



Comune di Melano



Città dell'energia

Melano

energie per l'ambiente

MM 9-19 accompagnante i conti preventivi 2020 dell'amministrazione comunale e la determinazione del moltiplicatore d'imposta per l'anno 2020

Onorando
Consiglio comunale

M e l a n o

Melano, 7 novembre 2019

Signor Presidente,
Signori Consiglieri comunali,

Vi sottoponiamo i conti preventivi per l'esercizio 2020 dell'Amministrazione comunale.

Il conto di gestione corrente presenta costi per Fr. 6'444'682 (+4.34 %) *rispetto al preventivo 2019*) e ricavi (senza imposte comunali) per Fr. 3'334'793 (+ 8.42 %) con un fabbisogno da coprire con imposta di Fr. 3'109'889.

Il gettito preventivato in Fr. 2'780'000 deriva dal gettito d'imposta cantonale 2017 e la finora parziale emissione delle tassazioni relative al 2018 rivisto in funzione di arrivi e partenze delle persone fisiche e giuridiche. Si registra un lieve aumento del gettito.

Con un moltiplicatore politico dell'85%, il disavanzo d'esercizio presunto ammonterebbe a Fr. 329'889.

L'aumento dei costi è stato quindi ben bilanciato da un aumento dei ricavi, disavanzo d'esercizio preventivato è minore rispetto a quanto quantificato per il 2019.

Si tratta di un presunto disavanzo d'esercizio medio che non andrebbe comunque ad intaccare la liquidità.

I dicasteri scuola (+ fr. 140'000) e previdenza sociale (+ fr. 120'000) fanno ancora una volta la parte del leone per quanto attiene all'aumento di costi.

L'aumento di questi dicasteri è parzialmente compensato dalle previste sopravvenienze d'imposta che dovrebbero assestarsi a fr. 500'000 (+ fr. 200'000).

Le sopravvenienze scaturiscono da una prudente valutazione dei gettiti nel corso degli anni.

La percentuale relativa agli ammortamenti amministrativi è stata abbassata alla soglia minima di legge (8.08 %). Ammortamenti amministrativi e patrimoniali ammontano in totale a fr. 552'069.

Evoluzione spese correnti e ricavi correnti dal 2000 ad oggi

Anno	Spese correnti	Variazione	Ricavi correnti	Variazione
2000	SFr. 3'052'790.00	+6.57%	SFr. 2'820'907.00	+2.79%
2001	SFr. 3'019'445.00	-1.09%	SFr. 3'022'576.00	+7.14%
2002	SFr. 3'142'545.00	+4.07%	SFr. 3'162'779.00	+4.63%
2003	SFr. 2'934'379.00	-6.62%	SFr. 3'322'778.00	+5.05%
2004	SFr. 3'094'687.00	+5.46%	SFr. 3'226'096.00	-2.90%
2005	SFr. 3'224'761.00	+4.20%	SFr. 2'952'901.00	-8.46%
2006	SFr. 3'284'606.00	+1.85%	SFr. 3'254'918.00	+10.22%*
2007	SFr. 3'417'071.00	+4.03%	SFr. 3'413'850.00	+4.88%
2008	SFr. 3'538'826.00	+3.56%**	SFr. 3'888'826.00	+13.91%
2009	SFr. 3'920'772.00	+10.8%	SFr. 3'906'638.00	+0.45%
2010	SFr. 3'934'514.00	+0.35%	SFr. 3'997'182.00	+2.32%
2011	SFr. 4'093'551.00	+4.04%	SFr. 4'157'234.00	+4%
2012	SFr. 4'152'446.00	+1.44%**	SFr. 4'366'492.00	+5.03%
2013	SFr. 4'342'637.00	+4.58%**	Sfr. 4'817'437.00	+10.33%
2014	Sfr. 4'546'509.51	+4.69%	Sfr. 4'851'083.15	+0.7%
2015	Sfr. 5'519'277.62	+21.4%**	Sfr. 5'904'605.20	+21.72%
2016	Sfr. 5'672'610.00	+2.78%**	Sfr. 7'121'243.00	+20.60%
2017	Sfr. 5'962'237.00	+5.11%	Sfr. 5'962'237.00	-16.27%
2018	Sfr. 6'560.911.00	+10%***	Sfr. 6'849'902.00	+14.7%***
2019 P	Sfr. 6'176'715.00	-5.86%	Sfr 5'705'900.00	-16.70%
2020 P	Sfr. 6'444'682.00	+4.34%	Sfr. 6'114'793.00	+7.17%

P = secondo preventivo

* = aumento del moltiplicatore d'imposta

** = non tenuto conto dell'ammortamento straordinario

*** = integrato conti azienda acqua potabile

Il gettito preventivato per l'anno 2020, tenuto conto di un moltiplicatore politico del 85 %, è il seguente:

	persone fisiche	persone giuridiche	Totale
Imposta comunale	2'600'000	180'000	2'780'000
Gettito totale			2'780'000

stato al 30.09.2019

Durante il mese di aprile 2020 si svolgeranno le elezioni comunali nei Comuni ticinesi. Il Municipio intende, sin d'ora, ringraziare tutti i consiglieri comunali che si sono messi a disposizione per il bene pubblico.

Il progetto legato all'aggregazione comunale dei comuni del Basso Ceresio o Valmara prosegue, dopo la presentazione ai consigli comunali ed alla popolazione il Municipio sottoporrà al Consiglio comunale il relativo messaggio municipale.

La votazione consultiva dovrebbe aver luogo verso la fine del 2020 o inizio 2021.

Il Municipio è convinto di riprendere in mano la questione inerente la costruzione della casa anziani Ceresio a Melano, nel corso del 2020 si lavorerà in questo senso istituendo un ente autonomo di diritto pubblico (formato dai comuni della regione) che possa realizzare la casa anziani.

Al momento di scrivere questo messaggio il Municipio ha trovato un accordo con tutte le parti coinvolte affinché si proceda con la messa in sicurezza delle lame in mattone della casa comunale. Si auspica di terminare i lavori in tempi brevi.

Segnaliamo nell'usuale commento ai singoli capitoli le modifiche più rilevanti rispetto al preventivo 2019.

AMMINISTRAZIONE GENERALE

Spese Fr. 714'300 Ricavi Fr. 174'500

Amministrazione generale

Manutenzione elaboratore dati

È prevista la sostituzione del server e l'aggiornamento di alcuni PC.

Studio aggregazioni comunali

Questa voce concerne il pagamento del consulente che ha accompagnato i comuni nello studio aggregativo e ulteriori costi legati all'aggregazione comunale.

SICUREZZA PUBBLICA

Spese Fr. 316'500 Ricavi Fr. 26'000

Nessuna osservazione.

EDUCAZIONE

Spese Fr. 1'695'700 Ricavi Fr. 890'100

Scuola dell'infanzia

La docente Martina Sangiorgio è stata incaricata dal Municipio quale nuova docente, mentre segnaliamo che la docente nominata, signora Sonia Rossinelli si trova in congedo maternità, il Municipio ha incaricato quale supplente per l'anno scolastico 2019-2020 la signora Federica Tantardini.

Con il 1. Settembre 2019 la mensa della scuola dell'infanzia fornisce i pasti anche alla mensa della SE di Melano-Maroggia ed alla mensa SE-SI di Rovio, oltre alla SI di Maroggia. In sostanza sono stati più che raddoppiati i pasti prodotti. Al fine di garantire un corretto funzionamento della mensa è stata assunta un aiuto cuoca oltre alla cuoca ed all'aiuto già in organico. Costi e ricavi di questo servizio sono stati separati rispetto alla SI e inseriti nel centro di costi 290 Refezione.

Stipendio docenti

Con gli avvicendamenti dei docenti è aumentato l'onere annuo per stipendi.

Sussidio cantonale stipendio docenti

Il Consiglio di Stato ha diminuito il sussidio cantonale relativo agli stipendi dei docenti, sia di scuola dell'infanzia che elementare.

Scuola elementare

Stipendio direzione didattica

La Direzione didattica è stata potenziata con l'assunzione di una vice-direttrice, la signora Dominique Orsatti che lavora ad una percentuale del 40 %.

Comune Maroggia – quota parte scuola elementare

Il ricavo è ridotto vista la diminuzione degli allievi di Maroggia che frequentano la SE.

CULTURA E TEMPO LIBERO

Spese Fr. 199'200 Ricavi Fr. 142'250

Promozione culturale

Attività culturali

Il Municipio intende riproporre la mostra artisti dilettanti di Melano all'interno degli spazi della casa comunale.

Sport

Manutenzione palestra

È previsto il ritinteggiamento di una parte della parete esterna danneggiata dalle intemperie.

Altre attività di tempo libero

Stipendio bagnini

Questa voce è aumentata siccome già a partire dalla stagione balneare 2019 è stato assunto un responsabile bagnini e sono pure state aumentate le ore di presenza dei bagnini.

SALUTE PUBBLICA

Spese Fr. 60'800 Ricavi Fr. 2'000

Nessuna segnalazione.

PREVIDENZA SOCIALE

Spese Fr. 1'326'200 Ricavi Fr. 3'500

Assistenza

Questo centro di costo registra un importante aumento rispetto al precedente preventivo, dovuto in particolare al servizio assistenza cura a domicilio, servizi d'appoggio e mantenimento anziani a domicilio, dovuto anche all'aumento del gettito d'imposta.

Spese assistenziali

I costi registrati sotto la voce spese assistenziali nel 2018 sono stati bassi siccome l'assicurazione invalidità è intervenuta rimborsando alcuni assicurati, causando così una minor spesa per il Comune.

TRAFFICO

Spese Fr. 380'900 Ricavi Fr. 33'500

Altro traffico

Trasporti pubblici

Con l'introduzione della nuova offerta per il trasporto pubblico (apertura galleria di base del Ceneri) è previsto un aumento/miglioramento del servizio, i costi generati ricadono in parte sui Comuni.

PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

Spese Fr. 810'638 Ricavi Fr. 692'400

Acqua potabile / stazione pompaggio AP Rovio Melano

Aggiornamento manuale Aquati

È previsto l'adeguamento del manuale Aquati (concetto di autocontrollo) secondo le normative W12 emanate dall'Ufficio federale della sicurezza alimentare.

Altra protezione dell'ambiente

Prelevamento dal FER

Tramite il fondo energie rinnovabili (FER), inserito a bilancio, verranno finanziati i sussidi per biciclette elettriche, gli incentivi per l'efficienza energetica, il contributo per gli abbonamenti trasporti pubblici e i costi relativi alla politica energetica.

ECONOMIA PUBBLICA

Spese Fr. 91'000 Ricavi Fr. 118'000

Nessuna segnalazione.

FINANZE E IMPOSTE

Spese Fr. 849'444 Ricavi Fr.1'252'543

Imposte

Sopravvenienze imposte comunali

Visto l'andamento di questi ultimi anni si è deciso di adeguare l'importo relativo alle sopravvenienze d'imposta.

Ammortamenti ordinari e supplementari

Sono previsti ammortamenti ordinari in beni patrimoniali per fr. 76'631 (parte commerciale nuovo stabile comunale) e ordinari + supplementari in beni amministrativi per fr. 475'138, la percentuale totale degli ammortamenti si situa al 8.08 %, al di sopra del minimo di legge (8 %).

CONTO INVESTIMENTI

Il preventivo del conto investimenti, sottoposto al Legislativo per discussione, evidenzia le opere che il Municipio intende realizzare nel corso del 2020, limitatamente alle competenze di questo esecutivo.

Tubazione AP Via Cantonale

Le opere comunali relative alla sostituzione della condotta di acqua potabile tra Melano e Maroggia sono terminate. I lavori di pavimentazione della strada cantonale su questa tratta termineranno nel corso del 2020.

Ampliamento Centro scolastico (progetto)

La fase di progettazione sta entrando nel vivo, verrà inoltrata la domanda di costruzione e si proseguirà con la progettazione di dettaglio.

Ecocentro riorganizzazione e nuovo magazzino comunale

Il Municipio intende iniziare le opere edili per la riorganizzazione dell'Ecocentro comunale e per la realizzazione del nuovo magazzino comunale nel corso del 2020.

Ammodernamento pozzo Sovaglia

Si rimanda al messaggio municipale 8-19, alcuni lavori a carattere d'urgenza verranno realizzati nel corso del 2020.

Opere priorità 1 PGA – Zona Scairone

È prevista la sostituzione di una piccola tratta di condotta dell'acqua potabile e della fognatura come da Piano generale dell'acquedotto (PGA) e Piano generale smaltimento delle acque (PGS) in zona Scairone, lungo il riale Viganale.

Progetto definitivo passeggiata a lago S.ta Lucia - Panico

In collaborazione con i servizi cantonali il Municipio ha dato mandato ad uno studio d'ingegneria di allestire un progetto di massima per la realizzazione di una passeggiata a lago, con riqualifica ambientale, tra il comparto Santa Lucia e il comparto Panico. Il progetto è attualmente al vaglio dei competenti uffici cantonali, si auspica di realizzare la progettazione definitiva nel corso del 2020.

MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA PER IL 2020

Come stabilito nella LOC con il preventivo occorre definire anche il moltiplicatore politico per l'anno seguente, operazione di non facile attuazione vista l'incertezza che regna sia per le spese effettive che per la quantificazione del gettito d'imposta comunale.

Come già indicato gli anni scorsi, il fatto di fissare con un anno d'anticipo il moltiplicatore va sicuramente a discapito dell'attendibilità e dovrà essere attentamente ponderato da parte dei legislativi comunali.

I documenti di riferimento per la decisione sul moltiplicatore d'imposta comunale 2020 sono:

- il preventivo 2020, che si chiude con un fabbisogno da coprire con imposte di Fr. 3'109'889;
- il consuntivo 2018, approvato dal Consiglio comunale il 15.04.2019, che si è chiuso con un avanzo d'esercizio di fr. 288'990.84 e un capitale proprio che si è assestato a fr. 2'443'233.14.
- il piano finanziario 2019/2024.

La valutazione del gettito d'imposta per il 2020 è stata eseguita utilizzando i dati aggiornati al 30 settembre 2019. In particolare ci si è basati sul gettito fiscale 2017 e sulle parziali emissioni del 2018.

Arrotondato:	persone fisiche	persone giuridiche	Totale
Gettito totale al 100 %	3'058'824	211'765	3'270'589

Di seguito il calcolo del moltiplicatore aritmetico:

fabbisogno ordinario netto * 100 / gettito d'imposta 2020 (senza imposta personale e immobiliare)

$$3'109'889 * 100 / 3'270'589 = 95 \%$$

Ricordiamo che il moltiplicatore d'imposta a Melano è stabile all'85 % dal 2006.

Visti i dati esposti, considerati gli investimenti e visto il capitale proprio, il Municipio considera equo e sopportabile mantenere l'attuale pressione fiscale comunale, con un moltiplicatore comunale 2020 pari all'85 %. Qualora la situazione finanziaria del

Comune dovesse peggiorare verrà valutato per il prossimo futuro, unitamente alla commissione della gestione, un eventuale aumento del moltiplicatore d'imposta.

A disposizione per eventuali chiarimenti, vi invitiamo a deliberare:

- 1. Sono approvati i conti preventivi per l'esercizio 2020 dell'Amministrazione comunale.**
- 2. Il Municipio è autorizzato a prelevare il fabbisogno 2020 per il tramite dell'imposta comunale.**
- 3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2020 è fissato all'85 % dell'imposta cantonale base.**

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco: 
D. Maffei



Il Segretario: 
A. Civatti

Commissione d'esame: gestione