



Chiasso, 22 ottobre 2015

Municipio di Chiasso
Piazza Col C. Bernasconi
6830 Chiasso

Ris. mun. 1412 / 22 settembre 2015
1526 / 6 ottobre 2015
1595 / 13 ottobre 2015
1634 / 20 ottobre 2015

Tel. +41 (91) 695 08 20
Fax +41 (91) 695 08 49
municipio@chiasso.ch

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 21 / 2015 -----
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DELL'AMMINISTRAZIONE CO-
MUNALE, NONCHÉ DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE E FISSAZIONE DEL
MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA PER L'ANNO 2016 -----

Al lodevole
CONSIGLIO COMUNALE
6830 C h i a s s o

Egregio signor Presidente,
Gentili signore, egregi signori Consiglieri comunali,

Il presente messaggio sottopone al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi del Comune e dell'Azienda municipalizzata acqua potabile, unitamente alla proposta di determinazione del moltiplicatore d'imposta per l'anno 2016.

INDICE

	<u>Pagine</u>
INTRODUZIONE	3 - 4
REALIZZAZIONI NEL QUADRIENNIO 2012-2016	5 - 7
EVOLUZIONE FABBISOGNO PER DICASTERO	8
PRESENTAZIONE DELLA GESTIONE COMUNALE 2016	9 - 20
MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA	21
PRESENTAZIONE DEL RAMO INVESTIMENTI	22
 <u>GESTIONE CORRENTE</u>	
DICASTERO AMMINISTRAZIONE	23
DICASTERO EDUCAZIONE	24 - 25
DICASTERO CULTURA E BIBLIOTECA	25 - 26
DICASTERO TERRITORIO	26 - 27
DICASTERO SPORT E TEMPO LIBERO	28 - 29
DICASTERO SERVIZI, ATTIVITA' SOCIALI E GIOVANI /	
ISTITUTI SOCIALI	29 - 31
DICASTERO AMBIENTE	31 - 32
DICASTERO TRASPORTI PUBBLICI E MOBILITA'	33
DICASTERO SICUREZZA PUBBLICA	33 - 35
DICASTERO FINANZE	35 - 36
 AZIENDA ACQUA	 36
 TESTO DI RISOLUZIONE	 37

INTRODUZIONE

Il Municipio sottopone al Legislativo comunale l'ultimo preventivo della Legislatura 2012 – 2016, constatando con piacere un sensibile miglioramento della struttura finanziaria del Comune. Le ragioni consistono, da un lato nelle misure attuate di contenimento e riduzione delle spese (in particolare l'entrata in vigore del nuovo regolamento della Cassa Pensioni) e dall' altro nell'aumento delle entrate (in particolare con l'adeguamento delle convenzioni per le prestazioni del Corpo di polizia ai Comuni limitrofi), oltre che nel miglioramento del gettito fiscale, per le imposte delle persone fisiche, delle persone giuridiche e delle imposte alla fonte.

Il fabbisogno lordo risultante dal preventivo 2016 del Comune ammonta a fr. 29'661'000.--, e rispetto al preventivo 2015 (fr. 29'063'600.--), si registra un aumento di fr. 597'400.-- (2%). L'aumento del fabbisogno non appare preoccupante, in quanto è la conseguenza del miglioramento del gettito d'imposta, che implica l'aumento automatico dei contributi sociali e redistributivi.

Le valutazioni relative all'evoluzione delle entrate fiscali conducono a quantificare un gettito cantonale base di riferimento tra fr. 31'500'000.-- e fr. 32'500'000.--, a cui sono da aggiungere le sopravvenienze d'imposta degli anni precedenti, di circa fr. 1'400'000.-- e fr. 241'000.-- di imposte suppletorie e speciali.

Il disavanzo preventivato per la gestione 2016 viene quantificato in fr. 270'000.--, che a confronto con il disavanzo preventivato per il 2015 in fr. 1'322'600.--, determina una riduzione di oltre un milione di franchi.

Le difficoltà che il Cantone riscontra in proprio, si riflettono sui Comuni. Nei conti preventivi vengono riconfermati gli oneri ribaltati dal Cantone per il risanamento dei suoi conti per circa fr. 1'000'000.--.

Di questi, una parte sono definitivi, come l'aumento della percentuale di addebito per le spese di sostegno ed assistenza dal 25% al 30%, ed in parte transitori, quali il contributo annuo al risanamento del Cantone. A questi oneri, si somma la forte riduzione avvenuta già nel preventivo 2014 di fr. 700'000.-- del contributo per la concessione per la vendita d'energia (esprivativa).

L'incidenza negativa per il nostro Comune di queste decisioni configura quindi complessivamente un importo di fr. 1'700'000.--.

Con il preventivo 2016, il Consiglio di Stato, malgrado la ferma opposizione dei Comuni, ha deciso di ribaltare sui Comuni una quota parte del sussidio sugli stipendi dei docenti per fr. 10'000.-- per sezione di scuola dell'infanzia ed elementare, addebitandoli ai Comuni, ciò che per Chiasso configura una riduzione del contributo di fr. 240'000.-- annui.

Questo aggravio viene in parte compensato dall'aumento dell'imposta personale da fr. 20.-- a fr. 40.-- per un importo di circa fr. 140'000.--, ossia alla fine un maggior aggravio per il nostro Comune di fr. 100'000.--.

L'Esecutivo ha risolto di non inserire questo ulteriore onere nei preventivi 2016. Se nondimeno adottate dal Parlamento cantonale, queste misure farebbero quindi lievitare il disavanzo previsto per il 2016 a fr. 370'000.--.

Il Municipio ha effettuato investimenti volti a migliorare la qualità di vita dei suoi cittadini, nonché le condizioni quadro delle attività presenti sul territorio, mantenendo e migliorando le prestazioni di servizi e il loro standard, tra cui ristrutturazioni di diversi stabili comunali, la continuazione della riqualifica del quartiere Soldini e di altri comparti cittadini, oltre a nuovi progetti mirati a favore dei giovani, in ambito sportivo, culturale e a favore della terza età.

Questo, unitamente all'iniziativa di diversi privati, permette all'Esecutivo di guardare con rinnovata fiducia anche alla prossima legislatura.

REALIZZAZIONI NEL QUADRIENNIO 2012-2016

- Lavori di riqualifica presso il quartiere Soldini – 1a fase
- Progettazione dei lavori di riqualificazione del quartiere di via Soldini – 2a fase
- Riqualificazione di via Odescalchi, via Porta e via Dufour
- Progetto per il centro di cure palliative presso la casa per anziani
- Inserimento della biblioteca comunale nel sistema bibliotecario svizzero
- Allestimento del piano generale delle canalizzazioni (PGS)
- Apertura nuovo bar – negozio – agenzia postale presso l'ex Coop di Pedrinate
- Ristrutturazione dello stadio comunale Riva IV
- Ristrutturazione del centro giovani – centro intergenerazionale
- Ristrutturazione del palazzo comunale
- Nuovo regolamento della Cassa pensioni del Comune di Chiasso (passaggio al primato dei contributi)
- Benvenuta impresa, associazione osservatorio del terziario
- Vendita del terreno di via Comacini per la realizzazione di alloggi over 50
- Risanamento della sede della polizia comunale
- Rinnovo delle convenzioni di polizia con i comuni convenzionati
- Ricertificazione Città dell'energia
- Credito quadro per il risanamento dell'illuminazione pubblica
- Ristrutturazione del tunnel di via Rampa
- Rifacimento Ponte Faloppia, curva 1° agosto – via Milano e completazione del tratto di marciapiede lungo via 1° agosto
- Riorganizzazione dei centri di raccolta e allestimento dell'ecocentro
- IV tappa del progetto selvicolturale del Penz
- Realizzazione marciapiede Tinelle
- Ristrutturazione e messa in locazione stabili ex Pagani – quartiere Soldini
- Soluzione provvisoria per le aule speciali SME – demolizione casa ex Cattaneo
- Sostituzione radio presso la polizia comunale
- Implementazione della video sorveglianza in diversi punti della città

- Creazione di un'area svago per i cani in via Sottopenz e collaborazione con il Comune di Vacallo per la creazione di un'altra area lungo il confine giurisdizionale dei due comuni
- Credito per l'inserimento dei servizi territoriali OSC in via Bossi
- Credito per l'allestimento del piano strategico territoriale in ambito pianificatorio
- Approvazione del progetto per la creazione del crematorio al cimitero comunale
- Ristrutturazione stabile per l'inserimento dei servizi dell'AGE SA (ex AGE)
- Campetto sportivo al parco delle scuole comunali
- Continuazione costruzione di nuovi sentieri (coll. Merlo/Cavadini), realizzazione sentiero guardie 3, sistemazione punto estremo sud
- Progetto "Macondo" (Fondazione Il Gabbiano) con tutti i comuni della regione
- Progetto "Mentoring" (Pro Juventute)
- Progetto "Servizio operatori di prossimità regionale" (sperimentazione per 2 anni) con 7 comuni del Mendrisiotto
- Continuazione progetto "Midnight Chiasso" in collaborazione con Balerna e Fondazione idée sport
- Progetto "7C" in collaborazione con l'USSI per l'inserimento occupazionale di persone in assistenza
- Continuazione "sportello lavoro giovani"
- Sostegno alle attività culturali di Chiasso e partecipazione EXPO 2015 con la mostra D. Spoerri
- Posa delle fibre ottiche sul territorio (AGE SA)
- Sostegno all'Associazione Progetto Amore e Fondazione Lingue e sport, Sportissima e altri eventi nel contesto di R...estate a Chiasso
- Ristrutturazione di Villa Olimpia con inserimento del centro diurno terapeutico
- Pannelli fotovoltaici sul tetto di Casa Giardino
- Ristrutturazione del parco-giardino con creazione di un percorso protetto per gli anziani
- Messa in sicurezza dei passaggi pedonali
- Opere di messa in sicurezza dei cigli stradali e dei parapetti lungo strada Regina-via Campagna
- Sistemazione della pavimentazione e completazione del percorso ciclabile in via Sottopenz
- Nuovo collegamento pedonale via Milano – via Sottopenz sopra un riale

- Lavori di risanamento alla ex casa comunale di Seseglio
- Stabile ex pompieri – sistemazione piazzale
- Risanamento del rifugio Pci di via Balestra
- Progetto di riqualificazione e moderazione stradale in via Franscini, via Vela, via San Sebastiano, via Valdani
- Restyling del tunnel di via Dunant
- Posa dei totem informativi su Corso San Gottardo
- Ammodernamento dell'impianto d'illuminazione al palapenz e alla pista del ghiaccio con lampade LED
- Risanamento della pavimentazione di via Soave
- Risanamento dell'impianto di trattamento delle acque presso la piscina coperta scolastica
- Rinnovamento dell'illuminazione pubblica nel comparto di via D. Alighieri, Largo Kennedy, via Como-via Chiesa

EVOLUZIONE FABBISOGNO (SPESE E RICAVI EXTRA FISCALI) PER DICASTERO
(IN MIGLIAIA DI FRANCHI)

<i>Dicastero</i>	Preventivo 2016	Preventivo 2015	Differenza	Percentuale
<i>Amministrazione</i>	2'763	2'961	-198	-6.7%
<i>Educazione</i>	4'756	4'585	171	3.7%
<i>Cultura e biblioteca</i>	1'422	1'444	-22	-1.5%
<i>Territorio</i>	3'635	3'439	196	5.7%
<i>Sport e tempo libero</i>	1'567	1'548	19	1.2%
<i>Servizi, attività sociali e giovani/ Istituti sociali</i>	9'189	8'473	716	8.5%
<i>Ambiente</i>	631	591	40	6.8%
<i>Trasporti pubblici e mobilità</i>	988	1'012	-24	-2.4%
<i>Sicurezza pubblica</i>	1'804	2'116	-312	-14.7%
<i>Finanze</i>	2'906	2'894	12	0.4%
<i>Fabbisogno lordo</i>	29'661	29'063	598	2.1%
<i>Sopravvenienze</i>	1'400	1'400	0	0.0%
<i>Altri ricavi fiscali</i>	241	241	0	0.0%
<i>Fabbisogno netto</i>	28'020	27'422	598	2.2%
<i>Gettito d'imposta</i>	27'750	26'100	1'650	6.3%
<i>Risultato finale/previsto</i>	-270	-1'322	1'052	

PRESENTAZIONE DELLA GESTIONE COMUNALE

(IN MIGLIAIA DI FRANCHI)

	PREVENTIVO 2016				PREVENTIVO 2015		CONSUNTIVO 2014	
	Preventivo 2016	in % su tot. ricavi	in % su prev. 2015	in % su cons. 2014	Preventivo 2015	in % su tot. ricavi	Consuntivo 2014	in % su tot. ricavi
Spese								
Spese per il personale	33'342	54.9	105.1	105.6	31'719	52.2	31'574	52.0
Spese per beni e servizi	10'969	18.1	98.5	100.8	11'141	18.3	10'886	17.9
Interessi passivi	1'170	1.9	85.7	89.0	1'365	2.2	1'314	2.2
Ammortamenti	3'200	5.3	107.7	87.4	2'970	4.9	3'661	6.0
Rimborsi ad enti pubblici	1'659	2.7	104.4	111.5	1'589	2.6	1'488	2.4
Contributi propri	10'076	16.6	107.1	100.3	9'405	15.5	10'045	16.5
Versamenti a finanziamenti speciali	0	0.0	0.0		80	0.1	269	0.4
Addebiti interni	614	1.0	107.3	101.5	572	0.9	605	1.0
Totale spese	61'030	100.4	103.7	102.0	58'841	96.8	59'842	98.5
Risultato di gestione corrente	-270				-1'322		78	
Ricavi								
Imposte	1'641	2.7	100.0	51.5	1'641	2.7	3'186	5.2
Regalie e concessioni	428	0.7	101.2	104.6	423	0.7	409	0.7
Redditi della sostanza	4'803	7.9	101.7	98.2	4'721	7.8	4'892	8.1
Ricavi per prestazioni, tasse, ecc.	14'491	23.8	101.0	97.5	14'348	23.6	14'861	24.5
Contributi senza fine specifico	308	0.5	104.8	36.8	294	0.5	837	1.4
Rimborsi da enti pubblici	2'712	4.5	126.7	133.1	2'141	3.5	2'038	3.4
Contributi per spese correnti	7'918	13.0	110.8	120.4	7'149	11.8	6'578	10.8
Prelevamenti da finanziamenti speciali	95	0.2	73.1	148.4	130	0.2	64	0.1
Accreditati interni	614	1.0	107.3	101.5	572	0.9	605	1.0
Totale ricavi "extra fiscali"	33'010	54.3	105.1	98.6	31'419	51.7	33'470	55.1
Gettito provvisorio/fabbisogno	27'750	45.7	106.3	104.9	26'100	43.0	26'450	43.5
Totale ricavi	60'760	100.0	105.6	101.4	57'519	94.7	59'920	98.6

COMMENTO ALLE SINGOLE VOCI

Le spiegazioni date per i singoli conti sono di carattere generale ed evidenziano gli scostamenti più importanti e significativi. Gli aumenti o le diminuzioni, dove non espressamente menzionato, sono da riferirsi al preventivo. Gli importi indicati sono arrotondati.

Spese per il personale

Preventivo 2016: fr. 33'341'000 Preventivo 2015: fr. 31'719'000 Consuntivo 2014: fr. 31'574'000

Retribuzioni per il 2016

Nel preventivo 2016 sono calcolati gli aumenti per gli scatti d'anzianità e per eventuali promozioni, mentre non è considerato alcun carovita.

Cassa Pensioni

Per quanto riguarda i contributi alla Cassa Pensioni, il preventivo 2016 è stato adeguato sulla base del nuovo regolamento votato dal Consiglio comunale il 1. giugno 2015, la cui entrata in vigore, per quanto attiene al passaggio dal primato delle prestazioni a quello dei contributi, è fissata per il 1. gennaio 2016.

Regolamento Organico dei Dipendenti

I lavori per la revisione del ROD sono nella loro fase conclusiva e entro breve verranno coinvolti la Commissione del personale, nonché i Sindacati.

Movimenti del personale

Nel preventivo 2016, si annovera un aumento del personale di una ventina di unità, per la maggior parte pro rata, in vista della prevista entrata in funzione del servizio delle cure palliative al 1. ottobre 2016. Il personale degli Istituti sociali, la cui dotazione è verificata e approvata dal DSS, viene finanziato dal Cantone.

Nel Dicastero Sicurezza pubblica sono previsti adeguamenti del personale, giusta la nuova legge cantonale sulla collaborazione fra la Polizia cantonale e le Polizie comunali (LCPol), nonché a norma delle nuove convenzioni di polizia con i Comuni.

Un adeguamento è previsto anche nella dotazione dei dipendenti al Dicastero Educazione con la figura di un vicedirettore al 50% e dei docenti di appoggio in favore degli allievi alloggiati.

Al Dicastero Cultura viene reimpostata la figura del custode del m.a.x. museo.

Il Dicastero del Territorio avrà un aumento di 1,4 unità nei servizi amministrativi e nel personale esterno.

RAFFRONTO MOVIMENTO DEL PERSONALE

Servizio	1. gennaio 2016 ^{*)}	1. gennaio 2015 ^{*)}
<u>AMMINISTRAZIONE GENERALE E FINANZE</u>	17.0	17.0
AMMINISTRAZIONE GENERALE E FINANZE	14.8	14.8
COMMISSIONE TUTORIA REGIONALE	2.2	2.2
<u>EDUCAZIONE</u>	50.2	48.2
SCUOLA DELL'INFANZIA	8.7	8.7
SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA	8.3	8.3
SCUOLE ELEMENTARI**	22.0	20.0
SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI	8.0	8.0
LA PERFETTA	2.5	2.5
DOPOSCUOLA	0.7	0.7
<u>CULTURA E BIBLIOTECA</u>	9.6	8.6
BIBLIOTECA	1.4	1.4
CINEMA TEATRO E PROMOZIONE DI ATTIVITA' CULTURALI	5.0	4.5
MAX MUSEO E SPAZIO OFFICINA	3.2	2.7
<u>TERRITORIO</u>	40.0	38.6
AMMINISTRAZIONE E SERVIZI TECNICI UTC	8.6	8.2
STRADE	5.0	4.0
OFFICINA COMUNALE E MAGAZZINO	7.0	7.0
TERRENI, PARCHI E GIARDINI	9.0	9.0
CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	1.0	1.0
PULIZIA DELLA CITTÀ	8.0	8.0
STABILI AMMINISTRATIVI	1.4	1.4

<u>SPORT</u>	14.4	14.4
AMM. E PROM. DI ATT. SPORTIVE	1.0	1.0
STADIO	2.5	2.5
STADIO DEL GHIACCIO	2.3	2.3
PALAPENZ	2.0	2.0
PISCINE ESTIVA E COPERTA	6.6	6.6
<u>SERVIZI, ATTIVITA' SOCIALI E GIOVANI / ISTITUTI SOCIALI</u>	148.4	133.4
SERVIZIO SOCIALE	5.6	5.6
CENTRO GIOVANI	1.3	1.3
CENTRO DIURNO	2.0	2.0
CASE GIARDINO E SOAVE***	139.0	124.0
CULTURE IN MOVIMENTO	0.5	0.5
<u>AMBIENTE</u>	5.0	5.0
SERVIZIO FORESTALE E DIVERSI	3.0	3.0
RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI	1.0	1.0
CIMITERI E SERVIZIO FUNERARIO	1.0	1.0
<u>TRASPORTI PUBBLICI E MOBILITA'</u>	1.0	1.0
AMMINISTRAZIONE	1.0	1.0
<u>SICUREZZA PUBBLICA</u>	44.4	42.3
POLIZIA	43.4	41.3
POMPIERI	1.0	1.0
TOTALE DIPENDENTI COMUNALI	330.0	308.5

¹⁾ Unità di lavoro a tempo pieno

²⁾ Comprende 1.5 unità lavorative per i docenti per gli allievi alloggiati

³⁾ L'entrata in servizio dei dipendenti del Servizio CUPA, già compresi nel calcolo di cui sopra, è prevista per il 1.10.2016

Spese per beni e servizi

Preventivo 2016: fr. 10'969'000 Preventivo 2015: fr. 11'141'000 Consuntivo 2014: fr. 10'886'000

Il preventivo della voce spese per beni e servizi è inferiore di circa l'1.5 % ai dati del preventivo 2015. Queste spese sono state oggetto di un importante contenimento e a questo riguardo si confronti il consuntivo 2011, ove per questa voce figurava un importo di fr. 11'844'000.--. La riduzione delle spese per il riscaldamento è da ricondurre alla diminuzione del prezzo del gas, mentre aumentano quelle per elettricità e acqua. Nel preventivo 2016 è inoltre stata inserita una spesa di fr. 100'000.-- per l'addebito dei costi di gestione dell'illuminazione pubblica a cura di AGE SA, in ossequio alla legge sull'approvvigionamento elettrico, per cui detta spesa non può più ricadere sull'utente finale, ma è a carico dell'ente pubblico.

Interessi passivi

Preventivo 2016: fr. 1'170'000 Preventivo 2015: fr. 1'365'000 Consuntivo 2014: fr. 1'313'000

I tassi d'interesse si situano sempre su livelli molto bassi. Il tasso medio dell'indebitamento comunale previsto per l'anno 2016 è dell' 1.4 % (2015: 1.6 %).

Ammortamenti

Preventivo 2016: fr. 3'200'000 Preventivo 2015: fr. 2'970'000 Consuntivo 2014: fr. 3'661'000

Sostanza fissa

Dal 2009, il tasso medio d'ammortamento praticato dal Comune sulla sostanza amministrativa era del 7 %. Come indicato, con il preventivo 2016 il Comune si adegua al tasso medio minimo di legge dell' 8 %. La spesa globale per gli ammortamenti amministrativi ciononostante non subisce un aumento, per rapporto all'anno precedente, in virtù del previsto abbattimento dei valori dei beni amministrativi, attuato ancora nel 2015 in virtù dell'utilizzo della cospicua entrata derivante della vendita del terreno Comacini.

Come noto, il Gran Consiglio, vista la difficile situazione economica degli Enti pubblici, ha deciso di rinunciare al futuro aumento del tasso minimo d'ammortamento al 10 %.

Perdite sui debitori

Nelle perdite sui debitori, è stata ancora inserita la svalutazione di fr. 200'000.-- alle posizioni NCKM e Fondazione Promo, che figurano nel Dicastero Cultura.

Rimborsi ad enti pubblici

Preventivo 2016: fr. 1'659'000 Preventivo 2015: fr. 1'589'000 Consuntivo 2014: fr. 1'488'000

In questa voce, gli oneri maggiori sono rappresentati dai rimborsi al Consorzio depurazione acque Chiasso e dintorni (fr. 1'120'000.--) e all'Azienda cantonale rifiuti (fr. 260'000.--). Per il Consorzio depurazione acque, si registra un aumento della spesa di fr. 70'000.--, a motivo dell'introduzione di una tassa nazionale sulle acque di scarico, sino al 2040. I proventi della tassa serviranno a finanziare gli investimenti, in ragione del 75%, degli impianti che dovranno sottostare alle misure per la riduzione dei microinquinanti.

Contributi propri

Preventivo 2016: fr. 10'076'000 Preventivo 2015: fr. 9'405'000 Consuntivo 2014: fr. 10'045'000

Come noto, la maggior parte dei contributi sociali pagati al Cantone è determinata in base anche a fattori di redistribuzione del gettito. Nei calcoli del 2016, il miglioramento del gettito registrato da Chiasso inciderà, in parte o totalmente, in questi calcoli determinando quindi l'aumento dei contributi dovuti dal nostro Comune.

Centro di costo 015 – Amministrazione generale

Con l'entrata in vigore al 1. gennaio 2016 a livello di Cassa Pensioni del passaggio dal primato delle prestazioni a quello dei contributi, il nuovo regolamento non prevede più che il Comune versi il contributo relativo all'interesse sul disavanzo tecnico della Cassa Pensioni.

Centro di costo 501 – Rimborsi e contributi di legge

Il contributo AM/PC/AVS/AI nel 2016 sarà basato sul gettito fiscale del 2014 e quindi subirà un aumento rilevante, attestandosi a fr. 2'650'000.--.

Le spese globali per gli anziani (compresi i servizi di assistenza, di cura a domicilio e i servizi di appoggio) nel 2013 hanno subito un sensibile aumento, raggiungendo l'importo di fr. 3'860'000.--, in parte determinato dalle spese per il servizio di mantenimento degli anziani a domicilio. Il preventivo del 2016 è stato allestito, tenendo conto di questo aumento e del miglioramento del gettito fiscale che incide su questo calcolo e presenta una spesa globale di fr. 4'030'000.--.

Si ribadiscono ancora i fattori che hanno portato ad un forte aumento delle spese per il sostegno assistenziale. Questo contributo, che negli anni 2009/10 si situava attorno ai fr. 600'000.--, in pochi anni è di fatto aumentato di due volte e mezzo. Le ragioni vanno ricercate nell'entrata in vigore al 1. aprile 2011 della revisione della Legge sull'assicurazione contro la disoccupazione, nell'aumento a carico dei Comuni a far data dal 2013 della partecipazione alle spese dal 20% al 25 %, e nell'ulteriore rilevante incremento del numero di persone, che fanno capo all'assistenza pubblica, registrato negli anni 2013 e 2014. Nell'evenienza concreta, fr. 100'000.-- sono da ricondurre ai progetti d'inserimento professionale e alla partecipazione al progetto Macondo.

Il Municipio ha intavolato un discorso con il Cantone, per una più corretta suddivisione di questa spesa fra tutti i Comuni ticinesi, a fronte del fatto che il Comune di Chiasso, sia come contributo globale, sia in particolare in relazione al pro-capite, è uno di quelli maggiormente colpito da questo onere. Alcune proposte base sono già state valutate e saranno proposte nel contesto della piattaforma Cantone - Comuni.

Centro di costo 911 - Imposte e partecipazioni

Il contributo di livello dovrebbe permanere nei termini dell'anno precedente, ritenuto che il sistema di calcolo di questo contributo è tale che il miglioramento del gettito fiscale influenzerà il calcolo in modo significativo, solo dopo diversi anni che lo stesso si è registrato.

Centro di costo 999 - Ammortamenti

Il contributo per il risanamento delle finanze del Cantone nel 2016, come da decisione del Gran Consiglio, in occasione dei preventivi 2014, è fissato in fr. 25'000'000.-- per tutti i Comuni, e per Chiasso in fr. 670'000.--. Questo contributo sarà, finché non verrà rivisto il flusso di competenze Cantone - Comuni.

Imposte

Preventivo 2016: fr. 29'391'000 Preventivo 2015: fr. 27'741'000 Consuntivo 2014: fr. 29'636'000

EVOLUZIONE DEI GETTITI

L'evoluzione è la seguente:

■ Persone fisiche

Per il 2013, dopo circa l'80% delle notifiche emesse, si qualifica un gettito cantonale relativo al nostro Comune attorno a fr. 13'500'000.-- / 14'000'000.--, in aumento di poco meno del 6%, per rapporto all'anno precedente. Per il preventivo 2016 si considera un gettito di fr. 13'500'000.--.

■ Persone giuridiche

a) Istituti bancari

L'apporto di questo settore alle finanze comunali è da sempre molto importante, ma, visto il numero limitato di contribuenti e le peculiarità del settore, è soggetto a forti oscillazioni. L'evoluzione del gettito degli istituti bancari a partire dal 2003 è stata la seguente: 2003: fr. 4'900'000.--, 2004: fr. 8'900'000.--, 2005: fr. 11'700'000.--, 2006: fr. 8'800'000.--, 2007: fr. 4'300'000.--, 2008: fr. 2'100'000.--, 2009: fr. 2'200'000.--, 2010: fr. 1'700'000.--; 2011 1'500'000.--, 2012 1'300'000.--.

Il gettito dell'anno 2013 è in fase di definizione, ma può essere stimato nei termini di quelli dell'anno 2012.

b) Altre persone giuridiche

Il gettito d'imposta delle altre persone giuridiche è pure soggetto a oscillazioni, che sulle singole posizioni sono anche molto importanti, ma nell'insieme offre una stabilità decisamente superiore a quello degli istituti bancari. A contare dal 2004 sino al 2010, il gettito delle altre persone giuridiche per Chiasso su base cantonale è oscillato attorno ai fr. 8'000'000.-- / 9'000'000.--, con una punta massima di fr. 10'000'000.--, registrata nel 2007 e che ora si può valutare di raggiungere anche nel 2013, anno per il quale si registra un aumento di circa il 10 % per rapporto all'anno precedente, dopo il 50% circa d'emissioni.

Per il preventivo 2016, si stima un gettito globale delle persone giuridiche comprensivo degli istituti bancari di fr. 10'500'000.--.

■ Imposte alla fonte

Per il preventivo 2016 viene valutato un gettito d'imposta di fr. 5'800'000.--.

■ Imposte personali

L'incasso annuo delle imposte personali è di circa fr. 140'000.--.

■ Imposte immobiliari

L'incasso annuo delle imposte immobiliari si aggira sui fr. 950'000.--.

PREVISIONI SULLE SOPRAVVENIENZE / SVALUTAZIONI FUTURE

Le sopravvenienze d'imposta per il 2016 si ipotizzano nell'ordine di quelle per il 2015.

DEFINIZIONE DEL GETTITO 2016

La definizione del gettito di competenza della gestione 2016 è avvenuta sulla base della proiezione dei dati disponibili più recenti e può essere valutata tra i fr. 31'500'000.-- e i fr. 32'500'000.-- (moltiplicatore aritmetico al 100 %).

Sulla base di un moltiplicatore politico all'87%, e tenuto conto di sopravvenienze d'imposta per fr. 1'400'000.--, si stimano entrate fiscali per un globale di fr. 29'150'000.--.

Concessioni

Preventivo 2016: fr. 428'000 Preventivo 2015: fr. 423'000 Consuntivo 2014: fr. 409'000

Le voci principali di questo genere d'entrata sono le tasse per l'affissione e la pubblicità (fr. 195'000.--), nonché la concessione per la vendita di energia (fr. 200'000.--).

Redditi della sostanza

Preventivo 2016: fr. 4'803'000 Preventivo 2015: fr. 4'721'000 Consuntivo 2014: fr. 4'892'000

I redditi della sostanza sono riferiti principalmente ai redditi immobiliari dei beni amministrativi e patrimoniali, agli interessi attivi e al dividendo versato da AGE SA, per il quale nel 2016 è previsto l'aumento dal 7% all' 8%. Questo, in seguito al nuovo addebito di circa fr. 100'000.--, causato delle spese di gestione dell'illuminazione pubblica.

Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe

Preventivo 2016: fr. 14'491'000 Preventivo 2015: fr. 14'348'000 Consuntivo 2014: fr. 14'861'000

Le entrate per ricavi da prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe sono sostanzialmente in linea con il preventivo 2015. A titolo informativo, si osserva che quasi i 2/3 dei ricavi da prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe, in cifre assolute per fr. 9'100'000.--, sono generati dalle Case Giardino e Soave.

Contributi senza fine specifico (partecipazione alle entrate del Cantone)

Preventivo 2016: fr. 308'000 Preventivo 2015: fr. 294'000 Consuntivo 2014: fr. 837'000

L'entrata in questa voce è riferita principalmente alla quota parte dell'imposta sugli utili immobiliari, che il Cantone riversa.

Rimborsi da enti pubblici

Preventivo 2016: fr. 2'712'000 Preventivo 2015: fr. 2'141'000 Consuntivo 2014: fr. 2'038'000

Le entrate più rilevanti per questo genere di ricavo sono quelle relative alle convenzioni di polizia con i Comuni limitrofi (fr. 1'780'000.--), per le quali dal 1. settembre 2015 ha avuto luogo l'adeguamento sulla base della nuova Legge cantonale sulla collaborazione fra le polizie, che ne giustifica l'importo.

Contributi per le spese correnti

Preventivo 2016: fr. 7'918'000 Preventivo 2015: fr. 7'149'000 Consuntivo 2014: fr. 6'578'000

Educazione

Per i sussidi del Cantone relativi agli stipendi dei docenti, la percentuale di contributo per il biennio 2015/2016 è aumentata dal 42 % del biennio precedente, al 45 %.

505 Case Giardino e Soave

Il contributo del Cantone per le spese di gestione delle Case Giardino e Soave aumenta in modo considerevole, a motivo della prevista entrata in funzione del nuovo servizio per le cure palliative, pianificato per il 1. ottobre 2016.

MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA

Si espongono i seguenti dati:

- fabbisogno lordo del preventivo fr. 29'661'000.--

- imposte non comprese nel fabbisogno lordo ed indipendenti dall'applicazione del moltiplicatore:

a) imposta personale ed immobiliare	fr. 1'050'000.--
b) imposte alla fonte	fr. 5'800'000.--
c) sopravvenienze d'imposta	fr. 1'400'000.--
d) altre entrate fiscali	<u>fr. 241'000.--</u>

Fabbisogno da coprire con il gettito d'imposta
sottoponibile a moltiplicatore fr. 21'170'000.--

Gettito persone fisiche fr. 13'500'000.--

Gettito persone giuridiche fr. 10'500'000.--

Gettito totale sottoponibile a moltiplicatore fr. 24'000'000.--

Il moltiplicatore aritmetico risultante dal rapporto
fra i dati summenzionati è del 88.2 %

Considerazioni conclusive

Il miglioramento del gettito fiscale registrato a partire dal 2013, unitamente alle misure di contenimento della spesa e di adeguamento delle entrate, per le quali nel preventivo 2016 si evidenziano il nuovo regolamento della Cassa Pensioni e l'adeguamento delle convenzioni del Corpo di polizia, ha avuto ripercussioni positive sulle finanze del Comune.

Il Municipio propone al Consiglio comunale il mantenimento del moltiplicatore politico d'imposta all'87 %.

PRESENTAZIONE DEL RAMO INVESTIMENTI

Al ramo investimenti amministrativi, si prevedono uscite per opere già votate dal Consiglio comunale per fr. 6'530'000.--, mentre per i nuovi investimenti si registrano uscite per fr. 380'000.--. Le entrate previste assommano a fr. 1'310'000.--, di modo che globalmente la spesa netta prevista ammonta a fr. 5'600'000.--.

Per gli investimenti già votati dal Consiglio comunale, gli impegni maggiori sono relativi alla ristrutturazione dello stadio comunale di calcio e del centro giovani, alla realizzazione del centro di cure palliative, al piano generale di smaltimento delle acque e al contributo di risanamento della Cassa Pensioni, oltre alla prosecuzione della riqualifica del quartiere Soldini e alla ristrutturazione degli stabili in via Bossi per l'insediamento dei servizi OSC.

GESTIONE CORRENTE

DICASTERO AMMINISTRAZIONE

010 - VOTAZIONI

Nel 2016 è previsto il rinnovo dei poteri comunali.

011 - CONSIGLIO COMUNALE E MUNICIPIO

Nessuna osservazione.

012 – RELAZIONI PUBBLICHE E ISTITUZIONALI

Nessuna osservazione.

015 - AMMINISTRAZIONE GENERALE

363.02 Al 1. gennaio 2016 entra in vigore la nuova regolamentazione della Cassa Pensioni, per cui non è più previsto il contributo del Comune relativo al calcolo dell'interesse sul disavanzo tecnico.

019 – AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE 1

318.42 Le spese per la revisione dei rendiconti sono state ridotte, tenendo anche conto delle risultanze del primo anno.

030 – AFFISSIONI E PUBBLICITA'

Nessuna osservazione.

DICASTERO EDUCAZIONE

Negli investimenti, figura la spesa per una docente di appoggio nella misura di 16/32 settimanali a favore di una sezione di quinta elementare particolarmente impegnativa, in virtù della presenza di allievi ripetenti e problematici.

100 - SCUOLA DELL'INFANZIA

Il preventivo è elaborato sulla base di 8 sezioni di Scuola d'infanzia.

461.00 L'entrata relativa al contributo del Cantone sugli stipendi dei docenti è stata determinata sulla base del contributo del 45 %, valido per gli anni 2015/16 (2013/14: 42 %).

101 - SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA

Nessuna osservazione.

102 - SCUOLE ELEMENTARI

Il preventivo è stato determinato sulla base di 16 sezioni di Scuola elementare.

301.00/ Nel preventivo 2016 figura l'occupazione di circa 1.5 unità lavorative per
301.01 la tematica degli alloggi ed è considerata anche l'assunzione di un vice-direttore con un grado d'occupazione del 50%.

318.26 Le spese di trasporto si riducono, in quanto da dicembre 2015 gli allievi del quartiere Soldini potranno utilizzare il bus di linea, essendo stato disdetto il servizio specifico, riservato agli allievi.

103 - SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI

312.30 Spesa adeguata in funzione delle risultanze della gestione 2014.

104 - LA PERFETTA

Il disavanzo preventivo è in linea con le risultanze della gestione 2014.

105 - DOPOSCUOLA, CORSI SCOLASTICI, SCUOLA FUORI SEDE

302.31 Spesa adeguata in funzione delle risultanze della gestione 2014.

106 - SCUOLA MEDIA

Nessuna osservazione.

107 - SERVIZIO MEDICO E DENTARIO SCOLASTICO

Nessuna osservazione.

DICASTERO CULTURA E BIBLIOTECA

205 - BIBLIOTECA

Nell'anno 2016 la biblioteca viene inserita nel sistema bibliotecario ticinese quale biblioteca specializzata per la grafica, il design e la comunicazione visiva afferente al nostro Centro Culturale. La nuova organizzazione del personale prevede una responsabile al 20%, il bibliotecario e l'aiuto bibliotecario al 50% ciascuno. L'inserimento nel sistema cantonale delle biblioteche permetterà agli utenti di ottenere in prestito i diversi titoli a disposizione nelle 72 biblioteche connesse al sistema, oltre a quelle delle rete nazionale svizzera. Una ricchezza che consente di ottimizzare i costi, ma anche di svolgere un ruolo sempre più consono alle esigenze culturali e tecnologiche del nostro tempo. La biblioteca assumerà inoltre un ruolo più attivo con l'organizzazione di animazioni.

206 – PROMOZIONE DI ATTIVITA' CULTURALI

207 – CINEMA TEATRO

Il preventivo di questi centri di costo rappresenta per grandi linee i dati finanziari dell'anno precedente, che sono nella sostanza confermati dalle gestioni dell'anno 2014 e di quello corrente.

301.00 Cadono le suddivisioni delle prestazioni a favore del m.a.x. museo, nel senso di un loro rientro al Cinema Teatro.

208 – M.A.X. MUSEO E SPAZIO OFFICINA

Il preventivo della stagione espositiva 2016 tiene conto della proposta organizzata dal m.a.x. museo e della Biennale dell'immagine.

Il preventivo complessivo dell'intera stagione ammonta a lordi fr. 360'000.--, e a netti fr. 130'000.--, dedotti incassi, sussidi e sponsorizzazioni. La spesa per l'organizzazione della Biennale è stata ridotta in funzione della nuova organizzazione, che farà capo ad un'associazione in occasione del decennale d'esistenza.

301.00 In luogo delle prestazioni del personale del Cinema Teatro e in sostituzione del custode che ha cessato di lavorare per il Comune è prevista la sostituzione con un nuovo custode.

301.01 In questo preventivo è considerato l'aumento del 10 % della percentuale lavorativa della direttrice in funzione della responsabilità del Centro culturale Chiasso.

DICASTERO TERRITORIO

300 – AMMINISTRAZIONE E SERVIZI TECNICI UTC

311.01 Il preventivo della spesa per l'aggiornamento dei programmi informatici è stato adeguato sulla base delle necessità emerse negli ultimi anni.

304 – STRADE

301.00 La necessità di disporre di un operaio in più per questo servizio è ormai consolidata da alcuni anni.

314.40 La legge sull'approvvigionamento elettrico (LAEI), giusta il principio di causalità (art. 15) non consente alle aziende elettriche di ribaltare i costi di gestione dell'illuminazione pubblica sull'utente finale, ossia sui consumatori. Conseguentemente, è stata preparata una convenzione tra Comune e AGE SA, che regoli la fattispecie. Comprensiva degli investimenti, questa nuova spesa a carico del Comune è valutata in fr. 100'000.--.

305 – OFFICINA COMUNALE E MAGAZZINO

- 313.04 Spesa adeguata in funzione della diminuzione del costo del carburante.
- 315.20 Parallelamente all'invecchiamento del parco veicoli, aumentano gli oneri per la sua manutenzione.

306 – TERRENI, PARCHI E GIARDINI

- 311.10 In questo conto sono inserite le spese per i corsi d'abilitazione all'uso delle piattaforme aeree e del carrello elevatore.

307 – CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE

- 352.01 Dal 1. gennaio 2016 e sino al 2040 è previsto a livello nazionale il prelievo di una tassa di fr. 9.-- per abitante sulle acque di scarico, che servirà a finanziare, nella misura del 75%, gli impianti che dovranno sottostare alle misure per la riduzione dei microinquinanti.

308 - PULIZIA DELLA CITTÀ

Nessuna osservazione.

309 – STABILI AMMINISTRATIVI E DIVERSI

- 423.00 E' inserita una quota parte per la locazione dello stabile "ex AGE" da parte di AGE SA.
- 427.00 In relazione alla realizzazione degli spazi per il servizio delle cure palliative, solo alcuni appartamenti dello stabile "ex-Croce Verde" vengono utilizzati.

DICASTERO SPORT

400 - AMMINISTRAZIONE E PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVE

318.10 La spesa è stata adeguata sia tenendo conto delle risultanze dei consuntivi precedenti, sia in relazione all'organizzazione dello schermo gigante per gli europei di calcio, che si giocheranno nel 2016.

402 - STADIO

Nessuna osservazione.

403 - STADIO DEL GHIACCIO

Nessuna osservazione.

404 - PALAPENZ

312.12 La spesa per l'energia elettrica è stata ridotta alla luce dell'implementazione della nuova illuminazione LED, che assicura un significativo risparmio energetico.

434.09 Le tasse per l'utilizzo del Palapenz sono state ridotte in considerazione delle risultanze della gestione 2014.

405 - PISCINA COMUNALE ESTIVA

434.09 Per competenza, questa entrata è da attribuire al centro di costo piscina coperta.

406 - CENTRO SPORTIVO SESEGLIO

311.10 E' stata inserita una spesa di fr. 7'000.-- per la sostituzione del trattorino tagliaerba.

407 - POLIGONO DI TIRO ROVAGINA

452.10 La base di calcolo del rimborso dai Comuni è stato rivisto alla luce dell' introduzione dal 2014 di un nuovo sistema di ripartizione delle spese, voluto ed ideato dal Cantone, per cui la spesa è ripartita tra i Comuni appartenenti al comprensorio di tiro, proporzionalmente al numero di abitanti.

408 - CENTRO TENNIS SESEGLIO

Nessuna osservazione.

409 - PISCINA COPERTA COMUNALE

434.09 Confronta il commento sulla piscina estiva.

DICASTERO SERVIZI, ATTIVITÀ SOCIALI E GIOVANI / ISTITUTI SOCIALI

Negli investimenti, è prevista per i prossimi due anni la spesa per gli operatori di prossimità regionale; Chiasso è il capofila del progetto sperimentale a contare dal 14 settembre 2015, a cui fa riferimento il gruppo di Comuni che vi ha aderito: Balerna, Coldrerio, Mendrisio, Morbio Inferiore, Novazzano e Stabio. Il costo pro capite previsto per questo servizio è di fr. 3.50 per abitante.

500 - SERVIZIO SOCIALE COMUNALE

Nessuna osservazione.

501 - RIMBORSI E CONTRIBUTI DI LEGGE

- 361.10 Per il calcolo del contributo AM/PC/AVS/AI per l'anno 2016, entreranno in conto i valori fiscali del 2014, che implicheranno un sensibile aumento.
- 361.12 Questa spesa dal 2010 al 2014 è più che raddoppiata passando da fr. 600'000.-- a fr. 1'500'000.--. Se da un canto, nel periodo indicato il Cantone ha aumentato la percentuale contributiva a carico dei Comuni dal 20% al 25% sgravandosene in queste misura, l'aumento maggiore della spesa configura la chiara problematica di un numero sempre crescente di persone, che cadono nel bisogno e che per vivere devono far capo al sostegno pubblico. A livello cantonale vi è una chiara sproporzione nel riparto di questo onere tra tutti i Comuni ticinesi. Il Municipio ha aperto una discussione con il Cantone per un suo più equo riparto.
- 362.05 La spesa totale indicata a preventivo per i diversi servizi prestati a fa-
365.10 vore degli anziani è di fr. 4'030'000.-- e riflette, sia l'aumento che si è
365.11 registrato con il calcolo del contributo relativo all'anno 2013, sia il mi-
glioramento del gettito fiscale del Comune, siccome il calcolo del contri-
buto considera anche questo fattore.

502 - CENTRO GIOVANI

Nessuna osservazione.

503 - CENTRO DIURNO

Nessuna osservazione.

505 - CASE GIARDINO E SOAVE

Nel 2016, si prevede l'entrata in funzione del nuovo centro di cure palliative, che occuperà parte dello stabile ex-Croce Verde, all'interno del complesso di Casa Giardino. Per il preventivo 2016 sono state stimate le spese, per la maggior parte relative al personale, per un periodo di tre mesi, determinate sulla base delle indicazioni di massima fornite dal DSS.

Nel preventivo sono pure considerate le restrizioni che comporteranno i lavori edili per la creazione del centro di cure palliative, nel senso che presumibilmente si dovranno lasciare libere alcune camere di Casa Giardino per un certo periodo.

301.00/ 301.01	Il preventivo 2016 è stato elaborato sulla base di 139 unità lavorative, tenuto conto che per le 10/11 unità del Centro di cure palliative, l'entrata in funzione è stata considerata a partire dal 1. ottobre 2016.
313.21/ 435.40	La gestione del bar di Casa Giardino è stata concessa a titolo di prova, per il periodo 1. settembre 2015 – 31 dicembre 2016, alla Fondazione il Gabiano nell'ambito del progetto Macondo.
318.20	Nel 2016 per le prestazioni di ergoterapia, verrà assunta una dipendente al 50 %.
432.02/ 436.03	I ricavi sono stati leggermente contenuti in considerazione dei lavori relativi alla ristrutturazione dell'edificio, in vista dell'inserimento del nuovo servizio di cure palliative.
462.05	La quantificazione del versamento del DSS è in rapporto diretto con il risultato di gestione delle Case Giardino e Soave. Il dato a preventivo è un'indicazione di massima, poiché solo in sede di consuntivo si può avere la conoscenza effettiva dell'andamento avuto nella gestione rispetto ai criteri di valutazione del DSS.

506 – CHIASSO CULTURE IN MOVIMENTO

Nessuna osservazione.

DICASTERO AMBIENTE

600 - AMMINISTRAZIONE

318.32/ 434.00	Il controllo degli impianti di combustione è stato trasferito dall'AGE SA all'Ufficio tecnico comunale.
-------------------	---

601 - SERVIZIO FORESTALE E DIVERSI

316.30 Si prevede il noleggio di un escavatore e di una truciolatrice.

436.18 Nel 2016 inizierà la 4. tappa del progetto selvicolturale del Penz.

602 - RACCOLTA RIFIUTI

La copertura preventiva delle spese è pari al 95.7% (2015: 95.6%).

318.91 Mediante l'apertura del nuovo Ecocentro, è stato potenziato il servizio ed è così aumentata la raccolta di rifiuti ingombranti.

610 - CIMITERI E SERVIZIO FUNERARIO

427.00 Il diritto di superficie a favore dell'Associazione ticinese di cremazione finalizzato alla realizzazione del centro crematorio prevede una durata di 50 anni, oltre ad un'indennità annua di fr. 84'000.-- (i cui versamenti hanno avuto inizio con il terzo trimestre dell'anno corrente), ai quali vanno aggiunti fr. 6'000.-- per costi di manutenzione e di usufrutto degli spazi comuni.

611 - IGIENE E SERVIZIO SANITARIO

318.55 Il contributo al Servizio Autoambulanza Mendrisiotto è stato determinato sulla base di una spesa pro capite di fr. 35.-- (2015 = fr. 32.--), ritenuto che il consuntivo 2014 presentava un onere pro capite di fr. 34.63.

DICASTERO TRASPORTI PUBBLICI E MOBILITÀ

710 - AMMINISTRAZIONE

318.35 A partire dal cambiamento d'orario del dicembre 2015, entrerà in funzione il nuovo concetto di Trasporto pubblico (TP). Dopo lunghe e laboriose trattative è stata approvata la ripartizione dei costi non coperti delle linee urbane di TP tra i Comuni interessati.

Quelle a carico del nostro Comune sono:

linea 1 Chiasso-Balerna-Coldrerio-Mendrisio,

linea 5 Chiasso-Morbio Inferiore,

linea 7 Chiasso-Serfontana,

linea 8 Serfontana-Vacallo-Chiasso.

La chiave di riparto è basata sui seguenti fattori: qualità del servizio (punteggio offerta di TP calcolata in base del numero di corse e fermate), popolazione e indice di forza finanziaria (IFF).

Di ogni parametro viene calcolata la percentuale, da cui risulta la percentuale finale a carico di ogni Comune, quale media delle percentuali dei tre parametri.

I parametri saranno adattati ogni due anni o in corrispondenza di ogni cambiamento sostanziale dell'offerta. Il risultato ottenuto è quindi da adattare in base agli importi di aggiustamento concordati tra i diversi Comuni.

318.40 La linea circolare del Basso Mendrisiotto viene soppressa con il cambiamento d'orario del TP del dicembre 2015. I collegamenti tra i quartieri dei Comuni sono garantiti dalle nuove linee.

361.00 Sulla base della nuova offerta ampliata di trasporto pubblico sulle linee regionali ed urbane d'importanza cantonale, nel quadro del Programma d'agglomerato del Mendrisiotto di seconda generazione (PAM2), il Cantone ha aggiornato il contributo del nostro Comune.

DICASTERO SICUREZZA PUBBLICA

800 - POLIZIA

301.00/ Il Corpo di polizia, amministrativi compresi, si compone di 43,4 unità, incluse le previste assunzioni di tre aspiranti agenti che compensino le due partenze di agenti e di un ausiliario previste nel 2016, ai fini dell'implementazione della nuova Legge cantonale sulla collaborazione fra le polizie, entrata in vigore dal 1. settembre 2015. Si veda anche il commento alla voce 452.20 Rimborso dai Comuni per spese di formazione.

- 306.00 Le spese annuali per l'abbigliamento e per altro materiale del Corpo di polizia comprendono anche l'abbigliamento di base per i tre nuovi aspiranti agenti (vedi anche le osservazioni alla voce 452.21 Rimborso dai Comuni per spese di formazione) e per l'ausiliario.
- 309.10 Oltre alle usuali spese per i corsi annuali di aggiornamento e istruzione, è prevista la spesa per la Scuola di polizia 2015/16 del nuovo aspirante agente (vedi anche le osservazioni alla voce 452.21 Rimborso dai Comuni per il servizio di polizia) e per l'ausiliario.
- 439.99 Il rimborso per i costi di sicurezza derivanti dalla presenza del Centro di registrazione sul nostro territorio si è ridotto di circa la metà, siccome suddiviso con le forze della Polizia cantonale. Aumentano per contro i rimborsi per l'intimazione dei precetti da fr. 11.-- a fr. 30.--.
- 452.20 Per quanto attiene alle convenzioni del Corpo di polizia, a contare dal 1. settembre 2015 è entrata in vigore la nuova Legge cantonale sulla collaborazione fra le polizie. Le convenzioni con i Comuni limitrofi prevedono un importo pro capite di fr. 110.-- (Breggia fr. 95.--) a dipendenza del grado di completamento dell'effettivo, che per il 2016 è fissato all'85%.
- 452.21 Per ogni agente in formazione, i Comuni convenzionati contribuiscono con fr. 4.95 pro capite.

801 - VEICOLI E ATTREZZATURE TECNICHE

- 311.31 Si prevede in particolare l'acquisto di un conta-traffico e un radar amico.
- 313.04 Il costo del carburante è diminuito.
- 315.20 Spesa adeguata in funzione delle risultanze delle gestioni 2014 e 2015.
- 315.31 Nel conto delle manutenzioni delle apparecchiature e delle installazioni tecniche, incide in modo sensibile l'impianto di videosorveglianza.

802 - REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE

Nessuna osservazione.

803 - PARCHIMETRI E POSTEGGI

- 318.25 E' stato disdetto il contratto con la ditta Loomis Schweiz AG (Mat Securitas) per la vuotatura degli apparecchi e la conta degli incassi dei parchimetri, che è effettuata dagli ausiliari.
- 427.07 L'entrata relativa alla locazione dei posteggi è diminuita a causa della disdetta dei proprietari dell'area della Fernet Branca.
- 427.08 L'incasso dei parchimetri si ridurrà a causa dell'apertura del cantiere Comacini.

810 - CORPO CIVICI POMPIERI

Il disavanzo preventivato a carico di Chiasso per l'anno 2016 si situa, come per il consuntivo 2014, attorno ai fr. 180'000.--.

820 - PROTEZIONE CIVILE

Nessuna osservazione.

DICASTERO FINANZE

900 - ECONOMIA PUBBLICA E CONTRIBUTI DIVERSI

Nessuna osservazione.

905 - SERVIZIO INTERESSI

Interessi passivi

I tassi d'interesse, contrariamente alle previsioni d'aumento, continuano a mantenersi su livelli estremamente bassi. Il tasso medio d'indebitamento del Comune previsto per il 2016 è dell'1.4 % (2015: 1.6 %). Tenuto conto dell'entrata finanziaria a seguito della vendita del terreno Comacini, nel 2016 non si prevede un aumento dell'indebitamento.

- 422.01 I redditi derivanti da interessi e dividendi sono stati adeguati in funzione delle risultanze della gestione 2014.
- 422.02 Il dividendo versato da AGE SA è stato aumentato dal 7% all'8%.

911 - IMPOSTE E PARTECIPAZIONI

- 361.22 Si ritiene che il contributo di livellamento intercomunale delle risorse fiscali nel 2016 debba mantenersi nei termini della valutazione effettuata per il 2015. Per il futuro, visto l'aumento delle entrate fiscali, vi è tuttavia da attendersi che crescerà.

999 - AMMORTAMENTI

- 330.02 Nella svalutazione dei crediti sono compresi fr. 200'000.-- per l'incasso dubbio delle posizioni NCKM/Fondazione Promo, che figurano come contributi nel Dicastero Cultura.
- 331.00 Dal 2009, il tasso medio d'ammortamento praticato dal Comune sulla sostanza amministrativa era del 7%. Come indicato, con il preventivo 2016 il Comune si adegua al tasso medio minimo di legge dell'8%. La spesa globale per gli ammortamenti amministrativi ciononostante non subisce un aumento per rapporto all'anno precedente, in virtù del previsto abbattimento dei valori dei beni amministrativi, che verrà attuato nel 2015 utilizzando l'entrata della vendita del terreno Comacini. Come noto il Gran Consiglio, vista la difficile situazione economica degli Enti pubblici, ha deciso di rinunciare al futuro aumento del tasso minimo d'ammortamento al 10%.
- 361.20 Come noto, il Gran Consiglio ha riconfermato nel 2015 e per gli anni a seguire l'addebito ai Comuni per il risanamento dei conti cantonali 2014, che sarà mantenuto fino al momento in cui non saranno stati rivisti i flussi di competenze Cantone - Comuni.

AZIENDA ACQUA

Per la realizzazione dell'acquedotto regionale del Mendrisiotto, sono previste negli anni dal 2015 al 2018 spese globali per fr. 8'452'500.--, di cui, in base alla chiave di riparto, fr. 1'627'000.-- (19.25%) a carico del nostro Comune.

Restando pertanto a disposizione per ogni ulteriore ragguaglio, che riterrete utile e necessario, vi invitiamo a voler

risolvere:

1. I CONTI PREVENTIVI 2016 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE E DELL'AZIENDA ACQUA, NELLE RISPETTIVE VOCI SPESE E RICAVI DELLE DIVERSE CATEGORIE CHE LI COMPONGONO, SONO APPROVATI. -----
2. IL MUNICIPIO È AUTORIZZATO AD EMETTERE L'INCASSO DELL'IMPOSTA COMUNALE 2016 SULLA BASE DEL FABBISOGNO LORDO PREVISTO DI FR. 29'661'000.--. -----
3. IL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA PER L'ANNO 2016 È FISSATO ALL' 87%. -----

Vogliate gradire, egregio signor Presidente, gentili signore ed egregi signori Consiglieri comunali, l'espressione della nostra stima.

PER IL MUNICIPIO,

il Sindaco:

Moreno Colombo



il Segretario:

Umberto Balzaretta