



Chiasso, 24 ottobre 2016

Ris. mun. 1359 / 19 settembre 2016
1396 / 26 settembre 2016
1435 / 4 ottobre 2016
1462 / 11 ottobre 2016
1512 / 18 ottobre 2016

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. 15 / 2016 -----
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DELL'AMMINISTRAZIONE
COMUNALE, NONCHÉ DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE E FISSAZIONE
DEL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA PER L'ANNO 2017 -----

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 2017.



INDICE

	<u>Pagine</u>
INTRODUZIONE	3 - 4
EVOLUZIONE FABBISOGNO PER DICASTERO	5
PRESENTAZIONE DELLA GESTIONE COMUNALE 2017	6 - 17
MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA	18
PRESENTAZIONE DEL RAMO INVESTIMENTI	19
 <u>GESTIONE CORRENTE</u>	
DICASTERO AMMINISTRAZIONE GENERALE	20
DICASTERO EDUCAZIONE	21 - 22
DICASTERO ATTIVITA' CULTURALI	22 - 23
DICASTERO TERRITORIO	23 - 25
DICASTERO SPORT E TEMPO LIBERO	25 - 26
DICASTERO SOCIALITA'	27 - 28
DIC. PIANIFICAZIONE, TRASPORTI PUBBLICI E AMBIENTE	29 - 31
DICASTERO RELAZIONI ISTITUZIONALI / ECONOMIA	31
DICASTERO SICUREZZA PUBBLICA	31 - 33
DICASTERO FINANZE	33 - 34
 AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE	 35
 TESTO DI RISOLUZIONE	 36



INTRODUZIONE

Situazione generale:

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

- decisioni scaturite dal Cantone;
- adeguamento di contributi derivanti dall'aumento del gettito;
- cessazioni di diverse entrate finanziarie;
- aumento degli ammortamenti.

Tuttavia, in virtù dell'evoluzione positiva delle entrate fiscali, che si sono consolidate in questi ultimi anni e che sono influenzate anche dall'incremento dei valori di stima degli immobili deciso dal Cantone a far data dal 1.1.2017, il Comune può presentare un preventivo in sostanziale equilibrio.

Per rapporto al fabbisogno 2016 di fr. 29'901'000.--, il preventivo 2017 evidenzia un aumento di fr. 2'097'800.-- (+ 7,0%).

Le valutazioni relative alle entrate fiscali conducono a quantificare un gettito cantonale di riferimento tra fr. 32'500'000.-- e fr. 33'500'000.--. Sulla base di un moltiplicatore all'87%, le entrate per le persone giuridiche sono state stimate a fr. 9'500'000.--, mentre quelle per le persone fisiche a fr. 12'500'000.--. A queste cifre, vengono aggiunte le imposte immobiliari e quelle personali per fr. 1'300'000.--, le imposte alla fonte per fr. 6'000'000.--, le sopravvenienze d'imposta, relative agli anni precedenti, stimate in circa fr. 2'200'000.--, e le imposte suppletorie e speciali per fr. 241'000.--. Il disavanzo preventivato per la gestione 2017 viene quantificato in fr. 257'800.--, per cui rispetto al disavanzo esposto nel preventivo 2016 di fr. 510'000.--, si denota un miglioramento di circa fr. 250'000.--.

Il settore finanziario, punto di forza economico del nostro Comune, si trova in un periodo di grandi e veloci trasformazioni: il settore 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 dalla piattaforma "Cantone-Comune" e non è quindi da escludere qualche nuovo contributo futuro.



Per concludere, si conferma che i fattori che hanno determinato l'aumento del fabbisogno lordo in questo preventivo erano in buona parte previsti, come pure l'aumento delle entrate fiscali.

In quest'occasione si comunica che l'attuale evoluzione fiscale della gestione dell'anno 2016 si presenta positiva.

Il monitoraggio dei costi gestionali allo scopo di raggiungere gli obiettivi prefissati, continua.



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

<i>Dicastero</i>	Preventivo 2017	Preventivo 2016	Differenza	Percentuale
<i>Amministrazione</i>	2'847	2'763	84	3.0%
<i>Educazione</i>	4'868	4'996	-128	-2.6%
<i>Attività culturali</i>	1'671	1'422	249	17.5%
<i>Territorio</i>	3'791	3'635	156	4.3%
<i>Sport e tempo libero</i>	1'756	1'567	189	12.1%
<i>Socialità</i>	9'696	9'189	507	5.5%
<i>Pianificazione, Trasporti pubblici, Ambiente</i>	1'742	1'619	123	7.6%
<i>Relazioni istituzionali / Economia</i>	31	0	31	
<i>Sicurezza pubblica</i>	2'237	1'804	433	24.0%
<i>Finanze</i>	3'359	2'906	453	15.6%
Fabbisogno lordo	31'998	29'901	2'097	7.0%
<i>Sopravvenienze</i>	2'200	1'400	800	57.1%
<i>Altri ricavi fiscali</i>	241	241	0	0.0%
Fabbisogno netto	29'557	28'260	1'297	4.6%
<i>Gettito d'imposta</i>	29'300	27'750	1'550	5.6%
Risultato finale/previsto	-257	-510	253	

PRESENTAZIONE DELLA GESTIONE COMUNALE

(IN MIGLIAIA DI FRANCHI)

	PREVENTIVO 2017			PREVENTIVO 2016			PREVENTIVO 2015		
	Preventivo 2017	in % su tot. ricavi	in % su prev. 2016	in % su cons. 2015	Preventivo 2016	in % su tot. ricavi	Consuntivo 2015	in % su tot. ricavi	Consuntivo 2015
Spese									
Spese per il personale	34'321	54.8	102.9	105.5	33'342	53.3	32'546	52.0	32'546
Spese per beni e servizi	11'179	17.9	101.9	103.4	10'969	17.5	10'808	17.3	10'808
Interessi passivi	1'120	1.8	95.7	86.8	1'170	1.9	1'291	2.1	1'291
Ammortamenti	3'300	5.3	103.1	26.4	3'200	5.1	12'501	20.0	12'501
Rimborsi ad enti pubblici	1'709	2.7	103.0	103.5	1'659	2.7	1'651	2.6	1'651
Contributi propri	10'475	16.7	104.0	102.4	10'076	16.1	10'227	16.3	10'227
Versamenti a finanziamenti speciali	0	0.0			0	0.0	306	0.5	306
Addebiti interni	741	1.2	120.7	106.0	614	1.0	699	1.1	699
Totale spese	62'845	100.4	103.0	89.7	61'030	97.5	70'029	111.9	70'029
Risultato di gestione corrente	-257				-510		436		436
Ricavi									
Imposte	2'441	3.9	148.8	61.3	1'641	2.6	3'984	6.4	3'984
Regalie e concessioni	413	0.7	96.5	100.7	428	0.7	410	0.7	410
Redditi della sostanza	4'682	7.5	97.5	34.7	4'803	7.7	13'509	21.6	13'509
Ricavi per prestazioni, tasse, ecc.	14'712	23.5	101.5	97.6	14'491	23.2	15'075	24.1	15'075
Contributi senza fine specifico	43	0.1	14.0	11.3	308	0.5	381	0.6	381
Rimborsi da enti pubblici	2'561	4.1	94.4	122.0	2'712	4.3	2'100	3.4	2'100
Contributi per spese correnti	7'600	12.1	99.0	109.5	7'678	12.3	6'940	11.1	6'940
Prelevamenti da finanziamenti speciali	95	0.2	100.0	141.8	95	0.2	67	0.1	67
Accrediti interni	741	1.2	120.7	106.0	614	1.0	699	1.1	699
Totale ricavi "extra fiscali"	33'288	53.2	101.6	77.1	32'770	52.4	43'165	69.0	43'165
Gettito provvisorio/fabbisogno	29'300	46.8	105.6	107.3	27'750	44.3	27'300	43.6	27'300
Totale ricavi	62'588	100.0	103.4	88.8	60'520	96.7	70'465	112.6	70'465



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 2017: fr. 34'321'000 Preventivo 2016: fr. 33'342'000 Consuntivo 2015: fr. 32'546'000

Retribuzioni per il 2017

Nel preventivo 2017 sono calcolati gli aumenti per gli scatti d'anzianità e per eventuali promozioni, mentre non è considerato alcun carovita.

Cassa Pensioni

Come noto, al 1. gennaio 2016 è entrato in vigore il nuovo regolamento della Cassa Pensioni dei dipendenti comunali, adottato dal Consiglio comunale il 1. giugno 2015, che prevede il passaggio dal primato delle prestazioni a quello dei contributi.

Movimenti del personale

Nel preventivo 2017, si annovera un aumento del personale di otto unità lavorative.

Dal 1. novembre 2016 entrerà in carica una funzionaria amministrativa con funzioni di curatrice comunale con un grado d'occupazione del 60%, come previsto dalla legislazione cantonale.

A seguito del differimento dei lavori per la realizzazione del servizio delle cure palliative, il personale degli Istituti sociali, valutato in circa 10/11 unità, dovrebbe entrare in funzione al 1. ottobre 2017.



Al Dicastero Sicurezza pubblica si registra l'aumento di due unità, per ottemperare alle convenzioni con i Comuni limitrofi, entrate in vigore al 1. settembre 2015, e in funzione della nuova turnistica prevista con effetto al 1. luglio 2017, con l'obiettivo di migliorare la presenza delle pattuglie sul territorio e aumentare la sicurezza, sull'arco delle 24 ore.



RAFFRONTO MOVIMENTO DEL PERSONALE

Servizio	1. gennaio 2017 ^(*)	1. gennaio 2016 ^(*)
<u>AMMINISTRAZIONE GENERALE E FINANZE</u>	17.6	17.5
AMMINISTRAZIONE GENERALE E FINANZE	15.5	15.5
COMMISSIONE TUTORIA REGIONALE	2.1	2.0
<u>EDUCAZIONE</u>	50.2	50.2
SCUOLA DELL'INFANZIA	8.7	8.7
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>	41.5	41.5
AMMINISTRAZIONE E SERVIZI TECNICI UTC	8.6	8.6
STRADE	5.0	5.0
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	8.5	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>	154.2	148.4
SERVIZIO SOCIALE	6.2	5.6
CENTRO GIOVANI	1.3	1.3
CENTRO DIURNO	2.2	2.0
CASE GIARDINO E SOAVE***	144.0	139.0
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>	46.5	44.4
POLIZIA	45.5	43.4
POMPIERI	1.0	1.0
TOTALE DIPENDENTI COMUNALI	339.5	331.5

*) 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 1.10.2017

Spese per beni e servizi

Preventivo 2017: fr. 11'179'000 Preventivo 2016: fr. 10'969'000 Consuntivo 2015: fr. 10'808'000

Il preventivo alla voce spese per beni e servizi è superiore di circa l'1.9% ai dati del preventivo 2016, ma un confronto con qualche anno fa, come per esempio con il consuntivo 2011, quando la situazione finanziaria del Comune era molto più difficile e figurava un importo di fr. 11'844'000.--, indica che queste spese sono state fortemente contenute. Grazie ad una certa ripresa, l'aumento di questi costi appare giustificato.

Interessi passivi

Preventivo 2017: fr. 1'120'000 Preventivo 2016: fr. 1'170'000 Consuntivo 2015: fr. 1'290'000

I tassi d'interesse si sono ancora ulteriormente ridotti, ciò che ha permesso al Comune di stipulare nuovi prestiti a tassi estremamente favorevoli. Si segnala in proposito quello di fr. 9'500'000.--, contratto nel mese di luglio 2016 per dieci anni al tasso dello 0.35%. Il tasso medio dell'indebitamento comunale previsto per l'anno 2017 è dell'1.2% (2016: 1.4%).

Ammortamenti

Preventivo 2017: fr. 3'300'000 Preventivo 2016: fr. 3'200'000 Consuntivo 2015: fr. 12'500'000

Sostanza fissa

Dal 2009 al 2015, il tasso medio d'ammortamento praticato dal Comune sulla sostanza amministrativa è stato del 7%. Con il preventivo 2016, il Comune ha adeguato il tasso a quello medio minimo di legge dell'8%, per cui con l'aumento del tasso di ammortamento, si registra conseguentemente anche l'aumento dell'importo degli ammortamenti, che passa da fr. 2'400'000.-- nel 2016 a fr. 2'700'000.-- nel 2017.

Perdite sui debitori

Nelle perdite sui debitori non è più stata considerata la svalutazione di fr. 200'000.-- alle posizioni NCKM e Fondazione Promo, che figuravano ancora negli anni precedenti quali possibili incassi. Vista l'attuale situazione, non appare più opportuno ritenere questi importi in sede di preventivo.

Rimborsi ad enti pubblici

Preventivo 2017: fr. 1'709'000 Preventivo 2016: fr. 1'659'000 Consuntivo 2015: fr. 1'651'000

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. 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 proventi della tassa serviranno a finanziare in ragione del 75% gli investimenti degli impianti, che dovranno sottostare alle misure per la riduzione dei microinquinanti.

Contributi propri

Preventivo 2017: fr. 10'475'000 Preventivo 2016: fr. 10'076'000 Consuntivo 2015: fr. 10'227'000

Come noto, la maggior parte dei contributi sociali versati al Cantone è fondata anche su fattori di redistribuzione del gettito. Nei calcoli del 2017, il miglioramento del gettito registrato da Chiasso inciderà su questi calcoli, determinando quindi l'aumento dei contributi dovuti dal nostro Comune.

Centro di costo 501 – Rimborsi e contributi di legge

Il contributo AM/PC/AVS/AI nel 2017 sarà basato sul gettito fiscale del 2015 attestandosi a fr. 2'900'000.--.

Il preventivo dell'anno 2017 del contributo al Cantone per le spese del settore degli anziani è stato allestito tenendo conto principalmente del miglioramento del gettito fiscale che incide su questo calcolo. La spesa globale è stimata in fr. 4'000'000.--.

Anche nel 2017 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. 1'500'000.-- 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 dal 20% al 25% a carico dei Comuni dal 2013 della partecipazione ai costi del Cantone, ma anche dall'ulteriore rilevante incremento del numero di persone, che fanno capo all'assistenza pubblica, registrato negli ultimi anni.



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 l'introduzione di una quota pro-capite, al fine di ripartire il costo fra tutti i Comuni del Cantone in misura equa.

Centro di costo 911 - Imposte e partecipazioni

Il recente calcolo dell'addebito del contributo di livello e le indicazioni di massima disponibili per l'anno prossimo indicano che l'onere a carico del Comune per il contributo di livello non dovrebbe aumentare.

Centro di costo 999 - Ammortamenti

Riservata la decisione del Gran Consiglio, i punti salienti della nuova manovra Cantone – Comuni si riassumono in una prima decisione di fondo, che porta a determinare che i Comuni beneficiano di un miglioramento indotto dalla manovra di fr. 40'160'000.-- (fr. 31'760'000.-- per le maggiori imposte causate dall'aumento dei valori di stima degli immobili a partire dal 1. gennaio 2017 e fr. 8'400'000.-- nell'ambito del settore degli anziani); a questi vanno aggiunti fr. 25'000'000.-- di contributo al risanamento del Cantone, che viene abrogato, per lo meno nella forma valida fino al 31 dicembre 2016. Quindi sono da dedurre fr. 29'000'000.-- di riversamento della quota parte della tassa sugli utili immobiliari a favore dei Comuni, abrogato dal 1. gennaio 2017. La differenza di fr. 36'130'000.-- è da compensare a favore del Cantone e, sulla base della tabella presentata, causa un nuovo addebito a carico di Chiasso di fr. 840'000.-- (precedentemente fr. 670'000.--).





Imposte

Preventivo 2017: fr. 31'741'000 Preventivo 2016: fr. 29'391'000 Consuntivo 2015: fr. 31'284'000

EVOLUZIONE DEI GETTITI

L'evoluzione è la seguente:

■ Persone fisiche

Per il 2014, dopo circa l'80% delle notifiche emesse, si qualifica un gettito cantonale relativo al nostro Comune attorno a fr. 14'400'000.-- / 15'000'000.--, in aumento di circa l'8%, 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 un gettito di fr. 11'700'000.-- nel 2005 ad uno di 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 contrastanti.

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, anno per il quale si registra un aumento del gettito di circa il 7%, per rapporto al 2013, dopo il 50% d'emissioni.



■ Imposte alla fonte

Per il preventivo 2017, si valuta un gettito d'imposta di fr. 6'000'000.--.

■ 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 2017 si è pure tenuto conto della misura "compensativa" del Cantone, per la quale si prevede 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 2017 sono state adeguate all'aumento, tenendo conto dell'attuale situazione relativa alle emissioni degli anni passati e all'effettiva evoluzione registrata nelle ultime gestioni.

DEFINIZIONE DEL GETTITO 2017

La definizione del gettito di competenza della gestione 2017 è avvenuta sulla base della proiezione dei dati disponibili più recenti e può essere valutata tra i fr. 33'000'000.-- e i fr. 34'000'000.-- (moltiplicatore aritmetico al 100%).

Sulla base di un moltiplicatore politico all'87%, e tenuto conto di sopravvenienze d'imposta per fr. 2'200'000.--, si stimano entrate fiscali per un globale di fr. 31'500'000.--.

La fiscalità è sempre oggetto di modifiche e oltre a quelle in atto, ve ne sono altre in discussione. A livello federale, a dipendenza dell'esito del referendum, potrebbe entrare in vigore la riforma III dell'imposizione delle imprese, che provocherebbe una diminuzione delle entrate fiscali anche a livello degli enti locali. 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). Un'altra tematica in discussione a livello di Governo cantonale è la modifica dell'imposizione delle persone giuridiche con l'aliquota di tassazione degli utili, che dovrebbe diminuire dal 9% al 6.5%.

Concessioni

Preventivo 2017: fr. 413'000 Preventivo 2016: fr. 428'000 Consuntivo 2015: fr. 410'000

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

Redditi della sostanza

Preventivo 2017: fr. 4'682'000 Preventivo 2016: fr. 4'803'000 Consuntivo 2015: fr. 13'5082'000

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. La riduzione nel preventivo 2017 è dovuta ai redditi immobiliari, principalmente in relazione alla disdetta delle Dogane per la locazione degli spazi occupati nelle caserme della Polizia e dei Pompieri.

Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe

Preventivo 2017: fr. 14'712'000 Preventivo 2016: fr. 14'491'000 Consuntivo 2015: fr. 15'075'000

Le entrate per ricavi da prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe nel complesso registrano un aumento percentuale dell'1.5% in rapporto al preventivo 2016. A titolo informativo, si osserva che quasi i 2/3 dei ricavi da prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe, in cifre assolute per fr. 9'400'000.--, sono generati dalle Case Giardino e Soave.

Contributi senza fine specifico (partecipazione alle entrate del Cantone)

Preventivo 2017: fr. 43'000 Preventivo 2016: fr. 308'000 Consuntivo 2015: fr. 381'000

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.



Rimborsi da enti pubblici

Preventivo 2017: fr. 2'561'000 Preventivo 2016: fr. 2'712'000 Consuntivo 2015: fr. 2'100'000

Le entrate più rilevanti per questo genere di ricavo sono quelle relative alle convenzioni di Polizia con i Comuni limitrofi (fr. 1'630'000.--), adeguate dal 1. settembre 2015 sulla base della nuova Legge cantonale sulla collaborazione fra le polizie, che ne giustifica l'importo. Le entrate nel preventivo 2017 sono aumentate per quanto riguarda la convenzione base, ma nel complesso sono diminuite per rapporto all'anno precedente, a causa del fatto che è prevista una sola iscrizione di aspiranti agenti alla scuola cantonale, in luogo delle tre dell'anno precedente, con conseguente diminuzione dei rimborsi da parte dei Comuni convenzionati.

Contributi per le spese correnti

Preventivo 2017: fr. 7'600'000 Preventivo 2016: fr. 7'678'000 Consuntivo 2015: fr. 6'940'000

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. Nel 2016 era comunque considerata una riduzione di fr. 10'000.-- per sezione in relazione alle misure di risanamento del Cantone.

Attività culturali

Le entrate si riducono principalmente in funzione del fatto che non è più preventivato l'usuale versamento di NCKM e Fondazione Promo.

MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA

Si espongono i seguenti dati:

- fabbisogno lordo del preventivo	fr. 31'998'000.--
- 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. 6'000'000.--
c) sopravvenienze d'imposta	fr. 2'200'000.--
d) altre entrate fiscali	fr. 241'000.--
Fabbisogno da coprire con il gettito d'imposta sottoponibile a moltiplicatore	fr. 22'257'000.--
Gettito persone fisiche	fr. 14'400'000.--
Gettito persone giuridiche	fr. 10'900'000.--
Gettito totale sottoponibile a moltiplicatore	fr. 25'300'000.--
Il moltiplicatore aritmetico risultante dal rapporto fra i dati summenzionati è del	88.0 %

Considerazioni conclusive

Il miglioramento del gettito fiscale registrato dal 2013, unitamente alle misure di contenimento della spesa e di adeguamento delle entrate ha avuto ripercussioni positive sulle finanze del Comune. Nel preventivo 2017 si evidenziano alcune problematiche quali: i rapporti con il Cantone, l'aumento delle spese esterne indotte dall'aumento della fiscalità che le determina, il decadere di alcuni cespiti d'entrata e una struttura comunale di servizi estesa che genera una spesa conseguente.

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. 5'420'000.--, mentre per i nuovi investimenti si registrano uscite per fr. 2'290'000.--. Le entrate previste assommano a fr. 1'310'000.--, di modo che globalmente la spesa netta prevista ammonta a circa fr. 6'400'000.--.

Per gli investimenti già votati dal Consiglio comunale, gli impegni finanziari maggiori sono relativi alla realizzazione del Centro di cure palliative e al risanamento del Centro scolastico.

Per gli investimenti patrimoniali è prevista una spesa totale di fr. 2'200'000.--, di cui fr. 2'000'000.-- per la ristrutturazione dello stabile in via Bossi con l'inserimento dei Servizi territoriali dell'OSC.





GESTIONE CORRENTE

DICASTERO AMMINISTRAZIONE GENERALE

010 - VOTAZIONI

Nel 2017 sono previste solo votazioni cantonali e federali.

011 - CONSIGLIO COMUNALE E MUNICIPIO

Nessuna osservazione.

012 - RELAZIONI PUBBLICHE E ISTITUZIONALI

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

015 - AMMINISTRAZIONE GENERALE

318.34 Il Cantone ha introdotto una tassa di giudizio per le approvazioni di regolamenti, convenzioni e mandati di prestazione, variabile da fr. 100.-- a fr. 2'000.--, per documento esaminato.

318.35 Il progetto "Ticino 2020" è relativo al riordino dei flussi, dei compiti e delle competenze tra Cantone e Comuni. Nel 2017, la spesa prevista è di fr. 1.50 per abitante.

019 - AUTORITA' REGIONALE DI PROTEZIONE 1

300.11 Il grado d'occupazione del membro permanente è passato dal 20% al 30%.

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, recentemente riconfermato per gli anni 2017/18. Si osserva come il preventivo 2016 fosse influenzato dal fatto che il Cantone aveva ridotto il contributo ai Comuni di fr. 10'000.-- per sezione.

101 - SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA

Nessuna osservazione.

102 - SCUOLE ELEMENTARI

Il preventivo è stato determinato sulla base di 16 sezioni.

301.00/ Come già nel preventivo 2016, figura l'occupazione di circa 1.5 unità lavorative a favore degli alloggiotti, mentre l'assunzione di una vicedirettrice con un grado d'occupazione del 50% è ora diventata effettiva.

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, recentemente riconfermato per gli anni 2017/18. Si osserva come il preventivo 2016 fosse influenzato dal fatto che il Cantone aveva ridotto il contributo ai Comuni di fr. 10'000.-- per sezione.





103 - SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI

Il disavanzo preventivato è in linea con quello dell'anno precedente.

104 - LA PERFETTA

Nessuna osservazione.

105 - DOPOSCUOLA, CORSI SCOLASTICI, SCUOLA FUORI SEDE

318.76 Per la scuola fuori sede è considerata una classe in più.

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 2015, verrà valutata la fattibilità di uno studio sull'adozione di nuove forme di gestione degli Istituti culturali.

205 - BIBLIOTECA

Come indicato nel 2016, è in corso l'inserimento della struttura nel Sistema Bibliotecario Ticinese (SBT) con un settore specializzato nella grafica, il design e la comunicazione visiva, afferente al nostro Centro Culturale. Ciò permetterà agli utenti di ottenere in prestito documenti dal resto del Cantone e dalla Svizzera intera, nonché di ottimizzare i costi, e alla biblioteca di svolgere un ruolo sempre più consono alle esigenze culturali e tecnologiche del nostro tempo, assumendo inoltre un ruolo più attivo all'interno del Centro Culturale Chiasso (CCC).



206 – PROMOZIONE DI ATTIVITA' CULTURALI
207 – CINEMA TEATRO

Il preventivo di questi centri di costo si allinea sui dati finanziari dell'anno precedente, confermati dalla rispettiva gestione. L'aumento del disavanzo è determinato dal fatto che dal 2014 la NCKM e la Fondazione Promo non versano più i contributi, ottenuti in precedenza a favore dell'organizzazione delle attività culturali. Atteso che la situazione si protrae ormai da tre anni, non appare più opportuno evidenziare in sede di preventivo questi incassi.

208 – M.A.X. MUSEO E SPAZIO OFFICINA

Il preventivo di spesa della stagione espositiva 2017 ammonta a fr. 380'000.--, per cui, al netto dei ricavi, l'onere risulta di fr. 150'000.--.

DICASTERO TERRITORIO

300 – AMMINISTRAZIONE E SERVIZI TECNICI UTC

318.60 Il preventivo della spesa per il Consorzio arginature del Basso Mendrisiotto è stato aggiornato sulla base delle necessità attuali.

304 – STRADE

312.12 Il preventivo riferito al consumo d'energia è stato ridotto in considerazione del fatto che recentemente sono stati ammodernati parecchi punti luce, meno energivori rispetto al passato.

316.00 L'importo è stato dimezzato, alla luce del fatto che il canone leasing riferito all'automezzo Unimog si estinguerà a decorrere dalla metà del 2017.



305 – OFFICINA COMUNALE E MAGAZZINO

- 314.00 Si rende in particolare necessario sostituire un portone presso l'officina meccanica.

306 – TERRENI, PARCHI E GIARDINI

- 311.10 In questo conto sono stati inseriti gli oneri riferiti alla sostituzione del materiale di sicurezza in dotazione ai giardinieri.

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.
- 434.00 E' stato ridotto l'importo relativo all'incasso delle tasse di canalizzazione, tenendo conto delle risultanze delle ultime gestioni.

308 - PULIZIA DELLA CITTÀ

Nessuna osservazione.

309 – STABILI AMMINISTRATIVI E DIVERSI

- 423.00 E' inserito l'affitto (fr. 80'000.-- annui) per la locazione dello stabile "ex AGE" da parte di AGE SA.
- 427.00 Si registra in particolare la disdetta dell'Amministrazione delle Dogane per gli spazi occupati nella caserma dei pompieri.



311 - CIMITERI E SERVIZIO FUNERARIO

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

- 427.00 Il diritto di superficie a favore dell'Associazione ticinese di cremazione, finalizzato alla realizzazione del centro crematorio, è stato pattuito per una durata di 50 anni e prevede un'indennità annua di fr. 84'000.--, versata per la prima volta pro rata dal terzo trimestre del 2015, ai quali vanno aggiunti fr. 6'000.-- per costi di manutenzione e di usufrutto degli spazi comuni.

DICASTERO SPORT E TEMPO LIBERO

400 - AMMINISTRAZIONE E PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVE

Nessuna osservazione.

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 in alcuni punti la pista d'atletica.
- 436.02 La partecipazione alle spese del Football Club Chiasso, adeguata come da risoluzioni del Consiglio comunale, diventerà effettiva al termine dei lavori allo stadio Riva IV.

403 - STADIO DEL GHIACCIO

- 314.00 Nel 2017 occorrerà procedere all'elaborazione del certificato Rasi; l'importo a preventivo è stato di conseguenza adeguato.
- 434.09 Il preventivo di questa voce è stato adeguato in funzione delle risultanze delle gestioni 2015 e 2016.



404 – PALAPENZ

436.01 Questa entrata è stata ridotta in funzione delle risultanze della gestione 2015.

405 - PISCINA COMUNALE ESTIVA

434.03 Gli incassi durante il periodo estivo sono in diminuzione da alcuni anni a questa parte. Situazioni analoghe si riscontrano d'altronde presso le altre strutture balneari ticinesi. Sicuramente il franco forte condiziona l'attrattiva della struttura per la clientela italiana.

406 - CENTRO SPORTIVO SESEGLIO

Nessuna osservazione.

407 - POLIGONO DI TIRO ROVAGINA

315.10 Nel 2017 occorrerà in particolare sostituire le parti in legno presso l'impianto para-proiettili a 300m.

408 - CENTRO TENNIS SESEGLIO

314.00 Si prevede di eseguire un pozzo di captazione dell'acqua della falda, che tende ad infiltrarsi lungo la superficie dei campi interni.

409 – PISCINA COPERTA COMUNALE

Diverse voci delle entrate, in particolare quella per gli abbonamenti e i biglietti, sono state riviste al ribasso, in funzione delle risultanze delle gestioni 2015 e 2016. Il disavanzo di questo Servizio per l'anno 2017 è in linea con quanto registrato nella gestione 2015.



DICASTERO SOCIALITA'

Negli investimenti, è prevista per gli anni 2015/2017 la spesa per gli operatori di prossimità regionale. 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

Dal 1. novembre 2016 entrerà in carica una funzionaria amministrativa con funzione di curatrice comunale e un grado d'occupazione del 60%.

501 - RIMBORSI E CONTRIBUTI DI LEGGE

- 361.10 Per il calcolo del contributo AM/PC/AVS/AI per l'anno 2017, verranno presi in considerazione i valori fiscali del 2017, con un aumento dell'onere a carico del Comune.
- 361.12 Dal 2010 al 2014 questa spesa è più che raddoppiata passando da fr. 600'000.-- a fr. 1'500'000.--. 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 dal 20% al 25% a carico dei Comuni a far data dal 2013 della partecipazione ai costi del Cantone, ma anche dall'ulteriore rilevante incremento del numero di persone, che fanno capo all'assistenza pubblica, registrato negli ultimi anni. 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 l'introduzione di una quota pro-capite, al fine di ripartire il costo fra tutti i Comuni del Cantone in misura equa.
- 362.05 Il preventivo dell'anno 2017 del contributo al Cantone per le spese del
365.10 settore degli anziani è stato allestito tenendo conto del miglioramento
365.11 del gettito fiscale, che incide su questo calcolo. La spesa globale è stimata in fr. 4'000'000.--.

502 - CENTRO GIOVANI

Nessuna osservazione.



503 - CENTRO DIURNO

Il DSS ha riconosciuto l'aumento del grado di occupazione dell'assistente di cura dal 75% al 100%, con conseguente adeguamento del contributo cantonale.

505 - CASE GIARDINO E SOAVE

A causa del ritardo nell'inizio dei lavori, 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, è stata posticipata al 1. ottobre 2017.

Per il preventivo 2017, 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/ Il preventivo 2017 è stato elaborato sulla base di 144 unità lavorative, tenuto conto che per le 10/11 unità del Centro di cure palliative, l'entrata in
301.01 funzione è stata considerata a partire dal 1. ottobre 2017.

318.22 Si tratta delle spese fatturate per le prestazioni agli ospiti con sintomatologia depressiva.

432.02/ I ricavi per le rette e i rimborsi delle casse malati tengono conto, sia delle
436.03 risultanze della gestione 2015, sia di un leggero contenimento 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 disporre della conoscenza effettiva dell'andamento avuto nella gestione, rispetto ai criteri di valutazione del DSS.

506 - CHIASSO CULTURE IN MOVIMENTO

Nessuna osservazione.



DICASTERO PIANIFICAZIONE, TRASPORTI PUBBLICI E AMBIENTE

Con la nuova legislatura i Dicasteri Ambiente e Pianificazione sono stati uniti.

600 - AMMINISTRAZIONE

318.32/ Il controllo degli impianti di combustione è stato trasferito da AGE SA
434.00 all'Ufficio tecnico comunale, che si avvale di un controllore esterno.

601 - SERVIZIO FORESTALE E DIVERSI

315.20 Il preventivo per la manutenzione dei veicoli è stato adeguato a causa della loro vetustà.

436.18 Nel 2017, per la 4. tappa del "Progetto selvicolturale del Penz" si stima che le prestazioni della squadra forestale siano quantificabili in fr. 40'000.--.

602 - RACCOLTA RIFIUTI

La copertura preventivata delle spese è pari al 93.5% (2016: 95.7%).

318.93 I minori quantitativi di raccolta sono dovuti all'avvenuta apertura dell'Ecocentro, dove vi è la possibilità di depositare la carta.

352.03 Nel 2017 è previsto un incremento nella raccolta e nello smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

390.00 In particolare, per la gestione dell'Ecocentro è stato necessario disporre di un maggior numero di operai.

434.11 L'entrata è stata adeguata in funzione delle risultanze della gestione 2015.

610 - CIMITERI E SERVIZIO FUNERARIO

Nella nuova 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. 35.--, uguale a quella del preventivo 2016, ritenuto che il consuntivo 2015 presentava un onere pro capite di fr. 33.45.

620 - AMMINISTRAZIONE PIANIFICAZIONE, TRASPORTI PUBBLICI

Questo centro di costo è stato trasferito dal precedente Dicastero Trasporti pubblici e mobilità.

- 318.35 A contare dal cambiamento d'orario del dicembre 2015, è entrato 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 al numero di corse e fermate), popolazione e indice di forza finanziaria (IFF).

Di ogni parametro viene calcolata la percentuale, la cui media costituisce il valore finale a carico di ogni Comune.

I parametri saranno adattati ogni due anni o in corrispondenza di ogni cambiamento sostanziale dell'offerta.

Non sono previste modifiche sostanziali per il 2017; si è aggiunto un rincaro del 2% ai costi non coperti delle linee del TP rispetto al 2016.

- 318.39 Il Cantone ha rinunciato nel 2016 a promuovere e finanziare la campagna dell'abbonamento Arcobaleno estivo tramite un contributo pari al 50% nei mesi di luglio e agosto.



Mediante ris. mun. 452 del 6 aprile 2016, il Municipio ha approvato la modifica dell'ordinanza sulla promozione del trasporto pubblico, abbonamenti arcobaleno e FFS, adulti e giovani (A.P. 6 5/2016), aumentando il contributo dal 10% al 15% per le persone adulte, nonché dal 15% al 20% per i giovani, gli studenti, gli apprendisti e i beneficiari dell'AVS/AI, in modo da favorire maggiormente l'utilizzo dei mezzi pubblici.

L'importo complessivo del contributo non dovrebbe cambiare.

- 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 definito il contributo del nostro Comune in fr. 380'000.--.

DICASTERO RELAZIONI ISTITUZIONALI / ECONOMIA

700 – AMMINISTRAZIONE RELAZIONI ISTITUZIONALI / ECONOMIA

Nel nuovo Dicastero Relazioni istituzionali / Economia sono confluite per competenza alcune voci di spesa, che precedentemente figuravano in altri Dicasteri.

710 – AMMINISTRAZIONE TRASPORTI PUBBLICI E MOBILITA'

I Dicasteri Pianificazione, trasporti pubblici e ambiente sono stati uniti, per cui questo centro di costo è stato trasferito.

DICASTERO SICUREZZA PUBBLICA

800 - POLIZIA

- 301.00/ Il Corpo di polizia, amministrativi compresi, si compone di 45,5 unità.
301.04 Si prevede di assumere un agente in sostituzione di un collega attivo al 50% e con ulteriori funzioni, un ausiliario, e un nuovo aspirante agente. Queste assunzioni sono in relazione all'implementazione della nuova Legge cantonale sulla collaborazione fra le polizie, entrata in vigore dal 1. settembre 2015. Dal luglio 2017, si prevede di introdurre una nuova turnistica, con una presenza più marcata sul territorio e un aumento della sicurezza.
- 301.13/ Le spese sono adeguate in funzione della nuova organizzazione del servizio.
301.14

- 427.21 L'Amministrazione delle Dogane ha disdetto l'affitto dei locali occupati nella caserma del Corpo di Polizia. E' allo studio del Municipio il loro utilizzo futuro; contemporaneamente decade anche l'addebito interno per l'occupazione degli spazi da parte del Corpo Civici Pompieri.
- 436.21 L'addebito interno per le prestazioni del Corpo di Polizia a favore del Corpo Civici Pompieri decade.
- 439.99 Il preventivo di questo conto è stato fortemente aumentato, in funzione del fatto che i ricavi per la consegna dei precetti, adeguati dal 2016, sono risultati superiori a quanto valutato.
- 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 2017 è fissato al 92%.
- 452.21 Per ogni agente in formazione, i Comuni convenzionati contribuiscono con fr. 4.95 pro capite. Il preventivo si riduce per rapporto all'anno precedente, poiché nel 2016 vi erano tre aspiranti che avevano iniziato il corso, mentre nel 2017 se ne prevede uno.

801 - VEICOLI E ATTREZZATURE TECNICHE

- 316.30 Si prevede in particolare la partecipazione ai costi del progetto cantonale per l'aiuto alla condotta (FUELS).

802 - REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE

Nessuna osservazione.

803 - PARCHIMETRI E POSTEGGI

- 316.05/ 427.07 A parziale compensazione del parcheggio in via Comacini, sono stati affittati dei mappali limitrofi. Nel corso del 2017 giungerà verosimilmente la disdetta per l'affitto di un fondo adibito a posteggio in via Lavizzari, poiché vi è prevista un'edificazione.



427.08 L'incasso dei parchimetri di via Comacini dà ancora un buon rendimento.

810 - CORPO CIVICI POMPIERI

Si sta perfezionando la costituzione del Consorzio Civici Pompieri per tutto il Mendrisiotto, per il quale si prevede l'entrata in funzione al 1. gennaio 2018. Il preventivo 2017 del Corpo Civici Pompieri è quindi ancora determinato sulla base delle attuali convenzioni con i Comuni limitrofi.

Nel 2017, il Corpo Civici Pompieri di Chiasso festeggerà il 125esimo di esistenza, e all'uopo il Municipio ha creato un conto d'investimento, al quale attingere per celebrare l'evento.

820 - PROTEZIONE CIVILE

352.04 Spesa adeguata in funzione degli ultimi addebiti del Consorzio.

DICASTERO FINANZE

900 - CONTRIBUTI DIVERSI

I contributi all'Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto e Basso Ceresio e all'Ente turistico sono stati trasferiti per competenza al nuovo Dicastero Relazioni istituzionali / Economia.

905 - SERVIZIO INTERESSI

Interessi passivi

I tassi d'interesse, contrariamente alle previsioni d'aumento, continuano a mantenersi su livelli estremamente bassi, come confermato dal recente prestito, contratto dal Comune, di fr. 9'500'000.-- per 10 anni ad un tasso dello 0.35%. Il tasso medio d'indebitamento del Comune previsto per il 2017 è dell'1.2% (2016: 1.4%).



911 - IMPOSTE E PARTECIPAZIONI

- 361.22 Nel 2016 il contributo appena calcolato per il nostro Comune è inferiore all'addebito dell'anno precedente. La SEL, sulla base delle indicazioni attuali, ritiene che l'onere a carico di Chiasso per l'anno 2017 non dovrebbe divergere di molto da quello del 2016.
- 441.40 Nell'ambito della revisione dei rapporti tra il Cantone e i Comuni, la partecipazione all'imposta sugli utili immobiliari dei Comuni è stata abrogata dal 1. gennaio 2017.

999 - AMMORTAMENTI

- 330.02 Nella svalutazione dei crediti sono stati rimossi fr. 200'000.-- di dubbio incasso da NCKM e dalla Fondazione Promo, che non sono più preventivati nel Dicastero Attività culturali.
- 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 è adeguato al tasso medio minimo di legge dell'8%. La spesa globale per gli ammortamenti amministrativi, visto l'aumento dei valori da deprezzare, subisce un aumento per rapporto all'anno precedente. Come noto, 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 Riservata la decisione del Gran Consiglio, i punti salienti della nuova manovra Cantone – Comuni si riassumono in una prima decisione di fondo, che porta a determinare che i Comuni beneficiano di un miglioramento indotto dalla manovra di fr. 40'160'000.-- (fr. 31'760'000.-- per le maggiori imposte, causate dall'aumento dei valori di stima degli immobili dal 1. gennaio 2017 e fr. 8'400'000.-- nell'ambito del settore degli anziani); a questi vanno aggiunti fr. 25'000'000.-- di contributo al risanamento del Cantone, abrogato per lo meno nella forma valida fino al 31 dicembre 2016. Quindi sono da dedurre fr. 29'000'000.-- per il riversamento della quota parte della tassa sugli utili immobiliari a favore dei Comuni, abrogata dal 1. gennaio 2017. La differenza di fr. 36'130'000.-- è da compensare a favore del Cantone e sulla base della tabella presentata porta ad un nuovo addebito a carico di Chiasso di fr. 840'000.--.



AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

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 2017 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 È AUTORIZZATO AD EMETTERE L'INCASSO DELL'IMPOSTA COMUNALE 2017 SULLA BASE DEL FABBISOGNO NETTO PREVISTO DI FR. 29'557'800.--.-----
3. IL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA PER L'ANNO 2017 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:

Bruno Arrigoni



il Segretario:

Umberto Balzaretti