

R A P P O R T O
della Commissione della Gestione sul messaggio municipale n. 1379 accompagnante i bilanci preventivo del comune di Caslano per l'anno 2024

Caslano 04.12.2023

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

PREMESSA

La Commissione della Gestione ha attentamente esaminato gli incarti relativi al Messaggio 1379 per l'anno 2024 e il relativo piano finanziario 2024 - 2027.

Il fabbisogno d'imposta per l'anno 2024 ammonta a fr. 10'161'400, pari ad un incremento del 0.59% rispetto al preventivo 2023 con un disavanzo previsto pari a fr. 119'400.00. Il moltiplicatore politico è del 85% ed il lodevole Municipio propone di mantenerlo tale. Facciamo presente che nelle conclusioni del rapporto Interfida del piano finanziario è chiaramente indicato che il moltiplicatore aritmetico, quello necessario al pareggio dei conti, oscilla vicino all'aliquota politica del 85% negli anni 2023 e 2024 per poi salire ed avvicinarsi ai 90 punti percentuali a partire dal 2026.

Le maggiori spese che causano questo trend negativo sono ad esempio i tassi d'interesse, nel 2023 si è assistito a un incremento ben oltre le attese, infatti si sono sostanzialmente raddoppiati dal 1.2 % al 2% - 2.4%.

Un'ulteriore causa che incide negativamente sono gli ammortamenti, la cifra complessivamente calcolata che dovremmo affrontare è fr. 1'045'500.00.

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. 661'600.00.

Sia per l'anno 2023 che per l'anno 2024 nel costo per il personale sono inclusi liquidazioni a ben 3 collaboratori per vacanze arretrate non godute. La Commissione invita il Municipio ad insistere con il personale, che si avvicina alla fascia pensionistica, di utilizzare in modo regolare le proprie vacanze onde evitare ulteriori casi del genere per evitare altri costi simili.

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. 2'151'300.00.

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. 183'300.00.

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. 4'298'00.00. Purtroppo viene menzionato che per far fronte ai costi legati alla fornitura dei pasti i quali hanno subito un incremento a causa dell'inflazione, ai nostri cari anziani verrà chiesto di pagare un prezzo leggermente superiore. Per far fronte a questo aumento il Municipio potrebbe richiedere uno sforzo alla fondazione OTAF, i quali preparano i pasti al centro diurno, ed aumentargli leggermente l'affitto. In tal modo gli anziani non dovrebbero sobbarcarsi l'aumento di questi maggior costi.

COSTRUZIONI

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che riportano una maggior spesa di fr. 1'789'870.00.

ISTITUZIONI

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che riportano una maggior spesa di fr. 786'130.00. Viene fatto presente che ci sarà un aumento dell'affitto a terzi per il corpo pompieri, pari ad un aumento di almeno fr. 22.900.00 all'anno. Dopo esserci confrontati con l'On. M. Mariatti, siamo stati messi a conoscenza dell'intenzione del Municipio a procedere nel procedere all'acquisto dello stabile e della sua riattazione. Difatti viene citata la cifra di fr. 1'100'000.00 per l'acquisto della caserma ci sarà da prevedere un'ulteriore incremento di spesa per una futura ristrutturazione, spesa stabilita pari a fr. 650'000.00. Ci troviamo in un momento sfavorevole per quel che concerne un acquisto per via dei tassi d'interesse che sono in continua crescita quindi ci auspichiamo che verranno rispettati questi importi citati.

FINANZE

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di spesa e di ricavo preventivate dal Municipio che riportano una maggior spesa di fr. 1'860'200.00

Nel preventivo 2023 si era ipotizzato di poter mantenere un tasso medio del 1.2% purtroppo la realtà si è dimostrata ben diversa, i tassi oscillano tra il 2% e il 2.4%. Questo fattore fa lievitare la spesa degli interessi, sia per quelli esistenti, sia per i nuovi prestiti previsti, ad un totale di fr. 685'000.00, ovviamente in crescita rispetto a quello preventivato

per il 2023. Il debito pubblico netto stimato nel piano finanziario per l'anno 2024 è indicato a 28'406'112.00, equivalente a fr. 6'562.00 quale debito pubblico pro capite.

Per il quarto anno consecutivo viene riportato un importo di fr. 60'000.00 per la realizzazione della pista di ghiaccio nel periodo natalizio. Viste le future previsioni legate all'incremento dei costi di elettricità e la mancata realizzazione di questa manifestazione, la Commissione propone che questa voce venga stralciata dal preventivo 2024 tramite emendamento. Qualora le condizioni quadro dovessero mutare sia per progettualità sia per aspetti finanziari potrà essere stilato un messaggio municipale ad hoc.

Inoltre facciamo anche notare che il contributo alla società Pro Caslano viene aumentato da fr. 11'000'00. a fr. 38'000.00 (contributo diretto) più 12'000.00 per singole manifestazioni per un budget complessivo di fr. 50'000.00. La motivazione per questo aumento è dovuta alle spese elevate che la Pro Caslano ha dovuto sostenere nel 2023 per svolgere il suo programma di eventi. Il 2024 si apre con diverse incognite; l'intero comitato è dimissionario (per ora sono subentrati solo 3 nuovi membri in comitato), inoltre non sappiamo se il programma degli eventi ricalcherà quello del 2023 o vi saranno cambiamenti. In via eccezionale si propone quindi di mantenere lo stesso budget del 2023 proposto dal Municipio dando però mandato allo stesso di vagliare con molta attenzione le spese. La commissione della Gestione in ogni caso valuterà nel corso del 2024 se l'importo si giustificcherà per il preventivo 2025 o dovrà essere modificato.

IMPOSTE

La Commissione ha verificato e preavvisa favorevolmente le posizioni di costo e di ricavo preventivate dal Municipio che riportano una maggior spesa di fr. 1'569'000.00.

INVESTIMENTI

Nel 2024 il Municipio prevede investimenti netti per fr. 7'604.000.00.

PIANO FINANZIARIO 2024 – 2027

Dal piano finanziario 2024 -2027, allegato al messaggio, risultano investimenti netti per il periodo in questione pari a fr. 14.6 milioni con conseguente incremento degli ammortamenti amministrativi da fr. 1 milione del preventivo 2024 a fr. 1.6 milioni nel 2027.

CONCLUSIONI E PROSPETTIVE FUTURE

Interpretando le parole nel piano finanziario eseguito dal gruppo Interfida "Il conto economico presenterà un disavanzo contenuto nel 2023 e 2024 per poi evidenziare perdite abbastanza importanti negli anni seguenti che raggiungeranno fr. 0.7 milioni a partire dal 2026. Il moltiplicatore aritmetico, quello cioè necessario al pareggio dei conti, oscillerà vicino all'aliquota politica del 85% negli anni 2023 e 2024 per poi salire ed avvicinarsi ai 90 punti percentuali a partire dal 2026."

La commissione della Gestione invita nuovamente il Lodevole Municipio a voler vagliare con cura gli investimenti, dando priorità a quanto strettamente improrogabile e fondamentale.

Ringraziamo il Municipio e l'Amministrazione comunale per il lavoro svolto nel redigere il presente messaggio. Ringraziamo anche l'On. Jardini Adam e il responsabile dei servizi finanziari Sciolli Andrea per i preziosi complementi di informazione che ci hanno fornito, presenziando alla riunione di lunedì 20 novembre.

La Commissione della Gestione invita l'Onorando Consiglio Comunale ad approvare i conti preventivi del Comune per l'anno 2024.

Per la Commissione della gestione:

Silvia Barbareschi Perazzi

Luca Bizioli

Lidia Ruta Cucuzza (relatrice)

Gianfranco Covino

Francesco Gianferrari

Cristina Macchi

Valérie Viotto