione.

Nei prossimi anni saremo confrontanti con una notevole mole di investimenti, quindi saranno importanti le scelte politiche che verranno prese per definire le priorità d'intervento, e questo anche alla luce dello studio che abbiamo intrapreso per una possibile aggregazione con il Comune di Vico Morcote.

ASPETTI FINANZIARI

La valutazione del gettito d'imposta comunale è stata effettuata con la necessaria prudenza, adeguata all'evoluzione degli ultimi anni, sebbene permanga una oggettiva difficoltà nel valutare le entrate fiscali sulla base dei dati a disposizione.

Per la determinazione del gettito comunale 2020 ci si è quindi basati sulle risultanze degli ultimi gettiti accertati, mentre la sua evoluzione è stata valutata tenendo conto della particolare struttura fiscale del Comune, caratterizzata dalla presenza di pochi contribuenti che versano una parte importante del gettito.

Di seguito si riporta l'evoluzione del gettito d'imposta cantonale accertato degli ultimi anni:

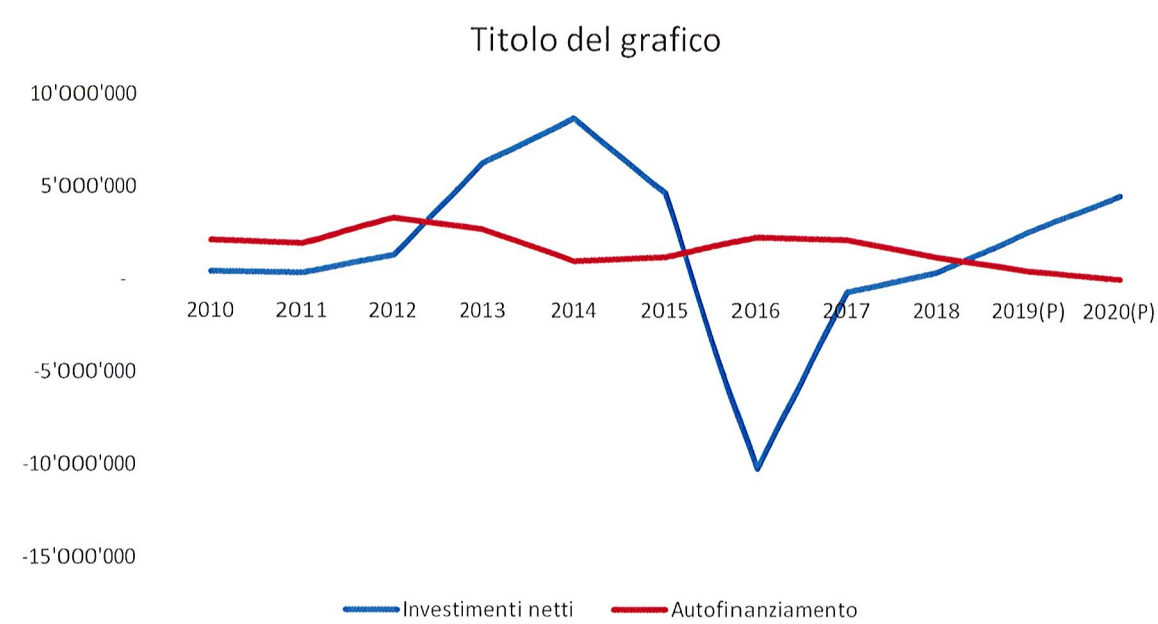
EVOLUZIONE DEL GETTITO D'IMPOSTA CANTONALE PER IL COMUNE DI MORCOTE		
Anno	Gettito cantonale base	Variazione
2005	3'552'487.--	
2006	4'017'919.--	+ 13.10%
2007	4'180'123.--	+ 4.03%
2008	4'332'627.--	+ 3.64%
2009	4'376'019.--	+ 4.93%
2010	4'170'112.--	- 4.70%
2011	4'714'223.--	+ 13.04%
2012	5'126'233.--	+ 8.73%
2013	5'173'059.--	+ 0.91%
2014	5'018'471.--	- 2.99%
2015	5'845'186.--	+ 16.47%
2016	6'297'480.--	+7.73%

Grafico 1 – Evoluzione del gettito d'imposta cantonale accertato in milioni di franchi (2005-2016)



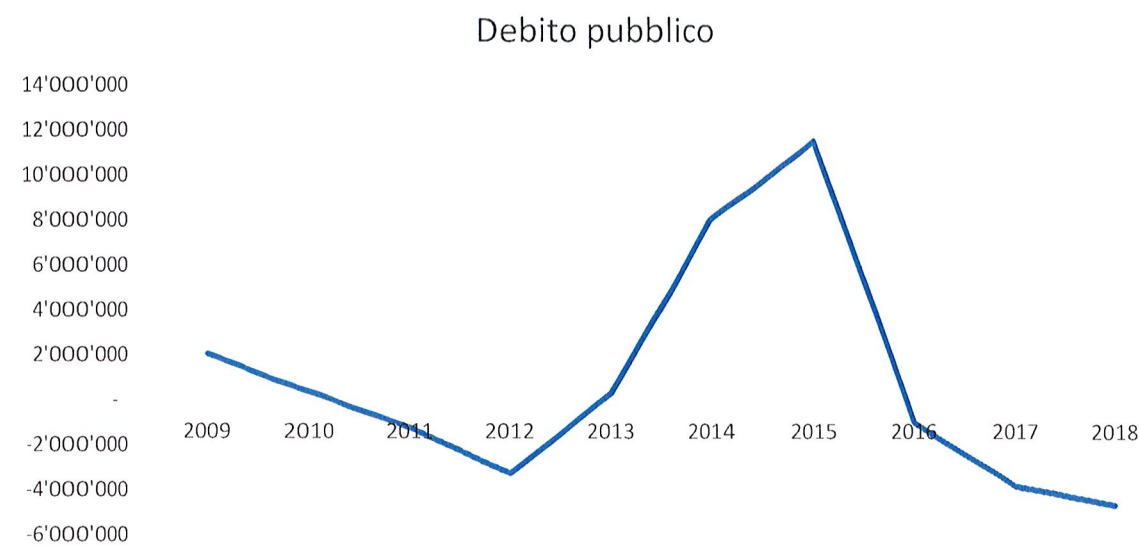
Nel grafico che segue è riportata l'evoluzione degli investimenti netti e dell'autofinanziamento del Comune di Morcote per il periodo 2010-2020.

Grafico 2 – Investimenti netti e autofinanziamento 2010-2019 in milioni di franchi



Di seguito si riportano in forma grafica i dati sull'evoluzione del debito pubblico.

Grafico 3 – Debito pubblico 2009-2018 in milioni di franchi



Con riguardo ai singoli capitoli di spesa e ricavi (ricapitolazione per genere di conto) la situazione del preventivo 2020 è riassunta come segue:

	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'978'400.00	1'907'900.00	1'924'629.85
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'200'460.00	1'930'200.00	2'039'538.80
32 INTERESSI PASSIVI	8'500.00	24'000.00	4'418.26
33 AMMORTAMENTI	372'800.00	459'008.73	365'938.69
35 RIMBORSI AD ALTRI ENTI PUBBLICI	394'700.00	386'000.00	390'065.77
36 CONTRIBUTI PROPRI	2'197'000.00	2'035'000.00	2'125'424.21
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	85'000.00	85'000.00	72'964.00
39 ADDEBITI INTERNI	277'300.00	298'000.00	311'796.60
TOTALE SPESE	7'514'160.00	7'125'108.73	7'234'776.18
40 IMPOSTE	460'000.00	460'000.00	6'157'375.99
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	86'500.00	90'500.00	67'501.75
43 RICAVALI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	977'820.00	1'003'300.00	1'072'848.96
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	1'000.00	-	1'691.30
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	202'700.00	229'300.00	264'348.40
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	240'900.00	164'300.00	244'422.35
48 PRELEV. DA FINANZIAMENTI SPECIALI	-	70'000.00	-
49 ACCREDITI INTERNI	277'300.00	298'000.00	311'796.60
TOTALE RICAVALI	2'246'220.00	2'315'400.00	8'119'985.35
FABBISOGNO / RISULTATO D'ESERCIZIO	-5'267'940.00	-4'809'708.73	885'209.17
VALUTAZIONE GETTITO IMPOSTE 80%	4'972'000.00	4'830'500.00	
RISULTATO D'ESERCIZIO	-295'940.00	20'791.27	885'209.17

ANALISI DEL PREVENTIVO PER DICASTERI

AMMINISTRAZIONE

010 Legislativo ed esecutivo

Nel corso del corrente anno ha preso avvio lo studio per l'aggregazione del nostro Comune con Vico Morcote. Nel conto 318.90 abbiamo dunque preventivato la quota parte del costo a nostro carico pari a CHF 16'000.--.

020 Cancelleria comunale, Ufficio tecnico

I costi e ricavi rispecchiano gli importi del consuntivo 2018.

090 Edifici e stabili comunali

Nel corso del corrente anno, il Municipio ha dato mandato allo studio Comal SA di allestire un preventivo di spesa per la manutenzione/ristrutturazione della casa Comunale. Il Consiglio Comunale sarà dunque chiamato prossimamente a chinarsi sulla richiesta di un apposito credito d'investimento.

Per gli altri stabili di proprietà comunale, il Municipio è pienamente conscio del fatto che occorrerà procedere con degli interventi mirati di manutenzione, al fine di preservare il patrimonio immobiliare comunale.

SICUREZZA PUBBLICA

Il Municipio sta studiando con il Comune di Paradiso la riorganizzazione del servizio di polizia al fine di rafforzare la presenza degli uomini sul territorio comunale. Per il 2020 si sta valutando l'introduzione della figura dell'agente di quartiere, servizio già in vigore in diversi Comuni ticinesi.

EDUCAZIONE

Scuola dell'Infanzia (SI)

A partire dal 1° settembre 2019, visto l'aumento dei bambini che frequentano la Scuola dell'Infanzia (14 Morcote e 9 Vico Morcote), è stata assunta una docente di appoggio in ragione di 12 unità didattiche. La spesa a carico dell'Istituto scolastico è di CHF 25'000.-- (conto 200.302.10).

Anche per la sede della SI prossimamente si dovrà prevedere lo stanziamento di credito per opere di manutenzione/ristrutturazione. Si dovrà in particolare procedere con la sostituzione del tetto, del riscaldamento e delle finestre.

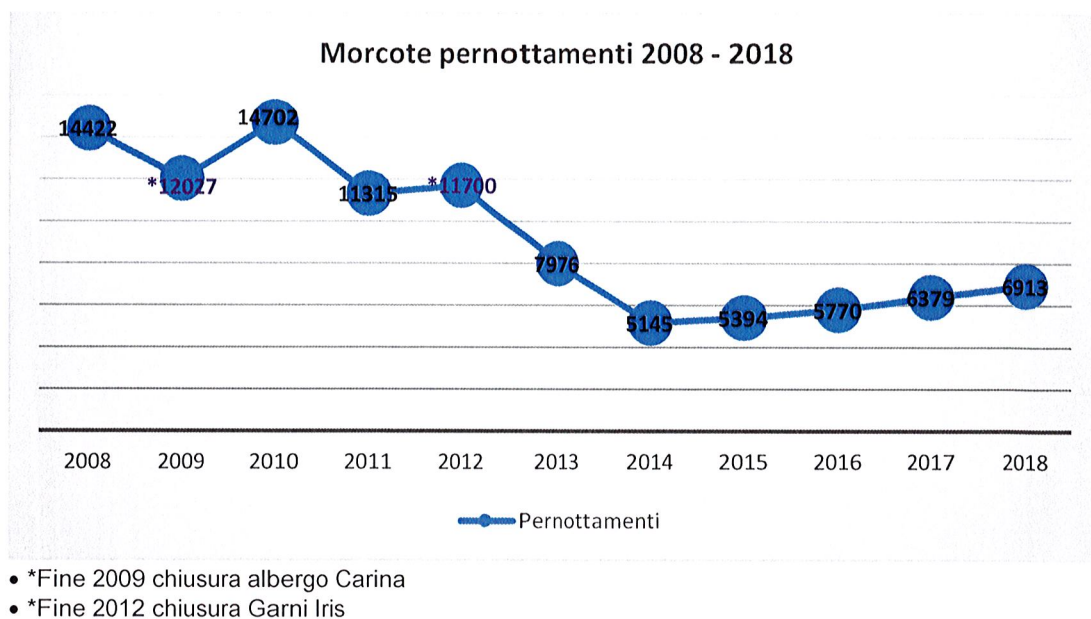
Scuola Elementare (SE)

Come per la Scuola dell'infanzia, anche questo centro di costo ricalca i preventivi e i consuntivi degli scorsi anni.

Per quanto riguarda il numero di allievi, le due sezioni di Scuola elementare sono frequentate da 27 allievi (19 di Morcote, 8 di Vico Morcote).

CULTURA E TEMPO LIBERO

I dati forniti dall' Ufficio di statistica del Cantone Ticino di luglio 2019, mostrano che nel 2018 il settore turistico in Ticino ha fatto registrare l'arrivo di poco meno di 1,5 milioni di turisti, i quali hanno generato quasi 3,8 milioni di pernottamenti. Di questi, il 60% (pari a 2,3 milioni) si riferisce al settore alberghiero, mentre il restante 40% (pari a 1,5 milioni) al settore para-alberghiero. È pertanto indubbio che in assenza di tali strutture in loco, lo sviluppo turistico rimane alquanto difficile.



Per mantenere e incrementare l'interesse verso il nostro villaggio, i progetti legati alla promozione turistica vertono sulla ricerca di attività ricreative, culturali, tradizionali di qualità in collaborazione con i principali partner del turismo e sponsor privati.

Per il 2020 il Municipio intende organizzare i seguenti tre eventi principali:

- 3a edizione del percorso d'arte contemporanea all'aperto, organizzato tra il nucleo e il Parco Scherrer, con la partecipazione di artisti di fama internazionale che esporranno le loro opere.
- Morcote "Classic Festival" con appuntamenti concertistici di gran rilievo artistico organizzati in luoghi simbolo del paese. Rassegna che si sta confermando uno dei principali eventi estivi della nostra regione.
- "Morcote Summer festival", manifestazione che completa l'offerta d'intrattenimento del Comune.

Si intende inoltre confermare le collaborazioni con i maggiori eventi estivi (Ceresio Estate e la serata finale del Blues to Bop).

Rinnovati i contributi alle associazioni locali, che grazie al loro impegno garantiscono un'ulteriore offerta di eventi dedicati a ospiti e popolazione locale, mantenendo pure quelle tradizioni locali che sono le radici storiche del nostro villaggio.

Conto no. 310.314.03 Manutenzione e restauri stabili protetti

Nel corso del mese di maggio 2019, lo Studio d'architettura Buletti, Fumagalli, Del Fedele, Bernardi, ha presentato il preventivo di costi per il restauro dell'intero complesso monumentale di Santa Maria, che ammonta a CHF 7'261'146.--.

Oltre al mandato allo studio d'architettura per CHF 150'000.-- (vedi messaggio municipale no. 1011) il Municipio, nel corso di quest'anno, ha fatto allestire i seguenti studi specialistici che verranno registrati nella gestione corrente del 2019:

ATR di Andrea Meregalli, consulente restauro apparato decorativo	CHF 29'900.—
Elettro consulenze Solcà SA, ing. Impianti elettrotecnici	CHF 23'442.40
Moggio Engineering SA, ing. Impianti riscaldamento e sanitari	CHF 20'103.60
Laube SA, verifica statica tetti	CHF 10'500.—
Silvia Parri, ricerca storica sul complesso monumentale	CHF 7'000.—

Il Municipio ha fatto pure allestire il rilievo degli edifici del complesso monumentale per un costo di CHF 30'211.60, documento indispensabile per il proseguimento dei lavori. Anche questa spesa verrà allibrata nel conto di gestione 2019.

Il Municipio ha fatto inoltre proprio il preventivo di spesa, e ha richiesto all'Ufficio dei beni culturali indicazioni sull'ammontare dei sussidi riferiti ai singoli interventi. Ricevute queste informazioni verranno definite le priorità d'intervento e verranno richiesti i crediti necessari.

Parco Scherrer

L'obiettivo dell'Esecutivo è focalizzato sulla manutenzione decorosa della struttura, con un occhio di riguardo ai dettagli. Il Municipio intende mantenere e rendere il Parco Scherrer uno dei principali poli d'attrazione turistica della nostra regione.

Per la stagione 2020 sono stati messi a preventivo CHF 20'000.-- destinati alle seguenti attività propagandistiche:

- Promozione tramite la pubblicità sulle bustine di zucchero.
- Campagna pubblicitaria sulla RSI La1.
- Riconferma d'adesione alla prestigiosa catena dei Grandi Giardini Italiani.
- Organizzazione di visite guidate.
- Due concerti di Ceresio Estate.

- Adesione al circuito culturale Raiffeisen.
- Messa a disposizione degli spazi espositivi per artisti amatoriali locali.

Un ulteriore obbiettivo è sfruttare le nuove tecnologie informatiche attraverso piattaforme mondiali di promozione turistica, fondamentali per un efficace propaganda. Un occhio di riguardo al sito "Trip Advisor" dove il 77% delle recensioni valutano il Parco Scherrer da eccellente a molto buono. Si tratta di un buon risultato, che però può e deve essere migliorato tenendo conto delle suggestioni dell'utenza.

Altre attività di tempo libero

Per il prossimo anno è stato inserito un nuovo conto concernente "infrastrutture per manifestazioni" (conto no. 350.318.82).

La cifra di CHF 40'000.-- sarà necessaria per l'allestimento dei palchi per le diverse manifestazioni, la posa delle sedie, gli impianti luci/audio, ecc.

Il resto delle voci rispecchiamo quanto preventivato nel 2019.

SANITÀ

Nessuna osservazione particolare

PREVIDENZA SOCIALE

Conto no. 570.362.05 Contributi per anziani ospiti d'istituti

Il contributo comunale per il finanziamento delle case per anziani, secondo le indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, è stato preventivato in CHF 470'000.--.

Il costo per giornata di presenza e per ciascun ospite domiciliato nel Comune è stimato in circa CHF 42.-- per giornata. Questa quota non può superare il 6% del gettito dell'imposta cantonale. A questo importo (quota delle giornate di presenza) va aggiunto il 4.95% circa del gettito d'imposta cantonale 2016.

Conto no. 580.365.13 Contributo Servizi di assistenza e cure a domicilio

Per il prossimo anno, secondo le indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, è stato preventivato un costo pari a circa il 3% del gettito d'imposta cantonale 2016.

Conto no. 580.365.14 Contributo Servizi di appoggio

Per il prossimo anno, secondo le indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, è stato preventivato un costo pari allo 1.41% del gettito d'imposta cantonale 2016.

Conto no. 580.366.08 Mantenimento anziani a domicilio

Per il prossimo anno, secondo le indicazioni dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, è stato preventivato un costo pari a CHF 31.09 per abitante sulla base della popolazione residente permanente al 31.12.2017.

Conto no. 580.365.25 contributi per sostegno ai residenti

Nel corso del corrente anno è entrato in vigore il nuovo Regolamento Comunale per la concessione di contributi e sussidi alle persone residenti a Morcote. Al momento della stesura del presente messaggio erano stati riconosciuti contributi per circa CHF 30'000.--.

Ricordiamo che possono essere richiesti i seguenti sussidi.

- sussidi ai beneficiari di prestazioni complementari AVS/AI;
- sussidi per la partecipazione a colonie e attività sportive;
- assegni educativi;
- sussidi per gli abbonamenti ai mezzi pubblici;
- sussidi abbonamenti utilizzo parcheggi pubblici;
- sussidi a favore della mobilità lenta.

A partire da quest'anno il Municipio ha deciso di avvalersi dei servizi di un'operatrice sociale del Comune di Paradiso (mezza giornata alla settimana). Questo servizio permette di offrire consulenza, informazione ai cittadini di Morcote, intervenendo nei casi di precarietà finanziaria, marginalità e problemi sociali. La spesa preventivata è di CHF 10'000.-- (conto 580.352.17).

TRAFFICO**Navigazione / Porto Vedo-Arbostora**

I costi di gestione corrente, comprendenti interessi e ammortamenti, risultano dalla seguente tabella:

Costi di gestione corrente in CHF	Costi	Ricavi
312.02 Spese per illuminazione	2'700.00	
312.05 Tasse d'uso comunali	-	
314.13 Manutenzione strutture portuali e accessorie	30'000.00	
316.05 Tassa demanio pubblico	20'000.00	
318.45 Assicurazione struttura portuale	1'800.00	
330.02 Perdite su debitori	1'000.00	
390.01 Addebiti interni prestazioni amministrative	14'000.00	
390.02 Addebiti interni sorveglianza	25'000.00	
423.04 Locazione Snack-Bar Porto Vedo-Arbostora		18'000.00
427.08 Tasse per ormeggio natanti		1'800.00
434.09 Tasse da locazioni posti barca		210'000.00
439.01 Ricavi diversi		-
Totale prima di interessi e ammortamenti	94'500.00	229'800.00
Interessi/Ammortamenti figurativi	148'698.00	
Totale	243'198.00	229'800.00
Perdita dicastero		13'398.00

La posizione riguardante interessi e ammortamenti è stata calcolata con una quota fissa annuale di CHF 148'698.00 per la durata di 20 anni, al tasso del 4.65% su un totale dell'investimento di CHF 1'998'144.23 (vedi consuntivo 2001).

PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

Protezione delle acque

Con l'inizio del 2020 prenderanno avvio i lavori per allacciare il nostro Comune all'impianto di depurazione del Pian Scaiolo. La prima tappa prevede la posa della condotta sub lacuale per poi proseguire con le successive tappe che dovrebbero presumibilmente concludersi nella primavera/estate 2021.

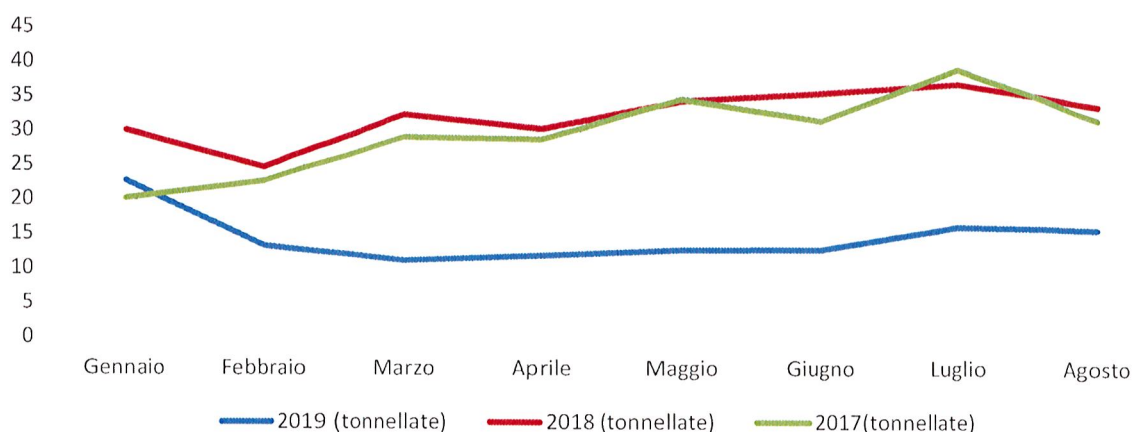
Raccolta e eliminazione rifiuti

Il 1° di gennaio di quest'anno sono entrate in vigore le nuove disposizioni concernenti la tassa sul sacco.

Dall'esperienza dei primi mesi si può desumere che i quantitativi dei rifiuti solidi urbani consegnati all'inceneritore di Giubiasco sono drasticamente diminuiti, come evidenziato dalla sottostante tabella e dal grafico.

Rifiuti consegnati ACR	2019 (tonnellate)	2018 (tonnellate)	2017(tonnellate)
Gennaio	22.68	30.000	20.150
Febbraio	13.24	24.655	22.655
Marzo	11.12	32.280	29.000
Aprile	11.82	30.283	28.750
Maggio	12.69	34.280	34.550
Giugno	12.72	35.460	31.420
Luglio	16.09	36.820	38.970
Agosto	15.66	33.540	31.580

Variazione smaltimento rifiuti
(dati ACR)



Si ricorda che la tassa sul sacco serve a coprire i costi per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani, l'acquisto dei sacchi, la provvigione versata ai negozi che vendono i sacchi e a una parte dei costi amministrativi.

La tassa base deve invece coprire tutti gli altri costi, in particolar modo la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti riciclabili, la raccolta dei rifiuti solidi urbani, gli oneri amministrativi, gli oneri per interessi ed ammortamenti.

Nel corso del corrente anno, il Municipio ha deciso di incrementare e potenziare i servizi di raccolta dei rifiuti riciclabili, introducendo la raccolta degli scarti da cucina (2 postazioni) e posando una seconda benna per la raccolta della carta.

Dopo questo primo anno di esperienza, vista la diminuzione del quantitativo di rifiuti solidi urbani gettati nei contenitori interrati, si dovrà valutare se non diminuire il numero delle postazioni di raccolta, così da ridurre nel contempo i relativi costi.

8. Economia Pubblica

Nessuna osservazione di rilievo.

9. FINANZE E IMPOSTE

Per quanto riguarda la valutazione delle entrate fiscali si rimanda alle considerazioni espresse nell'introduzione.

Ammortamenti

Per il dettaglio si rimanda alla tabella allegata al presente messaggio.

950.331.04 Ammortamento Azienda Comunale Autosili

Per l'anno 2020 il Municipio propone di non ammortizzare la perdita generata dell'Azienda Comunale Autosili. Si ricorda che dal 2021 verranno integrati nei consuntivi del Comune anche le aziende comunali e pertanto il probabile disavanzo sarà assorbito dal capitale proprio del Comune.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Per il 2020 sono previsti i seguenti investimenti per un ammontare di CHF 4'567'240.--:

Progettazione edificio Autosilo	70'000.00
Restauro complesso monumentale	200'000.00
Infrastrutture Sentée da la Vigna	590'000.00
Allacciamento IDA al CPS	1'550'000.00
Infrastrutture IDA-pozzo (Arbostora)	425'000.00
Entrata IDA nel CPS	375'000.00
Allestimento PGS	100'000.00
Riqualifica Nucleo	1'000'000.00
Finanziamento PTL	57'240.00
Sistemazione demanio forestale	200'000.00

Moltiplicatore d'imposta

Il Municipio, anche per l'anno 2020, propone di mantenere il moltiplicatore invariato al tasso dell'80%.

Restando a disposizioni per tutte le ulteriori informazioni che doveste necessitare vi invitiamo a voler

risolvere:

1. Sono approvati i conti preventivi 2020 del Comune.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo di CHF 4'972'000.-- a mezzo dell'imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2020 è fissato all'80% delle risultanze delle imposte cantonali per le persone fisiche e per le persone giuridiche.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco



Nicola Brivio



Il Segretario



Luca Cavadini

Per esame e rapporto

Gestione
●

Approvato con Risoluzione municipale 577 del 14 ottobre 2019