



1	2	3	4	5
MC				
R 06 DIC. 2022				
EVASO				

Rapporto della Commissione della Gestione relativo al MM 30/2022 accompagnante il conto preventivo 2023 del Comune e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2023

Signor Presidente,
signore e signori consiglieri comunali,

la Commissione della Gestione si è riunita più volte per analizzare il preventivo 2023 del Comune, si è chinata in maniera approfondita sul MM in questione e formula le seguenti riflessioni.

Ringrazia il Sindaco, il Segretario, il Vice-Segretario ed i Municipali per la collaborazione e per le risposte a tutte le nostre domande.

INTRODUZIONE

Nonostante la situazione pandemica sia ormai alle spalle, altri eventi mettono un po' in crisi questo preventivo. Come ben indica il Messaggio stesso, da fine febbraio 2022 l'Europa si trova in una situazione di guerra, che oltre alle sofferenze che un conflitto arreca alle popolazioni più direttamente coinvolte, gravi conseguenze sulla economia di tutto il continente, soprattutto a causa della eccessiva dipendenza energetica dell'Occidente dalla Federazione Russa. Le conseguenze sono importanti anche per la nostra piccola realtà.

L'impennata dei costi energetici e la scarsità di talune materie prime hanno generato una serie impressionante di rincari, facendo schizzare verso l'alto l'inflazione, tema economico che i lunghi anni di stabilità quasi ci avevano fatto dimenticare. La prima conseguenza immediata è stata il ritorno dei tassi d'interesse in territorio positivo.

Seconda conseguenza è che si prospetta una compensazione dei rincari ai dipendenti del 2,5% (ci si allineerà presumibilmente a quanto verrà stabilito dal Cantone).

La terza conseguenza sono i costi per l'elettricità e riscaldamento.

Alcune misure di risparmio non scontate sono in atto, quale p.es. lo spegnimento dell'illuminazione pubblica tra la una e le cinque e trenta del mattino.

La quarta conseguenza è l'aumento generalizzato di molte altre spese per beni e servizi. Prudenzialmente, su alcuni capitoli, viene stimato un incremento del 3%.

Il Municipio propone di aumentare le forze in carico all'UTC per un ulteriore 120% complessivo rispetto all'anno in corso suddividendo un 50% sull'ingegnere che collaborava col SAI e che ha dimissionato, pubblicando un concorso al 100% ritenendo che il supplemento d'impiego verrà recuperato facendo lavoro interno per il PGS, andandolo a scalare dai costi dell'investimento votato a suo tempo; un altro 50% viene chiesto per rafforzamento del settore manutenzione strade e sottostrutture per riprendere in proprio il piano manutenzione strade; il restante 20% viene chiesto in favore dell'assunzione del tecnico che si occuperà dell'edilizia privata, ruolo anch'esso da reintegrare causa dimissione, portando tale contratto dall'80 al 100%.



PREVISIONE GETTITO 2023

Le previsioni per il 2023 ci indicano un fabbisogno lordo di Fr.15'834'150.00 e al netto di Fr.14'834'150.00 dedotte le imposte immobiliare e personale.

Il gettito totale sottoponibile a moltiplicatore ammonta a Fr. 15'003'000.00 con un moltiplicatore aritmetico del 98.87%. La proposta del Municipio è di mantenere inalterato al 94% il moltiplicatore d'imposta.

Concordiamo sull'importanza della stabilità del moltiplicatore e per questo dobbiamo evitare spese non strettamente necessarie. È altresì vero che gli aumenti dei costi legati all'energia e alle materie prime, che vanno a riflettersi poi su tutti i prodotti, sono un dato di fatto. Ma vorremmo ribadire che le cifre a preventivo e poi deliberate dal CC **non devono per forza essere portate a zero a fine anno**. Che il Municipio vigili sui vari settori per far sì che, dove possibile, non si vada a spendere tutto quanto votato a credito, effettuando dei risparmi, che secondo noi sarebbero possibili, **se desidera che in futuro non vengano effettuati tagli da parte del CC in sede di preventivo**.

CONTO ECONOMICO

I costi totali sono pari a Fr. 33'866'480.00 con un aumento di Fr. 2'129'340.00 (+ 6.71%) rispetto al preventivo 2022. Per i ricavi conteggiamo un totale di Fr. 18'032'330.00 con un aumento di Fr. 1'561'550.00 (+ 9.48%).

CONSIDERAZIONI generali sulle spese

Grandi aumenti sono riconducibili ai normali scatti previsti dal Regolamento organico dei dipendenti e dalla legge sull'ordinamento degli impiegati dello Stato. Carovita calcolato al 2.5%.

Degli aumenti in seno all'UTC abbiamo già scritto in introduzione.

Aumento di spesa previsto anche alle mense dislocate della Scuola dell'infanzia (SI) con l'assunzione del personale inserviente sinora assegnato a terzi con uno specifico mandato (Associazione Luganese Famiglie diurne, ALFD).

All'Arena sportiva per rinforzare la squadra dei manutentori con un aumento delle ore per gli avventizi e al fatto di mettere a preventivo gli straordinari per il personale in nomina.

Casa Capriasca vede la necessità di una supplente infermiera al 50% causa assenza per malattia della titolare. Di questo costo si rientrerà grazie alla assicurazione.

Per l'Istituto scolastico Capriasca (ISC) il calo registrato alle spese è da ricondurre alla diminuzione delle sezioni di Scuole elementare (SE) passate da 17 a 16.

Gli ammortamenti previsti sono in linea con l'anno in corso con un leggero aumento di fr. 75'340.00 (Conti 3300 e 3320).

Le spese finanziarie registrano un aumento causato da un lato dall'aumento dei tassi di interesse, ma dall'altro dall'apertura di nuove linee di credito.



Una nota su alcune voci come le spese di trasferimento e quelle influenzate dal gettito d'imposta: è utile ricordare l'anno di riferimento è ora quello del 2019 che non prevede più l'aiuto una-tantum che sul 2018 ci era stato concesso a causa della perdita registrata per via del fallimento della azienda che operava nel cantiere Alptransit e che ci doveva ca 3'250'000.00. Quindi ovviamente vediamo crescere questi costi ma in realtà ritornano alla normalità.

CONSIDERAZIONI generali sui ricavi

I ricavi fiscali vedono un aumento di circa fr. 170'000.00 rispetto al preventivo 2022.

Regalie, tasse e retribuzioni non prevedono particolari variazioni.

Alla voce ricavi diversi vengono recuperati fr. 63'500.00 per il lavoro svolto dal nostro personale inerente il PGS.

I ricavi finanziari vedono un notevole incremento dato dall'affitto del capannone ex ARL che viene acquistato entro fine dicembre 2022.

Verranno effettuati prelievi dai fondi inerenti depurazione delle acque, eliminazione dei rifiuti e approvvigionamento idrico in quanto è prevista la loro chiusura in perdita. Rendiamo attenti che ci risulta che questo prelievo a pareggio di bilancio non possa essere eseguito oltre 4 anni. Dopo i quali sarà obbligatorio ritoccare le tasse causali per rientrare dei costi.

A tal proposito proponiamo al Municipio una costante politica di piccoli aumenti annuali piuttosto che attendere i 4 anni ed avere un rincaro molto marcato in una sola volta.

La perequazione finanziaria di fr. 8'011'400.00 alla voce ricavi da trasferimento vede un aumento di circa il 10% rispetto al preventivo 2022, quantificato in fr. 734'500.00. Questa voce molto importante per le nostre casse potrebbe in futuro cambiare (in peggio) con la riforma in elaborazione: teniamone conto nel pianificare il futuro del Comune.

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

Niente da segnalare.

1 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA

L'aumento registrato nei costi è dovuto in particolare modo ai costi per il personale per il riconoscimento degli scatti previsti dal ROD (carovita 2.50%) e in minima parte all'assunzione di uno stagista amministrativo. Vedi considerazioni generali.

Mercedi tutori e curatori: l'aumento di Fr. 25'000.00 a preventivo è dovuto all'aumento del numero dei curatori e dei casi seguiti.

2 FORMAZIONE

Per i costi del personale i costi registrano un calo di circa fr. 142'000.00 dovuto alla diminuzione di una classe che si ripercuote anche sul numero di unità didattiche per docenti speciali.

Il servizio di refezione della scuola dell'infanzia è stato integrato assumendo direttamente le inservienti precedentemente alle dipendenze di ALFD (Associazione famiglie diurne



luganese). La decisione è stata presa in quanto il preventivo per l'anno 2022/2023 prevedeva un considerevole aumento dei costi. Inoltre la gestione non era soddisfacente.

Per quanto riguarda gli edifici scolastici gli aumenti sono dovuti a Fr. 10'000.00 per acquisto giochi e installazioni per esterni. Costi per elettricità + Fr. 50'000.00.

Manutenzione stabili SE per Fr. 100'000.00 limitato al 2023 per il ritinteggio interno del 2° ciclo.

3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERA, CHIESA

Luigi Rossi: dopo le dovute risposte da parte del Municipio, riteniamo che tale spesa è da ritenersi ragionevole ed in linea con quanto la convenzione tra il Comune di Capriasca ed i proprietari e curatori della Casa museo Luigi Rossi prevede (art. 3 Contributi straordinari).

Sport: Aumento totale di fr. 221'350.00 dovuto per fr. 126'000.00 agli aumenti preventivati di riscaldamento, elettricità, acqua, rifiuti e canalizzazioni. Il resto principalmente è riconducibile agli scatti e all'adeguamento al carovita del personale, allo stagista amministrativo e alla decisione di prevedere le ore supplementari della squadra di manutenzione. (non straordinari) da usare a secondo della necessità stagionali.

La commissione invita nel limite del possibile a compensare le reali ore straordinarie con tempo libero.

4 SANITA'

Niente da segnalare, contributo da pagare al Cantone in aumento, vedi considerazioni generali spese, ultimo paragrafo.

5 SICUREZZA SOCIALE

I costi relativi a Casa Capriasca sono da imputare all'assunzione di un'infermiera al 50% e di una specialista in attivazione SSS al 20%. Personale che è stato assunto per sopperire da una parte all'assenza di lunga durata di una dipendente e a questo proposito il recupero assicurativo lo si trova in un altro conto.

Aiuto economico: questi conti da 3010.001 a 3170.001 sono stati oggetto di un emendamento in fase di approvazione del preventivo 2022 per i quali era stato votato un importo totale di Fr. 50'000.00. Ben vediamo la creazione del servizio Caprimobile per le persone con difficoltà di spostamento.

Anche per il 2023 visto il perdurare della guerra in Ucraina la voce Azioni di aiuto in Svizzera questa voce viene confermata con un importo di Fr. 20'000.00 rispetto ai fr. 30'000.00 del 2022.

6 TRASPORTI E COMUNICAZIONI

AEM Illuminazione pubblica Fr. 80'000.00 (+ Fr. 10'000.00 rispetto al 2022)

Manutenzione illuminazione e nuovi impianti: Fr. 270'000.00 (+ Fr. 90'000.00). Questa cifra è valutata in base ai costi effettivi 2021 e a quelli previsti a fine 2022, contempla pure Fr. 60'000.00 di nuovi impianti.

Posteggi comunali - manutenzione Fr. 33'000.00 (+ 13'000.00) importo adeguato in considerazione dell'entrata in funzione dei parcheggi a pagamento nella media alta valle.



Ai ricavi si segnala l'aggiunta di ulteriori Fr. 40'000.00 alla voce relativa all'affitto posteggi comunali che si prevede per il 2023 un totale di Fr. 320'000.00.

7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

Per quanto concerne i ricavi sono state riviste al rialzo le Tasse di utenza da Fr. 790'000.00 a Fr. 820'000.00 e le tasse sul consumo da Fr. 610'000.00 a Fr. 650'000.00.

MM revisione del regolamento è all'esame attualmente delle commissioni interessate

Gestione dei rifiuti: disavanzo di Fr. 76'300.00 che scaturisce da un totale spese di Fr. 942'300.00 (- Fr. 161'140.00 / -14.60%) e ricavi per Fr. 866'000.00 (meno Fr. 37'000.00 / -4.10%) Nel preventivo 2022 il disavanzo ero di Fr. 200'440.00

Il risultato ottenuto è influenzato dai nuovi contratti del servizio raccolta rifiuti scaturito dai concorsi (domestici, ingombranti, carta, vetro, ecc.) che permettono un risparmio stimato per il preventivo 2023 di Fr. 180'000.00.

Per quanto riguarda la lotta contro inquinamento si nota lo sforzo del Municipio per quanto riguarda gli incentivi energetici che vengono aumentati di Fr. 40'000.00 portando la disponibilità a Fr. 100'000.00.

8 ECONOMIA PUBBLICA

Niente da segnalare

9 FINANZE E IMPOSTE

Niente da segnalare.

Per quanto riguarda la perequazione vedi annotazione in entrata.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Il preventivo del conto investimenti prevede uscite per Fr. 19'497'600.00 ed entrate per Fr. 3'936'000.00 con un onere netto di Fr. 15'561'600.00.

Sappiamo che la forza economica del Comune permette investimenti per una cifra che si attesta mediamente tra i 4 ed i 5 Mio annui.

Per quanto riguarda la parte del conto investimenti, le spiegazioni riportate nel MM da pagina 26 e segg., sono ben chiare e soddisfacenti. Per cui non abbiamo nulla in più da precisare.

Puntualmente alla presentazione dei MM, le varie commissioni avranno la facoltà di valutazione e decisione sul messaggio stesso.

Tesserete, 5 dicembre 2022

Il presente rapporto è stato approvato dalla Commissione della Gestione a maggioranza

Relatori: Marco Bianchi e Doriana Cattani