



**Comune di Melano**



**MM 7-17 accompagnante i conti consuntivi 2016 dell'amministrazione comunale e dell'azienda acqua potabile**

Onorando  
Consiglio comunale

M e l a n o

Melano, 2 marzo 2017

Signor Presidente,  
Signori Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo i conti consuntivi per l'esercizio 2016 dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile.

I conti consuntivi 2015 del Consorzio stazione pompaggio acqua potabile Rovio-Melano non ci sono ancora pervenuti e vi verranno pertanto sottoposti in un secondo momento unitamente a quelli del 2014. Ricordiamo che il Consorzio acqua potabile Rovio-Melano è stato sciolto con effetto 31.12.2015, così come il consorzio scolastico Melano-Maroggia.

Nel corso del 2016 il Municipio si è riunito in seduta **46** volte adottando **534** risoluzioni.

Il Consiglio comunale ha tenuto **5** riunioni durante le quali ha pure deliberato su **15** messaggi municipali.

Le sue Commissioni hanno tenuto **11** riunioni (gestione **5**, edilizia **2**, petizioni **4**).

La Cancelleria comunale ha rilasciato **67** patenti di pesca e **5** di caccia. Sono state autenticate **70** firme.

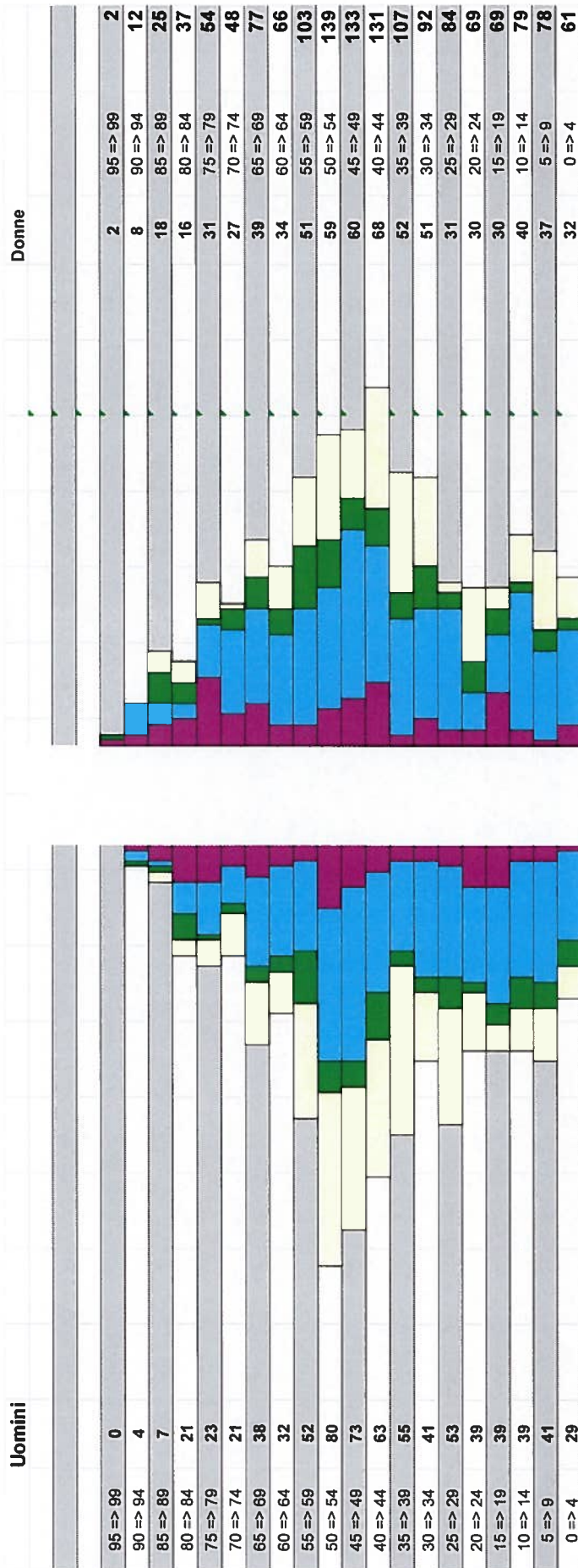
L'Ufficio tecnico ha preavvisato **38** domande di costruzione.

Per informazione, evidenziamo il movimento della popolazione che al 31 dicembre 2016 registra un aumento di 3 abitanti, per un totale di 1465 anime (senza soggiornanti).

Domiciliati	1282
Dimoranti	183
Soggiornanti	3
<b>Totale</b>	<b>1468</b>

domiciliati e dimoranti 1468 di cui 1020 svizzeri  
448 stranieri (di cui 328 di nazionalità italiana)

arrivi e partenze 237  
nascite 13  
decessi 9



## AMMINISTRAZIONE COMUNALE

---

Nel mese di aprile si sono svolte le elezioni comunali, il Municipio, per la legislatura 2016-2020 è così composto:

Daniele Maffei (Sindaco - PLR), Davide Cresta (Vice-Sindaco - PLR), Raffaele Rainone (PLR), Antonio Casellini (PS) e Gabriele Cavasin (MPD).

Il Consiglio comunale è invece composto da 10 membri del PLR, 6 membri del MPD, 5 membri del PS e 4 membri dell'UDC, partito che finora non era rappresentato in seno al Consiglio comunale.

Come indicato in sede di premessa a partire dal 1.1.2016 la gestione delle scuole e della stazione di pompaggio viene garantita dall'amministrazione comunale di Melano. Anche l'emissione delle imposte è stata assunta in toto dalla cancelleria comunale con conseguente miglior servizio al contribuente oltre che un risparmio economico.

È stato possibile per l'amministrazione assumere questo maggior carico grazie all'aumento della percentuale lavorativa della vice-segretaria comunale, ora al 50 %.

Nel corso del 2016 il comune di Melano è stato di nuovo insignito del label "Città dell'energia®" visto il suo impegno in ambito energetico e ambientale, i festeggiamenti hanno avuto luogo in occasione della festa nazionale del primo d'agosto con uno spettacolo pirotecnico.

Il Municipio intende proseguire su questa via nell'ambito della sostenibilità, sono infatti previste nel 2017 alcune azioni in ambito energetico per la popolazione.

Lo scorso anno è stato purtroppo anche caratterizzato dal crollo di una colonna in mattoni della nuova casa comunale (vedi autorizzazione a stare in lite votata dal Consiglio comunale); a tutt'oggi non è purtroppo ancora possibile determinare le responsabilità dell'evento e di conseguenza sistemare dal lato tecnico la problematica.

A livello finanziario non si era mai registrato, nella storia recente di Melano, un risultato tanto positivo. Infatti la gestione corrente, al netto di ammortamenti ordinari e supplementari chiude con un utile d'esercizio di Fr. 340'522.62, senza ammortamenti supplementari per fr. 1'108'110.50 l'avanzo d'esercizio avrebbe raggiunto fr. 1'448'633.12.

Il sorprendente risultato d'esercizio permette di abbattere il debito pubblico pro-capite che da fr. 3'128 (2015) scende a fr. 1'954, una diminuzione inaspettata visto anche l'importante investimento sostenuto per il nuovo centro amministrativo-commerciale. Il capitale proprio è aumentato a fr. 2'104'334.99.

Le uscite si sono attestate a fr. 6'780'720.10 (+ 22.85 % rispetto al consuntivo 2015), senza gli ammortamenti straordinari proposti le uscite si assesterebbero a fr. 5'672'609.60 (+ 12 % risp. 2015) mentre le entrate hanno raggiunto l'importo di fr. 7'121'242.72 (+ 20.6 %).

È giusto rilevare come si tratti di un anno eccezionale, le entrate superiori alle attese sono dovute in gran parte ad introiti fiscali relativi agli anni 2013 e 2014, che hanno generato delle sopravvenienze d'imposta superiori a 2 mio di franchi, sopravvenienze che difficilmente in futuro raggiungeranno queste cifre. Oltre a ciò si sono avute delle tassazioni speciali di molto superiori a quanto preventivato.

A prescindere dal risultato straordinario è giusto segnalare una certa preoccupazione per la crescita quasi esponenziale dei costi. Negli ultimi due anni le spese sono cresciute del 23.33 %! Questo chiaramente a prescindere degli ammortamenti supplementari.

In relazione all'importante avanzo d'esercizio registrato, il Municipio ha deciso di proporre al Consiglio comunale l'esecuzione di ammortamenti supplementari di alcuni beni amministrativi: più precisamente alle voci di bilancio "Prefabbricato scuole" di fr. 96'851.15, "Risanamento scuole" di fr. 500'000.00, "Risanamento centro scolastico (progetto)" di fr. 45'820.10, "Terreno centro scolastico" di fr. 98'257.50, "Terreno Filanda" di fr. 145'539.90, "Moderazione traffico via delle Scuole" di fr. 27'010.65, "Pavimentazione accesso ecocentro" di fr. 51'582.40, "Ecocentro" di fr. 46'521.95, "Stabile amministrativo (progetto)" di fr. 92'482.80, "Migliorie campo sportivo" di fr. 4'044.05. La diminuzione della sostanza fissa permetterà un beneficio diretto alle finanze comunali anche per gli anni a venire, diminuendo la sostanza da ammortizzare.

Prendendo in esame i singoli capitoli, rimarchiamo degli aumenti particolari nei dicasteri sicurezza pubblica, educazione e finanze e imposte.

In ossequio alla Legge organica comunale, i conti del Comune e dell'Azienda acqua potabile sono stati controllati dal profilo formale e materiale da un organo di controllo esterno, nello specifico la revisione contabile è stata affidata alla società BDO SA di Lugano.

Nell'ambito della revisione i controllori hanno potuto appurare che, citiamo testualmente *"la contabilità viene aggiornata in modo regolare. La documentazione messa a nostra disposizione era completa e ordinata. L'amministrazione comunale è stata in grado di fornirci tutti i giustificativi che necessitavamo per la verifica delle registrazioni contabili"*.

Visto il perdurare della crisi finanziaria a livello globale la valutazione del gettito 2016 è stata particolarmente cauta, ciò dovrebbe garantire future entrate grazie a sopravvenienze d'imposta.

Al 31 dicembre 2016, dopo la registrazione dell'avanzo d'esercizio, il capitale proprio ammonta a Fr. 2'104'334.99.

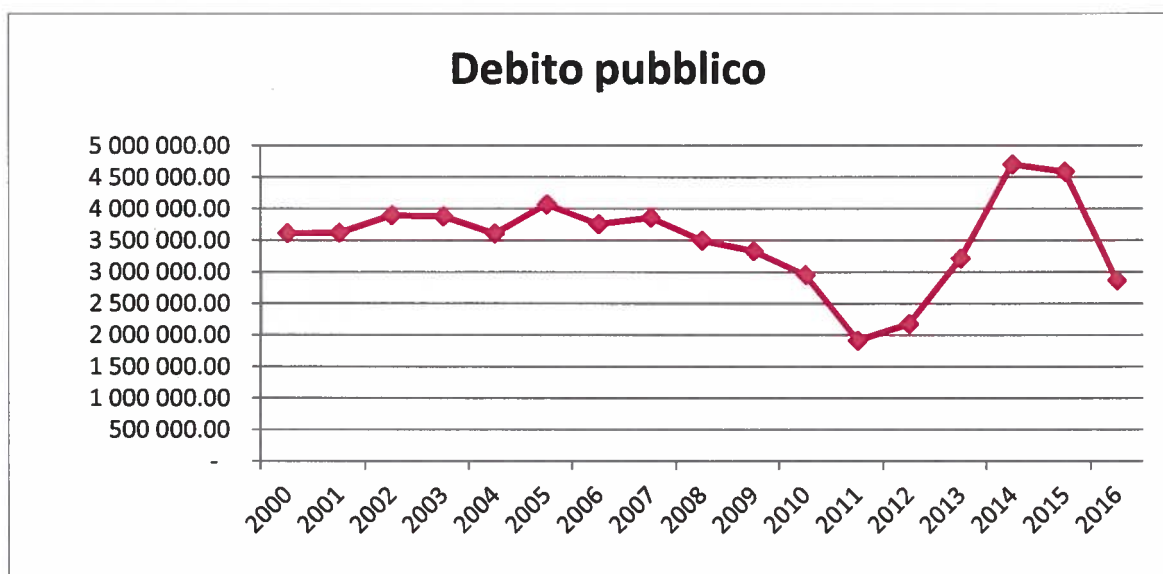
Dai tabulati in nostro possesso (tassazioni 2014 e parzialmente 2015) possiamo così valutare, prudentemente, il gettito:

	persone fisiche	persone giuridiche	totale
Imposta comunale	1'840'000	110'000	1'950'000
Imposta personale	40'000		40'000
Imposta immobiliare	150'000		150'000
<b>Gettito</b>	<b>2'030'000</b>	<b>110'000</b>	<b>2'140'000</b>

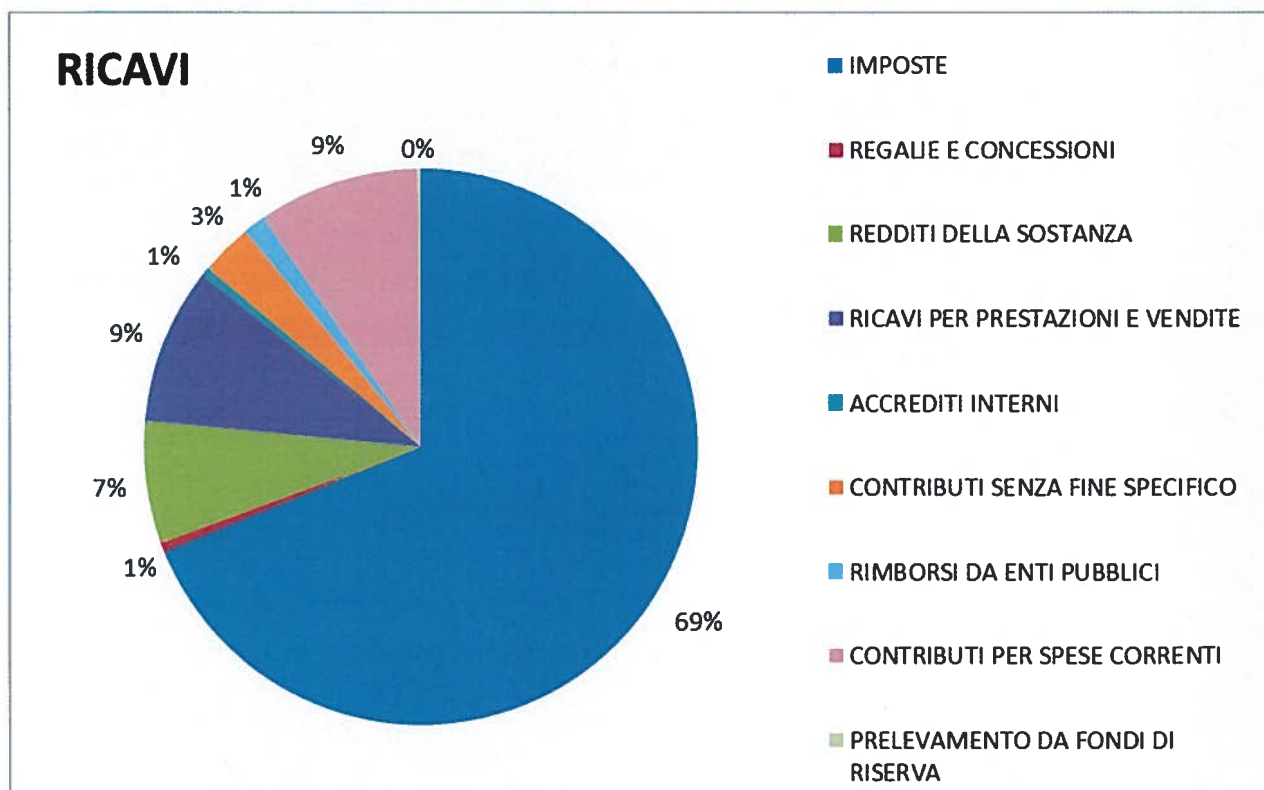
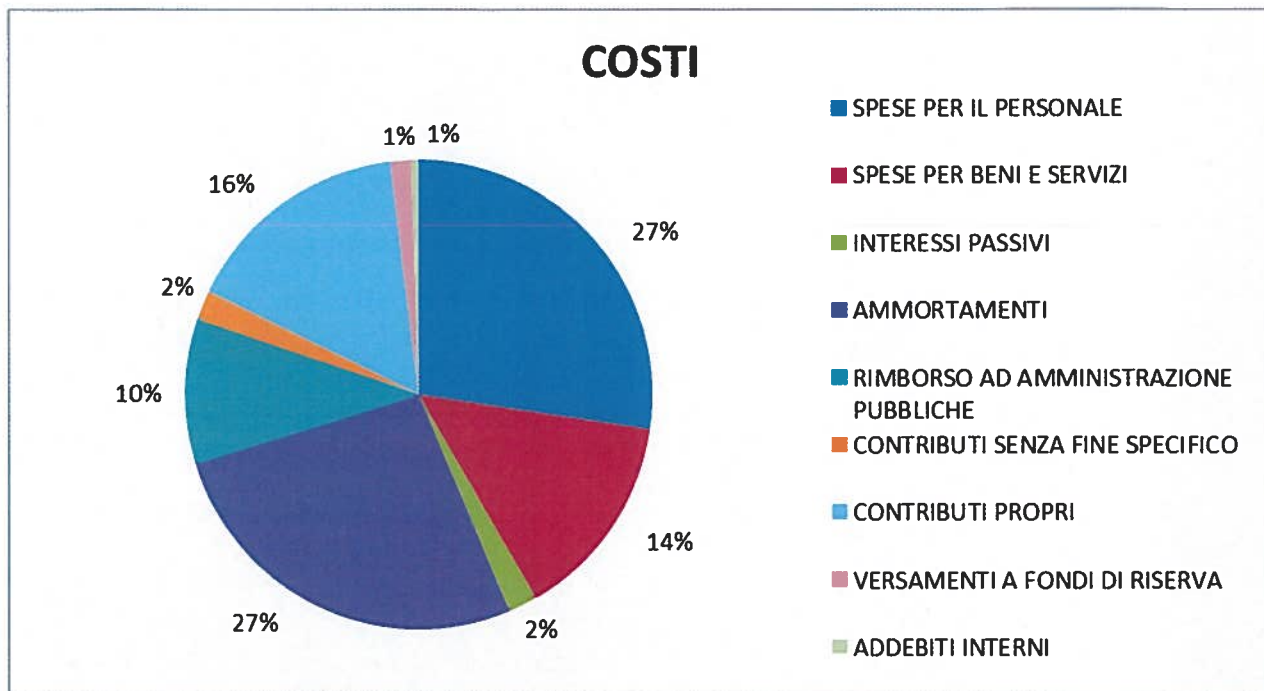
Risulta interessante la tabella seguente che mostra, sul totale dei contribuenti (persone fisiche) già tassati per il 2015, le varie fasce di reddito (stratificazione fiscale):

esenti	93
fino a Fr. 9'999	142
da Fr. 10'000 a Fr. 19'999	80
da Fr. 20'000 a Fr. 29'999	78
da Fr. 30'000 a Fr. 49'999	138
da Fr. 50'000 a Fr. 99'999	164
da Fr. 100'000 a Fr. 199'999	51
oltre Fr. 200'000	12

Nel grafico seguente è possibile vedere l'evoluzione del debito pubblico, che si assesta ben al di sotto della media pro capite cantonale.

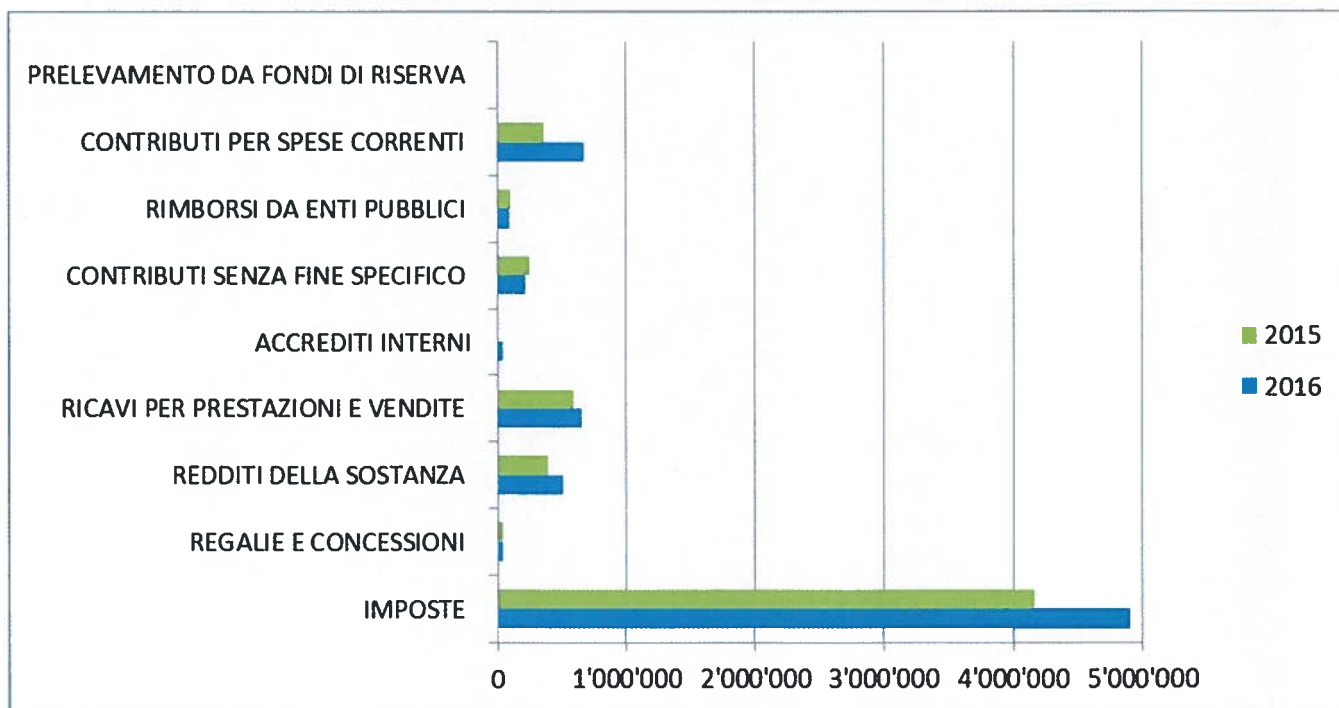
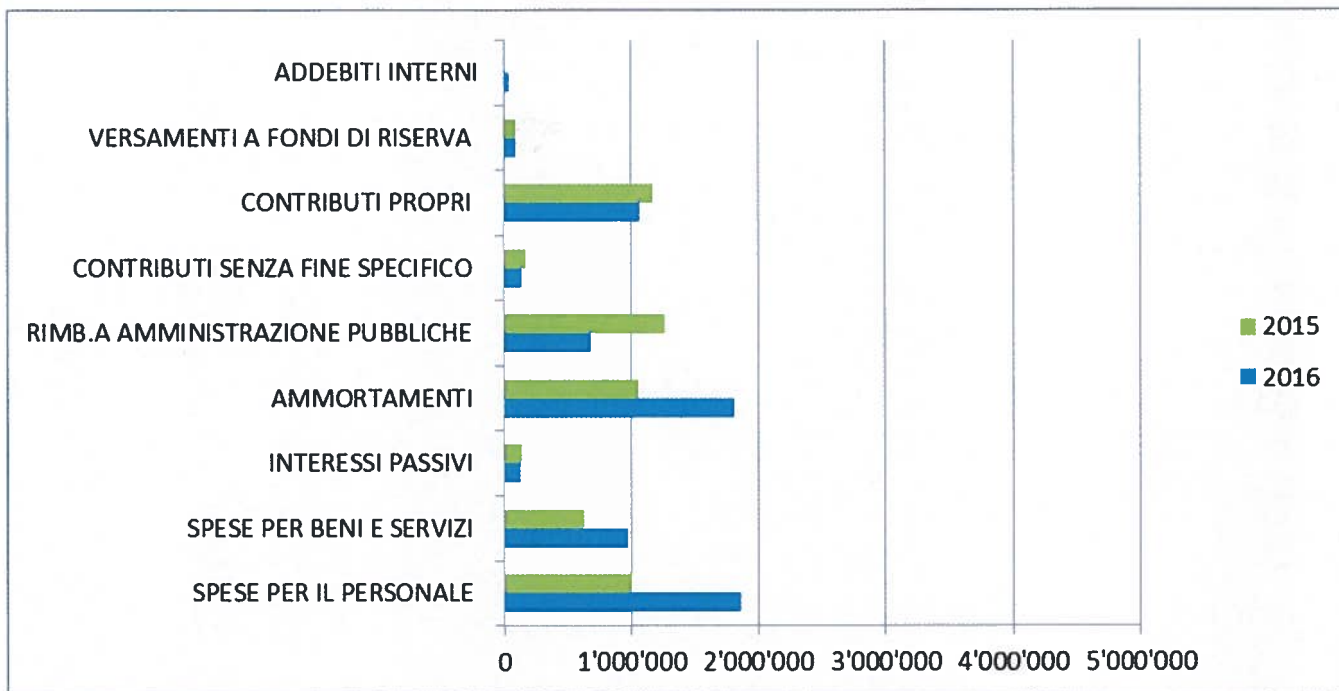


I grafici seguenti riportano il riassunto della ricapitolazione per genere di conto e le rispettive percentuali di spese correnti, unitamente ai ricavi.





Dalle tabelle sottostanti è possibile fare un confronto tra gli anni 2015 e 2016 dei costi e dei ricavi.



Segnaliamo, nell'usuale commento ai singoli capitoli, le modifiche più rilevanti rispetto al preventivo 2016.

## AMMINISTRAZIONE GENERALE

Spese Fr. 640'926.22 Ricavi Fr. 175'718.65

### Amministrazione generale

#### **Rendita ponte AVS**

L'uscita relativa alla rendita ponte AVS è stata spostata sotto il dicastero educazione – scuola dell'infanzia, visto che chi beneficia di questa rendita lavorava alla SI.

#### **Manutenzione stabili e strutture**

La posta è stata superata visti interventi di pulizia ai vetri e un trattamento del pavimento della nuova casa comunale oltre ai contratti di abbonamento per le apparecchiature della stessa.

#### **Spese esecutive**

La sempre maggiore difficoltà della popolazione nel pagare imposte o tasse comunali porta ad un aumento delle procedure esecutive. La voce viene poi compensata con l'incasso delle spese esecutive (vedi ricavo 435.2).

## SICUREZZA PUBBLICA

Spese Fr. 284'678.40 Ricavi Fr. 26'361.25

L'aumento consistente deriva dalla polizia, vista l'entrata in vigore della convenzione con la città di Mendrisio per la polizia comunale e l'inizio dell'attività da parte dell'assistente di polizia nei comuni di Arogno, Bissone, Maroggia, Melano e Rovio.

## EDUCAZIONE

Spese Fr. 1'641'324.74 Ricavi Fr. 882'399.45

### Scuole dell'infanzia

#### **Supplenza docenti**

L'aumento rispetto al preventivo è dovuto al fatto che una docente è stata assente a lungo per malattia, mentre due docenti per maternità, questa voce è in parte compensata dal ricavo 436.03 rimborso da assicurazione malattia.

### Scuola elementare

#### **Stipendi**

Concerne lo stipendio della segretaria della delegazione scolastica per le prestazioni effettuate nel 2016 oltre alla retribuzione dei pattugliatori scolastici.



**Rendita ponte AVS**

Con il 31 agosto 2016 ha beneficiato del pensionamento la docente Margherita (Mita) Castoldi che ringraziamo per l'ottimo lavoro svolto in questi anni a favore dei nostri alunni.

**Manutenzione centro scolastico**

La spesa prevista è stata maggiore visto il tinteggio del prefabbricato scolastico e la posa di una resina all'entrata dello stesso.

**Rimborso da Consorzio Scuole elementari**

Si tratta del saldo rimasto sui conti della Delegazione scolastica consortile che ha terminato l'attività il 31.12.2015.

**CULTURA E TEMPO LIBERO**

Spese Fr. 168'156.32 Ricavi Fr. 120'011.30

Promozione culturale**Attività culturali**

Le elevate spese registrate sono dovute all'acquisto di una tensostruttura e alla tenuta di uno spettacolo pirotecnico in occasione del 1. agosto e per la ricertificazione quale città dell'energia.

Altre attività di tempo libero**Manutenzione Lido**

Questa voce ha subito un importante sorpasso a causa della necessità di tinteggio esterno dello stabile del Lido comunale. Oltre a ciò, il maltempo ha distrutto la tenda da sole della terrazza, l'assicurazione non ha riconosciuto l'importo completo per la sostituzione (franchigia e ampliamento tenda). È stato pure necessario acquistare della nuova sabbia per il campo da beach volley.

**SALUTE PUBBLICA**

Spese Fr. 54'922.90 Ricavi Fr. 1'797.55

Nessuna osservazione.

**PREVIDENZA SOCIALE**

Spese Fr. 885'782.64 Ricavi Fr. 7'675.00

Nessuna osservazione

## TRAFFICO

Spese Fr. 351'747.60 Ricavi Fr. 57'935.10

### Strade comunali, posteggi

#### **Stipendi**

Nel corso del 2016 è stato assunto quale ausiliario-aiuto operaio un giovane di Melano, con una percentuale lavorativa del 50 %.

#### **Aree verdi**

La sistemazione a prato di un terreno comunale situato lungo la cantonale ha causato il sorpasso del credito previsto.

## PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

Spese Fr. 499'354.43 Ricavi Fr. 403'977.70

### Altra protezione dell'ambiente

#### **Contributo abbonamenti trasporti pubblici**

Continua a riscuotere un buon successo il contributo agli abbonamenti per i trasporti pubblici, nel corso del 2016 è stata emanata una specifica ordinanza municipale che prevede una partecipazione finanziaria oltre che per gli abbonamenti arcobaleno anche per gli abbonamenti generali e i binario 7.

## ECONOMIA PUBBLICA

Spese Fr. 89'449.80 Ricavi Fr. 113'696.00

Nessuna osservazione.

## FINANZE E IMPOSTE

Spese Fr. 2'164'377.05 Ricavi Fr. 5'331'670.72

### Imposte

#### **Sopravvenienze imposte**

L'eccezionale risultato è derivato soprattutto dai maggiori introiti registrati negli anni 2013 e 2014 e sono dovuti in buona parte ad un unico contribuente.

#### **Imposte speciali**

La maggiore entrata è dovuta ad una ripresa d'imposta di un unico contribuente.

### Perequazione finanziaria

#### **Ripresa contributo di livellamento**

Visto il positivo risultato d'esercizio l'Autorità cantonale provvederà, nel prossimo anno, ad una ripresa del contributo di livellamento, già versato e registrato sul conto di ricavo 920.444.01.

## Parte entrate enti pubblici

### ***Tassa utili immobiliari***

Con le nuove misure di risparmio cantonali a partire dal 2017 ai Comuni non spetterà più la quota parte sugli utili immobiliari, sicuramente una perdita non da poco per il Comune di Melano.

## Spese non ripartibili

### ***Ammortamenti ordinari e supplementari beni amministrativi***

La sostanza ammortizzata a fine 2016 corrisponde al 27.5 % dei beni amministrativi (cfr. tabella degli ammortamenti). Per gli ammortamenti supplementari si rimanda alle osservazioni indicate ad inizio messaggio.

## **CONTO INVESTIMENTI**

---

Le uscite per investimenti in beni amministrativi realizzati nel 2016 corrispondono a Fr. 318'388.05, mentre le entrate per investimenti ammontano a Fr. 54'261.95, per un onere netto di Fr. 264'126.10; l'autofinanziamento ammonta a Fr. 1'989'621.27 (ammortamenti amministrativi + avanzo d'esercizio), si ottiene quindi un avanzo totale (diminuzione del debito pubblico) di Fr. 1'725'495.17.

Il debito pubblico pro-capite scende a fr. 1'954.00 (media cantonale fr. 4'265.00).

### ***Risanamento illuminazione pubblica con tecnologia LED***

Nel corso del 2016 sono terminati i lavori di sostituzione totale dell'illuminazione pubblica con tecnologia LED come da messaggio municipale approvato dal Consiglio comunale (le fatture verranno saldate nel corrente anno).

### ***Stabile amministrativo-commerciale***

Purtroppo, anche a causa delle vicissitudini legate al crollo di una lama in mattone della facciata, non è ancora stato possibile chiudere i conti relativi a questo investimento, da notare che rimane da sistemare l'entrata del negozio Migros, non ritenuta idonea.

### ***Spurgo cimitero***

Sono iniziati i lavori di spurgo relativi al MM 10-15, a fine 2016 sono stati realizzati i nuovi loculi cinerari.

### ***Contributo Bike&Rail c/o stazione FFS***

Il Comune di Melano, in collaborazione con FFS e il Comune di Maroggia, ha finanziato la realizzazione di una nuova tettoia per biciclette/scooter presso la stazione FFS di Melano-Maroggia.

### ***Restauro cappelle strada Santuario Madonna Castelletto***

Il Municipio ha partecipato ai costi di restauro delle cappelle della strada del santuario della Madonna del Castelletto. Ricordiamo che questi manufatti sono considerati beni culturali d'interesse cantonale.

Vengono inoltre chiusi i seguenti crediti:**Restauro cappelle Strada Santuario Madonna Castelletto fr. 26'500.00**

Il Municipio ha partecipato con un sussidio pari al 30 % ai costi di restauro delle cappelle e di ripristino della strada del Santuario Madonna Castelletto.

**Strada Santuario Madonna Castelletto fr. 23'110.00**

Viene chiuso questo credito relativo alla sistemazione di parte della strada che porta al Santuario Madonna Castelletto avvenuta negli anni 2010-2011 che, ricordiamolo, è un bene culturale d'interesse cantonale.

**Contributo Bike&Rail c/o stazione FFS fr. 8'100.00**

In collaborazione con FFS e Comune di Maroggia è stata realizzata una pensilina per biciclette e scooter presso la stazione FFS di Maroggia-Melano.

**Sistema informatico fr. 37'943.80**

Nel 2014 il Municipio ha sostituito la piattaforma informatica passando al programma GeCoTi del Centro di calcolo elettronico dott. G. Lombardi SA di Gordola. Nel 2016 è stata implementata la gestione delle contribuzioni, sempre tramite un applicativo GeCoTi.

## **AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE**

---

Il conto di gestione corrente presenta costi per Fr. 264'711.92 e ricavi per Fr. 260'472.10, per un disavanzo d'esercizio di Fr. 4'239.82.

Con il 1. gennaio 2016 la gestione della stazione di pompaggio è passata al Comune di Melano, nel corso dell'anno è stato pagato il saldo relativo alla chiusura del consorzio di fr. 11'399.28.

La voce manutenzione impianti della stazione di pompaggio ha registrato un superamento del preventivo a causa dell'aggiornamento del manuale Acquati e ad alcuni interventi per la sistemazione dell'impianto ad ultravioletti.

Rileviamo che durante circa metà del 2016 il Comune di Maroggia si è approvvigionato di acqua potabile tramite il pozzo di captazione Sovaglia e la rete idrica di Melano, ciò è dovuto ad un inquinamento del pozzo di Maroggia causato dai lavori di FFS alla linea ferroviaria. La vendita dell'acqua potabile è registrata nel conto tasse allacciamenti temporanei, mentre i maggior costi a nostro carico rientrano nel riparto della stazione di pompaggio.

## **CONTO INVESTIMENTI**

---

Nessuna particolare indicazione per quanto attiene il 2016, auspichiamo venga a breve approvata dal DT la variante del Piano di approvvigionamento idrico del Basso Ceresio in modo da programmare gli interventi necessari alla stazione di pompaggio intercomunale.

---

A disposizione per eventuali chiarimenti, vi invitiamo a deliberare.

1. È approvato l'aggiornamento del preventivo 2016 con l'inserimento di un ammortamento supplementare di fr 1'108'110.50 alle voci: terreno centro scolastico, terreno filanda, moderazione traffico via delle Scuole, pavimentazione accesso ecocentro, ecocentro, stabile amministrativo (progetto), risanamento scuole, risanamento centro scolastico (progetto), prefabbricato scuole, migliorie campo sportivo.
2. Sono approvati i conti consuntivi per l'esercizio 2016 dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile.
3. Sono ratificate le liquidazioni dei seguenti crediti:
  - Restauro cappelle strada Santuario Madonna Castelletto (delega municipale) Fr. 26'500.00
  - Strada Santuario Madonna Castelletto (delega municipale) Fr. 23'110.00
  - Contributo Bike&Rail stazione FFS (delega municipale) Fr. 8'100.00
  - Sistema informatico (delega municipale) Fr. 37'943.80
4. E' dato scarico al Municipio del suo operato sulla gestione in esame.

PER IL MUNICIPIO:

Il Sindaco:  D. Maffei		Il Segretario:  A. Ciyatti
---	---	--

## **Commissione d'esame: Gestione**

### Allegati:

conti consuntivi 2016

r.m. 89 – 27 febbraio 2017