



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, 26 aprile 2017

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 72

Accompagnante il conto consuntivo anno 2016 dell'amministrazione comunale di Mezzovico-Vira

Egregio signor Presidente,
gentili ed egregi Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame il consuntivo del Comune di Mezzovico-Vira relativo all'anno 2016.

INTRODUZIONE GENERALE

Considerazioni generali consuntivo 2016

Grazie al consuntivo positivo dell'anno 2016, sono ben tre legislature consecutive che si chiude in modo positivo.

Il consuntivo della gestione corrente, anche per l'anno 2016 chiude con un avanzo d'esercizio di CHF 176'070, rispetto ad un previsto disavanzo di circa CHF 178'000. La buona gestione finanziaria del Municipio e alcune voci d'entrata impreviste, ma che molto probabilmente non si ripeteranno più nel 2017, hanno permesso un discreto avanzo d'esercizio.

Il Comune dispone di un importante capitale proprio di CHF 5'924'049. Si intende quindi continuare con una pressione fiscale contenuta, con investimenti importanti e ambiziosi, coscienti di possibili perdite a breve termine che eventualmente potranno essere assorbite senza particolari problemi dall'importante capitale proprio disponibile.

Verificando i dati finanziari dall'anno 1999, abbiamo accertato che il 2016 è l'anno record in fatto di investimenti, infatti si è investito per quasi 3 mio di CHF suddivisi in ben 26 singoli progetti.

Rispetto al preventivo, le differenze più significative sono le seguenti:

- **educazione:** il dicastero ha registrato un maggior saldo di quasi CHF 170'000, dovuto principalmente al maggior contributo chiesto dal Consorzio ISUAV per la gestione corrente;
- **previdenza sociale:** il dicastero registra un minor saldo di circa CHF 275'000 legato ai contributi versati all'Autorità cantonale per il concetto spitex (case anziani, assistenza a domicilio, ...);
- **ambiente e territorio:** l'incasso di oltre CHF 140'000 quale indennità legata alla parte finale di attività alla discarica Petasio;
- **finanze e imposte:** un importante incasso della tassa utili immobiliari (TUI) anno 2016; ammortamenti per complessivi CHF 100'000 superiori a quanto preventivato, dovuti all'importante mole di investimenti realizzati.

Riassunto delle cifre di consuntivo

Il consuntivo 2016 presenta le seguenti cifre:

	Consuntivo 2016
Totale spese correnti	7'793'469
Totale ricavi correnti	7'969'539
Avanzo d'esercizio	176'070
Totale uscite investimenti	2'926'560
Totale entrate investimenti	20'974
Investimenti netti	2'905'585

Il Municipio è particolarmente soddisfatto dei numerosi e necessari progetti che è riuscito a realizzare grazie anche al buon rapporto e al dialogo che si intrattiene con il Legislativo comunale.

Dal 1° gennaio 2016 la Cancelleria comunale ha introdotto una ridefinizione dei collegamenti fra i creditori (varie tasse causali) e la contabilità finanziaria. Con questa novità le voci dei creditori sono aggiornate regolarmente e permettono di disporre di una visione immediata del bilancio.

Da segnalare a titolo statistico che il confronto fra la spesa globale di consuntivo e preventivo si discosta unicamente di CHF 17'131 che si tramuta in 0.22% su una spesa totale di quasi 8 mio CHF; ciò significa un'ottima attendibilità delle spese di preventivo.

Come già informato nell'ambito del preventivo 2017 si sta constatando una leggera contrazione del gettito fiscale; in particolare si contrae quello delle persone giuridiche che viene comunque compensato dall'aumento di quello delle persone fisiche. Un attento lavoro di controllo della spesa da parte del Municipio, come in passato, si giustifica, dopo questi dati, ancor più per le gestioni future.

Evoluzione 2012-2016 (in CHF)

	2012	2013	2014	2015	2016
Risultato d'esercizio	262'171	358'502	473'552	36'200	176'070
Investimenti netti	794'202	880'542	1'800'242	1'761'696	2'905'585
Debito pubblico procapite	3'776	3'333	3'067	3'171	4'429
Capitale proprio	4'879'723	5'238'225	5'711'778	5'747'979	5'924'049

Gestione corrente

Il presente MM, accompagnante il consuntivo 2016 del Comune, fa esplicito riferimento alle voci che mostrano differenze particolari rispetto al preventivo 2016 ritenuto che quest'ultimo commentava nel dettaglio le singole voci contabili.

0 Amministrazione

Spese CHF 941'319

Ricavi CHF 382'224

Potere legislativo ed esecutivo

001.300.05 onorari-indennità municipali

C2016 CHF 68'390, P2016 CHF 60'000, C2015 CHF 63'660

La cifra congloba l'onorario fisso e l'indennità delle attività svolte. La notevole mole di lavoro ha comportato il superamento della cifra di preventivo.

Amministrazione generale

002.301.01 stipendi e indennità personale avventizio

C2016 CHF 1'000, P2016 CHF --, C2015 CHF 847

Come già specificato nel MM accompagnante il preventivo 2017, il Municipio, durante il periodo estivo, ha dato la possibilità ad alcuni giovani studenti di svolgere uno stage presso l'amministrazione. Per l'attività svolta viene riconosciuta una piccola indennità.

002.315.00 manutenzione macchine e mobilio

C2016 CHF 21'424, P2016 CHF 16'000, C2015 CHF 24'698

La spesa riguarda la manutenzione dell'hardware e in particolare i contratti di manutenzione dei vari applicativi informatici per la gestione delle varie competenze affidate all'amministrazione comunale. I principali applicativi informatici in uso sono: applicativo per la gestione del pacchetto gestionale comunale (AJ Logos: controllo abitanti, indirizzi e imprese, gestione stabili, seggio elettorale, contabilità, creditori, stipendi, tasse diverse, notifiche di tassazione, esecuzioni, sedex, cimitero, cassa), applicativo gestione edilizia privata (Geosar), gestione infrastrutture comunali (Geosistema: condotte ap, canalizzazioni, ...), sito internet comunale, contratto gestione hardware, ...È assolutamente indispensabile che gli stessi possano sempre essere aggiornati in particolare per la funzionalità e la sicurezza dei dati.

002.318.00 spese postali-telefono-cavo TV

C2016 CHF 24'863, P2016 CHF 20'000, C2015 CHF 24'052

La voce contabile non ha registrato spese eccezionali. La cifra globale verificatasi negli ultimi anni è da ritenersi ricorrente e dovrà essere aggiornata con i prossimi preventivi.

002.319.00 spese diverse

C2016 CHF 2'935, P2016 CHF 1'000, C2015 CHF 1'103

Il superamento è dovuto alla fattura dell'Autorità cantonale legata ai preavvisi dell'Ufficio natura e paesaggio relativi alle domande di costruzione, procedura di notifica, periodo 2014-2015.

002.361.00 partecipazione spese progetto "Ticino 2020"

C2016 CHF 558, P2016 CHF --, C2015 CHF --

Si tratta della partecipazione, imposta ai comuni ticinesi, alle spese del progetto di

riordino dei flussi, dei compiti e delle competenze denominato "Ticino 2020". Si tratta da un lato della quota parte (50%) che i comuni assumono per le spese relative alla gestione del Gruppo operativo del progetto e per eventuali consulenti esterni; e d'altro delle spese per gli indennizzi ai rappresentanti dei comuni nei vari gruppi di lavoro. In sede di preventivo la spesa non era ancora nota.

002.436.03 altri rimborsi

C2016 CHF 18'665, P2016 CHF 2'500, C2015 CHF 19'093

Si è beneficiato di un rimborso relativo agli assegni figli del passato.

Compiti non ripartibili

009.314.00 manutenzione stabili e adiacenze

C2016 CHF 32'535, P2016 CHF 25'000, C2015 CHF 39'039

I ponteggi che si disponevano durante il tinteggio della casa comunale, ha permesso l'opportunità di eseguire la pulizia di dettaglio di tutte le strutture esterne della casa comunale. Oltre a questa spesa non prevista in sede di preventivo, abbiamo dovuto procedere ad eseguire alcuni interventi all'impianto elettrico per conformarci alle necessità stabilite dalla verifica RASI.

1 Sicurezza Pubblica

Spese CHF 262'910

Ricavi CHF 19'520

Protezione giuridica

110.301.01 mercedi a tutori e curatori

C2016 CHF 20'471, P2016 CHF 2'000, C2015 CHF 3'751

110.303.00 contributi AVS-AD-AF tutori e curatori

C2016 CHF 1'599, P2016 CHF 200, C2015 CHF 57

Durante l'anno 2016 l'Autorità regionale di protezione 9 con sede a Torricella-Taverne, ci ha inoltrato da saldare i conteggi relative varie mercedi presentate da vari curatori. Il Comune di domicilio è tenuto a saldare le mercedi. In caso di interessati in indigenza i relativi oneri sono interamente da addebitare al Comune, mentre se l'interessato è dotato di sostanza propria, il netto potrà essere prelevato dalla sostanza dell'interessato; se l'interessato ha proprietà immobiliari si potrà recuperare la spesa anticipata, una volta venduta la sostanza. Il Municipio è vigile nell'eventualità di far valere il diritto al rimborso.

111.301.01 stipendi e indennità personale

C2016 CHF 15'169, P2016 CHF 14'500, C2015 CHF 15'776

Il Municipio aveva indetto un concorso per sostituire la dimissionaria Zoglio. Sono state valutate le candidature inoltrate e si è ritenuto non rispondessero appieno alle esigenze prefissate dal Municipio (requisiti, continuità dello svolgimento della funzione, esperienza, ecc.). Si è quindi deciso, come previsto nel bando di concorso, di chiudere il concorso non procedendo all'assunzione dell'ausiliario di polizia ad ore. In caso di necessità particolari si affida il compito alla squadra esterna o si fa capo ai precedenti ausiliari di polizia.

111.311.00 spese veicolo-installazioni- armi e apparecchiature

C2016 CHF 6'455, P2016 CHF --, C2015 CHF --

L'Esecutivo comunale ha deciso di dotarsi autonomamente di un indicatore stradale di velocità, più comunemente chiamato "radar amico". Il radar amico viene posizionato a rotazione sulle varie vie comunali all'interno dell'abitato a scopo preventivo e di sensibilizzazione. Il fine è quello di permettere all'automobilista di capacitarsi della sua velocità di percorrenza.

111.313.02 altre spese

C2016 CHF 2'500, P2016 CHF --, C2015 CHF 550

Si tratta della tassa d'esame applicata dall'Ufficio segnaletica cantonale, relativa alla procedura di pubblicazione della segnaletica stradale. Ora ci siamo attivati per completare la segnaletica e sostituire quella vetusta e/o non più conforme.

115.362.00 partecipazione spese infrastrutture di tiro

C2016 CHF 5'069, P2016 CHF --, C2015 CHF --

In base ai nuovi disposti del Servizio degli affari militari, i Comuni devono sostenere le spese relative alle infrastrutture di tiro proporzionalmente alla popolazione.

Nel corso dell'anno 2016 sono state fatturate dal Municipio di Monteceneri, ente di riferimento per la ripartizione della spesa, i costi relativi agli anni 2015 e 2016.

2 Educazione

Spese CHF 1'372'311

Ricavi CHF 175'686

220.352.00 consorzio ISUAV-SI

C2016 CHF 397'648, P2016 CHF 375'000, C2015 CHF 350'108

221.352.00 consorzio ISUAV-SE

C2016 CHF 759'168, P2016 CHF 620'000, C2015 CHF 461'704

I dati di preventivo e di consuntivo sono stati desunti dalle informazioni pervenute dal consorzio stesso. Grazie a questo terzo consuntivo consortile, ISUAV dispone ora di dati certi che permetteranno di redigere le future previsioni finanziarie con attendibilità.

Nel 2016 abbiamo contribuito per la Scuola dell'infanzia con CHF 397'648 su un totale di CHF 1'482'180 per 52 nostri allievi e per la Scuola elementare con CHF 759'168 su un totale di CHF 3'026'752 per circa 77 ragazzi domiciliati a Mezzovico-Vira.

La spesa viene suddivisa fra i tre Comuni in rapporto al numero degli alunni.

I costi di gestione dello stabile ubicato a Mezzovico-Vira che ospita gli alunni della Scuola elementare, sono suddivisi fra Mezzovico-Vira e Monteceneri in base al numero di allievi.

229.311.00 acquisto mobilio e arredamento SE

C2016 CHF 5'937, P2016 CHF 3'000, C2015 CHF 2'594

Al momento dell'allestimento del preventivo non si era previsto l'acquisto delle lavagne magnetiche e dei portabiciclette per incentivare gli spostamenti in bicicletta casa-

scuola-casa.

229.312.00 energia elettrica e olio combustibile

C2016 CHF 29'109, P2016 CHF 24'000, C2015 CHF 28'572

L'evoluzione della cifra evolve in base a quella dei prezzi di mercato del greggio.

229.314.00 manutenzione stabile e giardino

C2016 CHF 51'125, P2016 CHF 35'000, C2015 CHF 39'442

La voce manutenzione stabili e giardino è stata superata poiché è stato necessario svolgere importanti lavori di sistemazione dell'impianto elettrico a seguito della verifica RASI; inoltre il nostro Ufficio tecnico comunale, su esplicita richiesta dal Consorzio ISUAV avvenuta durante la fine dell'anno scolastico 2016-17, dall'aula docenti ha ricavato un'ulteriore aula tramite la posa di pareti divisorie.

229.436.00 quota Monteceneri gestione stabile SE

C2016 CHF 73'940, P2016 CHF 61'000, C2015 CHF 62'790

Le spese di gestione dello stabile in comproprietà dei Comuni di Mezzovico-Vira e Monteceneri, è suddiviso in base al numero di allievi che lo frequentano ed è legato alle spese sostenute durante il corso dell'anno.

3 Cultura e tempo libero

Spese CHF 158'468

Ricavi CHF 0

334.314.00 manutenzione campo calcio/spogliati

C2016 CHF 16'046, P2016 CHF 12'000, C2015 CHF 18'731

In sede di preventivo si era diminuita la spesa prevedendo i lavori di sistemazione del campo sportivo già nel corso dell'anno 2016. Visto il posticipo dei lavori straordinari dovuti a iter di approvazione del MM del CC, è stato necessario procedere alla corrente manutenzione.

334.365.00 contributi a società sportive

C2016 CHF 10'100, P2016 CHF 5'000, C2015 CHF 2'550

Oltre ai consueti contributi a sostegno di società sportive, il Municipio ha deciso di sostenere finanziariamente il "Gruppo Carrozzelle Insuperabili", ente con il quale abbiamo sensibilizzato i nostri diciottenni sul tema "guida sicura", per l'acquisto di un pulmino e l'Associazione amici della capanna del Bar, per il rinnovo della capanna.

4 Salute pubblica

Spese CHF 34'473

Ricavi CHF 0

446.351.00 servizio dentario scolastico

C2016 CHF 13'472, P2016 CHF 10'000, C2015 CHF 13'077

Il Comune partecipa al 70% (in base all'IFF) dei costi per le cure dentarie scolastiche. Il

contributo dipende dalle prestazioni fornite.

5 Previdenza sociale

Spese CHF 1'249'983

Ricavi CHF 2'891

550.361.00 contributi AVS - LAMAL

C2016 CHF 543'676, P2016 CHF 600'000, C2015 CHF 650'170

557.362.01 contributi per anziani ospiti di istituti

C2016 CHF 385'567, P2016 CHF 505'000, C2015 CHF 407'409

558.365.01 contributi per SACD

C2016 CHF 96'108, P2016 CHF 160'000, C2015 CHF 146'797

558.365.02 contributi per servizi di appoggio

C2016 CHF 56'717, P2016 CHF 75'000, C2015 CHF 73'122

558.366.00 mantenimento anziani a domicilio

C2016 CHF 26'855, P2016 CHF 25'000, C2015 CHF 28'394

La spesa è assunta dai Comuni nella misura corrispondente ad una percentuale uniforme del loro gettito d'imposta.

La diminuzione delle percentuali effettive rispetto a quelle preventivate e la liberazione della quota eccedente degli accantonamenti eseguiti nell'anno 2015, hanno permesso di contenere generalmente queste importanti voci.

554.361.00 provvedimenti di protezione LFam

C2016 CHF 24'430, P2016 CHF 20'000, C2015 CHF 20'827

554.365.01 attività di sostegno alle famiglie

C2016 CHF 7'980, P2016 CHF 5'000, C2015 CHF 5'076

La spesa è assunta dai Comuni nella misura corrispondente ad una percentuale uniforme del loro gettito d'imposta cantonale (art. 30 cpv. 2 LFam). L'evoluzione del gettito, in particolare della continua modifica della cifra "imposte alla fonte" dovuto ad errori di assoggettamento da parte dell'Autorità cantonale, ha modificato l'importo a nostro carico.

6 Traffico

Spese CHF 566'467

Ricavi CHF 90'915

662.314.00 manutenzione strade e piazze

C2016 CHF 107'866, P2016 CHF 150'000, C2015 CHF 139'334

Il rinnovo straordinario di numerosi tratti di pavimentazione stradali, vedi MM no. 53, ha permesso di contenere la spesa di gestione corrente. L'Esecutivo vuole anche in futuro provvedere ad intervenire, dove necessario, a ripavimentare delle tratte stradali attualmente in stato precario.

662.315.00 manutenzione veicoli e attrezzature

C2016 CHF 14'543, P2016 CHF 5'000, C2015 CHF 12'747

I due veicoli Toyota e Piaggio acquistati negli ultimi anni non necessitano, ad eccezione dei regolari servizi di manutenzione, di particolari interventi. Il veicolo multifunzioni Aebi Rasant, acquistato d'occasione e immatricolato per la prima volta nell'anno 2000, risulta necessario, di volta in volta, procedere ad eseguire delle riparazioni importanti e puntuali per rendere efficiente il suo stato. Prossimamente il Municipio dovrà valutare l'eventuale necessità di sostituzione.

662.436.00 recupero da privati per danni a segnaletica stradale

C2016 CHF 8'649, P2016 CHF 2'000, C2015 CHF 7'057

Si tratta dell'importante recupero delle spese per danni causati dagli automobilisti alla segnaletica stradale, in particolare ai totem posati lungo la strada cantonale.

669.361.01 comunità tariffale Ticino-Moesano

C2016 CHF 27'160, P2016 CHF 20'000, C2015 CHF 19'304

Rispetto all'anno 2015 nel 2016 l'importo complessivo da ripartire fra il Cantone e i Comuni ha subito un incremento. I motivi per cui gli enti pubblici devono corrispondere un contributo più elevato a titolo di indennità per la CTA sono i seguenti:

- nell'anno 2015 il consuntivo delle vendite della CTA era risultato particolarmente favorevole, al punto che l'indennità da versare per legge e a titolo di perdita d'introiti per la riduzione del livello tariffale provocata dall'introduzione della CTA, era stata parzialmente compensata dalla significativa crescita della cifra d'affari comunitaria, risultata superiore a quanto preventivato nei contratti di prestazione;
- nel 2016 a consuntivo è stato necessario versare alle imprese di trasporto un'indennità complessiva di 11.7 mio CHF, superiori di 3.7 mio rispetto all'anno precedente. L'evoluzione della cifra d'affari della CTA è stata positiva (incremento del 3.9% rispetto al 2015) ma non ha raggiunto il volume degli introiti pianificati nei contratti di prestazione. Ciò ha comportato il versamento, oltre all'indennità per la riduzione del livello tariffale, di circa 2.5 milioni di franchi (pari al 4.8% della cifra d'affari comunitaria del 2016 ammontante a 52.5 milioni) a titolo di indennità a copertura degli introiti garantiti. Il suddetto maggior onere complessivo per la CTA è parzialmente compensato da una minore spesa a consuntivo addebitata per il finanziamento del trasporto pubblico regionale.

7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

Spese CHF 1'019'205

Ricavi CHF 1'132'521

Approvvigionamento idrico

770.314.01 manutenzione impianti-condotte

C2016 CHF 74'842, P2016 CHF 50'000, C2015 CHF 100'114

I lavori correnti per mantenere lo stato d'efficienza della rete di distribuzione d'approvvigionamento idrica, sono molteplici e comportano un esborso finanziario importante. Durante l'anno 2016 si è iniziata la campagna di ricerca e riparazione di perdite lungo la rete di distribuzione dell'acqua potabile, che ha permesso di contenere in modo importante la perdita della portata.

770.434.02 tasse acqua potabile

C2016 CHF 234'985, P2016 CHF 250'000, C2015 CHF 242'027

La tassa nel suo globale è costante. Le condizioni atmosferiche e la tempistica di rilievo dei contatori dell'acqua potabile può comportare da anno in anno a leggere differenze come riscontrate nel 2016.

Eliminazione acque luride

771.352.00 contributo Consorzio depurazione

C2016 CHF 222'702, P2016 CHF 262'000, C2015 CHF 268'303

La cifra è diminuita poiché nel corso del 2016 il consorzio ci ha rimborsato l'importo di CHF 23'500 quale saldo 2015.

Eliminazione rifiuti

772.314.10 gestione eco centro

C2016 CHF 60'628, P2016 CHF 50'000, C2015 CHF 56'860

La spesa è legata al quantitativo di materiale che viene consegnato all'eco-centro. Visto il numero molto elevato di utenti si è deciso, per la stagione estiva 2017, di ampliare gli orari al sabato mattina (dalle ore 10:30 alle ore 11:45).

772.315.00 manutenzione attrezzature

C2016 CHF 10'244, P2016 CHF 6'000, C2015 CHF 9'694

Come già indicato in sede di preventivo 2017, la cifra concerne le spese di lavaggio dei contenitori.

772.351.00 ACR tasse di smaltimento

C2016 CHF 136'775, P2016 CHF 135'000, C2015 CHF 125'802

Il Municipio monitora mensilmente l'evoluzione dei quantitativi di rifiuti solidi urbani. Globalmente nell'anno 2016 sono stati raccolti e smaltiti 745 tonnellate di rifiuti. Rispetto all'anno 2015 vi è stato un notevole aumento. Il Municipio è vigile e ha sanzionato varie persone che hanno depositato abusivamente i rifiuti nei contenitori comunali di Mezzovico-Vira. A seguito del risultato sul voto popolare cantonale relativo all'introduzione della tassa sul sacco generale, l'Esecutivo valuterà se sarà necessario apportare delle modifiche al sistema di finanziamento relativo lo smaltimento dei rifiuti.

Altra protezione dell'ambiente

778.366.10 sussidio abbonamenti di trasporto pubblico

C2016 CHF 25'195, P2016 CHF 22'000, C2015 CHF 23'087

Il Comune elargisce alla cittadinanza importanti sussidi a favore dell'acquisto degli abbonamenti di trasporto pubblico. La cifra varia a dipendenza della richiesta.

Sistemazione del territorio

779.318.00 partecipazione Commissione Vedeggio Valley

C2016 CHF 12'841, P2016 CHF 10'000, C2015 CHF 4'804

Oltre alle consuete spese di gestione corrente della Commissione, il Comune ha contribuito finanziariamente con CHF 5'000 per l'allestimento dello specifico studio sugli effetti dell'apertura al traffico ordinario degli accessi autostradali "AlpTransit" di Sigirino. Lo studio, consegnato nel dicembre 2015 da Jodar + Partners SA, è stato inoltrato all'Autorità federale che ha fatto suo il concetto demandando a USTRA Ticino l'allestimento di un progetto generale.

779.410.00 indennità discarica Petasio

C2016 CHF 143'322, P2016 CHF --, C2015 CHF 160'786

Lo stato d'avanzamento della discarica Petasio al momento d'allestimento del preventivo, non lasciavano intravedere il versamento di indennità. Il rallentamento nella fase finale dell'apporto di inerti in discarica ha permesso di beneficiare ancora per il 2016 di un'importante entrata. Lo scopo della discarica è praticamente raggiunto. Il gestore sta procedendo a svolgere le attività di sistemazione finali stabilite nelle licenze edilizie, come pure sta realizzando il progetto di valorizzazione, voluto da Mezzovico-Vira, del comparto che porterà alla nostra popolazione una ampia area di svago.

8 Economia pubblica

Spese CHF 198'685

Ricavi CHF 257'231

886.461.10 contributo fondo energie rinnovabili (FER)

C2016 CHF 132'413, P2016 CHF 140'000, C2015 CHF 130'801

Al fine di avere a disposizione le risorse sufficienti per incentivare la costruzione di impianti per la produzione di energia elettrica, dal fotovoltaico alle microcentrali, sia l'attività comunale nel settore dell'energia, il FER, per il periodo 1° gennaio 2014 – 31 dicembre 2017, è alimentato da un prelievo sul consumo di energia elettrica erogata al consumatore finale di 0.2 cts/kWh al quale si aggiunge un supplemento di 1 cts/kWh per il finanziamento delle attività comunali.

A disposizione dei Comuni ci sono circa CHF 20 milioni, di cui circa CHF 140'000 a favore di Mezzovico-Vira, grazie ai quali possono essere finanziate le attività comunali nell'ambito dell'efficienza e del risparmio energetico, in particolare per il risanamento del proprio parco immobiliare e di quello in comproprietà, per la costruzione di nuovi edifici ad alto standard energetico, per interventi sulle proprie infrastrutture, per la costruzione di reti di teleriscaldamento alimentate prevalentemente con energie rinnovabili, per incentivi a favore dei privati, delle aziende e degli enti pubblici e in genere per tutti gli altri provvedimenti adottati per promuovere un'utilizzazione più parsimoniosa e razionale dell'energia elettrica. L'importo ricevuto è stato contabilmente utilizzato per finanziare spese legate alla gestione corrente e agli investimenti.

Nel corso del mese di maggio 2017 il Municipio presenterà il Piano Energetico Comunale (PECo), studio che contiene dei progetti che si intende finanziare tramite questo specifico fondo.

9 Finanze e imposte

Spese CHF 1'989'643

Ricavi CHF 5'908'548

Nel corso dell'anno 2016 il Municipio ha dato seguito al suggerimento dell'Ufficio di revisione, ed ha adottato una direttiva concernente la procedura per l'incasso forzato di crediti.

Imposte

990.400.00 imposte persone fisiche

C2016 CHF 1'700'000, P2016 CHF --, C2015 CHF 1'600'000

990.401.00 imposte persone giuridiche

C2016 CHF 1'900'000, P2016 CHF --, C2015 CHF 2'000'000

La valutazione del gettito è stata allestita tenendo conto dell'accertamento del gettito cantonale base anno 2013, dei nuovi elementi scaturiti dalle recenti tassazioni delle persone giuridiche più importanti a livello fiscale. L'analisi ha permesso di adeguare verso l'alto l'indotto delle persone fisiche, grazie anche all'aumento della popolazione, che si attesta a complessivi CHF 1'700'000, mentre il gettito delle persone giuridiche si attesta a CHF 1'900'000, leggermente inferiore al dato 2015. Nel corso degli ultimi anni la ripartizione del gettito fra persone giuridiche e fisiche si sta livellando, fatto di per se positivo; infatti l'aumentare del gettito delle persone fisiche permette una sua maggiore stabilità e limita l'oscillamento fra gli anni dovuto all'andamento dell'economia privata. L'importante gettito delle persone giuridiche è comunque sempre quello che ci permette di fare la differenza rispetto alle altre entità locali. Il gettito fiscale, nel suo complesso, è ancora molto importante rispetto alla media cantonale. Il Municipio continua comunque ad intrattenere regolari contatti con le industrie presenti sul territorio, allo scopo di monitorare l'evoluzione economica.

990.400.04 imposte alla fonte

C2016 CHF 894'842, P2016 CHF 950'000, C2015 CHF 821'705

Come per gli anni scorsi, viste le costanti correzioni da parte dell'Autorità cantonale, a causa di errori nell'assegnazione delle imposte alla fonte degli anni passati, abbiamo dovuto correggere l'errore stabilendo una valutazione del conguaglio da incassare. Negli ultimi anni l'importo a nostro favore si è stabilizzato fra CHF 800'000 e CHF 850'000 di imposte alla fonte.

990.400.10 sopravvenienze di imposta

C2016 CHF 839'041, P2016 CHF 500'000, C2015 CHF 792'621

L'importo è riferito alle sopravvenienze d'imposta degli anni passati. A seguito dell'azzeramento delle poste di bilancio relative alle imposte comunali ancora da incassare, il surplus incassato va a beneficio della gestione corrente nell'anno in cui è stato effettivamente incassato. L'importante importo è legato alla prudenziale valutazione del gettito delle persone giuridiche. La valutazione sempre più precisa del gettito fiscale, riservate eventuali importanti tassazioni che si discostano dalla media degli ultimi anni, il margine delle sopravvenienze si conterrà gradualmente nel corso dei prossimi anni.

Perequazione finanziaria

992.361.00 contributo al fondo di perequazione intercomunale

C2016 CHF 21'218, P2016 CHF 26'000, C2015 CHF 27'195

992.361.01 contributo al fondo di livellamento di potenzialità fiscale

C2016 CHF 755'344, P2016 CHF 750'000, C2015 CHF 860'879

Annualmente il Consiglio di Stato fissa il contributo di livellamento tenendo conto dei seguenti fattori:

- gettito dell'imposta cantonale
- gettito dell'imposta personale comunale
- gettito dell'imposta immobiliare comunale
- gettito dell'imposta sugli utili immobiliari
- le risorse fiscali pro capite
- il moltiplicatore cantonale medio

In base alla graduatoria degli indici di capacità finanziaria dei Comuni ticinesi del

biennio 2017/2018, il Comune di Mezzovico-Vira si situa nella fascia dei Comuni finanziariamente forti/zona superiore con 129.43 punti.

In base alla Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale sono tenuti a versare un contributo al fondo di perequazione intercomunale i Comuni con l'IFF superiore a 72 punti.

I flussi finanziari tra Cantone e Comune pesano molto sulle casse comunali. In più occasioni il Municipio ha condiviso progetti con altri Comuni, per rivedere i principi che reggono il livellamento finanziario tra gli enti locali ticinesi. Il tema verrà rianalizzato nell'ambito del progetto "Ticino 2020".

Partecipazione alle entrate del Cantone

993.441.01 partecipazione taxa utili immobiliari

C2016 CHF 205'160, P2016 CHF 120'000, C2015 CHF 111'806

Riservato l'esito del gravame inoltrato al Tribunale federale avverso alla decisione del Gran Consiglio della modifica della legge tributaria sul tema taxa utili immobiliari e la retroattività di questo nuovo aspetto di ripartizione fra Autorità cantonale e comunale, si tratta dell'ultimo versamento al Comune dell'importante taxa sugli utili immobiliari. L'importo è molto importante e la scelta dell'Autorità cantonale di non più concedere ai Comuni questa partecipazione, aggraverà la situazione finanziaria di tutti gli enti locali ticinesi.

Ammortamenti

770.331.00 ammortamenti ordinari su beni amministrativi (ap)

C2016 CHF 81'582, P2016 CHF 80'600, C2015 CHF 77'567

771.331.00 ammortamenti su beni amministrativi ordinari (can.)

C2016 CHF 6'578, P2016 CHF 900, C2015 CHF --

999.331.00 ammortamenti ordinari su beni amministrativi

C2016 CHF 902'324, P2016 CHF 802'400, C2015 CHF 896'483

L'ammortamento globale sfiora l'ottima percentuale del 10% della sostanza ammortizzabile. La cifra finanziaria è aumentata per i notevoli investimenti realizzati nel corso dell'anno 2015.

L'integrale utilizzo dell'accantonamento dei contributi di costruzioni a suo tempo allibrati a bilancio, impongono ora l'ammortamento delle opere eseguite in ambito fognario.

Conto degli investimenti

002.509.02 programma informatico gestione edilizia privata

CHF 32'200

Come già informato il Consiglio comunale, l'Esecutivo ha deciso di implementare, per le necessità dell'Ufficio tecnico comunale, un supporto informatico di gestione delle numerose procedure in ambito di edilizia privata. Il programma funziona a piena soddisfazione.

002.509.03 riordino archivio comunale-amm. fase 1

CHF 24'180

Il riordino dell'archivio comunale è stato ultimato. Dal 2017 l'archivio è gestito autonomamente dall'Amministrazione comunale.

009.503.10 magazzini zona cavalcavia

CHF 119'483

I lavori sono praticamente terminati e gli spazi agibili. Si è proceduto a riordinare l'intero sedime, permettendo di riconquistare un'area decorosa. La squadra esterna, durante il periodo invernale, si è prodigata nel realizzare importanti attrezzature della struttura (portoni, scansie, riordino esterno, ...). Il progetto è stato gestito dal Tecnico comunale. Attendiamo le ultime fatture per la liquidazione finale.

009.503.20 risanamento impiantistica casa comunale

CHF 114'985

Nel corso dell'anno si è proceduto alle regolazioni ottimali dei nuovi impianti. Sono in corso gli approfondimenti per sistemare definitivamente l'impianto del suono della sala del Consiglio comunale.

110.581.00 adeguamento misurazione catastale

CHF --

Abbiamo nuovamente sollecitato l'Ufficio del catasto e dei riordini fondiari del Dipartimento delle finanze e dell'economia, a terminare l'opera. L'Autorità cantonale ci ha comunicato che hanno accumulato dei ritardi nei lavori di verifica e che prevedono di iniziare l'attività unicamente nel 2018. Non si nasconde la nostra delusione sui tempi di realizzazione del progetto

220.589.00 piano mobilità scolastica

CHF 1'719

Il progetto è concluso e si attende la presentazione del rapporto finale da parte del coordinatore per la richiesta del sussidiamento cantonale.

331.509.00 archivio nomi dei luoghi di Mezzovico-Vira

CHF 21'871

331.669.00 contributi archivio nomi dei luoghi di Mezzovico-Vira

CHF 5'000

L'importante volume sul nostro Comune è stato presentato al folto pubblico nel corso del mese di maggio 2016. Nei mesi successivi sono stati distribuiti i volumi a chi ne ha fatto richiesta (circa 280 volumi). Il progetto è stato sostenuto finanziariamente con complessivi CHF 5'000, da AIL SA e dalla Banca Raiffeisen del Vedeggio.

332.565.10 contributo restauro chiesa San Mamete

CHF 150'000

Visto lo stato d'avanzamento dei lavori, si è proceduto a versare un primo acconto del contributo finanziario comunale all'opera di restauro di uno dei più importanti monumenti storici presenti a Mezzovico-Vira. La commissione indica che la 1^a tappa è ultimata. Nel corso di una domenica del mese di maggio saranno organizzate delle porte aperte.

334.503.00 spogliatoi campo sportivo

CHF 5'000

Le opere di sostituzione dei vetusti spogliatoi al campo sportivo sono state ultimate a piena soddisfazione del Municipio. Nel corso dell'anno 2017 saranno saldate le liquidazioni.

334.589.00 campo di calcio

CHF --

Le opere di manutenzione straordinarie del campo sportivo, inizieranno a metà giugno 2017, permettendo così il regolare svolgimento dell'intero campionato di calcio. Sono in

corso le procedure di aggiudicazioni del mandato per le opere da giardiniere.

661.562.00 PTL partecipazione 2014-2033

CHF 322'920

La base legale per il versamento della 3^a rata è data dalla decisione del Consiglio comunale del 15 dicembre 2014 (vedi MM no. 45). La chiave di riparto è stata aggiornata per il periodo 2016-2018 in base ai dati più recenti.

662.501.10 rinnovo manto stradale

CHF 3'000

Le opere di rifacimento del manto stradale sono state concluse nel periodo invernale 2016. La procedura di aggiudicazione, nella forma di un concorso libero, ha permesso di mettere in concorrenza le ditte attive nel ramo e contenere i costi rispetto al credito votato. Non si nasconde comunque che la massima razionalizzazione nell'allestimento delle offerte, ha comportato un importante lavoro di controllo e verifica da parte dell'Ufficio tecnico comunale che ha seguito il progetto.

662.501.60 Svanett e Palazzina (strada)

CHF 84'342

770.501.60 Svanett e Palazzina (ap)

CHF 58'134

771.501.60 Svanett e Palazzina (can)

CHF 254'238

L'opera è praticamente terminata e manca solo lo strato d'usura della pavimentazione.

770.501.50 bacino Segiöo progetto preliminare

CHF 35'000

Si tratta dell'onorario per l'allestimento del progetto preliminare relativo al nuovo bacino d'accumulazione d'approvvigionamento idrico. Il Municipio dispone del progetto di risanamento ma ha deciso di dilazionare i tempi di realizzazione di questa opera, ritenute le varie priorità d'intervento legate alle opere d'approvvigionamento idrico.

770.501.53 compensazione dissodamento bacino Segiöo

CHF 15'940

Nell'ambito della procedura di variante di PR relativa al futuro bacino d'accumulazione, l'Autorità ha risolto la compensazione finanziaria relativa al dissodamento.

770.501.55 progetto preliminare risanamento serbatoio Segiöo esistente

CHF 20'000

Allo scopo di valutare le necessità tecniche relative al bacino d'accumulazione Segiöo attuale, anche in funzione delle osservazioni formulate dal Laboratorio cantonale, è stato chiesto l'allestimento di un progetto preliminare relativo al risanamento del serbatoio in funzione attualmente.

770.501.65 condotta Via Sceresa

CHF 150'700

L'opera è stata realizzata senza inconvenienti particolari e liquidata nel corso dell'anno 2016. Il credito votato è stato rispettato. L'opera viene quindi liquidata.

770.501.70 condotta Segiöo - Morengo

CHF 211'747

L'opera è stata completamente realizzata e conclusa nell'anno 2016. Nell'anno 2017 sono state pagate delle fatture e quindi si procederà nell'ambito del consuntivo 2017 alla liquidazione dell'opera.

770.501.75 condotte Gagg

CHF 16'200

771.501.40 condotte Gagg

CHF 26'500

775.501.20 canale Gagg

CHF 11'300

L'Esecutivo comunale ha dato avvio alla progettazione esecutiva, mentre i termini di realizzazione sono ancora da definire.

770.501.80 ammodernamento pompe e sorgenti Curigia e Frodon

CHF 303'820

770.503.20 studio stazione pompe, sorgenti Curigia e Frodon

CHF 41'500

Il progetto prosegue regolarmente e le opere sono state realizzate tenendo in considerazione le portate d'acqua allo scopo di evitare inconvenienti nell'erogazione di acqua all'utenza.

771.501.04 completazione opere PGS Canton da Fund, Piscia, Dacc

CHF 57'600

L'opera è conclusa da lungo tempo. Si sono sollecitate in più occasioni le ultime liquidazioni finanziarie, affinché si possa richiedere il sussidio cantonale. Nel corso del 2017 l'opera sarà liquidata.

771.501.06 canale Morengo 2

CHF 74'976

L'opera è ultimata. Non si sono riscontrati problemi in fase esecutiva. Nel corso dell'anno 2017 l'opera sarà liquidata.

771.562.00 investimento opere depurazione CDALED

CHF 53'859

771.661.00 sussidi cantonali canalizzazioni

CHF 6'795

La spesa è legata ai vari investimenti realizzati dal Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni. I sussidi cantonali sono legati alle opere consortili.

774.503.01 cimitero Mezzovico

CHF 36'500

774.503.03 nuovi loculi e riordino cimitero Mezzovico

CHF 9'000

I lavori preparatori e le procedure d'appalto sono iniziate nel corso dell'anno 2017. Ritenuto che avverso ad una delibera è stato interposto ricorso al TRAM, il Municipio sta valutando i dettagli operativi, cercando di contenere al minimo i disagi delle persone che frequentano il campo santo.

775.501.10 vasche di contenimento ampliamento

CHF 582'571

Il progetto concreto è concluso. Abbiamo dato incarico ad un notaio di procedere alle procedure di trapasso delle quote di sedime utilizzate per l'ampliamento delle vasche. Una volta conclusa questa procedura provvederemo a richiedere i sussidi cantonali.

778.503.00 mobilità aziendale, interventi comunali

CHF 2'460

778.581.00 mobilità aziendale, accompagnamento

CHF 5'000

778.660.01 riversamento sussidi mobilità aziendale

CHF 7'460

La seconda edizione del progetto di mobilità aziendale fatica a decollare. Si è proceduto a raccogliere i dati di partenza di 2 delle 3 ditte che hanno aderito al progetto. Nel corso del 2017 svilupperemo il tema affinché si possa proporre interventi concreti atti a migliorare gli spostamenti dei collaboratori delle 3 ditte. Non si nasconde che l'introduzione della tassa di collegamento ha rallentato le ditte nell'implementare soluzioni atte a proporre e sostenere concretamente soluzioni atte a ridurre il traffico dei propri lavoratori.

778.589.00 Piano energetico comunale (PECo)

CHF 32'886

778.661.00 sussidio cantonale PECo

CHF -,-

Come già esposto nel commento alla voce 886.461.10 "contributo fondo energie rinnovabili (FER)", nel corso del mese di maggio 2017 il Municipio presenterà il PECo alla popolazione e alle ditte attive sul territorio comunale. Nel corso dei prossimi anni sarà sviluppata una strategia per l'implementazione a tappe di quanto previsto dal PECo. Il sussidio cantonale è stato versato nel 2017.

779.501.03 valorizzazione discarica Petasio

CHF 9'396

Il Municipio ha anticipato i costi relativi lo sviluppo del progetto di valorizzazione della discarica Petasio, che saranno interamente recuperati dal gestore.

779.505.00 recupero selve castanili

CHF 10'440

Abbiamo proceduto a deliberare i lavori riguardanti l'interessante progetto di recupero delle selve castanili. Un concorrente ha inoltrato al Tribunale amministrativo cantonale ricorso avverso alla decisione. La sentenza è stata emessa recentemente ed ha respinto il gravame. Si sta procedendo con gli ultimi dettagli e si prevede di iniziare i lavori nell'autunno 2017.

779.581.15 piano regolatore 2015

CHF 27'048

L'Esecutivo continua nell'analisi della tematica. Si è attivato concretamente per applicare una zona di pianificazione del comparto industriale-artigianale, allo scopo di valorizzare la zona evitando l'insediamento di attività in contrapposizione al valore di pregio della zona stessa.

770.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 81'582

771.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 6'578

999.681.00 ammortamenti ordinari

CHF 902'324

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

CONCLUSIONI

Viste le considerazioni sopra esposte, v'invitiamo a voler adottare il dispositivo di risoluzione che segue:

1. I conti consuntivi 2016 del Comune di Mezzovico-Vira sono approvati.
2. L'avanzo d'esercizio di CHF 176'070.09 viene registrato in aumento del capitale proprio.
3. È approvata la liquidazione finale del credito di CHF 190'000 votato il 14 dicembre 2015, relativo alla posa di una condotta d'approvvigionamento idrico in zona Sceresa. Il costo a consuntivo dell'investimento è di CHF 150'740.
4. Viene dato scarico al Municipio per il suo operato.

Cordiali saluti.

Il Sindaco:



Mario Canepa

Per il Municipio



Il Segretario comunale:



Mirko Tamagni

Ris. mun. no. 171/2017

Allegati consuntivo 2016
 rapporto di revisione

Per analisi e rapporto

Gestione	Petizioni	Edilizia/opere pubbliche
X		