



# Comune di Agno

## MM 874 / 2017 accompagnante i conti consuntivi del comune per l'anno 2016

### 1. RICAPITOLAZIONE CONTI

#### 1.1 Conto di gestione corrente

Uscite correnti	fr.	15'819'796.90	
Ammortamenti amministrativi	fr.	1'768'985.05	
Addebiti interni	fr.	40'000.00	
<i>Totale spese correnti</i>			<i>fr. 17'628'781.95</i>
Entrate correnti	fr.	17'703'152.05	
Accrediti interni	fr.	40'000.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>			<i>fr. 17'743'152.05</i>
<b>Avanzo d'esercizio</b>			<b>fr. 114'370.10</b>

#### 1.2 Conto investimenti amministrativi

Uscite per investimenti amministrativi	fr.	1'840'512.85	
Entrate per investimenti amministrativi	fr.	417'527.80	
<i>Onere netto per investimenti</i>			<i>fr. 1'422'985.05</i>

#### 1.3 Conto di chiusura

Onere netto per investimenti amministrativi			fr. 1'422'985.05
Ammortamenti amministrativi	fr.	1'768'985.05	
Avanzo d'esercizio	fr.	114'370.10	
Autofinanziamento			fr. 1'883.355.15
<b>Avanzo totale</b>			<b>fr. 460'370.10</b>

## 2. CONSIDERAZIONI GENERALI

L'esercizio 2016 si chiude con un avanzo della gestione corrente di fr. 114'370.10 e un avanzo generale di fr. 460'370.10.

Il risultato può essere considerato più che soddisfacente tenuto conto che il preventivo 2016 indicava un possibile disavanzo di fr. 364'098.

Riassumiamo i risultati contabili degli ultimi anni:

<i>Anno</i>	<i>Gestione corrente</i>	<i>Avanzo / Disavanzo generale</i>
2012	169'770.09	270'170.09
2013	317'331.11	171'372.86
2014	-163'657.21	-526'757.21
2015	-151'649.09	-2'800'649.09
2016	114'370.10	460'370.10

L'avanzo d'esercizio scaturisce da un consistente aumento dei ricavi (grazie anche ad alcune entrate straordinarie) e da un'evoluzione delle spese che consideriamo contenuta.

In particolare quest'ultimo fattore appare incoraggiante in prospettiva futura. Il Municipio ha già preannunciato in sede di preventivo 2017 di volersi concentrare sulla verifica di tutti gli ambiti di spesa.

Il fatto che le spese per il personale e quelle per beni e servizi (cioè le spese sulla quali il Municipio ha maggior spazio di manovra) si siano mantenute nel 2016 praticamente al livello dell'anno precedente è un buon punto di partenza, pur nella consapevolezza che fattori esterni, come le misure di risparmio decise dal Cantone, incideranno sui conti comunali negli anni a venire.

Le maggiori variazioni rispetto al preventivo si registrano nei ricavi:

Riparto tasse maggior valore immobiliare (TUI): + fr. 380'000

Rimborsi da assicurazioni malattia, infortuni, IPG e maternità: + fr. 195'000

Riparto imposte alla fonte: + fr. 154'000

Ricavi per multe: + fr. 146'000

Prelevamento da Fondo energie rinnovabili (FER): + fr. 73'000

Per l'avvenire non si potrà più contare sui benefici della tassa sugli utili immobiliari che rimarrà totalmente nelle casse cantonali.

Per quanto riguarda il gettito di imposta, i dati relativi alle notifiche di tassazione ci permettono di mantenere le previsioni indicate a novembre nei preventivi per l'anno 2017. Per le persone fisiche vi sono le premesse per un consolidamento del gettito, mentre per le persone giuridiche occorre maggior prudenza perché le variazioni possono essere repentine. Il riparto delle imposte alla fonte si è invece rivelato superiore alle previsioni.

L'evoluzione dei ricavi è stata quindi molto positiva e ha compensato anche le riduzioni già indicate nel preventivo 2016 del contributo di livellamento (- fr. 103'000) e dei sussidi cantonali per la SI e la SE (- fr. 125'000).

Gli investimenti lordi hanno raggiunto fr. 1'840'512.85, interamente autofinanziati. L'impegno maggiore è stato quello della sistemazione della pavimentazione del nucleo (Piazza del Sole, Streccione e via Sasselli) e per la moderazione in via Vidighetto non ancora completata.

In aumento anche i contributi per gli investimenti ai Consorzi depurazione acque (CDALED) e approvvigionamento idrico (CAIM).

Grazie all'avanzo generale il debito pubblico ha potuto essere ridotto. Questo risultato ci permette di incrementare le "riserve contabili" per affrontare gli oneri che si prospettano a medio termine per il comune.

### 3. CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Conto di gestione corrente	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Consuntivo 2015
<i>Spese correnti</i>	17'628'781.95	17'071'718.00	17'395'116.77
<i>Ricavi correnti</i>	17'743'152.05	16'707'620.00	17'243'467.68
<i>Avanzo</i>	114'370.10	-364'098.00	-151'649.09

#### Spese per il personale (genere di conto 30)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	6'175'814.65
Preventivo 2016	6'090'210.00
Consuntivo 2015	6'165'210.50

Le spese per il personale sono rimaste sul livello dell'anno precedente e anzi si possono considerare inferiori se si tiene conto dei rimborsi per indennità di malattia, infortuni, IPG e maternità, che ammontano a circa fr. 195'000.

#### Spese per beni e servizi (31)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	3'196'307.42
Preventivo 2016	2'750'505.00
Consuntivo 2015	3'013'419.74

Le spese per beni e servizi, pur con qualche scostamento rispetto al preventivo, sono risultate di poco superiori al a quelle registrate nel 2015 (+ fr. 183'000).

Alcuni maggiori costi di manutenzione per determinati settori sono stati compensati da minori oneri per altre uscite ordinarie.

### Interessi passivi (32)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	462'102.43
Preventivo 2016	531'000.00
Consuntivo 2015	561'954.05

Gli oneri per interessi passivi sono in costante riduzione.

### Ammortamenti (33)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	1'896'985.05
Preventivo 2016	1'859'000.00
Consuntivo 2015	1'835'901.15

Gli ammortamenti sono riportati in dettaglio nella tabella B.

La quota media di ammortamento ha raggiunto l'8.66% rispetto al 8.64% dell'anno precedente.

### Rimborsi a enti pubblici (35)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	1'777'012.11
Preventivo 2016	1'690'302.00
Consuntivo 2015	1'724'167.90

Si evidenziano i minori oneri per la Vedeggio Servizi SA (nel complesso – fr. 62'000 rispetto al preventivo).

### Contributi propri (36)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	3'831'999.29
Preventivo 2016	3'865'700.00
Consuntivo 2015	3'827'620.43

In generale i contributi versati rispecchiano quanto preventivato.  
Si precisa che per quanto riguarda il contributo CDALED è stato registrato l'accantonamento di fr. 107'000 che il Comune sarebbe tenuto a versare a titolo di conguaglio per l'esercizio 2015 nel caso in cui il ricorso contro il calcolo d'ufficio non dovesse essere accolto.

### **Versamenti a finanziamenti speciali (38)**

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	248'561.00
Preventivo 2016	245'001.00
Consuntivo 2015	226'843.00

## 4. RICAPITOLAZIONE DEI RICAVI PER GENERE DI CONTO

### Imposte (genere di conto 40)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	11'386'922.45
Preventivo 2016	1'200'000.00
Consuntivo 2015	11'147'739.76

Gli introiti per imposte sono costantemente aumentati negli ultimi anni grazie anche all'incremento del numero di contribuenti:

2001	9'088'033.70	2009	9'165'187.50
2002	9'823'611.00	2010	9'730'107.73
2003	9'661'544.58	2011	9'654'771.80
2004	8'744'797.85	2012	9'906'970.65
2005	8'483'570.95	2013	10'427'482.82
2006	8'503.474.95	2014	10'864'615.04
2007	8'938'507.90	2015	11'147'739.76
2008	8'980'119.55	2016	11'386'922.45

### Regalie e concessioni (41)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	60'548.30
Preventivo 2016	60'002.00
Consuntivo 2015	62'983.10

Non vi sono nel complesso scostamenti significativi

### Redditi della sostanza (42)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	671'701.12
Preventivo 2016	702'801.00
Consuntivo 2015	649'356.88

Non vi sono nel complesso scostamenti significativi

### Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe (43)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	2'669'600.28
Preventivo 2016	1'992'714.00
Consuntivo 2015	2'455'608.32

Sono compresi in questo genere di ricavi i rimborsi dalle assicurazioni malattia/infortuni/maternità (+ 195'000), i rimborsi da assicurazioni per danni (+ fr. 15'000), le multe (+ fr. 146'000), le tasse amministrative (+ fr. 64'000) e altri ricavi (+ fr. 121'000).

### Contributi senza fine specifico (44)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	765'000.75
Preventivo 2016	383'501.00
Consuntivo 2015	698'408.55

Comprende la quota parte delle tasse sugli utili immobiliari che, come già sottolineato, hanno determinato una maggior entrata di fr. 380'000 rispetto al preventivo.

### Rimborsi da enti pubblici (45)

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	1'250'095.65
Preventivo 2016	1'330'602.00
Consuntivo 2015	1'223'007.95

Non vi sono stati nel complesso scostamenti significativi.



### **Contributi per spese correnti (46)**

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	726'400.80
Preventivo 2016	747'000.00
Consuntivo 2015	867'309.50

Non vi sono nel complesso scostamenti significativi

### **Prelevamenti da finanziamenti speciali (48)**

	<i>fr.</i>
Consuntivo 2016	172'882.70
Preventivo 2016	95'000.00
Consuntivo 2015	99'053.62

Si è fatto capo in misura maggiore di quanto preventivato al finanziamento tramite FER. (+ fr. 73'000).

## 5. COMMENTO DI DETTAGLIO CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Esponiamo i dati riassuntivi per capitolo e il commento alle voci che hanno subito i maggiori scostamenti rispetto ai preventivi.

### 5.0 Amministrazione

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
<i>Spese correnti</i>	2'092'671.45	2'019'301.00
<i>Ricavi correnti</i>	110'257.15	53'004.00

#### 010 Potere legislativo ed esecutivo

##### 010.318.20 Ricorrenze e ricevimenti (+ fr. 7'420.25)

Nella voce sono comprese oltre agli incontri con i diciottenni alcuni incontri di fine legislatura e una serata di ritrovo organizzata per i dipendenti.

#### 020 Amministrazione generale

##### 020.301.01 Stipendi personale in organico (+ fr. 12'663'65)

Anche quest'anno si è dovuto far capo all'impiego di personale a tempo parziale presso l'Ufficio Tecnico, in sostituzione di collaboratori assenti per malattia. La maggiore uscita è comunque compensata dal ristorno delle relative indennità.

##### 020.301.01 Materiale di cancelleria, stampati, ecc. (+ fr. 5'145.95)

Il risultato 2016 corrisponde alle spese dell'esercizio precedente.

##### 020.311.01 Acquisto mobili e macchine d'ufficio. (- fr. 11'145.25)

Nel corso dell'anno non si è proceduto ad acquisti importanti.

##### 020.318.06 Prestazioni per procedure esecutive (+ fr. 9'667.60)

Il costo delle procedure è leggermente inferiore a quello dello scorso anno, ma supera comunque l'importo di preventivo.

##### 020.318.10 Consulenze giuridiche (+ fr. 11'640.00)

Nella voce sono comprese le pratiche per una cessione di terreno e per alcune consulenze giuridiche richieste.

##### 020.318.11 Revisioni contabili e piano finanziario (+ fr. 7'668.00)

L'importo è comprensivo del costo per il Piano Finanziario 2016-2020.

##### 020.319.01 Altri costi (+ fr. 27'728.00)

In questa voce sono stati inseriti gli oneri per la consulenza relativa alle risorse umane e il contributo versato per il progetto della miniera d'oro di Sessa.

020.431.01 Tasse amministrative e di cancelleria (+ fr. 8'035.00)

In queste voci figurano delle maggiori entrate, dovute all'incremento di richieste di dichiarazioni e certificati.

020.436.02 Rimborso assicurazioni malattia (+ fr. 22'671.40)

Trattasi di rimborsi relativi all'assenza di un dipendente dell'UTC, come anticipato alla voce stipendi.

## 5.1 Sicurezza pubblica

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
Spese correnti	2'457'062.69	2'253'103.00
Ricavi correnti	1'698'300.70	1'492'601.00

### 100 Catasto e misurazione

100.318.12 Spese tenuta a giorno catasto (+ fr. 23'545.20)

100.434.50 Rimborso da privati tenuta a giorno catasto (+ fr. 13'958.75)

La maggior spesa viene compensata con i maggior rimborsi dai privati.

### 101 Commissione tutoria regionale

101.301.02 Stipendi personale fuori organico (+ fr. 79'055.00)

101.301.41 Indennità per ore straordinarie (+ fr. 17'798.70)

101.431.01 Tasse amministrative e di cancelleria (+ fr. 62'224.70)

L'aumento dei casi e il ritardo accumulato nell'esame e approvazione dei rendiconti hanno imposto l'impiego di personale ausiliario in modo da aggiornare gli incarti. I maggiori costi sono in parte compensati dall'incasso delle tasse di decisione e ripartiti tra tutti i comuni convenzionati.

101.318.08 Spese per tutele e curatele (+ fr. 72'012.70)

L'aumento dei casi di tutela e curatela di persone indigenti si ripercuote su questa voce in costante evoluzione.

### 102 Altri servizi giuridici

102.314.11 Manutenzione pontile Tropical (+ fr. 1'139.20)

Il Municipio ha assunto dal 1° gennaio 2017 la gestione del pontile Tropical riprendendone gli oneri di manutenzioni e i contratti d'affitto vigenti.

102.427.02 Tasse attracco natanti (- fr. 15'235.00)

Le tasse di attacco non sono state modificate in attesa della nuova regolamentazione che comprenderà anche il pontile Tropical e il deposito di barche a secco e che si intende adottare nel corrente anno.

## 110 Polizia

I conti chiudono con costi netti da suddividere tra i comuni consorziati di fr. 1'154'716.39, con una minor spesa rispetto al preventivo di fr. 220'385.57. Il costo pro-capite che ne deriva è di fr. 101.45 per i comuni della fascia urbana e di fr. 50.73 per i Comuni periferici (a preventivo 2016 erano strati indicati fr. 124.33 rispettivamente fr. 62.17 pro-capite).

Contabilmente è stata registrata una minor spesa per i salari, tenuto conto del posto vacante per diversi mesi del cdt. Alla posizione 110.319.01 figurano le spese sostenute per gli audit e le consulenze giuridiche.

Alla posizione 110.352.13 figurano gli oneri richiesti dalla Città di Lugano per il comando ad interim (fr. 13'132.60). Le altre posizioni rispecchiano le indicazioni del preventivo.

I maggiori ricavi derivano dal rimborso assicurazioni malattia (+ fr. 66'775.50); rimborso per prestazioni: (+ fr. 36'660, si tratta quasi interamente del rimborso da parte dell'Ufficio esecuzioni per la consegna degli atti esecutivi da parte degli agenti) e multe di polizia (+ fr. 118'590).

## 160 Protezione civile

160.352.01 Ente intercomunale PCI (- fr. 22'460.70)

Il conguaglio è comprensivo della differenza di valutazione dell'anno precedente.

## 5.2 Educazione

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
<i>Spese correnti</i>	2'834'977.08	2'780'807.00
<i>Ricavi correnti</i>	776'341.65	668'707.00

## 200 Scuola dell'infanzia

200.301.01 Stipendi personale in organico (- fr. 26'955.15)

200.301.02 Stipendi personale fuori organico (+ fr. 14'559.20)

In attesa di sostituire una dipendente che ha cessato l'attività presso la refezione si è fatto capo a personale supplente.

200.314.20 Manutenzione stabili (+ fr. 40'974.53)

Oltre alle manutenzioni ordinarie si è dovuto intervenire con lavori straordinari dovuti a infiltrazioni di umidità.

## 210 Scuola elementare

210.302.02 Supplenze docenti (+ fr. 62'327.40)

Le supplenze sono compensate dalle indennità per malattia, servizio militare e maternità.

210.314.20 Manutenzione stabili (+ fr. 13'924.68)

Anche al centro scolastico si è dovuti intervenire per l'impermeabilizzazione del tetto e con altri lavori di risanamento in parte finanziati dal FER.

210.317.23 Attività scolastiche fuori sede (- fr. 11'348.10)

Il costo delle attività scolastiche fuori sede varia a dipendenza del numero di settimane e dal numero degli allievi partecipanti.

### 5.3 Cultura e Tempo libero

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
<i>Spese correnti</i>	525'878.99	530'500.00
<i>Ricavi correnti</i>	33'318.77	11'000.00

#### 300 Contributi a enti

300.365.70 Contributi straordinari a Società (+ fr. 5'000.00)

Il Comune ha contribuito ai costi della trasferta della Società Filarmonica a Roma e alla Città del Vaticano.

#### 301 Promozioni culturali

301.318.24 Esposizioni museo (+ fr. 31'431.98)

Nel corso dell'anno sono state allestite 2 esposizioni: una sul tema della sviluppo del piano del Vedeggio che si protrarrà fino a ottobre 2017 e l'altra di carattere artistico con le opere di Carlo Salis.

301.318.32 Eventi culturali ABM (+ fr. 10'464.87)

301.439.03 Contributi per esposizioni e eventi culturali (+ fr. 11'666.65)

In collaborazione con i Comuni di Bioggio e Manno è stata mantenuta la serie di eventi musicali e teatrali, oltre al cinema all'aperto, finanziati in parte dai contributi degli sponsor.

#### 330 Parchi e sentieri

330.352.03 Vedeggio Servizi SA (- fr. 20'703.00)

L'allegato al presente messaggio riporta il rendiconto finanziario della Vedeggio Servizi SA per l'anno 2016. L'onere è stato inferiore a quanto preventivato.

#### 350 Manifestazioni e altre attività di tempo libero

350.439.06 Ricavi per feste al lago (+ fr. 10'585.12)

Il Festival Open Air si è consolidato sia in affluenza di pubblico che di sponsor e si è chiuso con una maggiore entrata.

## 5.4 Salute pubblica

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
<i>Spese correnti</i>	81'261.45	91'800.00
<i>Ricavi correnti</i>	0.00	0.00

### 460.351.51 Servizio dentario scolastico (+ fr. 7'828.70)

L'importo corrisponde al costo dello scorso anno.

### 490.318.15 Servizio autolettighe CVL (- fr. 17'802.40)

In questa voce figura la differenza di valutazione rispetto al consuntivo 2015, che determina la diminuzione della spesa prevista.

## 5.5 Previdenza sociale

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
<i>Spese correnti</i>	3'514'761.74	3'498'802.00
<i>Ricavi correnti</i>	273'169.60	270'500.00

## 500 AVS – CM

### 500.361.40 Contributi al Cantone per AVS/AI/PC/CM (+ fr. 50'386.15)

La partecipazione comunale è calcolata in base al gettito di imposta (9% dell'ultimo gettito di imposta emesso).

## 560 Stabile Legato Reina

### 560.314.23 Manutenzione stabile Legato Reina (+ fr. 22'580.15)

Sono state effettuate sostituzioni di elettrodomestici.

## 570 Case per anziani

### 570.352.05 Casa Anziani Cigno Bianco (+ fr. 11'552.25)

### 570.352.07 Altre Case Anziani (+ fr. 14'919.30)

### 570.462.03 Rimborso Cigno Bianco per ospiti fuori Comune (- fr. 5'178.20)

Il maggior costo corrisponde agli oneri ipotecari mensili per degenti domiciliati ad Agno che occupano i posti letto designati al nostro Comune che in precedenza venivano occupati da ospiti fuori Comune.

## 581 Servizi sociali

### 581.301.01 Stipendi personale in organico (- fr. 20'876.70)

Il congedo richiesto dall'assistente sociale ha portato ad una minor uscita per stipendi.

### 581.361.05 Partecipazione assistenza sociale (- fr. 55'117.00)

Come lo scorso anno le prestazioni erogate sono risultate inferiori alle previsioni di preventivo.

### 581.365.54 Contributo al servizio assistenza e cure a domicilio (- fr. 22'281.26)

### 581.366.03 Mantenimento anziani a domicilio (+ fr. 13'216.15)

Le spese effettive addebitateci dal Cantone si discostano di poco dal risultato dello scorso anno.

## 582 Sportello LAPS

### 582.301.01 Stipendio personale in organico (- fr. 7'836.85)

L'importo esposto risulta di poco superiore al costo dell'anno precedente.

### 582.461.03 Contributo cantonale LAPS (- fr. 17'000.00)

La valutazione del conguaglio ci porta ad una minor entrata quale contributo.

## 5.6 Traffico

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
Spese correnti	1'433'612.25	1'323'804.00
Ricavi correnti	218'874.50	178'005.00

## 620 Strade comunali

### 620.312.11 Consumo energia per illuminazione pubblica (+ fr. 21'002.50)

Si è provveduto ad una valutazione del costo basandosi sul risultato del 2015.

### 620.314.03 Servizio manutenzione invernale strade (+ fr. 80'646.20)

Oltre al fermo veicoli, nella voce sono comprese le spese sia per lo sgombero neve che per il servizio antighiaccio.

### 620.314.22 Manutenzione illuminazione pubblica (- fr. 10'079.20)

Come lo scorso anno, l'importo esposto a consuntivo riguarda il noleggio dell'illuminazione natalizia.

### 620.318.05 Illuminazione pubblica (+ fr. 61'290.00)

Il costo esposto per la posa di nuovi punti luce è stato finanziato tramite l'accantonamento FER che figura nel capitolo 860 "Energia".

### 620.352.03 Vedeggio Servizi SA (- fr. 41'404.20)

Vedi rendiconto allegato al presente messaggio.

### 620.436.05 Rimborso da assicurazioni per danni (+ fr. 11'332.00)

Trattasi di rimborsi per danni alle infrastrutture comunali, causati da terzi.

620.439.01 Altri ricavi (+ fr. 12'973.40)

L'importo esposto riguarda rimborsi di fatture per lavori effettuati a proprietari di immobili nel corso di nostre opere.

**650 Traffico regionale**

650.361.04 Comunità tariffale Ticino e Moesano (+ fr. 3'000.00)

Considerato che non siamo in possesso del conteggio per il 2016 ci siamo basati sul consuntivo 2015.

650.361.06 Finanziamento trasporti pubblici (- fr. 15'650.00)

Anche questa voce ci viene caricata dal Cantone ed esposta a preventivo come da loro previsione.

**5.7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio**

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
<i>Spese correnti</i>	1'916'934.21	1'885'401.00
<i>Ricavi correnti</i>	1'788'795.76	1'654'002.00

**700 Approvvigionamento idrico**

700.314.41 Manutenzione installazioni (+ fr. 14'232.55)

La maggior uscita riguarda prevalentemente la riparazione della condotta della zona Ponte Vedeggio.

700.352.08 Consorzio CAIM (- fr. 31'755.09)

700.352.09 Acquisto acqua da terzi (+ fr. 74'304.05)

700.434.40 Tasse impianti e consumo (+ fr. 43'551.05)

I dati contabili ricalcano quelli dell'anno precedente con minori costi per il Consorzio CAIM, un maggior consumo di acqua acquistata da terzi e un maggior introito per tasse di consumo.

**720 Smaltimento rifiuti**

720.318.70 Servizio raccolta rifiuti urbani (- fr. 11'273.53)

720.351.40 Servizio smaltimento rifiuti ACR (- fr. 21'756.25)

I quantitativi di rifiuti urbani consegnati si sono ulteriormente ridotti.

720.434.10 Tasse RSU (- fr. 92'216.20)

720.434.11 Tassa base (+ fr. 44'759.15)

Il confronto di incasso delle tasse va fatto sul consuntivo dell'anno precedente. I quantitativi di RSU consegnati sono risultati inferiori a quelli del 2015.



## 5.8 Economia pubblica

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
<i>Spese correnti</i>	235'019.10	216'700.00
<i>Ricavi correnti</i>	395'309.30	318'000.00

### 860.485.01 Prelevamento dal FER (+ fr. 73'614.30)

Come espresso lo scorso anno, l'entrata in vigore della Legge e del Regolamento sul Fondo per le energie rinnovabili (RFER) ci consente di registrare ed in seguito prelevare le spese sostenute in ambito energetico.

## 5.9 Finanze e imposte

	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
<i>Spese correnti</i>	2'536'602.99	2'471'500.00
<i>Ricavi correnti</i>	12'448'784.62	1'905'801.00

## 900 Imposte

### 900.400.01 Imposte sul reddito e sulla sostanza (= fr. 7'794'262.30)

	<i>Notifiche definitive</i>	<i>Valutazione dei casi non conguagliati</i>	<i>Totale presunto gettito base (100%)</i>	<i>Variazioni %</i>	<i>Moltiplicatore</i>	<i>Valutazione imposta comunale da incassare</i>
2013	7'678'000.00	1'302'000.00	8'980'000.00		82%	7'364'000.00
2014	7'142'000.00	2'250'000.00	9'392'000.00	+4.58%	82%	7'701'000.00
2015	4'245'000.00	5'200'000.00	9'445'000.00	+0.57%	82%	7'745'000.00
2016			9'506'000.00	+0.65%	82%	7'795'000.00

La valutazione del gettito 2016 è stata effettuata sulla base dei dati a disposizione per gli anni precedenti.

### 900.400.02 Imposte alla fonte (+ fr. 154'984.60)

L'importo contabilizzato a consuntivo di fr. 1'254'984.60 comprende:

- gli acconti per l'anno 2016 di fr. 750'000.00
- la valutazione della quota a conguaglio a favore del Comune per l'anno 2016 di fr. 350'000.00
- la sopravvenienza del conguaglio 2015 di fr. 154'984.60

Questa l'evoluzione dell'imposta alla fonte negli ultimi anni:

2005 653'000.--  
2006 675'000.--  
2007 790'000.--  
2008 901'000.--  
2009 869'000.--  
2010 890'000.--  
2011 903'000.--  
2012 970'000.--  
2013 956'000.--  
2014 1'108'000.--  
2015 1'255'000.--  
2016 1'100'000.--

900.401.01 Imposte sull'utile e sul capitale (= fr. 1'480'000.00)

	<i>Notifiche definitive</i>	<i>Valutazione dei casi non conguagliati</i>	<i>Totale presunto gettito base (100%)</i>	<i>Variazioni %</i>	<i>Moltiplicatore</i>	<i>Valutazione imposta comunale da incassare</i>
2013	1'393'000.00	171'000.00	1'564'000.00		82%	1'282'000.00
2014	1'225'000.00	490'000.00	1'715'000.00	+9.67%	82%	1'406'000.00
2015	677'000.00	1'114'000.00	1'791'000.00	+4.48%	82%	1'469'000.00
2016			1'805'000.00	+0.75%	82%	1'480'000.00

Per le persone giuridiche il gettito è stato rivalutato in modo più prudentiale rispetto alle ipotesi di preventivo (fr. 1'640'000).

### **930 Parte alle entrate del Cantone**

930.441.05 Tasse utili immobiliari (+ fr. 380'904.20)

Il Comune anche quest'anno ha potuto ancora beneficiare di un riparto di tasse sugli utili immobiliari superiori al preventivo.

### **940 Interessi**

940.322.10 Interessi su debiti a media e lunga scadenza (- fr. 61'264.67)

I tassi di interesse si mantengono a livelli molto bassi.

### **990 Ammortamenti**

Gli ammortamenti sono stati calcolati con le aliquote proposte in sede di preventivo. Per i beni amministrativi il tasso medio ha raggiunto l' 8.66%.

## 6. CONTO INVESTIMENTI

Conto investimenti	Consuntivo 2016	Preventivo 2016
Uscite per investimenti – beni amministrativi	1'840'512.85	4'601'000.00
<i>Uscite per investimenti – beni patrimoniali</i>	<i>0.00</i>	<i>150'000.00</i>
Entrate per investimenti (escluso riporto ammortamenti)	417'527.80	1'217'500.00
Ammortamenti amministrativi	1'768'985.05	1'731'000.00
<i>Onere netto di investimento</i>	<i>-1'422'985.05</i>	<i>-3'533'500.00</i>

Presentiamo la situazione dei crediti che hanno avuto un movimento contabile nel 2016, suddivisi secondo la classificazione funzionale.

### 3. Cultura sport e tempo libero

#### 340.503.25 Risanamento centro sportivo Cassina (MM 842/15)

Credito votato: (08.06.2015)	fr.	1'460'000.00
Uscite 2016:	fr.	11'950.80
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	20'860.80
<i>Rimanenza</i>	<i>fr.</i>	<i>-1'439'139.20</i>

I lavori di posa del campo sintetico saranno avviati nel mese di maggio.

#### 350.503.27 Risanamento Lido Comunale

Credito votato:	fr.	0.00
Uscite 2016:	fr.	67'000.00
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	67'000.00

Si è proceduto all'esecuzione di lavori di risanamento urgente delle condotte di evacuazione delle acque non più idonee.

## 6. Traffico

### 620.501.09 Numeri civici (MM 354/91)

Credito votato (27.03.1991):	fr.	70'000.00
Uscite 2016:	fr.	2'066.60
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	60'520.25
Rimanenza:	fr.	-9'479.75

### 620.501.31 Progettazione e realizzazione marciapiede Via Prada (MM 745/09 – 680/06)

Credito votato (14.12.2009):	fr.	1'040'000.00
Uscite 2016:	fr.	320.00
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	966'750.30
Rimanenza:	fr.	-73'249.70

I lavori sono praticamente conclusi.

### 620.501.44 Sistemazione Via Sasselli – parte superiore (MM 810/13)

Credito votato (10.06.2013):	fr.	510'000.00
Uscite 2016:	fr.	290'701.10
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	335'568.45
Rimanenza:	fr.	-174'431.55

I lavori sono terminati. Rimangono da definire alcuni espropri ma la spesa risulta inferiore al preventivo.

### 620.501.63 Riqualifica nucleo via Sasselli – Piazza del Sole - Streccione (MM 810/13)

Credito votato (10.06.2013):	fr.	925'000.00
Uscite 2016:	fr.	226'753.55
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	915'719.47
Maggior uscita	fr.	-9'280.53

I lavori sono terminati. Il consuntivo rispecchia le previsioni del MM.

### 620.501.70 Manutenzione strade comunali 2014-2018 (MM 823/13)

Credito votato (17.03.2014):	fr.	2'200'000.00
Uscite 2016:	fr.	127'500.95
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	654'345.06
Rimanenza:	fr.	-1'545'654.94

Sono stati effettuati gli interventi previsti nel piano quadriennale.

620.501.74 Moderazione traffico Via Vidighetto (MM 853/15)

Credito votato (14.12.2015):	fr.	455'000.00
Uscite 2016:	fr.	203'578.98
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	222'720.05
Rimanenza:	fr.	-232'279.95

I lavori devono essere ancora completati.

620.580.01 Espropriazione mapp. n. 1712 RFD

Credito votato:	fr.	0.00
Uscite 2016:	fr.	9'813.70
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	9'813.70

Si è proceduto a un esproprio per allargamento stradale in via Girora.

620.610.07 Contributi di miglioria – Via Prada (MM 745/09)

Credito votato (14.12.2009):	fr.	0.00
Entrate 2016:	fr.	54'057.00
Entrate complessive al 31.12.2016:	fr.	54'057.00

620.661.12 Sussidio TI – Via Prada (MM 745/09)

Credito votato (14.12.2009):	fr.	0.00
Entrate 2016:	fr.	167'279.90
Entrate complessive al 31.12.2016:	fr.	267'279.90

620.661.19 Sussidio TI – Moderazione traffico Via Vidighetto (MM 853/15)

Credito votato (14.12.2015):	fr.	0.00
Entrate 2016:	fr.	90'000.00
Entrate complessive al 31.12.2016:	fr.	90'000.00

650.561.04 Contributo per piste ciclabili regionali

Credito votato:	fr.	0.00
Uscite 2016:	fr.	23'000.00
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	23'000.00

Il Comune partecipa alle spese di progettazione e realizzazione delle piste ciclabili regionali.

650.561.06 Contributo al PTL/PAL (MM 836/14)

Credito votato (15.12.2014):	fr.	5'250'000.00
Uscite 2016:	fr.	260'280.00
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	785'160.00
Rimanenza:	fr.	-4'464'840.00

E' stata versata la terza rata annuale del contributo richiesto dal Cantone.

**7. Ambiente e territorio**

700.562.05 Contributi comunali CAIM

Credito votato:	fr.	0.00
Uscite 2016:	fr.	226'276.87
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	226'276.87

Sono state versate le quote richieste dal Consorzio per opere approvate dal Consiglio consortile.

710.501.33 Completazione rete canalizzazioni (MM 599/01)

Credito votato (10.12.2011):	fr.	7'500'000.00
Uscite 2016:	fr.	5'896.80
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	3'123'608.75
Rimanenza:	fr.	-4'376'391.25

710.610.01 Contributi di costruzione canalizzazioni

Credito votato (10.12.2011):	fr.	0.00
Entrate 2016:	fr.	15'301.30
Entrate complessive al 31.12.2016:	fr.	8'742'870.05

710.661.10 Sussidio TI – allestimento PGS (MM 599/01)

Credito votato (10.12.2011):	fr.	0.00
Entrate 2016:	fr.	308'600.00
Entrate complessive al 31.12.2016:	fr.	308'600.00

710.562.01 Contributi comunali CDALED

Credito votato:	fr.	0.00
Uscite 2016:	fr.	197'432.80
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	1'190'097.05

Sono state versate le quote richieste dal Consorzio per opere approvate dal Consiglio consortile.

790.581.33 Zona pianif. Grandi Generatori di Traffico (MM 764/11)

Credito votato (21.03.2011)	fr.	135'000.00
Uscite 2016:	fr.	108'720.00
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	208'517.10
Sorpasso:	fr.	73'517.10

La revoca del mandato al pianificatore incaricato in precedenza e la riassegnazione a un nuovo studio hanno comportato un maggior costo. Il Municipio ha dovuto procedere con urgenza per salvaguardare i tempi di allestimento del Piano di indirizzo inviato nello scorso mese di luglio al Dipartimento per l'esame preliminare. Le ulteriori spese di adozione della variante saranno inserite nel MM che verrà allestito per l'approvazione della variante di PR in oggetto.

790.610.03 Contributi opere premunizione pericoli naturali Mondonico (MM 689/06)

Credito votato	fr.	0.00
Entrate 2016:	fr.	21'073.40
Entrate complessive al 31.12.2015:	fr.	313'360.00

## **8. Economia pubblica**

860.566.01 Incentivi energie rinnovabili (MM 801/13)

Credito votato (12.03.2013):	fr.	300'000.00
Uscite 2016:	fr.	5'850.00
Uscite complessive al 31.12.2016:	fr.	14'010.00
Rimanenza:	fr.	-285'990.00

Sono stati versati alcuni incentivi in conformità allo specifico regolamento.

## 7. BILANCIO

### Riassunto del bilancio

	<b>Attivo</b>	<b>Passivo</b>
Beni patrimoniali	fr. 15'526'394.58	
Beni amministrativi	fr. 24'119'550.00	
Capitali di terzi		fr. 31'644'507.55
Finanziamenti speciali		fr. 2'746'593.20
Capitale proprio		fr. 6'254'843.83
<b>Totale</b>	<b>fr. 40'645'944.58</b>	<b>fr. 40'645'944.58</b>

Grazie all'avanzo d'esercizio il debito pubblico ha potuto essere ridotto.  
Il debito pubblico pro-capite è diminuito da fr. 4'184 a fr. 3'099.



## 8. CONCLUSIONI

I conti del comune sono stati oggetto di revisione da parte della società incaricata che ha accertato la conformità della contabilità e del conto consuntivo con le disposizioni legali vigenti (vedi allegato F).

Sentito il rapporto della commissione della gestione, si invita pertanto il Consiglio comunale a voler risolvere:

1. È approvato il conto consuntivo del Comune, conto di gestione corrente, per l'esercizio 2016.

1. E' approvato il conto consuntivo del Comune, conto investimenti, per l'esercizio 2016

3. È approvato il bilancio patrimoniale del Comune al 31.12.2016.

4. È dato scarico al Municipio per tutta la gestione 2016.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco

Il Segretario

*Thierry Morotti*

*Flavio Piattini*

### Allegati:

- A situazione dei debiti al 31.12.2016
- B tabella ammortamenti del comune
- C tabella controllo crediti
- D conto dei flussi
- E tabella indicatori contabili
- F revisione dei conti
- G rendiconto Vedeggio Servizi SA

- Approvato con ris. mun. del 6.3.2017
- Inviato ai consiglieri comunali in data 15.3.2017
- Dicastero responsabile: finanze
- Commissioni incaricate:

Gestione	Edilizia	Petizioni
X		