



Rapporto della Commissione della gestione inerente al MMN 21/2021, accompagnante il conto preventivo 2022 del Comune e fissazione del moltiplicatore d'imposta 2022

Signora Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

La commissione della gestione si è riunita più volte per analizzare il preventivo 2022 del Comune che per la seconda volta adotta il nuovo sistema contabile MCA2.

Ringrazia il Sindaco, i Municipali, il Segretario ed il Vicesegretario per la gentile collaborazione e per le risposte alle numerose domande poste dai commissari della gestione.

INTRODUZIONE

Anche questo preventivo è "vittima" della pandemia che pone ulteriori difficoltà di stima delle possibili entrate fiscali rispetto alla norma di previsione pre-pandemia.

Tuttavia il Municipio prevede di recuperare il terreno perduto e tornare ai valori del preventivo 2020 pre-pandemia.

Occorre tenere conto di tre situazioni favorevoli ma esterne all'operare del Comune, delle quali usufruiremo nel 2022.

1. La possibile diminuzione del contributo perequativo prospettata per sgravare i Comuni paganti che ricadrebbe giocoforza sulle nostre entrate è stata temporaneamente accantonata.
2. La partecipazione del Comune al risanamento finanziario del Cantone che nel 2020 e 2021 era stata dimezzata dovrebbe essere prorogata anche al 2022 da parte del Gran Consiglio. Qui si prevede un risparmio di circa 210'000.00 franchi.
3. Usufruiremo, unicamente per il 2022, di una riduzione della nostra partecipazione alle spese in ambito socialità e anziani di circa 300'000.00 fr. per via del fallimento della azienda che operava in Alptransit, Galleria di base del Ceneri, e che per l'anno determinante del gettito, il 2018, ci causerà un minor incasso di circa 3,1 milioni di franchi.

In totale tra minori uscite e maggiori entrate si parla di 600'000.00 - 700'000.00 franchi totali di situazione favorevole ma temporanea.

La commissione invita anche il Municipio, per il futuro, a voler dare al Consiglio comunale maggiori spiegazioni e dettagli sui costi denominati programmatici, di progetto, nuovi conti che vediamo in diversi punti presenti in questo preventivo 2022.

PREVISIONE GETTITO 2022

Le previsioni per il 2022 ci indicano un fabbisogno lordo di Fr. 15'282'960.00 ed al netto di Fr. 14'242'960.00 dedotte le imposte immobiliari e personali.

Il gettito totale sottoponibile a moltiplicatore ammonta a Fr. 14'640'000.00 con un moltiplicatore aritmetico del 97.29%. E la proposta del Municipio è di mantenere inalterato al 94% il moltiplicatore politico.



CONTO ECONOMICO

I costi totali sono pari a Fr. 31'753'740.— con un aumento di Fr. 474'230.—rispetto al 2021 (+1.52%). Per i ricavi conteggiamo un totale di Fr. 16'470'780.00 con una flessione di fr. 707'720.00 (- 4.12%). La diminuzione dei ricavi è dovuta al fatto che nel preventivo 2021 era stata contabilizzata una rivalutazione dei beni patrimoniali di Fr. 1'076'000.00.

AMMINISTRAZIONE GENERALE

I maggiori costi sono dettati oltre che al riconoscimento degli scatti annuali, alla decisione di assumere, come già segnalato in precedenza, un giurista.

La proposta del Municipio segnala un'assunzione pari tra il 60 e l'80%.

Nel MM a pagina 9, era stato scritto che si trattava di personale amministrativo dell'ufficio tecnico: teniamo a precisare che da spiegazioni ricevute si tratta di personale di carattere tecnico.

Emendamento:

In base alle risposte ricevute dal Municipio, e a quanto emerso dalla discussione in seduta, tenendo conto delle necessità espresse, la scrivente commissione chiede di emendare le percentuali di assunzioni in questo senso: **giurista 50%** invece che al 60-80%, **tecnico UTC 50%** invece del 30% proposto e mantenere come proposto un contabile al 30%.

(L'assunzione delle ultime due persone sarà di fatto del 70% rispettivamente 50%, in quanto sono previste due riduzioni dal 100% all'80%). Sarà facoltà del Municipio valutare eventualmente per i prossimi anni variazioni della percentuale di occupazione in base all'esperienza fatta proponendole nei prossimi preventivi al Consiglio Comunale.

Raccomandazione:

Riguardo alla mancata entrata in vigore del ROD, chiediamo che lo stesso ROD venga sottoposto al consiglio comunale nei primi mesi del 2022 affinché la nuova scala stipendi possa davvero venir attuata, con i necessari agganci, già nel corso dei primi mesi dello stesso anno. I salari saranno compensati in maniera retroattiva.

Ci riferiamo al MM a pagina 9 e 10.

ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, DIFESA

Alla voce polizia l'aumento registrato dei costi è dovuto all'acquisto di 5 radio, un nuovo schermo per la visualizzazione delle immagini delle videocamere, leasing nuovo veicolo.

FORMAZIONE

Non abbiamo nulla di particolare da segnalare, in quanto in linea con il 2021.

CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO, CHIESA

Patrimonio culturale: Fr. 30'000.00. Trattasi di un nuovo conto che prevede progetti per valorizzazione del territorio e paesaggio.

Emendamento: C.to 312.3141.001 La commissione della gestione chiede di ridurre questa voce di spesa a CHF 15'000 non ritenendola prioritaria. Altresì propone altri emendamenti in seguito per valorizzare territorio e paesaggio.

Attività culturali: CHF 50'000.

Emendamento: C.to 329.3130.001 La commissione della gestione, tenuto conto della nuova voce di spesa intesa a valorizzare il patrimonio culturale ma anche del consistente importo a preventivo



destinato a “manifestazioni” che senz’altro potranno avere anche carattere culturale, chiede di ridurre i costi a CHF 42’500.

Manifestazioni: CHF 100’000.

Emendamento: C.to 329.3130.002 La commissione della gestione, tenuto conto della nuova voce di spesa intesa a valorizzare il patrimonio culturale ma anche del consistente importo a preventivo destinato in maniera generica a “manifestazioni”, chiede di ridurre i costi a CHF 92’500.

La reintroduzione del bollettino informativo comporterà un aumento di percentuale lavorativa del 10%. Il restante 10% va ad incrementare l’attività legata al turismo ed al territorio. A raggiungere la cifra di Fr. 40’000.00 concorrono anche gli scatti annuali di stipendio.

Manutenzione giardini parchi e sentieri (+40’000.00). L’aumento di questa spesa è dovuto alla sistemazione dei sentieri causati sia dalle intemperie (cambiamento climatici) che dal passaggio delle Mountain bike.

Manutenzione muri a secco e selciati (nuovo conto Fr. 80’000.00)

Si tratta di un nuovo conto destinato per interventi mirati a salvaguardia del patrimonio presente sul nostro territorio.

Emendamento: 342 Tempo libero – cto. n. 3143.001/002

Per il 2022 sono previsti CHF 40’000.00 in più alla voce *Manutenzione giardini parchi e sentieri* e inoltre è stato creato un nuovo conto dedicato a *Muri a secco e selciati – manutenzione* per ulteriori CHF 80’000.00, ciò che porta il costo complessivo ad un + CHF 120’000.00. A mente della Commissione la cifra preventivata appare eccessiva nel contesto delle ulteriori spese illustrate e tenuto conto dell’importanza che tali lavori hanno per rapporto alle necessità del Comune. Si ritiene pertanto più opportuno fissare la spesa complessiva a CHF 100’000.00. Nulla toglie che i lavori previsti vengano ripartiti su più anni; tuttavia, la Commissione auspica che in futuro vengano chiariti con maggior precisione gli interventi che si vogliono affrontare. In ragione dell’aumento dei costi in discussione la Commissione si aspettava un’informazione più dettagliata, se non nel MM stesso, quantomeno in sede di evasione delle domande che essa ha posto. Chiediamo che si integri in questa voce la richiesta di impieghi a carattere sociale e supplenze. (vedi dettaglio nel paragrafo sicurezza sociale)

SANITA’

Niente da segnalare

SICUREZZA SOCIALE

Complessivamente la riduzione di onere è in buona parte da ricondursi alla riduzione del gettito d’imposta del 2018. Vedi punto 3, Introduzione.

Emendamento: impieghi a carattere sociale e supplenze C.to 572 aiuto economico

Il nostro Comune conta circa un centinaio di persone in assistenza, ma non prevede nessuna misura specifica per reintegrare professionalmente coloro che avrebbero tutte le carte in regola per poter lavorare (e non essere dunque nemmeno più a carico della collettività). Esistono naturalmente dei provvedimenti sul piano federale e cantonale (si vedano tutte le misure disposte dagli URC e



dall'Ufficio delle misure attive, e dell'Assicurazione Invalidità con i provvedimenti d'integrazione professionale dell'Al), ma anche i Comuni possono e devono fare la propria parte. In risposta ad una recente interrogazione di Fiorenza Franzoni, il Municipio ha dichiarato che "quando abbiamo la disponibilità assumiamo persone in assistenza in occasione dell'assegnazione di posti vacanti previo concorso pubblico. In passato abbiamo anche assunto a tempo determinato, sotto l'egida dell'incarico, dei casi particolari che necessitavano di alcuni mesi di lavoro per rientrare al beneficio della disoccupazione". Ebbene, noi chiediamo che si vada oltre ai "casi particolari" e alla "disponibilità", dotandosi di un apposito programma occupazionale comunale che sia orientato al reintegro professionale delle persone senza lavoro. Interessante in questo senso è l'esperienza di Lugano, **vedi immagine inserita**, relative a 35 posti per programmi occupazionali, a cui si sommano i circa 200 posti offerti dalla SOTELL.



Finanze

	Preventivo 2022		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2024 Programmi occupaz. e impieghi a carattere sociale e suppl.	827 930,00	126 000,00	739 090,00	126 000,00	760 506,65	113 492,25
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	495 750,00		482 820,00		478 313,15	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	4 300,00		3 500,00		4 180,80	
30130100 Gratifiche al personale: non di ruolo	650,00				6 976,95	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	33 570,00		32 370,00		33 944,85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	34 740,00		33 400,00		23 524,35	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	3 800,00		3 690,00		25 671,00	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	2 120,00		2 310,00		2 189,55	
30810000 Sostegno occupazionale richiedenti asilo	30 000,00		30 000,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			1 000,00			
31845000 Prestazioni: SOTELL	150 000,00		150 000,00		150 000,00	
36555900 Contributi sostegno	73 000,00				35 706,00	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		126 000,00		126 000,00		113 492,25

Ogni posto ha un costo di circa 16'000 fr. (a cui vanno sottratti i contributi cantonali che, seppur ridotti, ancora esistono), motivo per il quale proponiamo di iscrivere a preventivo una nuova voce di spesa, intitolata "Programmi occupazionali, impieghi a carattere sociale e supplenze", nel conto 572 (Aiuto economico) per un ammontare di 50'000.00 CHF (corrispondenti a 3 posti di lavoro temporanei). Questa spesa aggiuntiva sarebbe almeno parzialmente compensata dai sussidi cantonali e dalla potenziale riduzione degli incarichi ad avventizi (oltre 140 all'anno, come avevamo visto in occasione della discussione sui conti consuntivi dello scorso anno).

In questo senso auspichiamo che questi incaricati, possano dare aiuto alle squadre esterne per lavori di manutenzione sentieri, selciati, muri a secco, taglio erba, anche aiuto per quanto concerne approvvigionamento idrico. Valutare se potrebbe sostituire l'ausiliario estivo.

TRASPORTI E COMUNICAZIONI

Strade comunali: manutenzione 250'000.00 (+100'000.00)

Spese previste per obbligo sostituzione guardrail (Fr. 50'000.00) ed altri Fr. 50'000.00 per adeguamento dell'importo riservato per la sistemazione delle strade sterrate presenti sul nostro territorio (forti precipitazioni: vedi quanto riferito per i sentieri)

Ai ricavi sottolineiamo l'ulteriore aumento alla voce affitto posteggi con un aumento di fr. 110'000.00 che porta il totale per il 2022 a fr. 280'000.00.



PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

A pagina 21 del MM al conto 710 Approvvigionamento idrico si parla di un aumento di Fr. 32'600.00. In realtà non si tratta del costo solo per l'ausiliario per l'estate (azienda acqua potabile), che si attesta ad una cifra pari a Fr. 12'500.00 + oneri diversi, ma di una differenza di categoria di stipendio (uscita collaboratore giovane ed assunzione collaboratore senior, e scatti salariali degli altri collaboratori.

La tassa utenza viene aumentata di fr. 20.00 portandola a fr. 200.00.

Ritocco della tariffa da fr 1,50 a 1,70 al m3.

In futuro la tassa base e la tassa di consumo della classe del primo scalino devono essere tenute più basse possibile. Le classi di consumo devono tenere conto del numero di persone e possono essere diversificate ulteriormente.

Gestione rifiuti: per il 2022 non vengono previsti aumenti ma aspettiamoceli con il 2023.

A partire dall'anno 2023 è previsto l'allestimento di più concorsi e ciò in ragione del fatto che in quella data i cambiamenti generati dall'introduzione della tassa sul sacco e causati dal COVID dovrebbero essersi stabilizzati.

La commissione si è chinata sull'eventualità di contributo di Fr. 5'000.00 per acquisto bici elettriche. Dopo discussione, si è deciso che questo importo così come voluto non piace a tutti, anche perché in tal senso era già stata data risposta ad un'interpellanza nel 2017 dove si diceva che questi incentivi non sarebbero più stati dati.

Si è optato dunque di chiedere il seguente

Emendamento: C.to 769 lotta contro l'inquinamento

Si iscrive a preventivo una nuova voce di spesa, intitolata "contributo abbonamento per bike sharing – Tesserete", nel conto 769 (lotta contro inquinamento) per un ammontare di Fr. 5'000.00. Il Municipio stabilirà le modalità del contributo.

ECONOMIA PUBBLICA

Niente da segnalare

FINANZE ED IMPOSTE

Niente da segnalare

INVESTIMENTI

Conto 212.5290.000 Pedibus Progetto generale percorsi casa-scuola
Fr. 50'000.00. Un costo che ci sembra non prioritario.

Conto 534.5046.001 Casa Capriasca Fr. 200'000.00.

Trattasi di interventi necessari al mantenimento della struttura, che non erano stati affrontati in occasione del risanamento del 2014 e che saranno oggetto di uno specifico MM. Riguardano in particolare dei problemi di infiltrazione d'acqua dovute a dei difetti per delle parti d'opera volutamente non toccati dalla ristrutturazione.



In conclusione, viste le considerazioni citate nel rapporto, la Commissione della Gestione invita il Consiglio Comunale ad approvare il Messaggio Municipale 21/2021 inerente **il conto preventivo 2022 del Comune e la fissazione del moltiplicatore d'imposta 2022 al 94%** ma con i 7 emendamenti proposti dalla scrivente Commissione.

Tesserete, 9 dicembre 2021

Il presente rapporto è stato approvato all'unanimità, con riserve, dalla Commissione della Gestione.

Relatori: Doriana Cattani e Marco Bianchi