



Chiasso, 25 ottobre 2017

Ris. mun. 1378 / 6 settembre 2017
1420 / 12 settembre 2017
1452 / 18 settembre 2017
1488 / 26 settembre 2017
1530 / 3 ottobre 2017
1605 / 17 ottobre 2017
1641 / 24 ottobre 2017

Municipio di Chiasso
Piazza Col C. Bernasconi
6830 Chiasso

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

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 13 / 2017 -----
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DELL'AMMINISTRAZIONE
COMUNALE, NONCHÉ DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE E FISSAZIONE
DEL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA PER L'ANNO 2018 -----

Al lodevole

CONSIGLIO COMUNALE

6830 Chiasso

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 2018.



INDICE

	<u>Pagine</u>
INTRODUZIONE	3 - 4
EVOLUZIONE FABBISOGNO PER DICASTERO	5
PRESENTAZIONE DELLA GESTIONE COMUNALE 2018	6 - 16
MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA	17
PRESENTAZIONE DEL RAMO INVESTIMENTI	18
<u>GESTIONE CORRENTE</u>	
DICASTERO AMMINISTRAZIONE GENERALE	19 - 20
DICASTERO EDUCAZIONE	20 - 21
DICASTERO ATTIVITA' CULTURALI	22
DICASTERO TERRITORIO	23 - 24
DICASTERO SPORT E TEMPO LIBERO	25 - 26
DICASTERO SOCIALITA'	27 - 28
DIC. PLANIFICAZIONE, TRASPORTI PUBBLICI E AMBIENTE	29 - 30
DICASTERO RELAZIONI ISTITUZIONALI / ECONOMIA	30
DICASTERO SICUREZZA PUBBLICA	31 - 32
DICASTERO FINANZE	32 - 33
 AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE	 34
 TESTO DI RISOLUZIONE	 35

INTRODUZIONE

Situazione generale

Nel secondo preventivo della legislatura 2016-2020, si constata un significativo aumento del fabbisogno lordo, dovuto ai seguenti fattori:

- aumento degli ammortamenti a seguito dell'intenso programma di investimenti;
- adeguamento di contributi sociali (principalmente a favore degli anziani);
- oneri addebitati dal Cantone per il risanamento del suo disavanzo.

Per rapporto al fabbisogno lordo 2017 di fr. 31'998'800.--, il preventivo 2018 evidenzia un aumento di fr. 2'509'500.-- (+ 7.8%).

Le valutazioni relative alle entrate fiscali conducono a quantificare un gettito cantonale di riferimento tra fr. 34'000'000.-- e fr. 35'000'000.--. Sulla base di un moltiplicatore al 90%, le entrate per le persone fisiche sono state stimate a fr. 13'800'000.--, mentre quelle per le persone giuridiche a fr. 9'800'000.--. A queste cifre, vengono aggiunte le imposte immobiliari e quelle personali per fr. 1'300'000.--, le imposte alla fonte per fr. 6'800'000.--, le sopravvenienze d'imposta, relative agli anni precedenti, stimate in circa fr. 1'200'000.--, e le imposte suppletorie e speciali per fr. 400'000.--. Il disavanzo preventivato per la gestione 2018 viene quantificato in fr. 1'208'300.--, per cui rispetto al disavanzo esposto nel preventivo 2017 di fr. 257'800.--, si denota un peggioramento di poco meno di fr. 1'000'000.--.

Esame e misure del Municipio

Questa evoluzione ha portato il Municipio ad un approfondito esame delle diverse componenti delle prestazioni di servizi del Comune, la cui struttura è divenuta vieppiù importante con il trascorrere degli anni. Si veda ad esempio con il preventivo 2018 l'entrata in funzione del servizio delle cure palliative. La considerevole struttura dei servizi comporta degli oneri, per cui appare sempre più articolato conciliare le uscite con le entrate che le devono sostenere.

Per arginare almeno in parte la situazione deficitaria di ordine strutturale che si presentava nella gestione corrente con il preventivo 2018, e per contenere il forte aumento dell'indebitamento intervenuto negli ultimi anni, il Municipio si è trovato quindi nella necessità di cercare e di adottare delle misure incisive, onde ricreare una situazione finanziaria sana e sostenibile per il futuro prossimo.

L'Esecutivo ha pertanto deciso un ridimensionamento del programma d'investimenti, che si evidenzierà maggiormente nei prossimi anni quando saranno terminate le opere attualmente in fase di esecuzione. Come ulteriore misura di rientro finanziario, allo scopo di ridurre il disavanzo strutturale di preventivo, viene proposto l'adeguamento del moltiplicatore d'imposta dall'87% al 90%, misura che comunque verrà affiancata da altre per ristabilire l'equilibrio finanziario nella gestione corrente, come ad esempio l'estensione della durata delle carriere dei dipendenti in generale attraverso la revisione del Regolamento Organico dei Dipendenti (ROD), la costituzione di un ente comunale autonomo nel contesto sociale e la valutazione di esternalizzare determinati servizi.

Il settore finanziario, punto di forza economico del nostro Comune, si trova in un periodo di grandi e veloci trasformazioni: il ramo bancario in particolare è in una fase di consolidamento e di non facile interpretazione.

La discussione sui rapporti Cantone – Comuni provoca ripercussioni sul preventivo. Determinati oneri sono compensati dall'aumento delle entrate fiscali, che indirettamente vanno comunque ancora a favore del Cantone. L'evolversi di questi rapporti è attualmente analizzato all'interno della piattaforma "Cantone-Comune", i cui risultati finali sono attesi per il 2020. Chiasso si aspetta in ogni caso una riduzione degli oneri, in particolare per quanto riguarda le spese per l'assistenza, la cui sproporzione con il resto del Cantone è evidente e molto marcata.

L'Esecutivo, continuando a nutrire fiducia nelle potenzialità di Chiasso, considera tuttavia che la situazione finanziaria per il 2018 si prospetta difficile. Pure per gli anni a venire, la tematica dei conti del Comune sarà ancora uno dei principali temi di discussione. L'obiettivo sul medio termine è di ricreare una costruzione finanziariamente sana e che la stessa si mantenga nel tempo.

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

<i>Dicastero</i>	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Differenza	Percentuale
<i>Amministrazione</i>	2'954	2'847	107	3.8%
<i>Educazione</i>	5'100	4'868	232	4.8%
<i>Attività culturali</i>	1'679	1'671	8	0.5%
<i>Territorio</i>	3'988	3'791	197	5.2%
<i>Sport e tempo libero</i>	1'854	1'756	98	5.6%
<i>Socialità</i>	10'560	9'696	864	8.9%
<i>Pianificazione, Trasporti pubblici, Ambiente</i>	1'816	1'742	74	4.2%
<i>Relazioni istituzionali / Economia</i>	50	31	19	61.3%
<i>Sicurezza pubblica</i>	2'456	2'237	219	9.8%
<i>Finanze</i>	4'123	3'359	764	22.7%
<i>Fabbisogno lordo</i>	34'580	31'998	2'582	8.1%
<i>Sopravvenienze</i>	1'200	2'200	-1'000	-45.5%
<i>Altri ricavi fiscali</i>	400	241	159	66.0%
<i>Fabbisogno netto</i>	32'980	29'557	3'423	11.6%
<i>Gettito d'imposta</i>	31'700	29'300	2'400	8.2%
<i>Risultato finale/previsto</i>	-1'280	-257	-1'023	

PRESENTAZIONE DELLA GESTIONE COMUNALE

(IN MIGLIAIA DI FRANCHI)

	PREVENTIVO 2018			PREVENTIVO 2017			CONSUNTIVO 2016	
	Preventivo 2018	in % su tot. ricavi	in % su prev. 2017	in % su cons. 2016	Preventivo 2017	in % su tot. ricavi	Consuntivo 2016	in % su tot. ricavi
Spese								
Spese per il personale	35'980	54.8	104.8	107.1	34'321	52.3	33'590	51.2
Spese per beni e servizi	11'810	18.0	105.6	105.7	11'179	17.0	11'177	17.0
Interessi passivi	1'070	1.6	95.5	109.0	1'120	1.7	982	1.5
Ammortamenti	4'215	6.4	127.7	134.0	3'300	5.0	3'146	4.8
Rimborsi ad enti pubblici	1'794	2.7	105.0	102.7	1'709	2.6	1'746	2.7
Contributi propri	11'338	17.3	108.2	105.3	10'475	16.0	10'766	16.4
Versamenti a finanziamenti speciali	0	0.0			0	0.0	295	0.4
Addebiti interni	686	1.0	92.6	103.2	741	1.1	665	1.0
Totale spese	66'893	102.0	106.4	107.3	62'845	95.8	62'367	95.1
Risultato di gestione corrente	-1'280				-257		541	
Ricavi								
Imposte	1'600	2.4	65.5	44.6	2'441	3.7	3'591	5.5
Regalie e concessioni	413	0.6	100.0	100.5	413	0.6	411	0.6
Redditi della sostanza	4'854	7.4	103.7	102.6	4'682	7.1	4'730	7.2
Ricavi per prestazioni, tasse, ecc.	15'295	23.3	104.0	97.4	14'712	22.4	15'701	23.9
Contributi senza fine specifico	24	0.0	55.8	5.1	43	0.1	473	0.7
Rimborsi da enti pubblici	2'672	4.1	104.3	104.0	2'561	3.9	2'568	3.9
Contributi per spese correnti	8'274	12.6	108.9	134.0	7'600	11.6	6'174	9.4
Prelevamenti da finanziamenti speciali	95	0.1	100.0	100.0	95	0.1	95	0.1
Accrediti interni	686	1.0	92.6	103.2	741	1.1	665	1.0
Totale ricavi "extra fiscali"	33'913	51.7	101.9	98.6	33'288	50.7	34'408	52.4
Gettito provvisorio/fabbisogno	31'700	48.3	108.2	111.2	29'300	44.7	28'500	43.4
Totale ricavi	65'613	100.0	104.8	104.3	62'588	95.4	62'908	95.9

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 2018: fr. 35'980'000 Preventivo 2017: fr. 34'321'000 Consuntivo 2016: fr. 33'589'000

Retribuzioni per il 2018

Nel preventivo 2018 sono calcolati gli aumenti per gli scatti d'anzianità e per eventuali promozioni, mentre non è considerato alcun carovita.

Movimenti del personale

Nel preventivo 2018, si annovera un aumento del personale di circa due unità lavorative. In particolare: 0,5 unità all'Autorità di protezione, spesa che intanto viene ripartita fra i Comuni del comprensorio, mentre si rimane in attesa della riforma annunciata dal Cantone che potrebbe impostare diversamente la struttura esistente oggi; di un'unità lavorativa alle Case Giardino e Soave (con rimborso del Cantone) e di un'unità al Corpo di Polizia.

Il personale per il servizio delle cure palliative, già considerato nei preventivi 2017, è valutato in circa 10/11 unità, dovrebbe entrare in funzione all'inizio del 2018. Lo stesso non crea quindi un aumento del personale dal punto di vista numerico per rapporto al preventivo del 2017. Le spese del personale invece aumentano perché nei preventivi 2017 l'entrata in funzione del Centro di cure palliative era valutata a partire da ottobre. Gli oneri del personale vengono comunque recuperati nell'ambito del contratto di mandato stipulato con il Cantone / DSS.



RAFFRONTO MOVIMENTO DEL PERSONALE

Servizio	1. gennaio 2018 ^{*)}	1. gennaio 2017 ^{*)}
<u>AMMINISTRAZIONE GENERALE E FINANZE</u>	18.2	17.5
AMMINISTRAZIONE GENERALE E FINANZE	15.7	15.5
AUTORITA' DI PROTEZIONE 1	2.5	2.0
<u>EDUCAZIONE</u>	50.0	50.0
SCUOLA DELL'INFANZIA	8.5	8.5
SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA	8.3	8.3
SCUOLE ELEMENTARI**	22.0	22.0
SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI	8.0	8.0
LA PERFETTA	2.5	2.5
DOPOSCUOLA	0.7	0.7
<u>ATTIVITA' CULTURALI</u>	9.7	9.7
BIBLIOTECA	1.5	1.5
CINEMA TEATRO E PROMOZIONE DI ATTIVITA' CULTURALI	5.0	5.0
MAX MUSEO E SPAZIO OFFICINA	3.2	3.2
<u>TERRITORIO</u>	41.0	41.5
AMMINISTRAZIONE E SERVIZI TECNICI UTC	8.6	8.6
STRADE	5.0	5.0
OFFICINA COMUNALE E MAGAZZINO	6.5	7.0
TERRENI, PARCHI E GIARDINI	9.0	9.0
CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	1.0	1.0
PULIZIA DELLA CITTÀ	8.5	8.5
STABILI AMMINISTRATIVI	1.4	1.4
CIMITERI E SERVIZIO FUNERARIO	1.0	1.0

<u>SPORT E TEMPO LIBERO</u>	14.8	14.8
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	7.0	7.0
<u>SOCIALITA'</u>	155.3	154.2
SERVIZIO SOCIALE	6.3	6.2
CENTRO GIOVANI	1.3	1.3
CENTRO DIURNO	2.2	2.2
CASE GIARDINO E SOAVE***	145.0	144.0
CULTURE IN MOVIMENTO	0.5	0.5
<u>PIANIFICAZIONE, TRASPORTI PUBBLICI E AMBIENTE</u>	5.0	5.0
SERVIZIO FORESTALE E DIVERSI	3.0	3.0
RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI	1.0	1.0
PIANIFICAZIONE	1.0	1.0
<u>SICUREZZA PUBBLICA</u>	47.5	46.5
POLIZIA	46.5	45.5
POMPIERI	1.0	1.0
TOTALE DIPENDENTI COMUNALI	341.5	339.2

^{*)} Unità di lavoro a tempo pieno

^{**)} Comprende 1.5 unità lavorative per i docenti per gli allievi alloggiati

^{***)} L'entrata in servizio dei dipendenti del Servizio CUPA, già compresi nel calcolo di cui sopra, è prevista per il 1.1.2018

Spese per beni e servizi

Preventivo 2018: fr. 11'793'000 Preventivo 2017: fr. 11'179'000 Consuntivo 2016: fr. 11'177'000

Il preventivo alla voce spese per beni e servizi è superiore di circa fr. 630'000.-- (5.6%) ai dati del preventivo 2017. Grazie ad una certa ripresa, l'aumento di questi costi appare giustificato. In particolare, le voci per le spese di manutenzione e per servizi ed onorari sono aumentate in modo significativo. Sulle manutenzioni, si segnala un aumento di fr. 100'000.-- per la sistemazione delle strade, mentre il resto dell'aumento è suddiviso tra diversi centri di costo. Per i servizi ed onorari vi sono fr. 100'000.-- di aumento di spese per tutele e curatele (comunque recuperate alle entrate) e fr. 75'000.-- di maggior contributo al Cantone per la Comunità tariffale. Per le voci relative agli acquisti (acquisto mobili, macchine, ecc. materiale di consumo), gli aumenti (circa fr. 100'000.--) sono in relazione alle Case Giardino e Soave, per le quali occorre tener conto che entra in funzione il servizio delle cure palliative. Queste spese vengono recuperate tramite i versamenti del DSS.

Interessi passivi

Preventivo 2018: fr. 1'070'000 Preventivo 2017: fr. 1'120'000 Consuntivo 2016: fr. 982'000

La configurazione dei tassi d'interesse è ancora molto bassa e ciò permette di mantenere per il 2018 il saggio d'indebitamento medio sui prestiti contratti dal Comune all'1.1% (2017 1.2%). Preoccupa l'indebitamento globale del Comune, che negli ultimi anni ha subito un aumento. In questo ambito è necessario dapprima interromperne la crescita, per poi riportarlo a livelli più accettabili.

Ammortamenti

Preventivo 2018: fr. 4'165'000 Preventivo 2017: fr. 3'300'000 Consuntivo 2016: fr. 3'145'000

Sostanza fissa patrimoniale

Gli immobili che figurano fra i beni patrimoniali, in particolare il costruendo stabile di via Bossi per i servizi dell'OSC, vengono ammortizzati con la percentuale del 2% sul valore di costruzione, così come previsto dalle risoluzioni contenute nei rispettivi messaggi.

Sostanza amministrativa

Dal 2009, il tasso medio d'ammortamento praticato dal Comune sulla sostanza amministrativa era del 7%. Con il preventivo 2016, il Comune si è adeguato al tasso medio minimo di legge dell'8%. La spesa globale per gli ammortamenti amministrativi, visto l'importante aumento dei valori da deprezzare, subisce un significativo aumento per rapporto all'anno precedente. Il Gran Consiglio, vista la difficile situazione economica degli enti pubblici, ha deciso di rinunciare per il momento all'aumento del tasso minimo d'ammortamento al 10%.

Rimborsi ad enti pubblici

Preventivo 2018: fr. 1'794'000 Preventivo 2017: fr. 1'708'000 Consuntivo 2016: fr. 1'745'000

In questa voce, gli oneri maggiori sono rappresentati dai rimborsi al Consorzio depurazione acque Chiasso e dintorni (fr. 1'150'000.--) e all'Azienda cantonale rifiuti (fr. 300'000.--). Per il Consorzio depurazione acque, dal 2016 si registra un aumento della spesa di fr. 70'000.--, a motivo dell'introduzione di una tassa federale sulle acque di scarico, sino al 2040, i cui proventi serviranno a finanziare in ragione del 75% gli investimenti degli impianti, che dovranno sottostare alle misure per la riduzione dei microinquinanti.

Contributi propri

Preventivo 2018: fr. 11'338'000 Preventivo 2017: fr. 10'475'000 Consuntivo 2016: fr. 10'765'000

Come noto, la maggior parte dei contributi sociali versati al Cantone è fondata anche su fattori di redistribuzione del gettito. Il miglioramento del gettito registrato da Chiasso ha quindi inciso su questi calcoli.

Centro di costo 501 – Rimborsi e contributi di legge

Il contributo AM/PC/AVS/AI nel 2018 sarà basato sul gettito fiscale del 2016 attestandosi a fr. 2'900'000.--.

Il preventivo dell'anno 2018 del contributo al Cantone per le spese del settore degli anziani è stato allestito tenendo conto della richiesta preventiva a carico del nostro Comune per l'anno 2018 di fr. 4'700'000.--, ciò che rappresenta un forte aumento per rapporto al preventivo 2017. E' possibile che in sede di consuntivo questo onere presenti una spesa un poco più contenuta.

Pure nel 2018 si rileva un aumento del contributo al Cantone per le spese al sostegno assistenziale. In pochi anni, questo contributo è passato da fr. 600'000.--, ai fr. 1'600'000.-- attuali. Le cause dell'impennata sono costituite dall'entrata in vigore al 1. aprile 2011 della revisione della Legge sull'assicurazione contro la disoccupazione (LADI), dall'aumento della partecipazione ai costi del Cantone a carico dei Comuni dal 2013 dal 20% al 25%, ma anche dall'ulteriore incremento del numero di persone, che fanno capo all'assistenza pubblica, registrato negli ultimi anni.

Nella piattaforma Cantone – Comuni, per questa importante tematica è stato costituito un Gruppo di lavoro apposito, in cui siede fra gli altri il Caposervizio dei servizi sociali di Chiasso. L'intento è di giungere ad una più corretta suddivisione di questa spesa fra tutti i Comuni ticinesi, "cantonalizzando" il costo dell'assistenza sociale attraverso l'introduzione di una quota pro-capite, al fine di ripartire il costo fra tutti i Comuni del Cantone in misura equa. E' anche possibile, e sarebbe la soluzione più auspicabile, che questa spesa venga integralmente cantonalizzata e riaddebitata ai Comuni sotto altra forma. Si tratta infatti di una questione cantonale, alla quale quindi tutti sono chiamati a partecipare.

Centro di costo 911 - Imposte e partecipazioni

Le indicazioni in nostro possesso lasciano presumere che i contributi dovuti per il livellamento intercomunale dovrebbero mantenersi nei termini di quelli registrati nel 2016.

Centro di costo 999 - Ammortamenti

Il contributo a carico di Chiasso per la partecipazione al risanamento finanziario del Cantone è stato fissato in fr. 905'000.--.



Imposte

Preventivo 2018: fr. 33'300'000 Preventivo 2017: fr. 31'741'000 Consuntivo 2016: fr. 32'091'000

EVOLUZIONE DEI GETTITI

L'evoluzione è la seguente:

■ Persone fisiche

Per il 2015, dopo circa il 76% delle notifiche emesse, si qualifica un gettito cantonale relativo al nostro Comune attorno a fr. 15'300'000.--, in leggero aumento rispetto all'anno precedente.

■ Persone giuridiche

a) Istituti bancari

L'apporto di questo settore alle finanze comunali è da sempre molto importante, ma a causa del numero limitato di contribuenti e delle peculiarità del settore, è soggetto a forti oscillazioni. L'evoluzione del gettito degli istituti bancari è passata da fr. 11'700'000.-- nel 2005 a fr. 1'300'000.-- nel 2012.

I gettiti degli anni 2013 e 2014 sono ancora in fase di definizione, ma possono essere stimati nei termini di quelli dell'anno 2012. Per quanto attiene al futuro del settore bancario, vi sono segnali che indicano una tendenza alla ripresa.

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. Dal 2004 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 verrà verosimilmente eguagliata o addirittura superata nel 2014.

Nel 2015 è stata registrata un'inversione di tendenza e il gettito delle altre persone giuridiche ha segnato una riduzione di un certo rilievo, confermata anche dalle prime emissioni dell'anno 2016.

■ Imposte alla fonte

Per il preventivo 2018, si valuta un gettito d'imposta di fr. 6'800'000.--, che tiene conto dell'ulteriore forte incremento di queste imposte, registrato nell'anno di competenza 2016.

■ Imposte personali

L'incasso annuo delle imposte personali è di circa fr. 200'000.--, considerato l'aumento nel 2016 dell'imposta da fr. 20.-- a fr. 40.-- per contribuente.

■ Imposte immobiliari

L'incasso annuo delle imposte immobiliari si aggira sui fr. 900'000.--.

Nella valutazione del gettito d'imposta dell'anno 2018, è stato pure tenuto conto della misura "compensativa" del Cantone, per la quale si prevede, a partire dal 2017, un aumento del 17% dei valori di stima con conseguente ricaduta sulle entrate fiscali.

PREVISIONI SULLE SOPRAVVENIENZE / SVALUTAZIONI FUTURE

Le sopravvenienze d'imposta per il 2018 sono state ridotte per rapporto a quelle del 2017 in modo da tener conto dell'evoluzione poco positiva, che si va attualmente prospettando per l'anno di competenza 2015, in particolare per le persone giuridiche.

DEFINIZIONE DEL GETTITO 2018

La definizione del gettito di competenza della gestione 2018 è avvenuta sulla base della proiezione dei dati disponibili più recenti e può essere valutata tra i fr. 34'000'000.-- e i fr. 35'000'000.-- (moltiplicatore aritmetico al 100%).

Sulla base di un moltiplicatore politico al 90%, e tenuto conto di sopravvenienze d'imposta per fr. 1'200'000.--, si stimano entrate fiscali per un globale di fr. 32'900'000.--.

La fiscalità è sempre oggetto di modifiche. A questo riguardo, la riforma fiscale-sociale che il Governo cantonale ha recentemente presentato comporta una riduzione del gettito delle persone fisiche e giuridiche. A livello federale sono stati presentati gli elementi di massima del "Progetto di riforma fiscale 17", che dovrebbe sostituire la "Riforma III dell'imposizione delle imprese". Questo progetto, come noto, interessa molto anche gli enti locali, poiché le sue implicazioni sulla riduzione delle entrate fiscali delle persone giuridiche potrebbero essere rilevanti.

Maggiori introiti dovrebbero invece giungere al Comune nel momento in cui entrerà in vigore l'accordo fra la Svizzera e lo Stato italiano concernente il previsto aumento dei ristorni sui lavoratori frontalieri (del 70% in luogo del 61.2% attuale), che tuttavia lo Stato italiano non sembra intenzionato a ratificare in tempi brevi.

Concessioni

Preventivo 2018: fr. 413'000 Preventivo 2017: fr. 413'000 Consuntivo 2016: fr. 411'000

Le voci principali di questo genere d'entrata sono costituite dalle tasse per l'affissione e la pubblicità (fr. 200'000.--), nonché dalla concessione per la vendita di energia (fr. 180'000.--).

Redditi della sostanza

Preventivo 2018: fr. 4'854'000 Preventivo 2017: fr. 4'682'000 Consuntivo 2016: fr. 4'730'000

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. L'aumento nel preventivo 2018 è dovuto all'affitto della palazzina in via Bossi all'OSC (fr. 114'000.--) e all'aumento degli interessi pagati dall'Azienda acqua potabile per l'incremento dell'esposizione debitoria nei confronti del Comune, a seguito degli investimenti in atto, che comportano già importanti spese per la realizzazione dell'acquedotto a lago.

Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe

Preventivo 2018: fr. 15'300'000 Preventivo 2017: fr. 14'711'000 Consuntivo 2016: fr. 15'701'000

Le entrate per ricavi da prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe nel complesso registrano un aumento percentuale del 4% per rapporto al preventivo 2017. A titolo informativo, si osserva che quasi i 2/3 dei ricavi da prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe, in cifre assolute per fr. 9'800'000.--, sono generati dalle Case Giardino e Soave.

Contributi senza fine specifico (partecipazione alle entrate del Cantone)

Preventivo 2018: fr. 24'000

Preventivo 2017: fr. 43'000

Consuntivo 2016: fr. 473'000

Nell'ambito della revisione dei compiti Cantone-Comuni, dal 1. gennaio 2017 ai Comuni non verrà più riversata la quota parte dell'imposta sugli utili immobiliari. I contributi riversati dal Cantone sono così di fatto stati azzerati nello spazio di pochi anni.

Rimborsi da enti pubblici

Preventivo 2018: fr. 2'672'000

Preventivo 2017: fr. 2'561'000

Consuntivo 2016: fr. 2'568'000

Le entrate più rilevanti per questo genere di ricavo sono quelle relative alle convenzioni di Polizia con i Comuni limitrofi (fr. 1'760'000.--), adeguate dal 1. settembre 2015 sulla base della nuova Legge cantonale sulla collaborazione fra le polizie, che ne giustifica l'importo. Un'altra entrata di rilievo è il rimborso di fr. 350'000.-- dai Comuni convenzionati per il Corpo civici pompieri, il cui preventivo è stato ancora elaborato sulle basi delle attuali convenzioni, ritenuto come il costituendo Consorzio del Corpo pompieri del Mendrisiotto presumibilmente diventerà operativo dal 1. gennaio 2019.

Contributi per le spese correnti

Preventivo 2018: fr. 8'274'000

Preventivo 2017: fr. 7'600'000

Consuntivo 2016: fr. 6'174'000

Educazione

Per i sussidi del Cantone relativi agli stipendi dei docenti, la percentuale di contributo per il biennio 2017/2018 è stata recentemente confermata al 45%, come per il biennio precedente. E' stata inserita la riduzione di fr. 10'000.-- per sezione, in relazione alle misure di finanziamento del risanamento del Cantone, in quanto ancora in vigore.

Case Giardino e Soave

La prevista entrata in funzione del Centro di cure palliative con il conseguente aumento delle spese conduce ad un forte aumento d'entrata del contributo del DSS.



MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA

Si espongono i seguenti dati:

- fabbisogno lordo del preventivo	fr. 34'508'300.--
- imposte non comprese nel fabbisogno lordo ed indipendenti dall'applicazione del moltiplicatore:	
a) imposta personale ed immobiliare	fr. 1'300'000.--
b) imposte alla fonte	fr. 6'800'000.--
c) sopravvenienze d'imposta	fr. 1'200'000.--
d) altre entrate fiscali	<u>fr. 400'000.--</u>

Fabbisogno da coprire con il gettito d'imposta
sottoponibile a moltiplicatore fr. 24'808'300.--

Gettito persone fisiche fr. 15'300'000.--
Gettito persone giuridiche fr. 10'900'000.--

Gettito totale sottoponibile a moltiplicatore fr. 26'200'000.--

Il moltiplicatore aritmetico risultante dal rapporto
fra i dati summenzionati è del 94.7 %

Considerazioni conclusive

A partire dal 2013 sono stati registrati importanti miglioramenti del gettito d'imposta (imposte alla fonte, persone fisiche e tematica banche per quanto riguarda le persone giuridiche). D'altro canto gli aumenti delle spese, gli oneri per gli investimenti e per l'assistenza e i forti contributi per il risanamento del Cantone incidono in misura rilevante sui conti del Comune e hanno di fatto eroso tutti gli aumenti del gettito. In questo senso, dal punto di vista aritmetico, il preventivo 2018 prospetta un moltiplicatore del 95%. Il Municipio ritiene eccessiva, per il momento, l'applicazione di questo moltiplicatore politico d'imposta.

L'Esecutivo propone quindi al Consiglio comunale l'adeguamento del moltiplicatore politico d'imposta al 90%, ritenuto che il disavanzo previsto, se confermato in sede consuntiva, sarà dedotto dal capitale proprio.



PRESENTAZIONE DEL RAMO INVESTIMENTI

Al ramo investimenti amministrativi, si prevedono uscite per opere già votate dal Consiglio comunale per fr. 4'670'000.--, mentre per i nuovi investimenti si registrano uscite per fr. 1'930'000.--. Le entrate previste assommano a fr. 1'700'000.--, di modo che globalmente la spesa netta prevista ammonta a circa fr. 4'900'000.--.

Per gli investimenti già votati dal Consiglio comunale, gli impegni finanziari maggiori si riferiscono: all'anticipazione delle opere di PGS, al risanamento del centro scolastico e alle liquidazioni del centro di cure palliative.

Per gli investimenti patrimoniali è prevista una spesa di fr. 800'000.--, attinente alle liquidazioni per la ristrutturazione dello stabile in via Bossi, in previsione dell'inserimento dei Servizi territoriali dell'OSC.

(a titolo informativo alleghiamo la tabella "Piano degli investimenti 2017 - 2021")





GESTIONE CORRENTE

DICASTERO AMMINISTRAZIONE GENERALE

010 - VOTAZIONI

Nel 2018 sono previsti i consueti 4 appuntamenti per le votazioni federali in marzo, giugno, settembre e novembre. Al momento non sono noti oggetti da sottoporre al voto popolare cantonale.

011 - CONSIGLIO COMUNALE E MUNICIPIO

Nessuna osservazione.

012 - RELAZIONI PUBBLICHE E ISTITUZIONALI

Questo centro di costo dal 2017 è stato sostituito dal nuovo Dicastero Relazioni Istituzionali / Economia, al quale sono state girate le spese.

015 - AMMINISTRAZIONE GENERALE

301.00/ Il grado d'occupazione del programmatore è stato portato dall'80% al tem-
301.01 po pieno, in funzione delle crescenti necessità dell'amministrazione tutta e
per ovviare alle richieste dei revisori in ordine alla sicurezza informatica.

019 - AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE 1

301.01 Per le necessità del Servizio è stata assunta un'impiegata al 50% in attesa della riforma annunciata dal Cantone che potrebbe impostare diversamente la struttura esistente oggi. La quota parte di stipendio e oneri sociali è addebitata ai Comuni convenzionati (vedi conto "recupero spese dai Comuni" 019.452.10).

318.40/ La spesa e la conseguente entrata per le curatele sono state adeguate in
431.810 funzione delle risultanze delle gestioni passate.



030 – AFFISSIONI E PUBBLICITA'

Nessuna osservazione.

DICASTERO EDUCAZIONE

100 - SCUOLA DELL'INFANZIA

Il preventivo è elaborato sulla base di 8 sezioni.

461.00 L'entrata relativa al contributo del Cantone sugli stipendi dei docenti è stata determinata sulla base del contributo del 45%, già in vigore per gli anni 2015/16 e recentemente riconfermato per gli anni 2017/18. Si osserva come la riduzione del contributo cantonale di fr. 10'000.-- per sezione sia ancora in vigore.

101 - SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA

Nessuna osservazione.

102 - SCUOLE ELEMENTARI

Il preventivo è stato determinato sulla base di 16 sezioni.

461.00 Valgono le medesime osservazioni appena esposte sopra sulla Scuola dell'Infanzia.





103 - SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI

Il disavanzo di questo centro di costo, previsto per l'anno 2018 si situa entro i limiti del preventivo 2017 e del consuntivo 2016.

104 - LA PERFETTA

314.00 Le necessità di manutenzione dello stabile della Perfetta, anche in considerazione della strada d'accesso, sono in leggero aumento.

105 - DOPOSCUOLA, CORSI SCOLASTICI, SCUOLA FUORI SEDE

Nessuna osservazione.

106 - SCUOLA MEDIA

Nessuna osservazione.

107 - SERVIZIO MEDICO E DENTARIO SCOLASTICO

Nessuna osservazione.





DICASTERO ATTIVITA' CULTURALI

Come suggerito dalla Commissione della gestione nel rapporto sui consuntivi 2016, verrà valutata la fattibilità di uno studio sull'adozione di nuove forme di gestione degli Istituti culturali.

205 - BIBLIOTECA

L'inserimento della struttura nel Sistema Bibliotecario Ticinese (SBT) con un settore specializzato nella grafica, il design e la comunicazione visiva, riguardante il nostro Centro Culturale, è stato portato a termine. Ciò permette, da un canto ai nostri utenti di ottenere in prestito documenti dal resto del Cantone e dalla Svizzera intera, e dall'altro di richiederli su un piano di reciprocità, nonché di ottimizzare i costi, e alla biblioteca di svolgere un ruolo sempre più consono alle esigenze culturali e tecnologiche del nostro tempo, assumendo un ruolo più attivo all'interno del Centro Culturale Chiasso (CCC).

206 - PROMOZIONE DI ATTIVITA' CULTURALI 207 - CINEMA TEATRO

Nell'insieme i preventivi di questi centri di costo presentano un fabbisogno di fr. 840'000.--, in leggera diminuzione per rapporto all'anno precedente.

365.00 E' considerato un aumento di fr. 20'000.-- del contributo alla Musica cittadina, di cui fr. 12'000.-- a carico del Dicastero Sport e tempo libero.

208 - M.A.X. MUSEO E SPAZIO OFFICINA

Il disavanzo di questo centro di costo previsto per l'anno 2018 si situa entro i limiti del preventivo 2017 e del consuntivo 2016.





DICASTERO TERRITORIO

Le voci per gli addebiti interni ai conti d'investimento, che in totale nei diversi centri di costo del Dicastero Territorio assommavano a fr. 100'000.--, sono state tolte.

300 – AMMINISTRAZIONE E SERVIZI TECNICI UTC

Nessuna osservazione.

304 – STRADE

314.21 Si ritiene di inserire nella gestione corrente la spesa per la manutenzione delle strade comunali, anziché addebitarla agli investimenti.

316.30 Il parco veicoli UTC è oggetto di una verifica di rinnovo e verrà valutato se sia più indicato procedere con leasing, o eventualmente ad acquisti diretti.

305 – OFFICINA COMUNALE E MAGAZZINO

301.00 Si prevede di sostituire un artigiano che si è dimesso, mediante un'assunzione al 50%.

306.00 Si prevede di rinnovare l'abbigliamento in dotazione al personale UTC.

306 – TERRENI, PARCHI E GIARDINI

311.10 In particolare è prevista la sostituzione di parecchi mezzi taglia-erba.

314.10 E' prevista una spesa di fr. 15'000.-- a causa di interventi nel locale tecnico posto al di sotto delle fontane di Piazza Indipendenza, nel quale si lamentano costantemente infiltrazioni d'acqua.



307 – CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE

- 314.20 Il preventivo è stato adeguato in funzione delle normative sulle zone di protezione delle acque sotterranee, che sono divenute più esigenti, comportando di pari passo maggiori oneri di manutenzione delle canalizzazioni ubicate in queste aree.
- 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.
- 434.00 Il nuovo regolamento per le tasse di canalizzazione prevede delle modalità per il calcolo che generano maggiori introiti.

308 - PULIZIA DELLA CITTÀ

- 314.00 Le spese di manutenzione sono state aumentate di fr. 3'000.--, in vista dell'ottenimento dei certificati RASI sulle toilettes pubbliche.

309 – STABILI AMMINISTRATIVI E DIVERSI

- 423.00 E' stato inserito l'affitto per la nuova sede dei servizi territoriali OSC in via Bossi 11, che ammonta a fr. 115'000.--.

311 - CIMITERI E SERVIZIO FUNERARIO

- 311.10 E' necessario sostituire le scale di accesso ai loculi e cinerari presso i due cimiteri per un esborso globale sui fr. 20'000.--.
- 314.00 In particolare è prevista una spesa di fr. 10'000.-- per ovviare alle infiltrazioni d'acqua piovana nelle cappelle monumentali.



DICASTERO SPORT E TEMPO LIBERO

400 - AMMINISTRAZIONE E PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVE

- 318.10 Oltre alle usuali manifestazioni, sono previste le spese per lo schermo gigante in Piazza Indipendenza, in occasione dei mondiali di calcio in Russia.

402 - STADIO

- 313.00 A seguito delle esigenze indicate dalla Swiss Football League, la manutenzione dei campi risulta più onerosa che in passato: le sabbiature annuali dei campi, per esempio, sono passate da una a tre.
- 314.00 Si segnala in particolare la necessità di risanare localmente la pista di atletica.
- 436.02 La partecipazione alle spese da parte del Football Club Chiasso, è stata adeguata come da risoluzioni del Consiglio comunale, di cui l'ultima relativa al nuovo impianto di illuminazione.

403 - STADIO DEL GHIACCIO

Il disavanzo di questo servizio, previsto per il 2018 di fr. 320'000.--, è sostanzialmente in linea con le risultanze dei preventivi 2017 e del consuntivo 2016.

404 - PALAPENZ

Il disavanzo di questo servizio, previsto per il 2018 di fr. 352'000.--, è in linea con le risultanze dei preventivi 2017 e un poco superiore ai dati del consuntivo 2016.

405 - PISCINA COMUNALE ESTIVA

Il disavanzo di questo servizio, previsto per il 2018 di fr. 326'000.-- si pone a metà fra l'importo del preventivo 2017 di fr. 297'000.-- e l'importo del consuntivo 2016 di fr. 356'000.--, a motivo del fatto che nel preventivo 2018 gli incassi delle entrate, viste le risultanze effettive della stagione 2017 che denotano un chiaro miglioramento per rapporto alla precedente, possono essere valutati nei termini del preventivo 2017. Dall'altro, nel 2018 sono inoltre state adeguate le spese per il personale alle risultanze del consuntivo 2016.

406 - CENTRO SPORTIVO SESEGLIO

- 313.00 La manutenzione dei campi di calcio, come già indicato per lo stadio comunale, genera oneri superiori al passato.
- 314.00 La manutenzione ordinaria della struttura, come ad esempio lo smaltimento dei rifiuti vegetali, risulta più onerosa che in precedenza.

407 - POLIGONO DI TIRO ROVAGINA

- 452.10 La definizione di un rimborso annuo di fr. 25'000.--, da parte dei Comuni che utilizzano il Poligono di tiro Rovagina, è risultata troppo ottimistica e quindi è stata ridotta a fr. 8'000.--.

408 - CENTRO TENNIS SESEGLIO

- 314.00 Si prevede di eseguire un pozzo di captazione dell'acqua della falda, in maniera tale da evitare infiltrazioni lungo la superficie dei campi interni.

409 - PISCINA COPERTA COMUNALE

Il disavanzo di questo servizio, previsto per il 2018 di fr. 229'000.--, è leggermente superiore alle risultanze dei preventivi 2017 e del consuntivo 2016, e dopo alcuni anni di funzionamento della struttura, può ritenersi consolidato.



DICASTERO SOCIALITA'

Negli investimenti è prevista per gli anni 2015/2017 la spesa per gli operatori di prossimità regionale, per i quali, vista l'esperienza positiva sin qui riscontrata, è stato deciso di continuare la fase di prova ancora per un anno. Dal 14 settembre 2015, Chiasso è il capofila del progetto sperimentale, a cui hanno aderito i Comuni di 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

301.00 Il Caposervizio è passato da una percentuale lavorativa dell'80% al 90%.

501 - RIMBORSI E CONTRIBUTI DI LEGGE

361.10 L'onere per il contributo AM/PC/AVS/AI per l'anno 2018 dovrebbe situarsi negli stessi termini di quello del 2017.

361.12 La tematica del contributo al Cantone per l'assistenza è nota. Ancora nel preventivo 2018, si registra un ulteriore aumento di questo onere. Nella piattaforma Cantone - Comuni, questa è una tematica importante, per cui è stato costituito un Gruppo di lavoro apposito, in cui siede il Caposervizio dei servizi sociali di Chiasso.

L'intento è di giungere ad una più corretta suddivisione di questa spesa fra tutti i Comuni ticinesi, "cantonalizzando" il costo dell'assistenza sociale attraverso ad esempio l'introduzione di una quota pro-capite, al fine di ripartire il costo fra tutti i Comuni del Cantone in misura equa.

362.05/ 365.10/ 365.11 Il preventivo dell'anno 2018 sul contributo al Cantone per le spese del settore degli anziani è stato allestito tenendo conto delle richieste preventive dell'ente superiore, le quali per l'insieme delle prestazioni fornite sono state cifrate attorno all'importo di fr. 4'700'000.--.

502 - CENTRO GIOVANI

461.00 Il sussidio è stato adeguato in funzione dell'accredito ricevuto per l'anno 2016.

503 - CENTRO DIURNO

Nessuna osservazione.

505 - CASE GIARDINO E SOAVE

Onde pervenire alla messa in rete delle rispettive Case per anziani, allo scopo di creare un ente autonomo di diritto pubblico che le gestisca, è stato costituito un Gruppo di lavoro con rappresentanti del nostro Comune, di quello di Balerna e di un rappresentante del DSS.

Il fattore che influenza il preventivo è quello relativo all'entrata in funzione del nuovo centro di cure palliative (CUPA), che occuperà alcuni piani dello stabile ex-Croce Verde, all'interno del complesso di Casa Giardino. L'entrata in funzione del nuovo reparto è fissata per il 1. gennaio 2018. Il preventivo di uscite ed entrate del CUPA, sulla base delle indicazioni del DSS, è stato determinato tenendo conto di un grado di occupazione del 90%.

301.00/ 301.01 Il preventivo 2018 è stato elaborato sulla base di 145 unità lavorative, tenuto conto che per le 11 unità del Centro di cure palliative, l'entrata in funzione è stata considerata a partire dal 1. gennaio 2018. L'aumento per rapporto al preventivo dell'anno precedente è giustificato dal fatto che nel 2017 il personale del CUPA era preventivato per soli tre mesi.

311.10 Il sensibile aumento della spesa per l'acquisto di macchinari è dovuto principalmente alla sostituzione di due forni e relativa cappa (fr. 37'000.-), e all'acquisto di un abbattitore termico per la cucina (fr. 25'000.-).

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 disporre della conoscenza effettiva dell'andamento avuto nella gestione, rispetto ai criteri di valutazione del DSS.

506 - CHIASSO CULTURE IN MOVIMENTO

301.01 E' compresa la retribuzione dei docenti d'italiano per gli stranieri, che vengono poi rimborsati dal Cantone (si veda il conto 461.00).

DICASTERO PIANIFICAZIONE, TRASPORTI PUBBLICI E AMBIENTE

600 - AMMINISTRAZIONE

- 318.32/ 434.00 Il controllo degli impianti di combustione è stato esternalizzato, nel senso che AGE SA non se ne occupa più; la competenza è stata infatti affidata all'Ufficio tecnico comunale, il quale si avvale dell'operato di un controllore esterno. La tassa ricevuta dall'utente include una parte a favore del Comune, per il recupero delle spese amministrative.

601 - SERVIZIO FORESTALE E DIVERSI

- 435.40 Questa entrata è stata adeguata al ribasso alla luce dei risultati degli ultimi consuntivi. Il mercato della legna è piuttosto stagnante, verosimilmente a causa della grande offerta presente sul mercato.

602 - RACCOLTA RIFIUTI

La tematica della tassa cantonale non è stata ancora contemplata nei conti 2018.

La copertura preventivata delle spese è pari al 94.3% (2017: 93.5%).

- 318.91 L'aumento previsto è da ricondurre all'incremento dei rifiuti ingombranti, raccolti presso il nuovo Ecocentro, in considerazione del potenziamento del servizio di raccolta intervenuto collateralmente all'apertura della nuova struttura.
- 318.93 I minori quantitativi di raccolta sono dovuti all'avvenuta apertura dell'Ecocentro, ove v'è la possibilità di depositare la carta. Nel 2018 è previsto un incremento nella raccolta e nello smaltimento dei rifiuti solidi urbani.
- 318.96 L'introduzione della raccolta delle plastiche genera costi di smaltimento.
- 434.11 L'entrata è stata adeguata in funzione dei risultati della gestione 2016.

610 - CIMITERI E SERVIZIO FUNERARIO

Nella corrente legislatura questo centro di costo è stato attribuito al Dicastero Territorio.

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. 31.--, grosso modo in linea con quella del consuntivo 2016, che presentava un onere pro capite di fr. 30.17.

620 - AMMINISTRAZIONE PIANIFICAZIONE, TRASPORTI PUBBLICI

- 318.37 I compiti e le prestazioni della Commissione regionale dei trasporti del Mendrisiotto e Basso Ceresio sono aumentati in particolare per quanto riguarda l'accompagnamento, sia nell'ambito dell'elaborazione dei programmi di agglomerato, sia nell'attuazione delle misure.
- 318.38 Il contributo alla Comunità tariffale è stato adeguato in base alle risultanze del consuntivo 2016, che la Sezione della mobilità ha giustificato con i dati delle vendite della Comunità tariffale arcobaleno del consuntivo 2015, particolarmente favorevoli, ma difficilmente ripetibili.
- 485.00 Una quota del Fondo energie rinnovabili (FER) viene destinata a copertura dei costi, relativi alla promozione del trasporto pubblico.

DICASTERO RELAZIONI ISTITUZIONALI / ECONOMIA**700 - AMMINISTRAZIONE RELAZIONI ISTITUZIONALI / ECONOMIA**

- 362.01 All'Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto e Basso Ceresio, oltre al contributo ordinario è stato aggiunto il contributo al fondo di promovimento.



DICASTERO SICUREZZA PUBBLICA

800 - POLIZIA

- 301.00/ 301.04 Il Corpo di polizia, amministrativi compresi, si compone di 46,5 unità, e per rapporto al 2017 si conta un'unità in più.
Dal luglio 2017, è stata introdotta una nuova turnistica, con una presenza più marcata sul territorio, che comporta un aumento del sentimento della sicurezza.
- 301.13/ 301.14 Le spese sono adeguate in funzione della nuova turnistica in vigore dal 1. luglio 2017.
- 309.10 Per le spese di formazione del personale occorre considerare che vi sono due aspiranti alla Scuola di polizia e che il Cantone ha reso un po' più onerosi i suoi addebiti.
- 314.00 E' prevista in particolare la sistemazione del locale cucina.
- 390.00 L'addebito per le prestazioni interne della Casa per anziani è risultato superiore a quanto valutato in sede di preventivo 2017.
- 452.20 Per quanto attiene alle convenzioni del Corpo di Polizia, 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 2018 è fissato al 92%.
- 452.21 Per ogni agente in formazione, i Comuni convenzionati contribuiscono con fr. 4.95 pro capite. Per il 2018 si prevedono due agenti in formazione.

801 - VEICOLI E ATTREZZATURE TECNICHE

- 315.31 La maggior parte delle spese di manutenzione è relativa agli impianti di videosorveglianza.

802 - REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE

Nessuna osservazione.



803 - PARCHIMETRI E POSTEGGI

316.05/ Nel preventivo 2018 è ancora considerato il canone di locazione versato in
427.07 favore di un fondo adibito a posteggio in via Lavizzari, ma il contratto potrebbe nondimeno essere disdetto dalla controparte, in quanto su quel sedime è prevista un'edificazione.

810 - CORPO CIVICI POMPIERI

La costituzione del Consorzio Civici Pompieri del Mendrisiotto è in fase di perfezionamento, e la sua entrata in funzione avrà luogo verso la fine del 2018. Il preventivo 2018 del nostro Corpo Civici Pompieri è comunque ancora determinato sulla base delle attuali convenzioni con i Comuni limitrofi. Dal punto di vista finanziario l'onere a carico di Chiasso previsto per il 2018 dovrebbe essere in linea con quello previsto con l'entrata in funzione del Consorzio Civici Pompieri del Mendrisiotto.

820 - PROTEZIONE CIVILE

352.04 Come da indicazioni ricevute, il contributo all'Ente regionale di PCi è stato determinato sulla base di fr. 20.-- pro-capite.

DICASTERO FINANZE

900 - CONTRIBUTI DIVERSI

Nessuna osservazione.

905 - SERVIZIO INTERESSI

Interessi passivi

I tassi d'interesse continuano a mantenersi su livelli estremamente bassi e ciò determina il tasso medio d'indebitamento del Comune previsto per il 2018 nella misura dell'1.1% (2017: 1.2%). Questo non significa che il Municipio non sia preoccupato a causa dell'indebitamento del Comune; la conseguenza è stata il ridimensionamento del piano degli investimenti per i prossimi anni.

Interessi attivi

I tassi d'interesse versati da AGE SA sul prestito di fr. 12'000'000.-- e sul conto corrente sono stati ridotti dal 4.25% al 3%, mentre il dividendo è stato aumentato da fr. 800'000.-- a fr. 1'000'000.--.

- 421.05 L'Azienda acqua potabile è coinvolta in importanti spese per gli investimenti, in particolare per quanto concerne il finanziamento dell'acquedotto a lago. Il credito e i conseguenti interessi che il Comune vanta nei confronti dell'Azienda menzionata sono quindi in costante aumento.

911 - IMPOSTE E PARTECIPAZIONI

- 361.22 Nel 2017 il contributo di livellamento a carico del nostro Comune sarà piuttosto limitato, mentre nel 2018 si prevede un leggero aumento nei termini indicati nel preventivo.
- 400.09 A fronte delle risultanze degli ultimi anni, la previsione d'incasso delle imposte suppletorie è stata aumentata. E' verosimile che, trascorsi i prossimi due anni, gli incarti accumulati a seguito delle autodenunce dei contribuenti si riducano in buona parte.

999 - AMMORTAMENTI

- 330.03 Gli immobili che figurano fra i beni patrimoniali, in particolare il costruendo stabile di via Bossi per i servizi dell'OSC, vengono ammortizzati sulla base di una percentuale del 2% sul valore di costruzione, così come previsto dalle risoluzioni contenute nei rispettivi messaggi.
- 331.00 Dal 2009, il tasso medio d'ammortamento praticato dal Comune sulla sostanza amministrativa era del 7%. Con il preventivo 2016, il Comune applica il tasso medio minimo di legge dell'8%. La spesa globale per gli ammortamenti amministrativi, a fronte del notevole incremento dei valori da deprezzare, subisce un significativo aumento per rapporto all'anno precedente. Il Gran Consiglio, vista la difficile situazione economica degli enti pubblici, ha deciso di rinunciare all'aumento del tasso minimo d'ammortamento al 10%.
- 361.20 La partecipazione di Chiasso al risanamento finanziario del Cantone è stata fissata in fr. 905'000.-- annui.



AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

L'Azienda comunale acqua potabile, anche nell'ottica delle spese per la realizzazione dell'acquedotto regionale del Mendrisiotto, ha in previsione spese per investimenti di rilievo, che implicano la ricerca dei finanziamenti necessari.



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

risolvere:

1. I CONTI PREVENTIVI 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE E DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE, NELLE RISPETTIVE VOCI DI SPESE E RICAVI DELLE DIVERSE CATEGORIE CHE LI COMPONGONO, SONO APPROVATI. -----
2. IL MUNICIPIO E' AUTORIZZATO AD EMETTERE L'INCASSO DELL'IMPOSTA COMUNALE 2018 SULLA BASE DEL FABBISOGNO NETTO PREVISTO DI FR. 32'908'300.--.-----
3. IL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA PER L'ANNO 2018 È FISSATO AL 90%.-----

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

PER IL MUNICIPIO,

il Sindaco:

Bruno Arrigoni



il Segretario:

Umberto Balzaretti

Annesso:

Piano degli investimenti 2017 - 2021

	OPERA	CREDITO VOTATO/ SPESA PREVISTA		2017		2018		2019		2020		2021	
		USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE
1	EDUCAZIONE												
1.1	Risanamento centro scolastico (MM 1/2016, CC 21.03.2016)	3'356		800		1000		1500					
1.2	Risanamento tetto "La Perfetta" (MM 23 / 2015, CC 21.03.2016)	200											
1.3	Contributo per scuola STA+SAMS (manca MM)	1'000						1'000					
1.4	Risanamento palestre via Soave												
1.5	Risanamento asilo via Simen												
1.6	Risanamento asilo via Chiesa												
2	CULTURA												
3	TERRITORIO												
3.1	Contributi miglioria riqualifica Corso San Gottardo (MM 3/2007, CC 28.03.07)		1'830		30		60		60		60		60
3.2	Riqualifica quartiere di via Soldini 1a fase (MM 19/2009, CC 21.12.09)	5'730	700	200					60		60		60
3.3	Sistemazione posteggio pubblico "Fiori" (ris. mun. 29.03.2011)												
3.4	Contributi di costruzione canalizzazioni (07.11.83)		11'500		190								
3.5	Contributo per il risanamento dell'impianto di depurazione consortile fasi 1 e 2 (MM 3/2005, CC 12.09.05)	5'386	1'700	220		220		220		220		220	
3.6	Anticipazione opere PGS (MM 17/2010, CC 20.12.2010)	5'900	680	500	100	1'000	100	1'000	100	1'000	100		
3.7	Riqualifica quartiere di via Soldini 2a fase (MM 22/2015, CC 21.03.2016)-solo via Pasteur	2'612	400	100		350							
3.8	Risanamento tetto piano cimitero (ris.mun. 05.05.2015)	100											
3.9	Ristrutturazione e nuovo edificio via Bossi 11 (MM 17/2014, CC 01.06.2015)	4'315		3'000		800							
3.10	RASI in diversi stabili comunali (MM1/2015, CC 01.06.2015)	278		60									
3.11	Ristrutturazione ex-AGE (MM 10/2014, CC 17.11.2014)	800		50									
3.12	Riqualifica piazza Elvezia provvisorio (ris. mun. 1077/2016)	100		100									
3.14	Impianto semaforico via Dunant, sist. strade adiacenti (manca MM)	600	500			300	300	300	200				
3.15	Sistemazione viale Manzoni-via Livio a seguito spostamento asse di transito	100				100							
3.16	Adeguamento fermata Bellavista (manca MM)	100	100			100	100						
3.17	Prolungamento marciapiede via Camponovo e fermata grotto Paradiso (manca MM)	750	750					750	750				
3.18	Opere locali PAM 2 cofinanziate Confederazione (manca MM)	150	50			150	50						
3.19	Ristrutturazione sede UTC - progettazione (manca MM)	4'000				150		50					
3.20	Interscambio TP via Motta, costi a carico Comune (MM 12/2016)	564				200		364					
4	SPORT E TEMPO LIBERO												
4.1	Stadio calcio: ristrutturazione per nuove disposizioni ASF (MM 14/2011, CC 01.03.2012) + buvette stadio (MM 5/2014, CC 02.03.2015)	4'622	550	600	150								
4.2	Rifacimento campi esterni tennis (MM 13/2014, CC 21.10.2015)	460	140	270	140								
4.3	Nuovo impianto luci stadio (MM 2/2017 CC, 03.05.2017)	560	60	560	60								
4.4	Risanamento Stand Rovagina (manca MM)	3'400	2'200	200	130	200	130	200	130				
4.5	Risanamento Palapenz												
5	SOCIALITÀ												
5.1	Ristrutturazione centro giovani (MM 3 / 2015, CC 02.03.2015)	1'580	50	300	50								
5.2	Progetto cure palliative (MM 9/2014, CC 17.11.2014)	2'720	1'360	1'000	500	1'000	860						
5.3	Aggiornamento tecnico casa Giardino (manca MM)	2'000								1'000		1'000	
6	PIANIFICAZIONE, TRASPORTI PUBBLICI, AMBIENTE												
6.1	Comprensorio forestale 4 ^a tappa (MM 7/2015, CC 01.06.2015)	682	450	150	100	150	100	150	150				
6.2	Risanamento illuminazione stradale (MM 15/2013, CC 02.03.2015)	1'750		400		400		400					
6.3	Contributo Comune per opere PAM1 (MM 4/2011, CC 01.03.12)	3'514		350		350		350		350		350	
6.4	Contributo Comune per opere PAM2 (manca MM)	1'320		220		220		220		220		220	
6.5	Ristrutturazione casetta Rovagina (manca ris.mun)	70		70									
6.6	Contributo Comune per opere PAM3 (manca MM)	900								150		150	
7	SICUREZZA PUBBLICA												
7.1	Risanamento sede polizia (MM 02/2015, CC 02.03.2015)	998		160									
8	AZIENDA ACQUA POTABILE												
8.1	Totale investimenti	6'785		1'095		1'850		1'250		1'290		1'300	
9	AMMINISTRAZIONE - DIVERSI												
9.1	Investimenti diversi	4'100		700		700		700		1'000		1'000	
TOTALI		61'614	23'020	11'105	1'450	9'240	1'700	8'454	1'450	5'230	220	4'240	120
INVESTIMENTI NETTI		38'594		9'655		7'540		7'004		5'010		4'120	

Investimenti già votati

Investimenti previsti nel periodo 2017-2021

investimenti congelati