

COMMISSIONE DELLA GESTIONE

COMUNE DI MORCOTE

Morcote, 5 dicembre 2022

Conti Preventivi 2023 Comune di Morcote

Signor Presidente,

Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri Comunali,

come in passato le cifre del preventivo 2023 sono state stimate sulla base dei costi e dei ricavi sostenuti nel 2021, le proiezioni per il 2022 e le informazioni a disposizione dell'amministrazione comunale.

Quando sembrava imminente l'uscita, almeno parzialmente, dalla crisi sanitaria rappresentata dalla pandemia si è stagliata davanti a noi una nuova emergenza causata dalla guerra in Ucraina. Queste tensioni geopolitiche hanno aggravato la situazione inflazionistica dandole una notevole accelerazione con una conseguente impennata dei prezzi che ha ed avrà conseguenze anche per i conti del nostro comune, fatto questo che è stato preso in considerazione nel preventivo 2023.

Un'ulteriore conseguenza di questa particolare situazione internazionale è il potenziale rischio di avere problemi nell'approvvigionamento di energia elettrica con relativi aumenti dei costi ed una possibile carenza di elettricità a tutti i livelli. Apprendiamo con piacere che il Municipio si è mosso per mitigare quanto più possibile questi rischi.

A tutte queste incognite esogene si aggiungono quelle, con cui siamo chiamati a convivere da diversi anni, legate all'incertezza relativa al gettito fiscale che, come consuetudine, è stato valutato con la necessaria prudenza prendendo in considerazione le proiezioni di crescita del PIL indicate dal Cantone.

Lo scioglimento dell'Azienda Autosili e dell'Azienda Acqua Potabile, con effetto 01.01.2022, ha comportato la creazione di due sotto dicasteri dedicati (616 e 710) rendendo di fatto impossibile un confronto con il consuntivo 2021.

Nonostante un contesto non propriamente favorevole notiamo che il disavanzo preventivato per il 2023 di CHF 669'900.-- ricalca quanto previsto per il 2022 (CHF 635'810.--) e risulta essere inferiore alle previsioni contenute nel piano finanziario che prospettava una perdita per il 2023 di CHF 780'363.—.

Le spese previste per il 2023 ammontano a CHF 9'573'770, con entrate attese per CHF 3'679'470 ed un gettito d'imposta comunale (moltiplicatore invariato a 80%) valutato in CHF 5'224'400.

Il suddetto disavanzo comprende anche il risultato d'esercizio preventivato per la ex Azienda Autosili che prevede una perdita di CHF 347'470 (2021 chiuso con disavanzo CHF 249'556).

Da notare inoltre che le norme del nuovo Modello Contabile Armonizzato prevedono che i servizi di approvvigionamento idrico ed il servizio raccolta rifiuti si debbano autofinanziare tramite le tasse causali e pertanto non vanno ad influenzare il risultato d'esercizio.

Aspetti Finanziari:

La valutazione del gettito d'imposta comunale è stata effettuata, come anche in passato, con la necessaria prudenza. La forte diminuzione riscontrata nel 2019, ultimo anno a nostra disposizione, è dovuta unicamente ad un ricalcolo al ribasso degli accertamenti 2016-2018 dovuti alla partenza di un importante contribuente. Questi importi sono stati comunque considerati nelle valutazioni dei gettiti d'imposta consuntivi precedenti e pertanto non dovrà essere registrata alcuna perdita. La rettifica è relativa unicamente all'anno 2019 e che dunque non va considerata come una pericolosa inversione di tendenza del gettito d'imposta.

Analisi e commenti dei costi per genere di conto

Spese del personale: a seguito di una riorganizzazione amministrativa registriamo una diminuzione dei costi del personale quantificabile a CHF 130'350. Assunzione di personale avventizio durante la stagione turistica decidendo di non sostituire uno degli operai passato al beneficio della pensione.

Spese per beni e servizi: aumento di spesa dovuto all'aumento del costo di acquisto dell'acqua potabile (+ CHF 50'000) e dell'elettricità (+ CHF 23'000). Importante aumento anche della voce relativa alle prestazioni e onorari da terzi (+ CHF 132'100) riconducibile alla nuova strategia adottata dal Municipio di esternalizzare alcune attività.

Ammortamenti: Nel 2022 si sono conclusi alcuni importanti investimenti generando un aumento dei costi per ammortamenti.

Spese Finanziarie: annotiamo con piacere la proattività del Municipio che, cercando di anticipare il quasi certo aumento dei tassi d'interesse ha deciso di incrementare la propria liquidità in previsione di futuri investimenti accendendo prestiti a 10 anni per CHF 3'600'000. Il tasso medio dei prestiti è di 1.53%.

Spese di trasferimento: registriamo un aumento del contributo di livellamento di CHF 30'000 e di quello per trasporti pubblici di CHF 37'800.

Analisi e commenti dei ricavi per genere di conto

Ricavi fiscali: La diminuzione è dovuta al fatto che per il 2023 non si prevedono più sopravvenienze per le persone giuridiche.

Analisi del preventivo per dicasteri

Amministrazione generale

Le spese per le indennità del Sindaco e dei Municipali sono state adattate tenendo in considerazione l'entrata in vigore del nuovo Regolamento Organico Comunale. Come evidenziato nella premessa iniziale il Municipio si è attivato per mitigare eventuali rischi in caso di blackout acquistando attrezzature in questo senso per CHF 5'000.

Per quanto riguarda la gestione dell'infrastruttura informatica, va notato che, nel 2023 entrerà in vigore la nuova legge federale sulla protezione dei dati, e che il Municipio ha chiesto un'analisi dell'attuale infrastruttura informatica ad una società specializzata che ha rilevato alcune criticità. Per ovviare a ciò il Municipio prevede di trasferire i dati informatici del Comune su un datacenter esterno, certificato, con sede in Ticino.

Ordine Pubblico e sicurezza, difesa

Nulla da segnalare

Educazione e formazione

Da segnalare unicamente che data l'evoluzione del numero di bambini per l'anno 2022/2023 non è più necessaria la docente di appoggio della Scuola dell'infanzia. Sorveglianza mensa e supplenza durante la pausa pomeridiana (novità introdotta da GC Ticinese) affidata all'Associazione famiglia diurne del Luganese.

Cultura Sport e Tempo libero, Chiesa

Nel corso del 2023 verrà presentato al CC un messaggio municipale per la richiesta di credito per il restauro del complesso monumentale, per questo motivo non vi è alcun aumento alla voce "Manutenzione e restauri stabili protetti".

Anche per il 2023 proseguirà l'esperienza dell'entrata gratuita al Parco Scherrer per il quale è anche prevista la creazione di un programma di manutenzione georeferenziato.

La scrivente Commissione auspica un utilizzo parsimonioso delle risorse pubbliche per la manutenzione di quella che tutti riconoscono essere un'importante attrazione turistica di livello Cantonale per la quale chiediamo di perseverare (come già fatto in passato) nella ricerca di contributi e sostegni esterni al nostro Comune.

Dopo la partenza di Don M. Podbielski si è deciso di rivedere l'ammontare della congrua versata alla Parrocchia portandola a CHF 20'000 (lo scorso anno erano CHF 40'000).

Sicurezza sociale

Superato con successo il primo anno di prova il Municipio ha deciso di continuare con il servizio del doposcuola. Il costo viene proporzionalmente ripartito con il Comune di Vico Morcote in base al numero di allievi. Ribadiamo che questo tipo di servizi alla popolazione che rivestono un'importanza rilevante per aumentare l'attrattività del nostro Comune per le famiglie.

Evidenziamo che nel 2022 sono aumentate le richieste di contributi e sussidi, portando il Municipio ad aumentare il credito a disposizione da CHF 50'000 a CHF 63'000.

Trasporti, strade e navigazione

Evidenziamo come la spesa prevista per la manutenzione delle strade passa da CHF 60'000 a CHF 40'000. Il Municipio ha inoltre dato avvio alla procedura per l'introduzione del limite di 30 km/h su tutte le strade comunali.

Accogliamo con piacere che, nonostante l'Autosilo Garavello rientri tra i grandi consumatori di energia, non avremo particolari aggravii per il 2023. Questo perché anche per il prossimo anno la tariffa è fissata e garantita dal contratto stipulato nel 2020. Nel 2024 si dovranno rinegoziare le tariffe ed il Municipio è orientato a scegliere la modalità denominata "Smart" che permette di mitigare il rischio di eventuali aumenti smisurati del costo dell'energia elettrica. Apprezziamo questo approccio conservativo e cauto che il Municipio sta applicando in questa delicata fase.

Protezione dell'ambiente, pianificazione territorio e cimitero

Segnaliamo aumento dei costi per l'acquisto dell'acqua potabile delle AIL SA. Questo è dovuto alla concomitanza dell'aumento delle tariffe, della minore produzione delle sorgenti Garaverio e ad un consumo in aumento da parte dell'utenza.

La gestione rifiuti non registra differenze significative rispetto al preventivo 2022.

Nel 2023 sono previsti lavori di manutenzione straordinaria dei loculi del cimitero monumentale per CHF 30'000. –

Economia pubblica

Apprezziamo la decisione presa dal Municipio che intende proseguire con il nuovo concetto turistico che ha permesso di razionalizzare gli investimenti mantenendo, allo stesso tempo, il coordinamento ed il sostegno alle manifestazioni organizzate dalle diverse associazioni ed enti presenti nel Comune. Cogliamo l'occasione per ribadire l'importanza del supporto del Comune alle Associazioni del territorio che con le loro attività creano coesione e aggregazione sociale. Tutti aspetti che in questo particolare periodo storico rivestono, a parer nostro, ancora maggiore importanza.

Finanze e imposte

Nessuna nota particolare per gli investimenti in attesa di approvazione, tra cui spicca l'edificazione della nuova casa Comunale, in quanto tutti in linea con il Piano Finanziario discusso. Possiamo certamente dire che il 2023 segnerà a tutti gli effetti l'avvio delle importanti opere previste nel piano e in quest'ottica auspichiamo che il Municipio possa gestire questi investimenti molto rilevanti con l'attenzione, la cautela e professionalità che ha da sempre dimostrato.

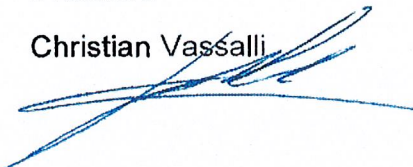
Considerando l'approccio conservativo applicato nella redazione di questo preventivo, e analizzando l'impatto che gli investimenti previsti dal piano finanziario concordiamo con il Municipio che, anche per l'anno 2023, propone di mantenere il moltiplicatore invariato al tasso dell'80%.

In considerazione di quanto sopra esposto, la Commissione della Gestione invita il Consiglio Comunale ad approvare il MM 1077 secondo la formula di risoluzione proposta.

Per la Commissione della Gestione

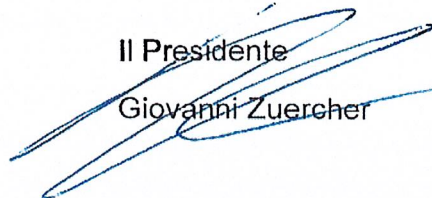
Il relatore

Christian Vassalli



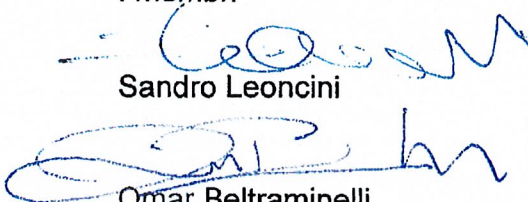
Il Presidente

Giovanni Zuercher



I membri

Sandro Leoncini



Omar Beltraminelli

Luca Bolzani

