



Rapporto Commissione della Gestione

13 giugno 2024

MM N.81/2024
Bilanci consuntivi 2023 Amministrazione comunale e Fondazione Don G. Bernasconi

Egregio Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

In data 5 giugno 2024 la Commissione della gestione si è riunita per esaminare il messaggio municipale 81/2024 alla presenza del Sindaco Samuele Cavadini e del Segretario Comunale Massimo Demenga.

Nel corso dell'audizione gli ospiti hanno illustrato le voci più significative del consuntivo che hanno permesso di chiudere il 2023 con un avanzo di esercizio di 0.1 Mio di franchi contrariamente alla preventivata perdita di 3.9 Mio.

I dati di maggior rilievo sono così riassunti:

Totale Uscite:	96'095'661.11
Totale Entrate:	49'183'294.10
Fabbisogno:	46'912'367.01
Valutazione gettito:	47'044'000.00
Avanzo d'esercizio:	131'632.99
Moltiplicatore politico:	77%
Moltiplicatore aritmetico:	76.77%

Il risultato raggiunto è da ricondurre principalmente a due fattori

- Aumento dei ricavi generati dalle sopravvenienze d'imposta che si attestano a 3.8 mio rispetto ai 1.3 mio preventivati. Tale risultato è dovuto principalmente all'evasione di notifiche di tassazione riguardanti gli anni 2019 e precedenti trasmesse dall'amministrazione cantonale del quarto trimestre del 2023
- Contenimento delle spese direttamente legate all'autonomia comunale che sono rimaste nei limiti stabiliti e che segnano una leggera diminuzione per quanto riguarda gli ammortamenti amministrativi ordinari

Tra i maggiori ricavi sono da segnalare pure le maggiori entrate legate all'imposta alla fonte ammontanti a 13.1 mio con un maggior incasso di 4.1 mio rispetto a quanto preventivato.

Oltre a ciò gli elementi più rilevanti nel consuntivo 2023 e il preventivo dello stesso anno sono:

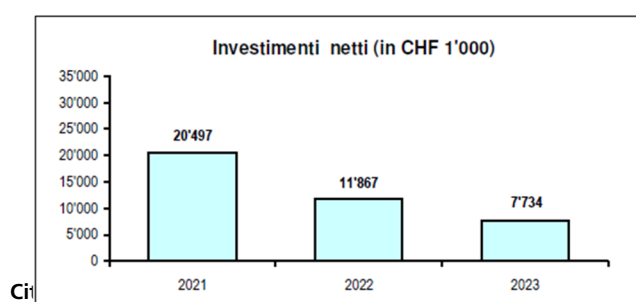
1. la sostanziale conferma del gettito delle persone fisiche sulla base del gettito cantonale 2020 e quello provvisorio per l'anno 2022,
2. la valutazione prudentiale del gettito delle persone giuridiche sulla base del gettito cantonale 2020,
3. i contributi cantonali per oneri sociali che registrano una maggiore uscita rispetto ai preventivi di 1.7 mio,
4. i contributi dovuti al Cantone per la gestione degli anziani che fanno registrare ancora un incremento di spesa di 3.2 mio rispetto a quanto preventivato e di 1.9 mio rispetto al consuntivo 2022 attestandosi così ad un totale di 12.7 mio (voce di spesa che aumenta annualmente ma che risulta di impossibile previsione dato che il Cantone invia la propria fattura con ca. 2 anni di ritardo, nel 2023 è giunta la fattura di conguaglio riferita al 2021),
5. una maggiore entrata rispetto a quanto preventivato in merito alla voce imposte comunali suppletorie che registrano un maggiore incasso di 1mio,
6. maggiori entrate per imposte su liquidazioni in capitale e fine assoggettamento per un totale di 0.4 mio.

Per quanto riguarda la definizione del gettito, il Municipio, ha ritenuto di procedere con delle valutazioni prudentiali che hanno portato alla valutazione globale del gettito base a 57.2 mio con un aumento di 2.7 mio rispetto a quanto stimato in fase di consuntivo 2022 e una diminuzione di 2.8 mio rispetto a quanto stimato in fase di preventivo 2023.

L'avanzo di gestione corrente ha influenzato favorevolmente l'autofinanziamento che nel 2023 ammonta a 8.2 mio generando una capacità di autofinanziamento del 9%.

Il risultato di gestione corrente porta ad un aumento del capitale proprio che a fine 2023 ammonta a 33.5 mio di franchi.

Sul fronte degli investimenti, nonostante un calo rispetto al 2022 sono diversi i progetti avviati dal Municipio tra qui vanno sicuramente citati la strategia per la digitalizzazione dell'amministrazione, il master plan per determinare i nuovi bisogni nella politica di genere, gli studi sul fabbisogno futuro della rete ECAM, l'avvio dei lavori per la riqualifica del parco del Laveggio ed il percorso partecipativo per il Nuovo parco di Villa Argentina.



Da evidenziare pure la conclusione nel primo semestre del 2023 dello studio per la riorganizzazione dell'amministrazione della città che prevede la costituzione dei sette nuovi dicasteri.

Nel corso del 2023 il Cantone ha avviato la procedura di consultazione del progetto Ticino 2020. Il Municipio in accordo con gli esecutivi delle altre Città del Cantone ha concertato una presa di posizione comune dove si mettono in evidenza le criticità del progetto e se da una parte si riconosce che è stata fatta chiarezza su alcune procedure tra Cantone e Comuni rendendole più trasparenti, dall'altra si è ribadito che non vi è stata una vera riorganizzazione funzionale dei compiti e competenze a favore di una semplificazione del principio di sussidiarietà.

Considerato quanto sopra, i commissari della Commissione della Gestione accolgono positivamente il risultato ottenuto nel 2023 raccomandando che a fronte di qualche anno di risultati positivi non si abbassi la guardia e si continui a lavorare per raggiungere la stabilità necessaria alla Città e all'unanimità invitano le colleghe e i colleghi Consiglieri Comunali ad approvare il messaggio Municipale così come presentato.

- 1. È approvata la liquidazione finale dei seguenti MM crediti d'investimento:**
 - a.** CHF 7'993'915 (MM 73/06 del 11.10.06 e 08/06 Rancate del 18.12.06, conto n. 5010.000 1° tratta strada intercomunale Mendrisio-Rancate), il sorpasso di CHF 18'509.75 è ratificato;
 - b.** CHF 1'250'000 (MM 84/18 del 01.04.19, conto n. 5010.018 Credito quadro risanamento fonico rete stradale 2019/2023), il sorpasso di CHF 7'647.70 è ratificato; **c.** CHF 630'000 (MM 32/17 del 20.11.17, conto n. 5040.005 Manutenzione straordinaria e riordino magazzini Via Penate e Arzo + serra verde pubblico), il sorpasso di CHF 8'109.84 è ratificato;
 - d.** CHF 280'000 (MM 118/20 del 08.06.20, conto n. 5045.021 Manutenzione straordinaria e di miglioria pista skater Capolago), il sorpasso di CHF 16'303.35 è ratificato;
 - e.** CHF 305'000 (MM 135/12 del 14.11.12, conto n. 5610.004 Contributi al Cantone per marciapiede Via Pozzi Mendrisio) il sorpasso di CHF 12'633.20 è ratificato.
- 2. I Bilanci consuntivi del Comune, della Fondazione Don Giorgio Bernasconi, dei Fondi e Legati, per l'anno 2023 sono approvati.**
- 3. È dato scarico al Municipio per la gestione 2023 e lo stesso è autorizzato alla destinazione dei saldi nel modo come indicato a Bilancio**

Per la Commissione della Gestione

Il relatore

Raffa Daniele