

PREVENTIVO 2017



**Comune
di
Morcote**

INDICE

Messaggio Municipale	pag.	1	-	27
Conto Gestione Corrente	pag.	28	-	84
Conto Investimenti	pag.	85	-	93
Tabella riassuntiva	pag.	94	-	95
Tabella ammortamenti	pag.	96	-	96
Tabella Interessi prestiti	pag.	97	-	97

Messaggio municipale no. 974

concernente la presentazione dei conti preventivi per l'anno 2017 del Comune di Morcote

6922 Morcote, 27 ottobre 2016

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri comunali,
con il presente messaggio sottoponiamo al vostro esame, per approvazione, il preventivo 2017 del Comune di Morcote.

Il documento è stato elaborato sulla scorta del preventivo 2016 e del consuntivo 2015 e si presenta come segue:

Uscite correnti	5'852'314.00	
Ammortamenti amministrativi	786'200.00	
Addebiti interni	325'435.00	
	<hr/>	
Totale spese correnti		6'963'949.00
Entrate correnti (senza imposte comunali)	1'815'467.00	
Accrediti interni	325'435.00	
	<hr/>	
Totale ricavi correnti (senza imposte comunali)		2'140'902.00
Fabbisogno		4'823'047.00
Gettito imposta comunale	(Molt. Politico: 80.00 %)	4'342'000.00
		<hr/>
Disvanzo d'esercizio		-481'047.00
		<hr/>

CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Uscite per investimenti		2'450'800.00
Entrate per investimenti		<u>400'000.00</u>
Onere netto di investimento		2'050'800.00

CONTO DI CHIUSURA

Onere netto d'investimento		2'050'800.00
Ammortamenti amministrativi	786'200.00	
Avanzo d'esercizio	<u>-481'047.00</u>	
Autofinanziamento		<u>305'153.00</u>
Disavanzo totale		<u>- 1'745'647.00</u>

1. CONSIDERAZIONI GENERALI

Dopo un preventivo 2015 che prevedeva una maggiore entrata di fr. 14'357.-- e un preventivo 2016 che prevedeva un disavanzo di fr. 186'761.-- le previsioni per l'anno 2017 indicano un risultato negativo di fr. 461'047.--. Il gettito cantonale d'imposta 2013 è stato fissato in fr. 5'173'059.-- con un aumento di fr. 48'826.-- rispetto all'anno 2012.

Come per gli anni precedenti risulta difficile fare delle previsioni attendibili. La valutazione per il 2017 si basa sugli ultimi dati disponibili che riguardano in larga misura gli anni 2014 e 2015.

Nel corso del 2016 è entrata in funzione l'Azienda Municipalizzata Autosili di Morcote, il cui preventivo 2017 prevede un disavanzo di fr. 386'200.-- che sarà contabilizzato nei conti del Comune.

Nell'ambito degli effetti delle misure di risparmio recentemente approvate dal Parlamento cantonale, segnaliamo che, a partire dal 1° gennaio 2017, ai comuni non verrà più riversata la quota a parte dell'imposta sugli utili immobiliari (TUI). Nell'allestimento dei conti preventivi degli scorsi anni questa voce è sempre stata valutata prudenzialmente in fr. 100'000.-.

In sede di consuntivi si sono regolarmente registrate cifre cospicue: ad esempio nell'anno 2015 l'importo incassato è stato di fr. 597'569.90. Questi introiti derivanti dal riparto della TUI hanno permesso negli anni di contare su importanti avanzi d'esercizio.

Rileviamo pure che il contributo destinato al finanziamento dei compiti cantonali aumenterà attestandosi a fr. 118'000.--.

L'aumento delle stime dei valori immobiliari, che per il momento è impossibile quantificare compenserà in parte la diminuzione di queste entrate, portando ad un aumento del gettito.

Ciò premesso lo scrivente Municipio ha volutamente presentato un preventivo in linea con quelli precedenti, mantenendo specifiche voci di bilancio che potevano essere facilmente ridotte se non tagliate del tutto (spese legate alla promozione, alla cultura, alle manifestazioni, ecc.) anche se ciò va sensibilmente a peggiorare il risultato finale.

Questo per due motivi principali. Da un lato, essere stati decretati "il villaggio più bello della Svizzera" ha permesso al nostro Comune di godere di una buona visibilità che ha, in concreto, permesso di risparmiare le risorse che si volevano dedicare alla promozione.

Appare quindi improvvido non cogliere questa occasione per garantire una buona visibilità al nostro Comune anche per il 2017. Dall'altro, sempre il predetto riconoscimento, ha confermato la valenza turistica che il nostro Comune ha per tutto il Cantone.

Ebbene, si ritiene sia giunto il momento che il Cantone, facendo capo a specifiche leggi settoriali, si faccia carico di alcune spese, come quelle legate alla salvaguardia del paesaggio oppure alla manutenzione del Parco Scherrer che, fondamentalmente, vanno a beneficio di tutta la regione se non di tutto il Cantone. Ecco perché queste spese sono state lasciate bene in evidenza all'interno del preventivo.

Di recente il Gran Consiglio ha pure adottato alcune modifiche della Legge organica comunale concernenti l'ambito contabile dei Comuni, più precisamente:

a) L'abrogazione dell'art. 205 LOC

Con l'abrogazione dell'art. 205 LOC, dal 1. gennaio 2017 non sarà più necessario ottenere la ratifica da parte della Sezione Enti Locali per i crediti di investimento approvati dal legislativo comunale; gli stessi saranno perciò immediatamente impiegabili una volta cresciuta in giudicato la risoluzione. Ne consegue che non ci sarà più l'attuale sistematico controllo delle formalità della decisione e della sopportabilità del credito da parte della Sezione degli Enti locali. Sarà perciò innanzitutto responsabilità degli organi locali rispettare le norme legali connesse con le decisioni relativi ai crediti di investimento.

Resta inteso che da parte dei Comuni dovranno essere rispettati i seguenti obblighi:

- Rispetto di tutti i termini e le modalità procedurali fissate dalla Legge organica comunale legati alla procedura di approvazione;
- Rispetto del limite di credito concesso (importo lordo), riservato l'art. 168 LOC (sorpasso di credito e credito suppletorio);
- L'esistenza di progetti e preventivi definitivi (+/-10%) relativi alle opere che vengono sottoposte a decisione (art. 13 cpv. 1 lett. g LOC); sono riservati i crediti quadro ai sensi dell'art. 164a LOC;
- La necessità di fornire adeguate indicazioni sulle conseguenze finanziarie per i crediti rilevanti (art. 164b LOC e art. 15 Rgfc);
- Il rispetto della Legge sui contributi di migliona;

Un controllo superiore, da parte dell'Autorità ricorsuale, avverrà in via principale attraverso la possibilità di ricorso ai sensi dell'art. 208 e segg. LOC.

Per quanto riguarda la verifica della sopportabilità degli investimenti, sarà d'ora innanzi responsabilità del Municipio prima, della Commissione della gestione e del Legislativo poi, accertarsi delle conseguenze finanziarie delle decisioni di investimento.

L'Autorità di vigilanza non interverrà più in questo ambito che verrà ritenuto di stretta autonomia locale. Sarà perciò ancora più importante l'utilizzo dello strumento del piano finanziario, specialmente per investimenti di una certa portata.

b) Azioni in caso di eccedenza passiva

Per evitare l'insorgere di situazioni di dissesto finanziario e specialmente di accumulo di capitale proprio negativo (eccedenza passiva), sono stati modificati l'art. 158 cpv. 5 LOC l'art. 162a LOC.

La prima modifica va ad eliminare la possibilità di deroga dipartimentale alla regola, ora imperativa, di recuperare un'eventuale eccedenza passiva entro 4 anni.

Tramite la seconda modifica (art. 162a LOC) si è voluto inserire un "freno di emergenza" nei casi di dissesto finanziario: al verificarsi di una situazione di eccedenza passiva, scatterà, infatti, l'obbligo di aumentare il moltiplicatore di imposta comunale, in assenza del quale il Consiglio di Stato potrà sostituirsi d'ufficio in tale azione.

L'entità dell'aumento sarà definita dal Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei comuni (Rgfc). Indicativamente, riservate le facoltà decisionali del Consiglio di Stato in sede di approvazione delle modifiche del Rgfc, la Sezione Enti locali intende formulare proposte in questa direzione:

- Quando un comune chiude i conti con un'eccedenza passiva, al prossimo preventivo dovrà fissare il moltiplicatore in maniera tale che il risultato di preventivo sia perlomeno a pareggio, ciò tenuto conto dell'inserimento nei conti preventivi di un ammortamento dell'eccedenza passiva almeno pari ad un quarto della stessa;
- L'anno seguente si procederà allo stesso modo, ma l'ammortamento dell'eccedenza passiva sarà di un terzo della stessa. E così di seguito fino al completo recupero del disavanzo di bilancio ed il ritorno ad un capitale proprio positivo.

c) Eliminazione limite del capitale proprio

Quanto sopra determina quindi un'importanza fondamentale per l'entità del capitale proprio che dovrà essere tenuto sotto controllo affinché non si esaurisca e fungerà, come peraltro già oggi, da vera e propria riserva nella gestione finanziaria comunale e di conseguenza avrà un influsso diretto anche nelle decisioni sul moltiplicatore di imposta.

Alfine di concedere ai comuni un sufficiente margine di sicurezza, è perciò stato abrogato il limite massimo di capitale proprio di cui all'art. 169 cpv. 2 LOC. Un comune, pur nel rispetto del principio dell'equilibrio finanziario (pareggio a medio termine), potrà pertanto accumulare il capitale proprio secondo le sue necessità. Sarà quindi compito della politica locale determinare quando questa riserva sarà ritenuta eccessiva.

2. ASPETTI FINANZIARI

La valutazione delle entrate per imposte è stata effettuata con prudenza, come per gli anni precedenti. Ribadiamo quanto già espresso lo scorso anno in sede di preventivo, ovvero che l'attuale situazione economica rende difficile la valutazione delle entrate fiscali: si tratta difatti di una previsione che può variare a dipendenza di molti fattori.

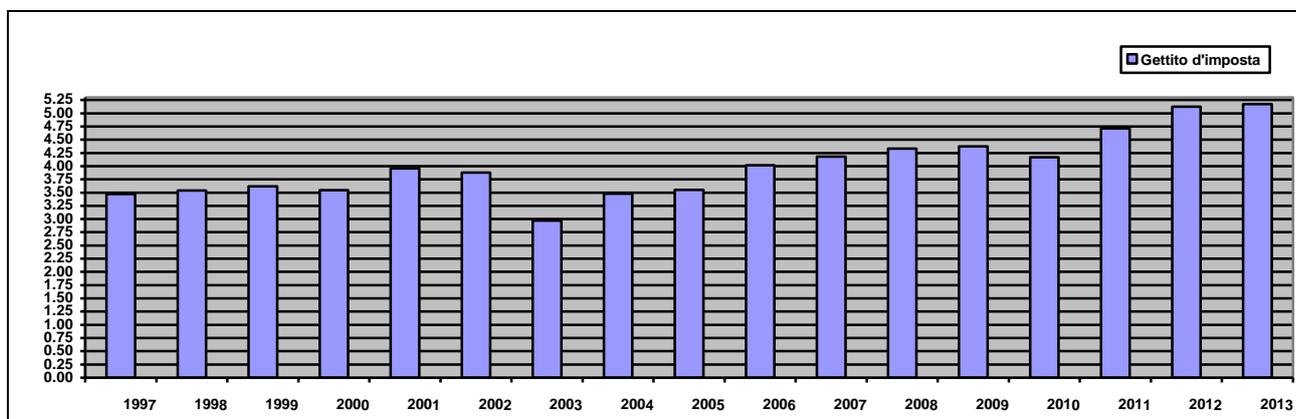
Per la determinazione del gettito comunale 2017 ci siamo basati sulle risultanze degli ultimi gettiti accertati. L'evoluzione è stata valutata in maniera prudenziale, tenendo conto della particolare struttura fiscale del Comune, caratterizzata dal fatto che pochi contribuenti versano una parte importante del gettito.

Di seguito riportiamo l'evoluzione del gettito d'imposta cantonale dal 1997 ad oggi:

EVOLUZIONE DEL GETTITO D'IMPOSTA CANTONALE PER IL COMUNE DI MORCOTE		
Anno	Gettito cantonale	Variazione percentuale
1997 (dato accertato)	3'475'696.--	
1998 (dato accertato)	3'539'774.--	+ 1.8 %
1999 (dato accertato)	3'616'604.--	+ 2.2 %
2000 (dato accertato)	3'546'931.--	- 1.9 %
2001 (dato accertato)	3'956'177.--	+11.5 %
2002 (dato accertato)	3'877'153.--	- 2.0 %
2003 (dato accertato)	2'968'843.--	- 26.0%
2004 (dato accertato)	3'480'537.--	+ 21.3 %
2005 (dato accertato)	3'552'487.--	+ 2.1 %
2006 (dato accertato)	4'017'919.--	+ 13.1 %
2007 (dato accertato)	4'180'123.--	+ 4.0 %
2008 (dato accertato)	4'332'627.--	+ 3.6%
2009 (dato accertato)	4'376'019.--	+ 1.0%
2010 (dato accertato)	4'170'112.--	- 4.7%
2011 (dato accertato)	4'714'223.--	+13.05%
2012 (dato accertato)	5'126'233.--	+8.04%
2013 (dato accertato)	5'173'059.--	+0.9%

(metodo di calcolo gettito imposta cantonale PF+PG+i mposte alla fonte-contributo di livellamento)

Grafico 1 – Evoluzione del gettito d'imposta cantonale in milioni di franchi (1996-2012)



Prima di entrare nel dettaglio dei singoli dicasteri, di seguito elenchiamo una serie di tabelle e grafici sull'evoluzione di alcuni indicatori finanziari.

TABELLA INDICI FINANZIARI

	2009 (Cons.)	2010 (Cons.)	2011 (Cons.)	2012 (Cons.)	2013 (Cons.)	2014 (Cons.)	2015 (Cons.)	2016 (Prev.)	2017 (Prev.)
Uscite correnti	5'549'240.--	6'313'444.--	7'080'800.--	7'241'298.--	7'766'817.--	6'438'313.--	7'051'749.--	6'348'540'.--	6'963'949.--
Entrate correnti	6'476'025.--	6'859'815.--	7'402'905.--	8'115'346.--	7'821'615.--	6'567'230.--	7'219'930.--	6'142'647.--	6'482'902.--
Risultato d'esercizio	926'785.--	546'371.--	322'105.--	874'048.--	54'798.--	128'917.--	168'181.--	- 205'893.--	- 481'047.--
Autofinanziamento	1'565'407.--	2'136'052.--	1'970'351.--	3'334'675.--	2'721'136.--	996'006.--	1'211'445.--	134'107.--	305'153.--
Investimenti netti	1'344'784.--	440'049.--	375'811.--	1'330'774.--	6'278'367.--	8'723'956.--	4'685'404.--	2'591'800.--	2'050'800.--
Ammortamenti	638'622.--	1'589'680.--	1'648'247.--	2'460'627.--	2'666'338.--	897'089.--	1'043'264.--	2'591'800.--	786'200.--
Risultato totale	220'623.--	1'696'003.--	1'594'540.--	2'003'900.--	- 3'557'232.-	- 7'727'950.-	-3'473'959.--	- 2'457'693.	- 1'745'647.-
Debito pubblico	2'059'168.--	363'165.--	-1'231'375.--	- 3'235'275.-	321'957.--	8'049'907.--	11'523'866.--	- 878'441.-	867'206.--
Debito pubblico pro-capite	2'610.--	470.--	-1'579.--	- 4'456.--	442.--	11'386.--	15'765.--	14'993.--	1'186.--
Capacità d'autofinanziamento	24.7%	31.8%	27.2%	41.9%	35.9%	15.8%	17.48%	2.29%	4.96%
Grado d'autofinanziamento	116.4%	485.40%	524.30%	250.6%	43.3%	11.4%	25.86%	5.17%	14.88%
Quota degli interessi	-2.5%	-2.2%	- 1.9%	- 2.0%	- 1.8%	0.88%	1.11%	1.25%	-0.52%
Quota oneri finanziari	7.6%	21.5%	20.8%	28.9%	- 1.6%	14.6%	16.16%	7.07%	12.24%
Copertura delle spese correnti	17.1%	8.9%	4.6%	12.3%	0.73%	2.09%	2.49%	-3.40%	-7.25%

Grafico 2 – Entrate correnti e uscite correnti 2001-2017 in milioni di franchi

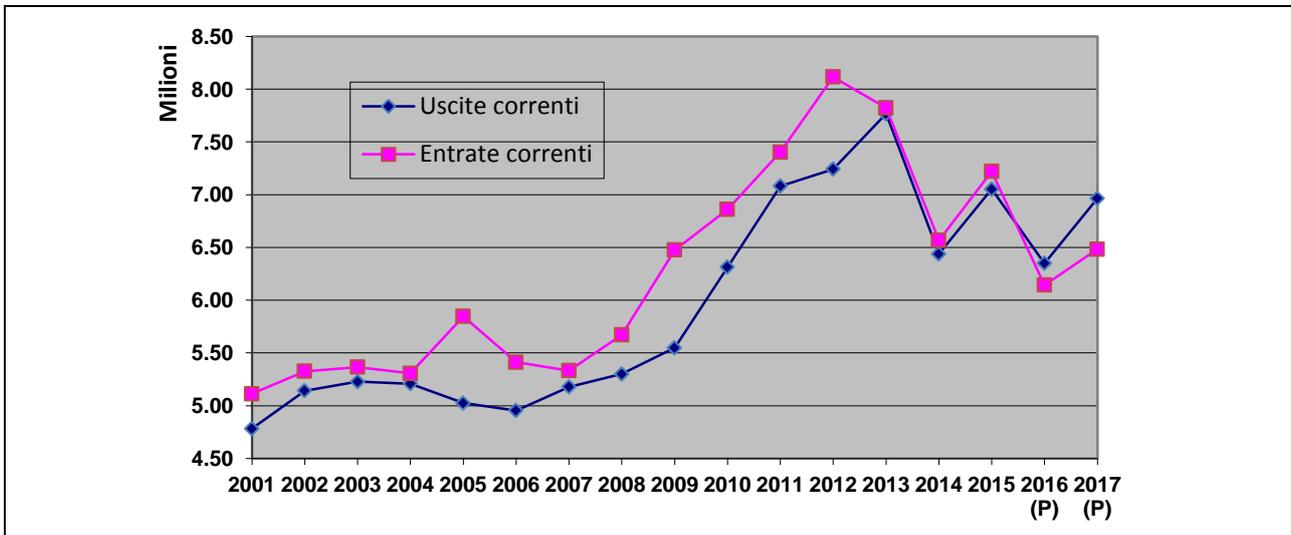


Grafico 3 – Risultato d'esercizio 2001-2017 in migliaia di franchi

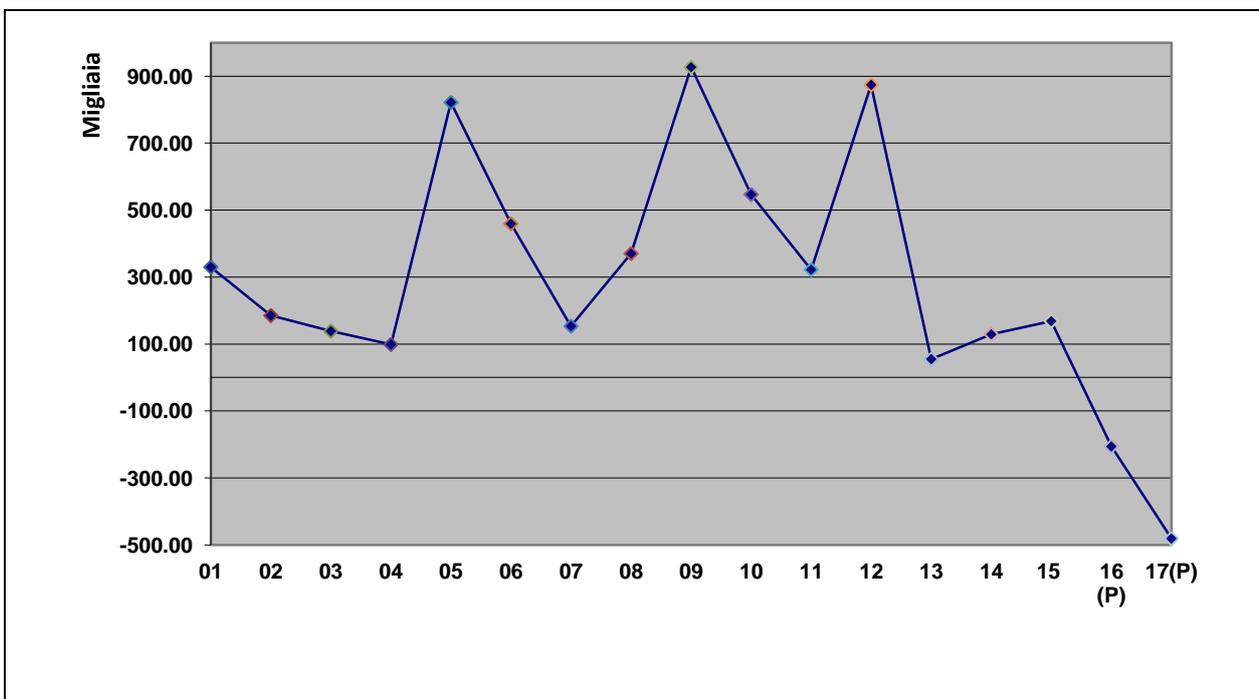
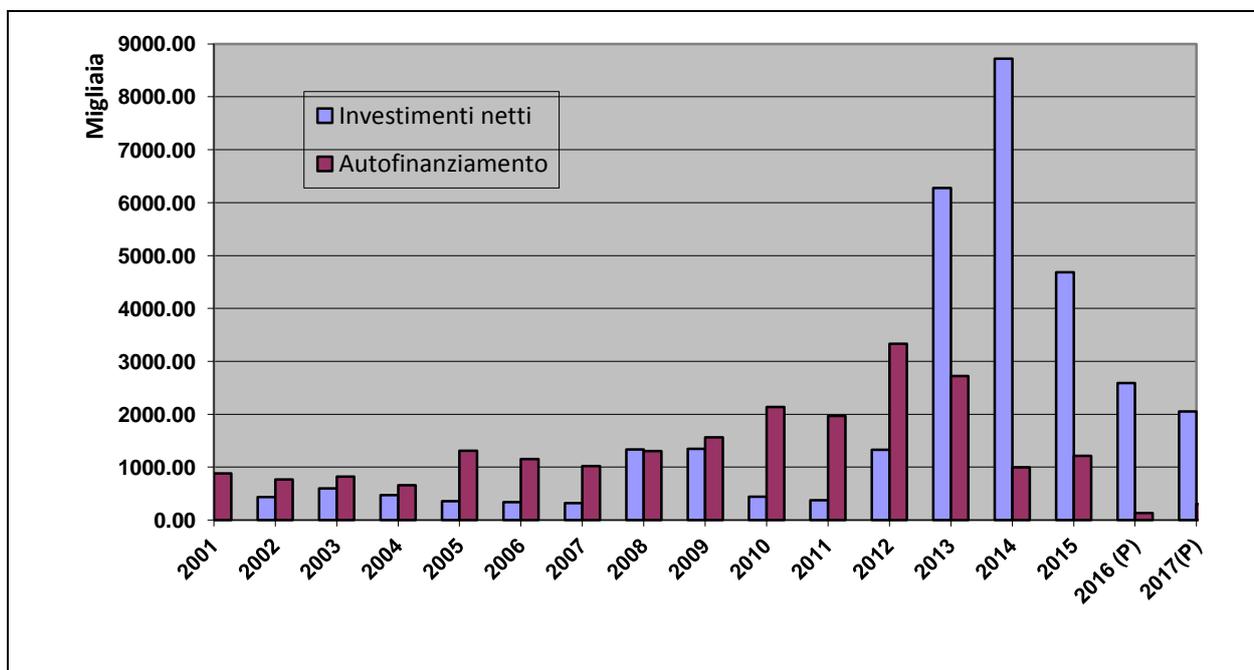


Grafico 4 – Investimenti netti - autofinanziamento 2001-2017 in migliaia di franchi

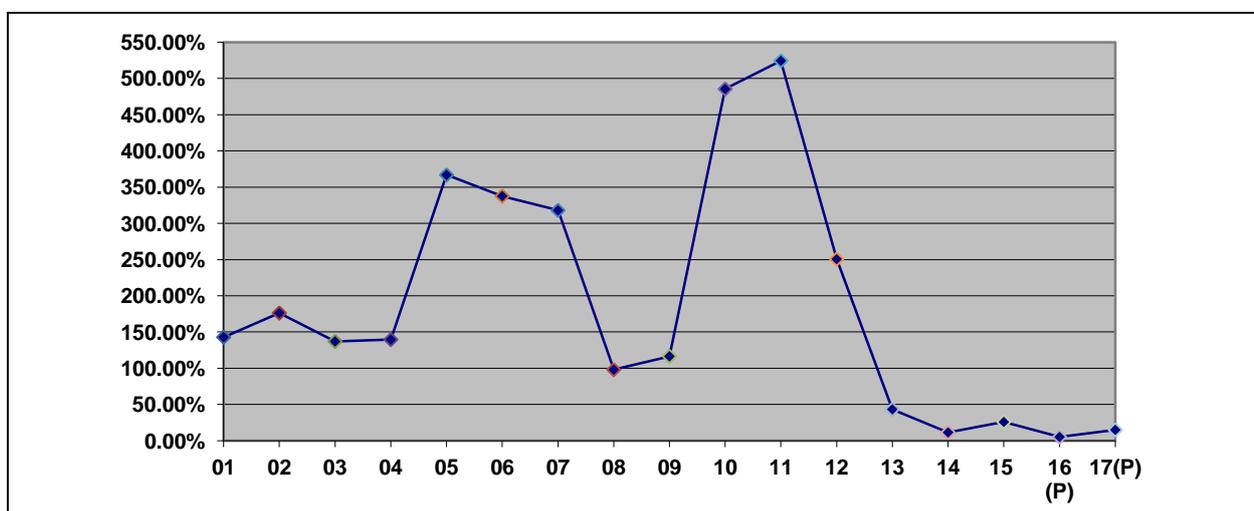


Grado di autofinanziamento

Il grado di autofinanziamento è il rapporto tra l'autofinanziamento e gli investimenti netti. Questa grandezza permette di rilevare in che misura il potenziale finanziario di un ente pubblico è proporzionato agli investimenti che lo stesso deve od intende affrontare. Un grado di autofinanziamento inferiore a 100 indica che il debito pubblico (netto) comunale aumenta.

Scala di valutazione: debole	<60%
sufficiente	60% - 80%
buono	>80%

Grafico 5 – Grado di autofinanziamento 2001-2017

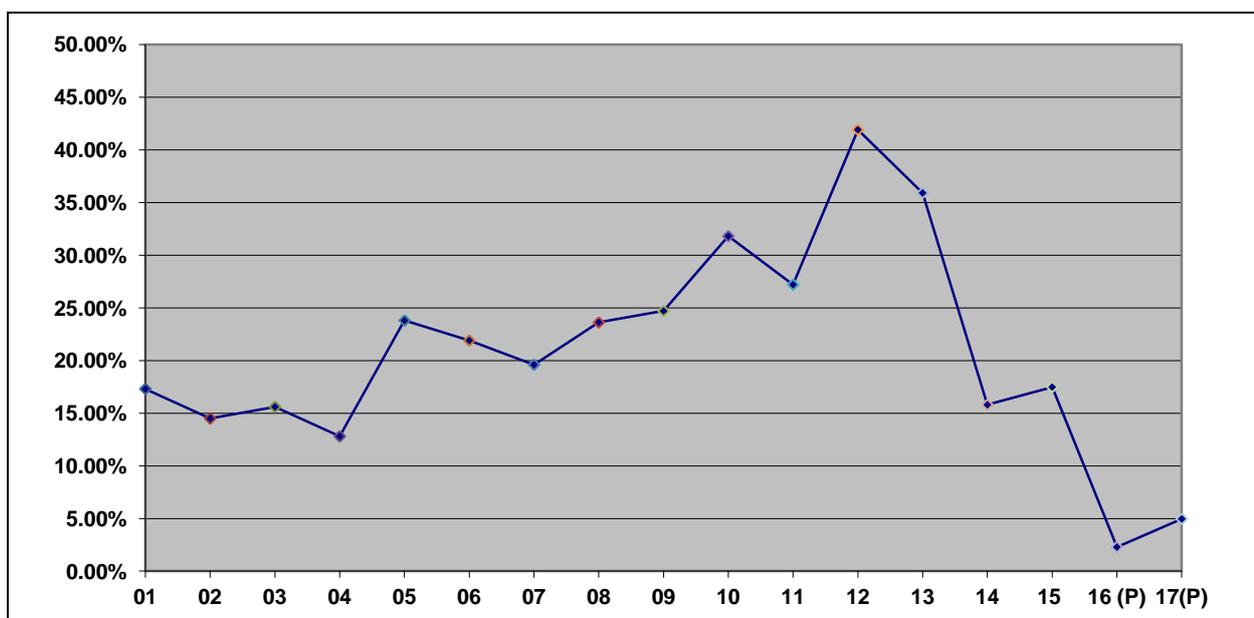


Capacità di autofinanziamento

La capacità di autofinanziamento permette di determinare le risorse finanziarie correnti che possono essere assorbite da nuove uscite; in altre parole, più questa capacità è alta, maggiori sono le possibilità di affrontare nuovi investimenti o comunque nuove spese.

Scala di valutazione: debole <8%
sufficiente 8% - 15%
buona >15%

Grafico 6 – Capacità di autofinanziamento 2001-2017

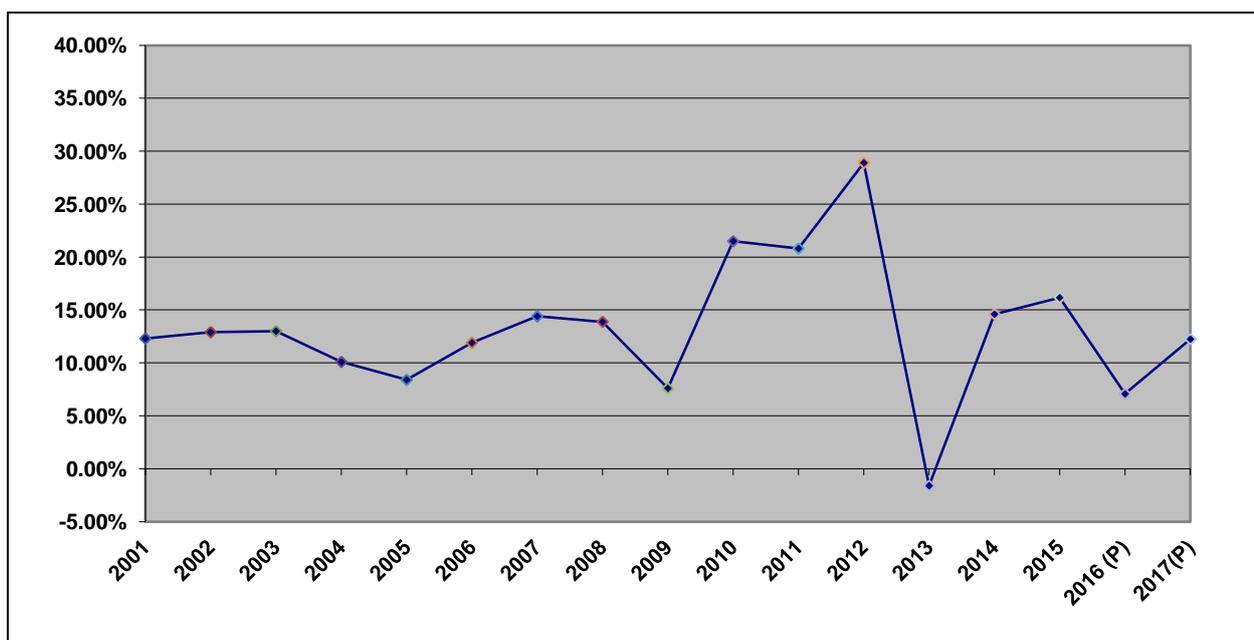


Quota degli oneri finanziari

La relazione tra gli oneri finanziari (interessi netti e ammortamenti amministrativi ordinari) e i ricavi correnti indica il carico complessivo causato dagli investimenti al conto di gestione corrente.

Scala di valutazione: eccessiva	>18%
alta	10% - 18%
media	3% - 10%
bassa	<3%

Grafico 7 – Quota degli oneri finanziari 2001-2017

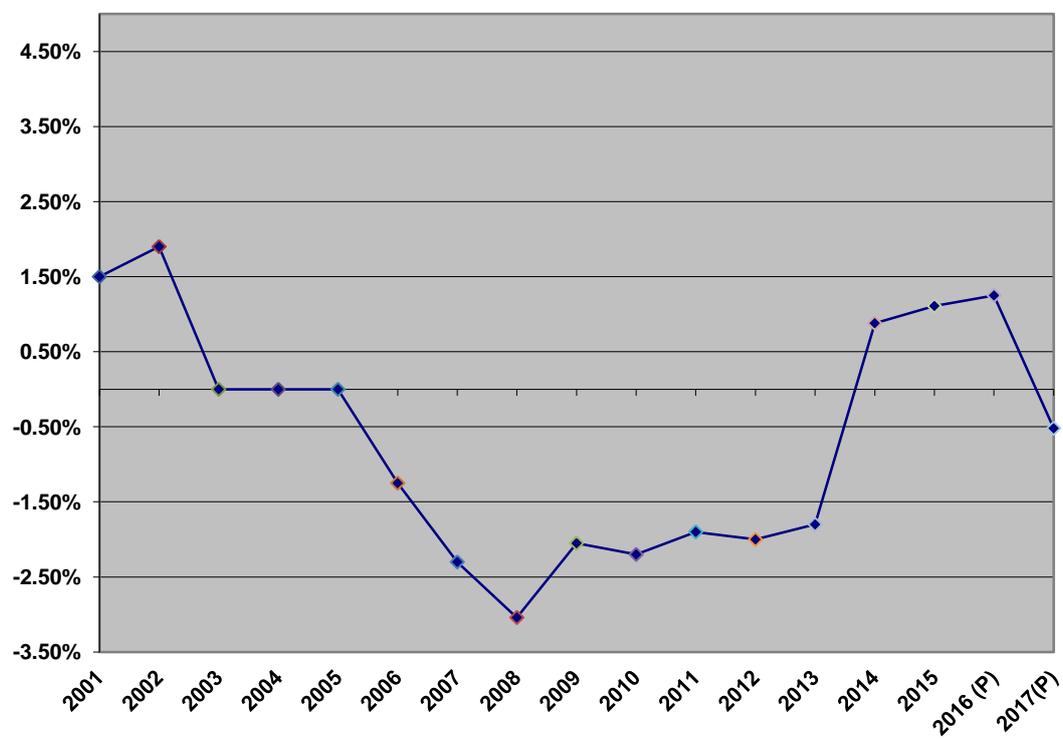


Quota degli interessi

La quota degli interessi indica il carico che gli investimenti provocano al conto di gestione corrente a prescindere dagli ammortamenti effettuati.

Scala di valutazione: eccessiva	>5%
alta	3% - 5%
media	1% - 3%
bassa	<1%

Grafico 8 – Quota interessi 2001-2017

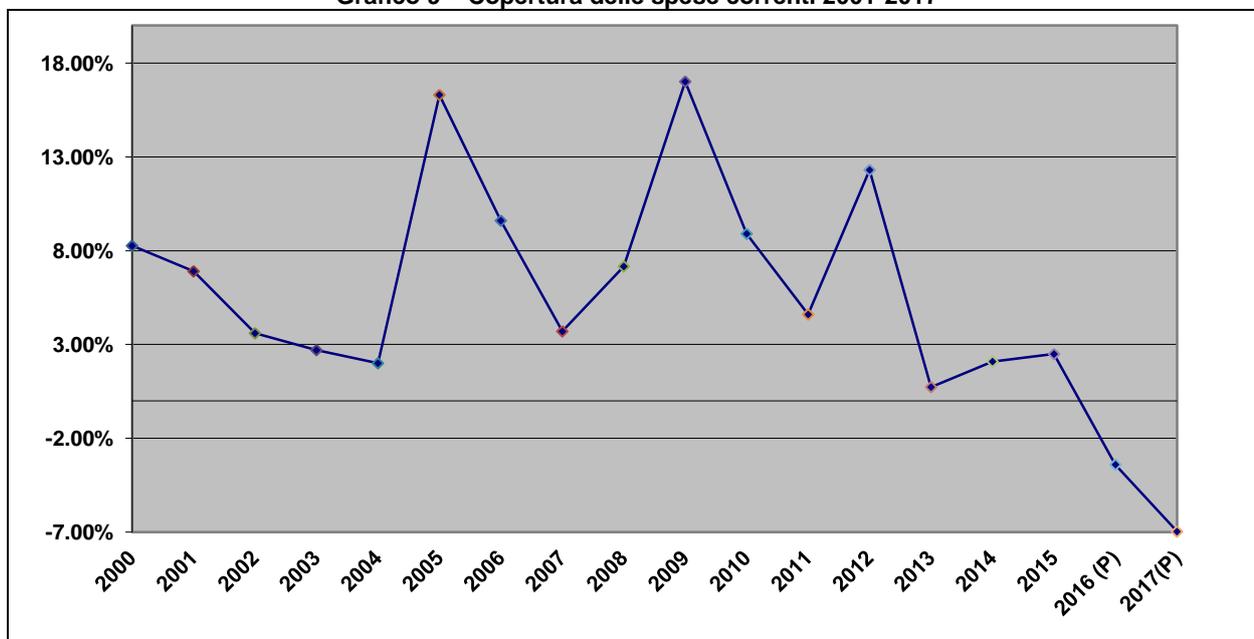


Copertura delle spese correnti

La copertura delle spese correnti indica il rapporto fra il risultato d'esercizio (senza le imputazioni interne e senza i riversamenti) e le uscite correnti (senza gli addebiti interni e i riversamenti).

Scala di valutazione: sufficiente-positivo >0%
disavanzo moderato -2,5% - 0%
disavanzo importante <-2,5%

Grafico 9 – Copertura delle spese correnti 2001-2017



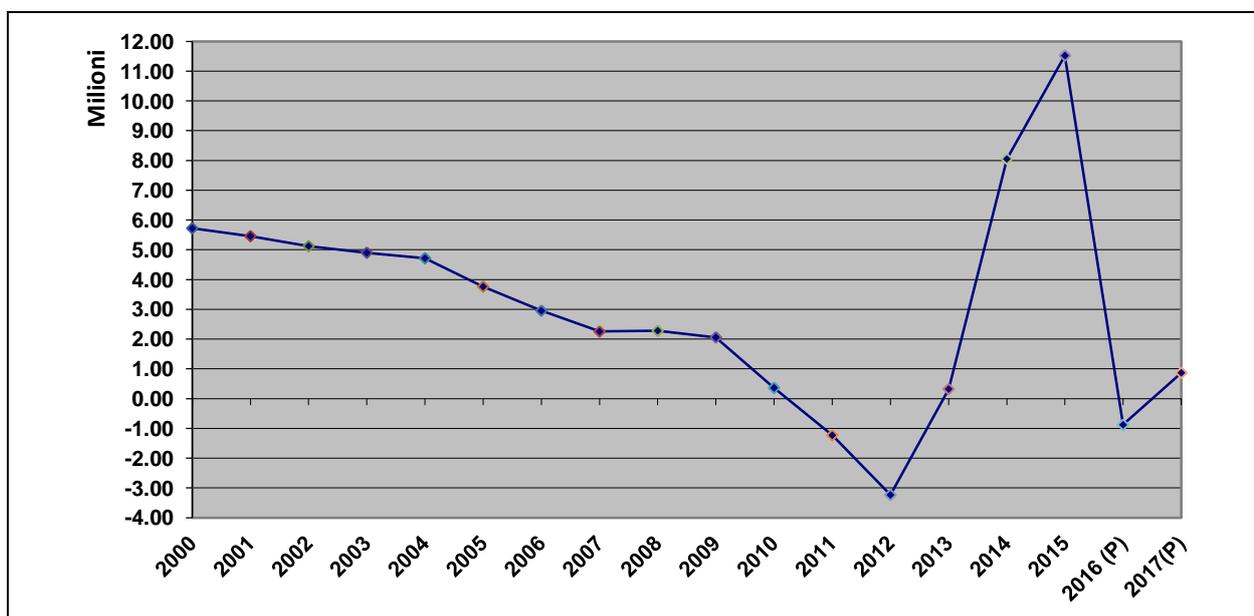
Debito pubblico

Quando gli investimenti non sono coperti dall'autofinanziamento, è necessario ricorrere a capitali di terzi per il finanziamento dell'attività pubblica, e ciò causa un aumento del debito pubblico.

Relativamente a questo parametro, occorre fare qualche distinzione: un Comune può registrare:

- un debito pubblico elevato, ma aver realizzato tutte le opere e le infrastrutture necessarie;
- viceversa un debito pubblico basso, ma ancora molte opere da recuperare;
- un debito pubblico elevato, ma una situazione di gestione corrente positiva (gettito fiscale importante) che permette di sopportare senza difficoltà interessi e ammortamenti.

Grafico 10 – Debito pubblico 2001-2017 in milioni di franchi



Nei singoli capitoli di spesa e ricavi (ricapitolazione per genere di conto) otteniamo il seguente risultato per il prossimo anno:

TABELLA COSTI PER GENERE DI CONTO					
Conto	% dei costi totali (preventivo 2017)	Descrizione del conto	Preventivo 2017	Preventivo 2016	Consuntivo 2015
30	28.01	Spese per il personale	1'950'770.00	1'814'725'.00	1'883'355.51
31	22.70	Spese per beni e servizi	1'581'130.00	1'635'706.00	1'421'773.63
32	0.94	Interessi passivi	65'500.00	161'600.00	261'158.23
33	11.71	Ammortamenti	815'200.00	359'000.00	1'068'173.93
35	3.84	Rimborsi ad altri Enti Pubblici	267'300.00	265'450.00	159'868.20
36	26.80	Contributi propri	1'866'614.00	1'704'119.00	1'821'159.72
37	0.00	Riversamento contributi	0.00	10'000.00	0.00
38	1.32	Versamenti a finanziamenti speciali	92'000.00	99'000.00	147'894.80
39	4.67	Addebiti interni	325'435.00	298'940.00	288'364.50
Totali	100.00		6'963'949.00	6'348'540.00	7'051'748.52

TABELLA RICAVI PER GENERE DI CONTO					
Conto	% dei costi totali (preventivo 2017)	Descrizione del conto	Preventivo 2017	Preventivo 2016	Consuntivo 2015
40	12.14	Imposte	260'000.00	260'000.00	4'550'324.65
41	1.31	Regalie e concessioni	28'000.00	28'710.00	0.00
42	4.57	Redditi della sostanza	97'812.00	88'397.00	184'300.04
43	47.69	Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe	1'020'900.00	1'057'800.00	1'140'989.39
44	0.51	Contributi senza fine specifico	11'000.00	111'000.00	604'629.60
45	11.93	Rimborsi da Enti Pubblici	255'455.00	209'700.00	181'429.30
46	6.65	Contributi per spese correnti	142.300.00	135'400.00	191'055.15
48	0.00	Prelevamento fin. speciali	0.00	0.00	78'837.11
49	15.20	Accrediti interni	325'435.00	298'940.00	288'364.50
Gettito			4'342'000.00	3'952'700.00	
Totali	100.00		6'482.902.00	6'142'647.00	7'219.929.74
Risultato d'esercizio			-481'047.00	- 205'893.00	168'181.00

3. ANALISI PREVENTIVO PER DICASTERI

AMMINISTRAZIONE

Conto no. 010.318.09 Spese rappresentanza e ricevimenti

Gli importi sono stati adeguati in base agli ultimi consuntivi.

Conto no. 029.301.01 Stipendi personale

La voce stipendi (vale per tutti i dicasteri) è stata aumentata tenendo conti degli scatti di anzianità previsti dal Regolamento Organico dei dipendenti. Segnaliamo che nel corso del 2016 il signor Matteo Cortesi, Vice Segretario Comunale, ha lasciato il suo incarico. Il Municipio ringrazia il signor Cortesi per la sua preziosa collaborazione durante gli anni passati alle dipendenze del nostro Comune.

Quale sostituta è stata designata la signora Daniela Bernardini, che entrerà in funzione ufficialmente il 1° gennaio 2017.

Segnaliamo inoltre che la signora Eveline Sacchi ha sostituito la signora Pamela Gianini quale impiegata di cancelleria.

Come già indicato nel preventivo 2016 è intenzione del Municipio aumentare il grado di occupazione del tecnico comunale dall'attuale grado del 50% al 70/80%. Il Municipio sta studiando la fattibilità di istituire un ufficio tecnico unico in collaborazione con il Comune di Vico Morcote. Nel caso in cui la proposta dovesse prendere forma il Consiglio Comunale dovrà pronunciarsi adottando la necessaria convenzione e la modifica del preventivo.

Conto no. 090.301.01 Stipendi personale

Con l'entrata in funzione del nuovo autosilo e l'aumento delle necessità di sorveglianza e riordino/pulizia della mensa e dei diversi stabili comunali, è stata assunta un'impiegata in più per fare fronte a queste nuove esigenze. In questo dicastero è stato caricato l'intero importo degli stipendi, (fr.112'800.--) e degli oneri sociali.

Parte dei costi vengono poi imputati ai dicasteri di spettanza e più precisamente:

- Azienda autosili, fr.23'800.-- per la pulizia
- Scuole elementari, fr. 23'000.-- per la pulizia
- Scuole elementari, fr. 38'300.--, per la sorveglianza, il ripristino e la pulizia della mensa

1. SICUREZZA PUBBLICA

Nel corso del 2015 il Comune di Morcote ha sottoscritto la convenzione che ha costituito il Corpo di Polizia Ceresio Sud. Ad un anno di distanza si possono trarre i primi bilanci che non sono del tutto soddisfacenti. Se da un lato è apprezzabile l'accresciuta sicurezza, dall'altro è evidente che qualcosa manca, soprattutto in termini di presenza fisica di agenti di polizia durante le ore diurne e preserali, soprattutto in centro paese. Si pensava che con l'introduzione dell'ausiliario di polizia questa lacuna potesse venir colmata, ma così non è sempre stato. Il Municipio è cosciente che le spese in questo ambito sono ingenti. Se alle spese relative alla convenzione con il Comune di Paradiso aggiungiamo quelle per l'ausiliario e i servizi di polizia privata, ci si rende conto che le prestazioni ricevute non sono all'altezza delle aspettative. Fermo restando che vige l'obbligo di avere corpi di Polizia strutturata, lo scrivente Municipio ritiene che per coprire le nostre esigenze sarebbe utile poter disporre di un agente di polizia destinato al nostro territorio (il cosiddetto agente di quartiere). Il municipio sta quindi valutando di disdire cautelativamente la convenzione per poterla ridiscutere con il Comune di Paradiso per poter introdurre questa figura, oggi purtroppo non prevista.

2. EDUCAZIONE

Scuola dell'infanzia

Il preventivo ricalca quello degli anni passati. È stato aggiunto il costo relativo allo stipendio della direttrice scolastica. La sezione di Scuola dell'infanzia è attualmente frequentata da 20 bambini (13 di Morcote e 7 di Vico Morcote).

Scuola elementari

Come per la Scuola dell'infanzia, anche questo centro di costo ricalca i preventivi per gli scorsi anni. È stata aumentata la spesa per il docente di appoggio, decisione presa nel 2014 su raccomandazione dell'Ispettorato scolastico.

Per quanto riguarda il numero di allievi, le sezioni di scuola elementare sono frequentate da 35 allievi (21 di Morcote, 14 di Vico Morcote).

La mensa attualmente è frequentata da 28 bambini il lunedì, 31 il martedì, giovedì e venerdì. I pasti sono preparati dal cuoco della Scuola dell'infanzia e vengono serviti nel locale adiacente la Sala Sergio Maspoli.

Sono in aumento le spese per la sorveglianza degli allievi durante la refezione: il loro numero ha infatti reso necessario, oltre che aumentare le prestazioni richieste a quella che era la sola sorvegliante con una collaboratrice per poter garantire un servizio ed una sorveglianza che si rivelano, alla prova dei fatti,, notevolmente impegnative.

Ricordiamo in proposito che la cucina – fortunatamente completamente rifatta pochi anni fa – prepara attualmente una cinquantina di pasti al giorno e che nel mese di settembre scorso sono stati serviti 1'100 pasti.

3. CULTURA E TEMPO LIBERO

Conto no. 310.314.03 Manutenzione e restauri stabili protetti

Nel preventivo alla voce 314.03 abbiamo riproposto 80'000.-- di spesa come già nel 2015 e 2016. La maggior parte di questo importo verrà consumato in quanto, nel corso del corrente ottobre, il Municipio ha finalmente incaricato lo Studio d'architettura Buletti Fumagalli e Associati di allestire la prima fase della progettazione del restauro di Santa Maria del Sasso, le cosiddette verifiche preliminari.

La scelta è stata effettuata privilegiando la più vantaggiosa delle offerte pervenutaci dai nominativi scelti in collaborazione con l'Ufficio dei Beni culturali e dell'esperienza comprovata. L'importo di fr. 44'000.-- dell'offerta ed eventuali altri montanti per prestazioni particolari che si rendessero necessarie come le analisi dell'impiantistica, delle strutture, i rilievi e così via, non preventivabili a questo stadio procedurale, beneficeranno di un sussidio cantonale e federale.

Parco Scherrer

I dati statistici mostrano una ripresa delle visite durante le ultime tre stagioni. Analizzando i dati delle stagioni 2013, 2014 e 2015 in riferimento alla media annua di visitatori, si constata a consuntivo un aumento di 1'624 entrate, ossia più 11,8%.

Alcuni dati estratti dalle statistiche dal 1996 al 2015 riassumono al meglio la situazione attuale e l'andamento globale del parco e precisamente:

Totali e medie 1996 - 2015

- Visitatori: 273'326
- Media visitatori annua: 13'666
- Ricavi (entrate e vendita gadget): Fr. 1'757'886,15
- Media ricavi annua (entrate e vendita gadget): Fr. 87'894,30

Situazione dicembre 2015

- Visitatori: 8'651
- Ricavi (entrate e vendita gadget): Fr. 59'498,10

Paragone stagioni 2014 - 2015

- Visitatori: più 245 / 2,9%
- Entrate finanziarie (entrate e vendita gadget): meno 3'952,65 / 6,2%

Perdita d'esercizio **media** annua 1996 - 2015: Fr. 77'135,13.

Progetti 2017

Sull'onda del prestigioso riconoscimento di villaggio più bello della Svizzera che ha permesso di ottenere una grande visibilità a livello nazionale, gli obiettivi promozionali previsti per la prossima stagione verteranno sulla propaganda tramite i media locali associati alle nuove tecnologie informatiche dei social media. Il filmato promozionale presente sul sito "YouTube", ha già ottenuto oltre 4'000 visualizzazioni. Vengono mantenuti gli eventi con grande richiamo di pubblico, in particolare il concerto della rassegna "Ceresio Estate".

Sarà introdotto l'innovativo sistema di audioguida tramite percorso guidato attraverso il parco in modo individuale in lingua italiana, tedesca e inglese. L'utente avrà la possibilità di scaricare l'App da **Apple Store** sul proprio smartphone o tablet tramite Wi-Fi situato all'entrata, per poi usufruirne offline senza le spese di roaming. La nuova App, oltre alla visita guidata, permette l'inserimento di informazioni complementari senza limitazione.

Altre misure propagandistiche previste per la prossima stagione saranno:

- La campagna propagandistica tramite le bustine di zucchero.
- Mantenere l'informazione legata alla celebrazione di matrimoni civili.
- Collaborazione con "Garden of Switzerland" per la promozione oltre Gottardo.
- Adesione al circuito Raiffeisen.
- Spot pubblicitario durante maggio sulla RSI La1.
- Propaganda mensile nelle sale cinematografiche ticinesi.
- Collaborazione con Varenna (I) per entrate combinate tra i rispettivi parchi botanici.
- Collaborazione con la Funivia del Serpiano per sconti bilaterali.
- Collaborazione con Società navigazione Lago di Lugano per biglietti combinati scontati.
- Collaborazione con AutoPostale SA tramite propaganda sulla piattaforma informatica MyPlus.

Per tutti questi motivi il Municipio ha ritenuto di inserire a preventivo 2017 l'importo di fr. 20'000.00.

Conto no. 350.365.07 Colonia Viarnes

Come deciso in sede di preventivo 2016 dal consiglio comunale, lo scambio di allievi tra Viarnes e Morcote non è più previsto, comportando de facto la chiusura della colonia stessa. Di conseguenza il conto presenta un risultato a zero.

Per quanto riguarda l'importo previsto e votato a favore di attività per i nostri bambini il Municipio è sempre in attesa di proposte concrete dalla commissione preposta.

Altre attività di tempo libero

Come indicato in precedenza il Municipio, per una completezza d'informazione, ha suddiviso i contributi per manifestazioni elargiti alle Associazioni di Morcote. Per il 2016 sono state preventivate le seguenti uscite:

Contributo Carnevale	fr.	2'000.00
Contributo Blues To Bop	fr.	7'000.00
Contributo manifestazione 1° agosto	fr.	11'000.00
Contributi altre manifestazioni	fr.	7'000.00
Altre spese di attività di tempo libero	fr.	1'000.00

4. SANITA'

Nessuna osservazione particolare

5. PREVIDENZA SOCIALE**Conto no. 500.361.05 contributi CM/AVS/AI/PC**

L'importo è stato calcolato sulla base del gettito cantonale d'imposta previsto. L'importo viene stabilito applicando il tasso di prelievo del 9 %.

Conto no. 570.362.00 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 fr. 395'000.--.

Il costo per giornata di presenza e per ciascun ospite domiciliato nel Comune è stimato in circa fr. 40.-- 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 4.98% circa del gettito d'imposta cantonale 2013.

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 al 2.11% del gettito d'imposta cantonale 2013.

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 1.20% del gettito d'imposta cantonale 2013.

Conto no. 580.366.08 contributo aiuti diretti per il mantenimento 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 fr. 21.03 per abitante sulla base della popolazione residente permanente al 31.12.2014.

6. TRAFFICO**Strade comunali, posteggi e piazze**

Gli importi sono stati adeguati in base ai consuntivi precedenti.

Tenuto conto del Messaggio Municipale no. 957 concernente la richiesta di un credito straordinario di fr. 2'469'000.-- per la realizzazione delle rotonde di San Carlo e Costa, e in particolare alle risoluzioni 4 e 5, che prevedono l'acquisto del mappale 908 e la disdetta al diritto di superficie, il costo per l'affitto del terreno della Fondazione Caccia Rusca è stato azzerato.

Navigazione / Porto Vedo-Arbostora

I costi di gestione corrente comprendenti interessi e ammortamenti risultano dal seguente schema:

<u>Costi di gestione corrente</u>	<u>Costi</u>	<u>Ricavi</u>
Spese per illuminazione	5'000.00	
Spese acqua	3'000.00	
Manutenzione strutture portuali ed accessorie	20'000.00	
Tassa demanio pubblico	20'500.00	
Assicurazione struttura	2'500.00	
Iva non recuperabil	1'000.00	
Interessi/Ammortamenti	148'698.00	
Prestazioni amministrative	14'000.00	
Sorveglianza e controllo	25'000.00	
Condoni, abbandoni e bonifici	1'000.00	
Ricavi posti barca		215'000.00
Tasse ormeggio natanti		1'800.00
Affitto snack-bar		20'000.00
Ricavi diversi		100.00
Totale	240'698.00	236'900.00

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

7. PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

Protezione delle acque

Il Municipio mantiene i contatti con la IDA di Pian Scairolo per poter mettere fuori servizio il nostro impianto di depurazione.

Raccolta e eliminazione rifiuti

Il Municipio si è chinato sulla problematica della raccolta rifiuti cercando soluzioni che ottimizzassero la raccolta e creassero meno disagi all'utenza, preservando la bellezza del nostro territorio, (vedi problematica della raccolta dei rifiuti ingombranti) e non da ultimo responsabilizzando i cittadini ad una riduzione della quantità di rifiuti prodotta.

Si è deciso di studiare la fattibilità di dotare il nucleo di contenitori interrati.

I tre giri di raccolta degli RSU saranno effettuati solo nei mesi giugno fino fine settembre.

La raccolta dei rifiuti ingombranti sarà effettuata 2 volte l'anno, idealmente nei mesi di aprile e ottobre. Si sta altresì studiando la fattibilità di creare un centro di raccolta in zona caccia Rusca evitando così che i portici vengano inondati di rifiuti di ogni genere dando una brutta immagine ai nostri turisti.

Spese di aggiornamento e revisione piano regolatore

A livello pianificatorio il Consiglio comunale dovrà esprimersi a breve sul messaggio municipale no. 964 con il quale sono state presentate alcune modifiche importanti del nostro piano regolatore, prime fra tutte il reinserimento nella zona edificabile di tutti quei terreni che erano stati dichiarati non più edificabili a seguito delle zone di pericolo caduta massi.

Durante il prossimo anno verranno avviati gli studi finalizzati all'elaborazione del concorso internazionale per la riqualifica del nucleo di Morcote che sfoceranno in un piano particolareggiato (PP) non più limitato alla riva lago ma esteso a tutto il nucleo, compresa l'area di pregio al di sotto del complesso monumentale di Santa Maria del Sasso.

8. Economia Pubblica

Al capitolo turismo il Municipio proprio in considerazione di quanto formulato nelle premesse, ha ritenuto opportuno presentare una nuova voce "Promozione e manifestazioni speciali conto. 0830. 318.74" chiedendo un importo di Fr. 75'000.- corrispondente alla metà di quanto stanziato per il 2016 per la promozione dell'autosilo Garavello. Si prospetta di destinare circa la metà di questo importo alla promozione vera e propria (pubblicità, inserzioni, ecc.) che durante il 2016 si è potuto risparmiare grazie alla visibilità dovuta dal concorso "il villaggio più bello della Svizzera", poi vinta e l'altra metà per l'organizzazione di manifestazioni di un certo spessore, che possono dare visibilità e lustro al nostro Comune. Il municipio sta attualmente valutando alcune proposte e conta di poter dare le prime indicazioni durante la discussione in Consiglio comunale.

9. FINANZE E IMPOSTE

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

La spesa per interessi passivi è stata modificata tenendo conto dei nuovi investimenti che il Municipio intende eseguire e del fatto che le spese per interessi riferite all'autosilo saranno inserite nella contabilità dell'Azienda Municipalizzata.

Ammortamenti

Per il dettaglio si rimanda alla tabella allegata al presente messaggio

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Nel conto investimenti sono iscritte a preventivo le spese per i lavori non ancora terminati o in fase di esecuzione, i crediti votati inerenti lavori che saranno eseguiti nel corso dell'anno. Il conto sarà aggiornato a dipendenza di nuovi crediti votati dal Consiglio Comunale.

Crediti già votati

- MM 946 Finanziamento PTL, importo votato fr. 1'296'000.--, (importo di spesa preventivo 2016 fr. 64'800.--);
- MM 901 Allestimento PGS, importo votato fr. 700'000.--, (importo di spesa preventivo 2016 fr. 200'000.--);
- MM 957 Credito realizzazione rotonde San Carlo e Costa, importo votato fr. 2'186'000.--, (importo di spesa preventivo 2016 fr. 2'186'000.--);

Moltiplicatore d'imposta

Vista l'entità delle spese già votate e i previsti oneri derivanti dagli investimenti in corso d'opera, il Municipio anche per l'anno 2017 propone di mantenere il moltiplicatore 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 2017 del Comune.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo di 4'342'000.00 a mezzo dell'imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2017 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	Legislazione e petizioni
●	

Approvato con Risoluzione municipale no. 423 del 24 ottobre 2016