

R A P P O R T O

della Commissione della gestione sul messaggio municipale n. 1351 accompagnante il bilancio preventivo del Comune di Caslano per l'anno 2023

All'Onorando
Consiglio Comunale di Caslano
Onorevole Signor Presidente, Signore e Signori Consiglieri,

PREMESSA

La Commissione ha esaminato il documento relativo al preventivo per l'anno 2023 e il relativo piano finanziario 2023 – 2026.

Il fabbisogno d'imposta ammonta a fr. 10'101'700.00; raffrontato alla cifra di fr. 9'702'950.00 relativa al preventivo 2022 presenta una maggior spesa di fr. 398'750.00, che equivale ad un incremento del 4.1%.

Il preventivo 2023 presenta un disavanzo d'esercizio di fr. 194'200.00. Ciò è dovuto ad una serie di motivi che avranno un peso significativo per il 2023, di seguito alcune cause.

- Stipendi per il personale amministrativo e dei docenti: la Sezione degli enti locali prevede un rincaro del 2.5% degli stipendi, ci saranno gli aumenti annuali secondo la scala degli stipendi, sono previste due gratifiche per funzionari dirigenti che passeranno alla pensione, per un periodo ci sarà una presenza simultanea nella direzione scolastica per il direttore uscente e la figura entrante, saranno necessarie più figure professionali in vari ambiti per rispondere a vari bisogni.
- Interessi passivi per debiti: vi sarà un aumento già segnalato a fine anno per le modifiche in corso dei tassi.
- Contributi a Comuni e altri enti locali: aumenteranno i contributi del Comune al Cantone per la gestione delle case anziani, per i maggiori costi per ogni giornata di ricovero ed aumenterà il numero di anziani ricoverati.
- Premio indennità perdita di guadagno e malattia: aumento dovuto ad un'elevata sinistralità.
- Approvvigionamento elettrico: aumento annunciato dalle AIL.
- Ammortamenti di beni amministrativi: in seguito agli investimenti effettuati.

AMMINISTRAZIONE

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che prevedono una maggior spesa di fr. 638'000.

Si segnala un aumento del premio per IPGM, a causa del raddoppio del tasso; al momento non risulta attuabile un cambio di assicurazione con condizioni più favorevoli.

ISTRUZIONE E CULTURA

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che prevedono una maggior spesa di fr. 2'365'500.

Si segnala l'introduzione delle operatrici della pausa meridiana alla scuola dell'infanzia e di tre docenti d'appoggio presso la scuola elementare, come da normativa.

PIANIFICAZIONE E AMBIENTE

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che prevedono una maggior spesa di fr. 152'500.

È al vaglio la possibilità di acquistare un furgone elettrico, che sarà coperto dal fondo FER. Lo stesso fondo sarà in parte destinato anche ai sussidi erogati per l'acquisto di una bici elettrica.

La tassa comunale sul peso dei rifiuti scenderà a fr. 0.38 al chilo, mentre ci sarà un aumento di circa il 40% della tassa base.

ATTIVITÀ SOCIALI

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che prevedono una maggior spesa di fr. 4'168'700.

Vi sarà un aumento del costo per giornata di ricovero in casa anziani a fr. 53, che provoca un importante incremento dei contributi. Oltre a ciò la commissione ritiene che la spesa a preventivo di fr. 1'500'000 per "contributi per anziani ospiti di istituti" potrebbe risultare sottostimata, poiché a consuntivo del 2021 vi è stata una spesa di fr. 1'656'000.

COSTRUZIONI

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che prevedono una maggior spesa di fr. 1'830'900.

La Commissione si riserva di analizzare nel dettaglio la richiesta di credito supplementare di fr. 20'000 per l'associazione calcio, visti i tempi stretti.

ISTITUZIONI

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che prevedono una maggior spesa di fr. 806'300.

Si segnala che il comune di Tresa ha dato disdetta dalla convenzione del Corpo Pompieri, di conseguenza con la nuova chiave di riparto aumenteranno i costi per i Comuni rimanenti.

FINANZE

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che prevedono una maggior spesa di fr. 1'483'800.

La Commissione concorda con la necessità di gestire i rinnovi dei prestiti a brevissimo termine, al fine di ottenere i migliori tassi d'interesse possibili.

Concorda anche con la scelta di optare per dei rinnovi ogni 3 mesi, in modo da rendere sostenibile la spesa.

Invita altresì, visto il periodo particolare, a valutare anche le offerte di altri istituti finanziari per gli investimenti futuri.

IMPOSTE

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che prevedono un maggior ricavo di fr. 1'344'000.

Le sopravvenienze di imposte negli ultimi anni si sono ridotte sempre più, in modo prudenziale è stata preventivata una sopravvenienza di fr. 240'000 per il 2023.

INVESTIMENTI

Nel 2023 il Municipio prevede investimenti netti per fr. 6'520'000.

La Commissione della gestione invita il lodevole Municipio a voler vagliare con cura gli investimenti, dando priorità a quanto strettamente improrogabile e necessario.

PIANO FINANZIARIO 2023 – 2026

Il piano delle opere stilato dal Municipio per il periodo 2023-2026 prevede investimenti di fr. 17.3 milioni. Di conseguenza aumenteranno notevolmente anche gli ammortamenti. Si prevede un disavanzo nel 2023 ancora contenuto, ma che aumenterà fino a raggiungere fr. 1.6 milioni nel 2026.

Il capitale proprio, ad oggi di fr. 5.3 milioni, potrà coprire interamente le perdite, facendo però registrare una forte diminuzione e fissandosi a fr. 0.8 milioni nel 2026.

La Commissione della gestione raccomanda quindi fortemente di voler valutare attentamente i prossimi investimenti, per evitare di giungere a dei risultati d'esercizio decisamente negativi e ad un moltiplicatore aritmetico vicino al 100% proiettato per il 2026.

Raccomanda anche di prendere in considerazione la possibilità di modificare il moltiplicatore d'imposta a dipendenza del bisogno.

CONCLUSIONI

Vista la situazione finanziaria attuale, gli ulteriori investimenti previsti e l'andamento finanziario dei prossimi anni, la Commissione della gestione ribadisce l'importanza di valutare attentamente a quali investimenti dare la priorità e di continuare a cercare di contenere il più possibile gli investimenti indispensabili.

Ringraziamo il Municipio e l'Amministrazione comunale per il lavoro svolto nel redigere il presente messaggio e per le puntuali risposte alle nostre domande.

Considerato quanto sopra, invitiamo il Consiglio Comunale a voler risolvere:

1. Il bilancio preventivo del Comune di Caslano per l'esercizio 2023 è approvato.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo del fabbisogno di fr. 10'101'700.00 a mezzo imposta comunale.
3. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2023 è fissato all'85% delle risultanze delle imposte cantonali per le persone fisiche e per le persone giuridiche.

Per la Commissione della gestione:

Silvia Barbareschi Perazzi

Luca Bizioli

Lidia Ruta Cucuzza

Gianfranco Covino

Francesco Gianferrari

Cristina Macchi (relatrice)

Valérie Viotto