

## COMMISSIONE DELLA GESTIONE

### COMUNE DI MORCOTE

Morcote, 14 novembre 2023

## Conti Preventivi 2024 Comune di Morcote

Signor Presidente,

Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri Comunali,

Dopo 2 anni di pandemia, lo scoppio nel 2022 della guerra in Ucraina, in queste settimane si è aperto un nuovo fronte di grave instabilità in Medio Oriente. Questi fatti hanno certamente avuto ripercussioni importanti anche sulle finanze dei Comuni ticinesi con aumenti di costi importanti relativi ad energia, materie prime e materiale da costruzione solo per citarne alcuni. Morcote in quest'ottica non fa eccezione e per questo motivo il Preventivo 2024 è stato redatto con particolare prudenza.

Nonostante tutte queste incertezze rileviamo, con piacere, che il disavanzo preventivato per il 2024 è di CHF 356'708, inferiore a quanto previsto per l'esercizio 2023 (CHF 699'900)

I summenzionati aumenti a livello di costi legati all'inflazione potranno infatti essere, secondo i dati a disposizione, compensati da maggiori entrate fiscali. Non sono previste importanti sopravvenienze come quelle registrate nel consuntivo 2022.

Come detto il disavanzo preventivato per il 2024 è di CHF 356'708, le spese previste per il 2024 ammontano a CHF 9'715'748, con entrate attese per CHF 3'474'000 ed un gettito d'imposta comunale (moltiplicatore invariato a 80%) valutato in CHF 5'885'040.

La valutazione del gettito d'imposta comunale è stata effettuata, come anche in passato, con la necessaria prudenza. Il gettito comunale 2024 è stato determinato basandosi sulle risultanze degli ultimi anni accertati e l'evoluzione è stata valutata tenendo conto della particolare struttura fiscale del Comune dove pochi contribuenti versano una parte importante del gettito. Per il 2024 è stato calcolato un aumento del gettito cantonale del 2%.

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.

Pur non avendo rilevanza diretta per il Preventivo 2024, la scrivente Commissione della Gestione aveva ritenuto opportuno esprimersi sull'inciso relativo alla Riforma Ticino 2020. Con la lettera del 17 novembre 2023 il Municipio mandava il correttivo e l'aggiornamento con delle indicazioni corrette fortemente a ribasso. La nuova ipotesi di perequazione va ad incidere sicuramente sulle nostre casse ma non ha una rilevanza drammatica come sarebbe stata la prima ipotesi. Invitiamo comunque il Municipio a restare vigili e a seguire attentamente gli sviluppi e riportare con sollecito qualsiasi variazione.

## **Analisi per dicastero**

Amministrazione generale: l'aumento dei costi sono da ricercare nell'acquisto dei software necessari per l'adeguamento dell'infrastruttura informatica del Comune nel rispetto della nuova legge federale sulla protezione dei dati entrata in vigore il 1° settembre 2023.

Il progetto di aggregazione con il Comune di Vico Morcote è stato purtroppo sospeso. I ritardi accumulati non hanno permesso di completare il documento necessario da presentare al Consiglio di Stato prima delle elezioni cantonali e dunque non sarebbe stato possibile presentarlo per i successivi passaggi comunali prima delle Elezioni comunali del prossimo aprile.

Per quanto concerne gli stabili amministrativi si segnala che anche per il 2024 è previsto aumento dei costi dell'energia elettrica pari al 12%.

Ordine pubblico e sicurezza, difesa: i costi del dicastero Polizia sono stati adeguati sulla base del consuntivo 2022 considerando che il costo della Convenzione con la Polizia Ceresio Sud è aumentato del 3% a partire dal 2023.

La scrivente Commissione evidenzia, con rammarico, come questi importanti aumenti non si siano però tradotti in una maggior presenza nelle nostre strade, con conseguente percezione negativa del servizio offerto. Raccomandiamo di intervenire presso il Comune di Paradiso e la Polizia Ceresio Sud onde porvi rimedio.

Per Pompieri e Difesa militare non vi è nulla di particolare da segnalare. Il Consorzio Protezione Civile Lugano città presenta un disavanzo d'esercizio di CHF 3'202'710. Il costo per il nostro comune è di CHF 24'072.

Educazione e formazione: nel mese di settembre 2023 ha preso avvio lo studio per la creazione di un Istituto scolastico unico con i Comuni di Melide, Morcote, Bissone e Vico Morcote. Il progetto di nuova legge delle scuole dell'obbligo, attualmente in fase di consultazione, prevede dei parametri per poter allestire un proprio istituto scolastico che non potrebbero essere soddisfatti in modo indipendente.

La Commissione della Gestione accoglie con favore il tentativo del Municipio di anticipare i tempi vagliando la possibilità di creare un Istituto scolastico unico che permetterebbe una migliore pianificazione ed il potenziamento dell'offerta di servizi extra scolastici molto apprezzata dalla cittadinanza.

Da una primissima valutazione questa potenziale nuova soluzione non comporterà modifiche sostanziali alla voce costi per il nostro Comune, ma riteniamo necessario che, visto gli investimenti in procinto di esecuzione che hanno anche come obiettivo di rafforzare l'offerta dei servizi scolastici, richiedere le necessarie garanzie per il mantenimento di 2-3 sezioni in paese.

Da quest'anno la scuola dell'infanzia è popolata anche da 17 allievi di cui 7 provenienti da Campione d'Italia che pagano una tassa d'iscrizione di CHF 2'000. La scuola elementare è frequentata da 29 allievi.

Le altre voci di spesa non presentano particolari criticità.

Cultura sport e tempo libero, Chiesa: intenzione di rinnovare sostegno a “MorcoteScal” anche per il 2024.

Tempo libero: con la sistemazione dei nuovi spazi verdi a monte dell’Autosilo Garavello sono aumentati i costi di manutenzione e questi, per maggiore chiarezza, sono stati raggruppati in un unico conto “Manutenzione verde pubblico” con un preventivo di CHF 90'000.

Parco Scherrer: oltre a riproporre l’entrata gratuita al parco, da segnalare la richiesta di credito che verrà sottoposta al Consiglio Comunale per l’allestimento di un progetto per la realizzazione di una captazione da lago per l’irrigazione del parco.

Sanità: nulla da segnalare.

Sicurezza sociale: segnaliamo con soddisfazione la volontà di continuare a proporre il servizio del doposcuola che riteniamo fondamentale per promuovere Morcote non solo come meta turistica ma anche come Comune attento alle esigenze delle famiglie. Nessuna modifica sostanziale per la spesa prevista per sussidi e contributi.

Trasporti, strade e navigazione: da segnalare l’aumento del costo per l’illuminazione pubblica che passa da CHF 56'000 a CHF 63'000.

L’autosilo Garavello rientra tra i grandi consumatori di energia e per il 2023 la tariffa era già stata fissata, mentre per il 2024 è stato sottoscritto un contratto “Smart” che fornisce delle garanzie di limitazioni al rialzo delle tariffe. Ciò nonostante, la tariffa 2024 passerà dagli attuali 5.81 cts/kWh a 16.687 cts/kWh portando il costo dai CHF 35'793 registrati a consuntivo 2022 a CHF 61'000 a preventivo 2024.

Accogliamo con favore la decisione del Municipio di valutare di posare pannelli solari sul tetto dell’Autosilo Garavello.

Protezione dell’ambiente, pianificazione territorio e cimitero: il servizio di approvvigionamento idrico è previsto chiudere con un avanzo di CHF 22'700.

È previsto un costo di CHF 191'151 come contributo del Comune al Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo per l’eliminazione delle acque di scarico.

Da segnalare che è partito un progetto intercomunale per la lotta alle neofite invasive e nelle prossime settimane verrà richiesto un credito per un intervento in questo senso nel bosco sopra Morcote.

Nel 2024 si prevedono lavori di manutenzione straordinaria dei loculi del cimitero per una spesa prevista di CHF 24'000.

Economia pubblica:

Nel corso del 2024, su indicazione del Cantone si procederà ad un controllo dello stato generale delle barriere paramassi per un costo complessivo di CHF 75'000.

Accogliamo con favore che anche per il 2024 si intende proseguir con il nuovo concetto turistico, privilegiando e coordinando l'offerta di manifestazioni ricreative organizzate dalle diverse associazioni presenti a Morcote.

Finanze e imposte

A seguito delle sopravvenienze d'imposta inaspettate nel 2023 il Comune ha deciso di investire l'esubero di liquidità ad un tasso dell'1.55%

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 2024, 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 1088 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