



Chiasso, 24 novembre 2011

Ris. mun. 1900 / 15 novembre 2011
1907 / 22 novembre 2011

Municipio di Chiasso
Piazza Col C. Bernasconi 1
6830 Chiasso

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

**MESSAGGIO MUNICIPALE N. 17/2011-----
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE E
DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE E LA FISSAZIONE DEL MOLTIPLICATORE
D'IMPOSTA PER L'ANNO 2012.-----**

Al lodevole
CONSIGLIO COMUNALE

Chiasso

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

Il presente messaggio propone al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi del Comune e dell'Azienda municipalizzata acqua potabile unitamente alla fissazione del moltiplicatore d'imposta per l'anno 2012.

INDICE

	<u>Pagine</u>	
INTRODUZIONE	3	- 4
EVOLUZIONE FABBISOGNO PER DICASTERO		5
PRESENTAZIONE DELLA GESTIONE COMUNALE 2012	6	- 17
MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA		17
PRESENTAZIONE DEL RAMO INVESTIMENTI		18
 <u>GESTIONE CORRENTE</u>		
DICASTERO AMMINISTRAZIONE		19
DICASTERO EDUCAZIONE	19	- 21
DICASTERO CULTURA E BIBLIOTECA	21	- 22
DICASTERO COSTRUZIONI	22	- 23
DICASTERO SPORT E TEMPO LIBERO	24	- 25
DICASTERO PREVIDENZA SOCIALE	25	- 28
DICASTERO AMBIENTE	28	- 29
DICASTERO PIANIFICAZIONE	29	- 30
DICASTERO POLIZIA, MILITARE E PCI	30	- 31
DICASTERO FINANZE		32
AZIENDA ACQUA		32

INTRODUZIONE

Il fabbisogno lordo risultante dai conti preventivi 2012 del Comune ammonta a fr. 29'932'500.--. Per rapporto al fabbisogno 2011 si registra una riduzione di fr. 65'200.-- (/ . 0,2 %).

Le valutazioni relative alla probabile evoluzione delle entrate fiscali ci portano a quantificare un gettito cantonale base di riferimento tra i fr. 29'000'000.-- e i fr. 30'000'000.--. Considerate le sopravvenienze d'imposta relative agli anni precedenti, circa fr. 4'000'000.--, e tenuto conto del moltiplicatore all' 82 %, il disavanzo preventivato per la gestione 2012 viene quantificato in fr. 1'232'500.-- (2011 fr. 1'297'700.--). L'evoluzione delle singole componenti di spese e ricavi è evidenziata più avanti.

Il fabbisogno comunale si mantiene sul livello dei fr. 30'000'000.--. Questo importo è in linea con le prestazioni fornite dal Comune, ritenuto che lo stesso, astruendo dalle sopravvenienze d'imposta, ormai raggiunge e supera la soglia del gettito cantonale base del nostro Comune.

Guardando all'evoluzione economico-finanziaria mondiale nel 2011, non possiamo non preoccuparci. In effetti, dopo le catastrofi in Giappone (prima quella causata dal maremoto e poi come diretta conseguenza quella della centrale nucleare), in Europa è esplosa il problema del debito pubblico della Grecia, a cui fa seguito il Portogallo, la Spagna e l'Italia. La difficile situazione del debito pubblico della parte mediterranea dei Paesi europei ha avuto come conseguenza un forte deprezzamento dell'euro nei confronti del franco. Per tentare di ovviare ai problemi che questa situazione crea all'industria svizzera di esportazione, la Banca nazionale svizzera ha deciso di fissare il valore minimo dell'euro contro il franco a 1.20. E' poi emersa una nuova fase della crisi del settore bancario europeo, nel quale diversi istituti necessitano di essere ricapitalizzati. In questi giorni appare inoltre come il numero dei Paesi "attaccati dai mercati finanziari" a causa della loro difficile situazione finanziaria si stia estendendo: ora pare essere il turno della Francia. E' un dato di fatto che la crisi immobiliare iniziata negli USA nell'agosto 2007, estesa a tutte le economie mondiali, è purtroppo lungi dall'essere risolta e che nel frattempo molte risorse sono già state utilizzate per farvi fronte.

Una fonte di preoccupazione è pure costituita dai rapporti con l'Italia, in relazione ai dossiers sullo scambio di informazioni in ambito fiscale e al ritorno delle imposte dei lavoratori frontalieri, tematiche sulle quali le trattative ufficiali tra Svizzera e Italia non sono ancora state formalmente intavolate.

I rapporti tra Cantone e Comuni sono piuttosto tesi. In effetti, la piattaforma di discussione è stata accantonata e, senza precedente coinvolgimento, la Presidentessa del Governo, Laura Sadis ha proposto un addebito ai Comuni di fr. 40'000'000.--.

Benché tutti i Comuni si siano dichiarati contrari, il Governo cantonale ha comunque risolto di proporre al Gran Consiglio l'approvazione di un addebito di fr. 19'000'000.-- a carico dei Comuni nel 2012, da aumentare a fr. 40'000'000.-- a contare dal 2013. In sostanza ciò significherebbe maggiori oneri per il nostro Comune di fr. 400'000.-- per il 2012 e di fr. 800'000.-- con decorrenza dal 2013.

Chiasso è recisamente contraria a questo addebito, sia per il contenuto delle misure, sia per le modalità con cui è stato comunicato e, se questa proposta venisse approvata dal Gran Consiglio, aderirà al referendum che verrà lanciato dai Comuni. Per questo motivo il Municipio ha pure ritenuto di non inserire questa spesa nei preventivi del 2012. La recente presa di posizione della maggioranza della Commissione della Gestione del Gran Consiglio contraria a questo addebito lascia presumere che verosimilmente questa spesa nel 2012 non verrà addebitata ai Comuni.

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

<i>Dicastero</i>	Preventivo 2012	Preventivo 2011	Differenza	Percentuale
<i>Amministrazione</i>	3'319	3'351	-32	-1.0%
<i>Educazione</i>	4'561	4'583	-22	-0.5%
<i>Cultura e biblioteca</i>	1'532	1'510	22	1.5%
<i>Costruzioni</i>	3'821	3'716	105	2.8%
<i>Sport e tempo libero</i>	1'659	1'617	42	2.6%
<i>Servizi e attività sociali</i>	8'761	9'090	-329	-3.6%
<i>Ambiente</i>	844	840	4	0.5%
<i>Pianificazione</i>	1'065	984	81	8.2%
<i>Sicurezza pubblica</i>	2'084	2'133	-49	-2.3%
<i>Finanze</i>	2'287	2'173	114	5.2%
<i>Fabbisogno lordo</i>	29'933	29'997	-64	-0.2%
<i>Sopravvenienze</i>	4'000	4'000	0	0.0%
<i>Fabbisogno netto</i>	25'933	25'997	-64	-0.2%
<i>Gettito d'imposta</i>	24'700	24'700	0	0.0%
<i>Risultato finale/previsto</i>	-1'233	-1'297	64	

PRESENTAZIONE DELLA G

(IN MIGLIAIA DI FRANCHI)

	PREVENTIVO 2012			PREVENTIVO 2011			CONSUNTIVO 2010	
	Preventivo 2012	in % su tot. ricavi	in % su prev. 2011	in % su cons. 2010	Preventivo 2011	in % su tot. ricavi	Consuntivo 2010	in % su tot. ricavi
Spese								
Spese per il personale	30'444	53.8	102.1	103.2	29'804	52.7	29'512	52.2
Spese per beni e servizi	11'355	20.1	101.5	98.4	11'192	19.8	11'534	20.4
Interessi passivi	1'630	2.9	101.2	96.7	1'610	2.8	1'686	3.0
Ammortamenti	2'570	4.5	110.8	114.8	2'320	4.1	2'238	4.0
Rimborsi ad enti pubblici	1'559	2.8	99.3	107.0	1'570	2.8	1'457	2.6
Contributi propri	9'569	16.9	95.9	104.6	9'981	17.6	9'146	16.2
Versamenti a fondi di riserva	80	0.1	100.0	100.0	80	0.1	80	0.1
Addebiti interni	598	1.1	112.2	113.7	533	0.9	526	0.9
Totale spese	57'805	102.2	101.3	102.9	57'090	100.9	56'179	99.3
Risultato di gestione corrente	-1'233				-1'298		134	
Ricavi								
Imposte	4'181	7.4	100.0	58.6	4'181	7.4	7'132	12.6
Regalie e concessioni	1'127	2.0	99.0	108.0	1'138	2.0	1'044	1.8
Redditi della sostanza	4'285	7.6	104.1	95.4	4'115	7.3	4'490	7.9
Ricavi per prestazioni, tasse, ecc.	13'065	23.1	101.5	100.4	12'874	22.8	13'018	23.0
Contributi senza fine specifico	164	0.3	135.5	31.3	121	0.2	524	0.9
Rimborsi da enti pubblici	1'974	3.5	106.2	112.5	1'859	3.3	1'754	3.1
Contributi per spese correnti	6'398	11.3	103.3	101.9	6'191	10.9	6'276	11.1
Prelevamenti da fondi di riserva	80	0.1	100.0	53.7	80	0.1	149	0.3
Accrediti interni	598	1.1	112.2	113.7	533	0.9	526	0.9
Totale ricavi "extra fiscali"	31'872	56.3	102.5	91.3	31'092	55.0	34'913	61.7
Gettito provvisorio/fabbisogno	24'700	43.7	100.0	115.4	24'700	43.7	21'400	37.8
Totale ricavi	56'572	100.0	101.4	100.5	55'792	98.6	56'313	99.5

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 2012: fr. 30'444'000 Preventivo 2011: fr. 29'804'000 Consuntivo 2010: fr. 29'511'000

Dipendenti che sottostanno al regolamento comunale

Nel preventivo 2012 sono calcolati gli aumenti per gli scatti d'anzianità, eventuali promozioni e un carovita dello 0,7 %.

Dipendenti che sottostanno al regolamento del Cantone

Per i docenti e i dipendenti intesi come personale di cura, delle Case Giardino e Soave, che sottostanno al regolamento cantonale è stato pure considerato un carovita dello 0,7 %.

MOVIMENTI DEL PERSONALE

Il numero dei dipendenti del Comune è di 293,5 unità uguale quindi al dato del 2011.

Costruzioni, Sport, Ambiente e Pianificazioni

In modo da contenere la spesa, non è stato sostituito un dipendente posto al beneficio della pensione; si registra inoltre la riduzione di mezza unità lavorativa del personale delle piscine.

Servizi e attività sociali

Al Centro diurno è stata introdotta la nuova figura dell'operatore socio-sanitario (grado d'occupazione 75 %). Il Cantone, che sovvenziona integralmente questa struttura, ha in effetti previsto l'ampliamento delle prestazioni fornite agli utenti. Alle Case Giardino e Soave si registra per contro la riduzione di mezza unità lavorativa.

Polizia e Pompieri

Da settembre 2011 è entrato in funzione il nuovo Comandante dei pompieri con un grado di occupazione del 100 %, il cui aumento nella misura del 50 % è finanziato tramite il Fondo del Corpo civici pompieri.

RAFFRONTO MOVIMENTO DEL PERSONALE

Servizio	1. gennaio 2012 ⁽¹⁾	1. gennaio 2011 ^(*)
<u>AMMINISTRAZIONE GENERALE E FINANZE</u>	17.0	17.0
AMMINISTRAZIONE GENERALE E FINANZE	14.8	14.8
COMMISSIONE TUTORIA REGIONALE	2.2	2.2
<u>EDUCAZIONE</u>	49.4	49.4
SCUOLA DELL'INFANZIA	8.8	8.8
SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA	9.0	9.0
SCUOLE ELEMENTARI	20.3	20.3
SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI	7.8	7.8
LA PERFETTA	2.5	2.5
DOPOSCUOLA	1.0	1.0
<u>CULTURA E BIBLIOTECA</u>	8.2	7.9
BIBLIOTECA	1.9	1.9
CINEMA TEATRO E PROMOZIONE DI ATTIVITA' CULTURALI	4.2	4.2
MAX MUSEO E SPAZIO OFFICINA	2.1	1.8
<u>COSTRUZIONI</u>	38.7	39.7
AMMINISTRAZIONE E SERVIZI TECNICI UTC	7.3	7.3
STRADE	4.0	5.0
OFFICINA COMUNALE E MAGAZZINO	7.0	7.0
TERRENI, PARCHI E GIARDINI	9.0	9.0
CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE	1.0	2.0
PULIZIA DELLA CITTÀ	9.0	8.0
STABILI AMMINISTRATIVI	1.4	1.4

<u>SPORT</u>	14.4	14.9
AMM. E PROM. DI ATT. SPORTIVE	1.0	1.0
STADIO	2.5	2.5
STADIO DEL GHIACCIO	2.3	2.3
PALAPENZ	2.0	2.0
PISCINE ESTIVA E COPERTA	6.6	4.8
PISCINA COPERTA		2.3
<u>SERVIZI E ATTIVITA' SOCIALI</u>	120.4	120.2
SERVIZIO SOCIALE	4.9	4.9
CENTRO GIOVANI	1.3	1.3
CENTRO DIURNO	2.2	1.5
CASE GIARDINO E SOAVE	111.5	112.0
CULTURE IN MOVIMENTO	0.5	0.5
<u>AMBIENTE</u>	5.0	5.0
SERVIZIO FORESTALE E DIVERSI	3.0	3.0
RACCOLTA ED ELIMINAZIONE RIFIUTI	1.0	1.0
CIMITERI E SERVIZIO FUNERARIO	1.0	1.0
<u>PIANIFICAZIONE</u>	1.9	1.9
AMMINISTRAZIONE	1.9	1.9
<u>SICUREZZA PUBBLICA</u>	38.5	37.5
SICUREZZA PUBBLICA	37.5	37.0
POMPIERI	1.0	0.5
TOTALE DIPENDENTI COMUNALI	293.5	293.5

*) Unità di lavoro a tempo pieno

Con l'entrata in vigore della revisione della LaDi al 1.4.2011, si è avuto un aumento della percentuale di trattenuta. La quota AVS-AD-AI a carico del datore di lavoro e comprensiva delle spese amministrative è ora dell' 8.4 %.

Spese per beni e servizi

Preventivo 2012: fr. 11'355'000 Preventivo 2011: fr. 11'192'000 Consuntivo 2010: fr. 11'534'000

L'aumento di questa voce per rapporto all'anno precedente è di circa fr .160'000.--, in percentuale è dell' 1,5 % ed è generata principalmente dalle voci servizi e onorari e manutenzione stabili e strutture.

Si indicano i movimenti più rilevanti per tipo di spesa e per dicastero/servizio:

318 Servizi e onorari

Amm. e prom. att. sportive: si prevede una spesa lorda di fr. 70'000.-- (netta fr. 20'000.-) per lo schermo in Piazza Indipendenza in funzione della trasmissione della fase finale dei campionati europei 2012 di calcio.

Pianificazione: Il contributo 2011 all'Autolinea era stato fortemente ridotto sulla base della prima bozza relativa alla revisione della chiave di riparto. Il preventivo 2012 è basato sulla seconda proposta e prevede un aumento del contributo a carico di Chiasso di fr. 50'000.--. Va comunque osservato che la chiave di riparto definitiva, in concreto deve ancora essere stabilita, siccome non è ancora stato trovato un accordo tra i Comuni interessati.

Interessi passivi

Preventivo 2012: fr. 1'630'000 Preventivo 2011: fr. 1'610'000 Consuntivo 2010: fr. 1'686'000

L'evoluzione al ribasso dei tassi d'interesse è continuata e ora gli stessi si situano a livelli poco superiori allo zero. Il tasso medio dell'indebitamento comunale previsto per il 2012 è del 2,4 %.

La politica di risanamento finanziario attuata nella seconda metà degli anni 90 è stata possibile grazie anche alla riduzione di questa spesa. Ora gli impegni del Comune, come attestato anche dall'attuale preventivo, indicano come sia da prevedere un aumento dell'indebitamento, ciò che potrebbe portare, anche se i tassi restano bassi, ad un aumento degli oneri per interessi.

Ammortamenti

Preventivo 2012: fr. 2'570'000 Preventivo 2011: fr. 2'320'000 Consuntivo 2010: fr. 2'238'000

Sostanza fissa

Dal 2009 il tasso medio d'ammortamento praticato dal nostro Comune sulla sostanza amministrativa è del 7 %. L'aumento dell'onere a preventivo deriva dal fatto che le spese per gli investimenti in corso sono superiori al totale degli ammortamenti annui.

Nella revisione della LOC entrata in vigore l'1.1.2009, il tasso d'ammortamento medio sulla sostanza amministrativa deve essere al minimo del 10 % (precedentemente il 5 %). Nelle disposizioni transitorie sono comunque previsti 5 anni per raggiungere il tasso dell' 8 % (col preventivo 2014) e altri 5 anni per raggiungere il tasso del 10 % (col preventivo 2019).

Perdite sui debitori

Le perdite sui debitori, per la maggior parte relative alle imposte, sono state adeguate perché dopo un periodo di riduzione sono tornate ad aumentare.

Rimborsi ad enti pubblici

Preventivo 2012: fr. 1'559'000 Preventivo 2011: fr. 1'570'000 Consuntivo 2010: fr. 1'457'000

In questa voce gli oneri maggiori sono rappresentati dai rimborsi al Consorzio depurazione acque (fr. 1'050'000.--) e all'Ente smaltimento rifiuti (fr. 260'000.--) e sono in linea con i dati del preventivo.

Contributi propri

Preventivo 2012: fr. 9'569'000

Preventivo 2011: fr. 9'981'000

Consuntivo 2010: fr. 9'146'000

Centro di costo 501 - Rimborsi e contributi di legge

Il contributo al Cantone per gli oneri AM/PC/AVS/AI diminuisce di fr. 100'000.-- per rapporto all'anno precedente, in modo da tenere conto del minore gettito fiscale, che verrà considerato per il suo calcolo. Vi è comunque una proposta del Governo che, se approvata dal Gran Consiglio, farebbe aumentare questo onere di fr. 400'000.--. La maggioranza della Commissione della Gestione del Gran Consiglio si è nondimeno espressa contro questa misura.

L'onere globale in favore gli anziani è stato ridotto sulla base delle indicazioni inviate dall'Ufficio degli anziani e ora si situa a fr. 4'000'000.-- con una riduzione di fr. 250'000.-- per rapporto al preventivo 2011, comprensivi anche della posizione relativa alla Casa San Rocco di Morbio Inferiore, entrata a far parte della rete cantonale a far data dal 1.1.2011.

Il contributo dei Comuni al disavanzo globale dei diversi servizi in favore degli anziani è pari all'80 %, mentre il rimanente 20 % è assunto dal Cantone.

Centro di costo 911 - Imposte e partecipazioni

Il contributo di livellamento intercomunale delle risorse fiscali viene ridotto di fr. 50'000.--, in modo da tenere conto della diminuzione del gettito di Chiasso, che verrà considerata per il calcolo del 2012.

Imposte

Preventivo 2012: fr. 28'881'000 Preventivo 2011: fr. 28'881'000 Consuntivo 2010: fr. 28'530'000

EVOLUZIONE DEI GETTITI 2009 E 2010

La crisi finanziario-economica mondiale, che si è scatenata a partire dall'agosto 2007, è tutt'altro che risolta: basti considerare, sia la crisi nella definizione del bilancio degli USA, sia la crisi del debito pubblico in Europa: Grecia in primis e indi Portogallo, Irlanda, Spagna e Italia.

Per quanto riguarda la nostra realtà, la recente emissione della notifica UBS 2007 ha, per così dire, inaugurato ufficialmente il periodo delle "vacche magre". La definizione dei gettiti fiscali delle persone giuridiche a contare dall'anno 2007 qualifica una chiara e marcata riduzione di questo cespite d'entrata, fortemente influenzato dal settore finanziario. Questo settore da un canto ha subito gli effetti della crisi finanziaria e dell'altro subisce la pressione degli Stati limitrofi, esercitata sui cittadini che hanno depositato all'estero dei fondi non dichiarati al fisco. Per quanto riguarda l'Italia, lo Stato che più ci concerne, le trattative sulla fiscalità dopo periodi di polemiche sembrano sul punto di essere avviate. Le premesse non paiono comunque delle migliori e anche gli accordi recentemente conclusi con la Germania e la Gran Bretagna sono oggetto di discussioni. Inoltre, le riduzioni di posti annunciate dal Crédit Suisse e dall'UBS, unite alle previsioni di una riduzione di 10'000 unità (= 10 % degli addetti) del personale bancario in Svizzera non sono certe notizie che fanno ben sperare.

In linea con l'evoluzione economica per ora è pure la riduzione che si registra nel gettito delle persone fisiche del 2010, per rapporto all'anno precedente; pure le entrate del gettito delle imposte alla fonte sono diminuite per rapporto ai dati del 2009. Questo dato andrà verificato a fine anno.

Leggi

Il 29 novembre 2009 il popolo ticinese ha respinto in votazione la diminuzione del prelievo dell'aliquota sugli utili imponibili delle persone giuridiche dal 9% all'8,5 %. Ora è tuttavia pendente un'iniziativa fiscale a cura della Lega dei ticinesi, che prevede la riduzione dell'imposizione fiscale, sia per le persone fisiche, sia per quelle giuridiche, la quale, se approvata nei termini presentati, influirebbe sul nostro gettito provocandone una riduzione di circa il 20-25 %. Vista l'evoluzione delle finanze a livello cantonale, vi è da ritenere che forse i tempi non saranno brevi.

Il 1. gennaio 2011 è entrata in vigore la riforma II dell'imposizione delle imprese, suscitando forti discussioni a livello federale, poiché la riduzione delle entrate fiscali risulta di gran lunga superiore a quanto il Parlamento aveva valutato, sulla base dei dati forniti dal Consiglio Federale, in sede di approvazione.

L'Amministrazione cantonale delle contribuzioni ha dichiarato che è molto difficile valutarne l'incidenza sulle casse cantonali. Non è esclusa una riduzione del gettito cantonale di uno o più punti percentuali, che potrebbe ripercuotersi anche sul gettito del nostro Comune.

Per quanto riguarda le imposte alla fonte pagate dai lavoratori frontalieri, la Confederazione sta tentando di aprire le trattative con l'Italia per rivedere la convenzione che data del 1974. Il Consiglio di Stato auspica che la percentuale di riversamento del 38,8 % venga parificata a quella prevista nella convenzione stipulata con l'Austria, pari al 12,5 %.

■ Persone fisiche

L'evoluzione del gettito delle persone fisiche per l'anno 2009 per rapporto al 2008 (fr. 13'600'000.--), dopo circa il 90 % delle notifiche emesse, qualifica un aumento dell' 1,8 %, mentre nel 2010 per rapporto al gettito 2009, con circa il 25 % delle notifiche emesse, si constata una diminuzione dell' 1,4 %.

■ Imposte alla fonte

Dopo il notevole miglioramento del gettito rappresentato dall'imposta alla fonte nel periodo 2006-2008, allorché si è passati da un incasso di fr. 2'900'000.-- a uno di fr. 4'300'000.--, vi è stata una conferma nel 2009 con un gettito di fr. 4'400'000.-- e una riduzione nel 2010, quando il gettito delle imposte alla fonte si è situato a fr. 4'000'000.--. Questa riduzione, in parte, è determinata anche dalla diminuzione del moltiplicatore d'imposta.

■ Istituti bancari

L'apporto di questo settore alle finanze comunali è da sempre molto importante, ma, visto il numero limitato di contribuenti e le particolarità del settore, è soggetto a forti oscillazioni. L'evoluzione del gettito degli istituti bancari negli ultimi anni è stata la seguente: 2003: fr. 4'900'000.--, 2004: fr. 8'900'000.--, 2005: fr. 11'700'000.--, 2006: fr. 8'800'000.--, 2007: fr. 4'300'000.--, 2008: fr. 2'400'000.--. I gettiti degli anni 2009 e 2010 non sono ancora stati definiti completamente, ma si possono stimare ambedue attorno ai fr. 2'000'000.--. Le tematiche passate (perdite che vengono fiscalmente compensate), la situazione internazionale difficile di questo settore e le pressioni fiscali che la Svizzera deve subire non lasciano spazio su una ripresa a breve di questo settore e quindi del gettito fiscale che ne potrebbe conseguire.

■ Altre persone giuridiche

Il gettito d'imposta delle altre persone giuridiche, è pure soggetto a oscillazioni, per le singole posizioni anche molto importanti, ma nell'insieme offre una stabilità decisamente superiore a quello degli istituti bancari. A contare dal 2004 e fino al 2009, il gettito delle altre persone giuridiche per Chiasso su base cantonale è oscillato dai fr. 8 -- 9'000'000.-- con una punta massima di fr. 10'000'000.--, registrata nel 2007.

PREVISIONI SULLE SOPRAVVENIENZE/SVALUTAZIONI FUTURE

Nella gestione 2011, le sopravvenienze d'imposta si mantengono ancora su livelli relativamente elevati. Con la gestione 2011 si sta però chiudendo il ciclo delle sopravvenienze d'imposta molto elevate. Le stesse si sono originate principalmente nel biennio 2004-2005 e poi sono state erose costantemente dai disavanzi di competenza, presenti nei conti a decorrere dall'anno 2007. Nel 2012 si presume che possano ancora emergere delle sopravvenienze d'imposta valutate nell'ordine di fr. 4'000'000.--.

DEFINIZIONE DEL GETTITO 2012

La definizione del gettito di competenza della gestione 2012 è avvenuta sulla base della proiezione dei dati disponibili più recenti e può essere valutata tra i fr. 29'000'000.-- e i fr. 30'000'000.-- (moltiplicatore aritmetico al 100 %).

Considerato il moltiplicatore politico dell' 82 %, tenuto conto di sopravvenienze d'imposta per fr. 4'000'000.-- e di imposte speciali e suppletorie per circa fr. 200'000.--, si stimano entrate fiscali per un globale di fr. 28'900'000.--.

Concessioni

Preventivo 2012: fr. 1'127'000 Preventivo 2011: fr. 1'138'000 Consuntivo 2010: fr. 1'044'000

Le due posizioni più importanti di questa voce sono la concessione per la vendita di elettricità (fr. 920'000.--), e la concessione alla SGA per le affissioni (fr. 200'000.--).

Per la concessione relativa alla vendita d'energia ai Comuni, la legge prevede il versamento di due centesimi per ogni Kwh consumato per i primi 100 Mwh e per quanto eccede questo consumo, di un centesimo. Queste disposizioni sono entrate in vigore a gennaio 2009. Come noto, il signor Giorgio Ghiringhelli ha inoltrato ricorso al Tribunale federale sulle norme legislative che reggono questo contributo e la recentissima sentenza del TF del 17 novembre 2011 ha accolto parzialmente le ragioni del ricorrente, per cui l'imposizione prevista con decorrenza dal 2014 decade, e la norma transitoria rimane in vigore per gli anni 2012 e 2013.

Redditi della sostanza

Preventivo 2012: fr. 4'285'000 Preventivo 2011: fr. 4'115'000 Consuntivo 2010: fr. 4'490'000

I redditi della sostanza sono riferiti principalmente ai redditi immobiliari dei beni amministrativi, e agli interessi attivi e al dividendo versato dall'AGE SA.

Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe

Preventivo 2012: fr. 13'065'000 Preventivo 2011: fr. 12'874'000 Consuntivo 2010: fr. 13'018'000

Sono stati in particolare adeguati i ricavi delle Case Giardino e Soave in relazione all'incasso delle rette e ai rimborsi delle Casse malati.

Contributi senza fine specifico (partecipazione alle entrate del Cantone)

Preventivo 2012: fr. 164'000 Preventivo 2011: fr. 121'000 Consuntivo 2010: fr. 524'000

L'entrata in questa voce è riferita principalmente alla quota parte d'imposta sugli utili immobiliari, per la quale sulla base delle risultanze 2010 è stato operato un adeguamento.

Rimborsi da enti pubblici

Preventivo 2012: fr. 1'974'000 Preventivo 2011: fr. 1'859'000 Consuntivo 2010: fr. 1'754'000

Questa voce comprende in particolare le seguenti posizioni: Cantone per le strade e per le prestazioni sociali (LAPS); Comuni per la Commissione tutoria regionale, le Piscine, il Poligono di tiro, la Polizia e il Corpo civici pompieri.

Contributi per le spese correnti

Preventivo 2012: fr. 6'398'000 Preventivo 2011: fr. 6'191'000 Consuntivo 2010: fr. 6'276'000

Il contratto di mandato introdotto dal DSS nel settore degli anziani a partire dal 2006 aveva fatto registrare per le Case Giardino e Soave, a fronte di disavanzi preventivi non riconosciuti, una situazione di sostanziale pareggio a consuntivo e questo fino all'approvazione dei dati dell'anno 2008. Questa situazione è radicalmente mutata con l'esame del consuntivo 2009 per il quale, in base ai parametri standard utilizzati dal DSS, è rimasto a carico delle Case Giardino e Soave un disavanzo di fr. 550'000.--, sostanzialmente confermato nei termini indicati dopo l'esame del consuntivo 2010. Va precisato che i disavanzi non riconosciuti esistevano anche prima dell'introduzione del mandato di prestazioni.

Internamente si è proceduto all'esame delle cause e alla ricerca di soluzioni per ridurre questo disavanzo, che stanno portando a dei risultati concreti. D'altra parte la verifica del DSS in sede di preventivo 2011 ha condotto ad un'ulteriore riduzione del loro contributo (da verificare in sede di consuntivo). In conclusione, si tratta di una casistica che dovrà essere attentamente esaminata anche nel futuro.

MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA

Si espongono i seguenti dati:

- fabbisogno lordo del preventivo	fr. 29'932'500.--
- imposte non comprese nel fabbisogno lordo ed indipendenti dall'applicazione del moltiplicatore:	
a) imposta personale ed immobiliare	fr. 1'000'000.--
b) imposte alla fonte	fr. 4'000'000.--
c) sopravvenienze d'imposta	fr. 4'000'000.--

Fabbisogno da coprire con il gettito d'imposta sottoponibile a moltiplicatore fr. 20'932'500.--

Gettito persone fisiche	fr. 13'700'000.--
Gettito persone giuridiche	fr. 11'000'000.--
Gettito totale sottoponibile a moltiplicatore	fr. 24'700'000.--

Il moltiplicatore aritmetico risultante dal rapporto fra i dati summenzionati è dell'84,7 %.

Considerazioni conclusive

In virtù delle sopravvenienze d'imposta, la gestione 2012 può registrare ancora un'evoluzione finanziaria relativamente positiva, di modo che risulta sostenibile il mantenimento del moltiplicatore politico all'82% anche in considerazione del capitale proprio accumulato negli anni (al 31.12.2010 fr. 17'500'000.--) al quale si attingerà se il disavanzo di preventivo venisse confermato ciò che nel 2011 può essere evitato.

Come già osservato, per il futuro si presume che le sopravvenienze diminuiranno.

Il Municipio auspica nuovamente una ripresa globale dell'economia e dell'occupazione, oltre ad un miglioramento sostanziale, della qualità degli immobili privati, in virtù degli interventi di riqualifica dei quartieri, con conseguente aumento della popolazione residente.

PRESENTAZIONE DEL RAMO INVESTIMENTI

Al ramo investimenti amministrativi, si prevedono uscite per opere già votate dal Consiglio comunale per fr. 5'600'000.--, mentre per i nuovi investimenti si registrano uscite per fr. 1'500'000.--. Le entrate previste assommano a fr. 600'000.--, di modo che globalmente la spesa netta prevista ammonta a fr. 6'500'000.--.

Per gli investimenti già votati dal Consiglio comunale, gli impegni maggiori sono relativi all'urbanistica con la riqualifica del quartiere di via Soldini e della zona di via Odescalchi, via Porta, via Dufour, via degli Albrici, via Cantoni e via Maderno, al rifacimento del ponte di via 1. agosto e all'anticipazione delle opere relative al piano generale di smaltimento delle acque (PGS), e sul fronte dell'edilizia pubblica alla riorganizzazione logistica degli uffici comunali, nonché alla ristrutturazione dello stabile ex Coop a Pedrinete.

In riferimento ai nuovi investimenti, la realizzazione più importante è relativa alla ristrutturazione dello stadio di calcio, che deve essere adeguato alle nuove normative stabilite dall'ASF e essere sottoposto ad un rinnovo, ritenuto che la struttura risale al 1969.

GESTIONE CORRENTE

DICASTERO AMMINISTRAZIONE

010 - VOTAZIONI

Nel 2012 avrà luogo il rinnovo dei poteri comunali.

011 - CONSIGLIO COMUNALE E MUNICIPIO

Nessuna osservazione.

012 – RELAZIONI PUBBLICHE E ISTITUZIONALI

Nessuna osservazione.

015 - AMMINISTRAZIONE GENERALE

301.80 Festeggia l'anniversario di servizio il signor Pietro Cometti (XXXX).

019 - COMMISSIONE TUTORIA REGIONALE

Nessuna osservazione.

DICASTERO EDUCAZIONE

100 - SCUOLA DELL'INFANZIA

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

432.02 Considerato come lo stipendio della docente sia registrato in questo centro di costo, per competenza è stato trasferito anche l'incasso delle rette.

- 461.00 L'entrata relativa al contributo del Cantone sugli stipendi dei docenti è stata determinata sulla base del grado di contributo definito per gli anni 2011/12, che si situa al 41 % (precedente 39 %). Vi è da considerare inoltre, anche se ciò non influisce molto, che i sussidi versati dal Cantone non vengono più determinati in funzione degli stipendi dei docenti, bensì delle sezioni.

101 - SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA

- 314.00 Le attrezzature da giardino (sedi di via Chiesa e via Simen) devono essere sostituite o messe a norma nel rispetto delle nuove disposizioni di sicurezza (spesa prevista almeno fr. 20'000.--).
- 432.02 Considerato come lo stipendio della docente sia registrato nel centro di costo Scuola dell'infanzia, per competenza vi sono state trasferite anche le rette.
- 469.90 E' previsto il versamento di fr. 10'000.-- da parte della Fondazione Valsangiacomo per il finanziamento del progetto "Le parole non dette".

102 - SCUOLE ELEMENTARI

Il preventivo è stato determinato sulla base delle 15 sezioni di Scuola elementare attualmente esistenti.

- 302.80 Festeggiano l'anniversario di servizio le docenti Mariella Hungerbuehler (XXV) e Raffaella Stoppa (XXV).
- 318.17 L'aumento del preventivo è giustificato dalla prevista realizzazione del progetto "Le parole non dette", concernente l'educazione sessuale e la prevenzione degli abusi su minori, la cui spesa prevista di fr. 2'500.-- per classe ammonta ad un totale di fr. 10'000.--, visto che nella prossima primavera parteciperanno quattro classi.
- 318.26 Nel preventivo 2011 era stato valutato che potessero essere necessarie tre corse, mentre il servizio di trasporto degli allievi delle scuole elementari può essere prestato ancora con due corse.
- 461.00 L'entrata per il contributo del Cantone sugli stipendi dei docenti è stata determinata sulla base del grado di contributo definito per gli anni 2011/12, che si situa al 41 % (precedente 39 %). Vi è da considerare inoltre, anche se non influisce molto, che i sussidi versati dal Cantone non vengono più determinati in funzione degli stipendi dei docenti, bensì delle sezioni.

103 - SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI

Nessuna osservazione.

104 - LA PERFETTA

314.00 Sulla strada d'accesso alla Perfetta, nel 2011 si è provveduto a qualche rapprezzo nella parte alta. Nel 2012 anche la parte medio-alta di questa strada dovrà essere oggetto di manutenzione. E' previsto inoltre il ritinteggio del refettorio, degli atri e degli androni delle scale.

105 - DOPOSCUOLA, CORSI SCOLASTICI, SCUOLA FUORI SEDE

302.31 Dall'anno scolastico 2011/2012, la retribuzione oraria delle docenti del doposcuola è passata da fr. 50.-- a fr. 60.--.

106 - SCUOLA MEDIA

Nessuna osservazione.

107 - SERVIZIO MEDICO E DENTARIO SCOLASTICO

Nessuna osservazione.

DICASTERO CULTURA E BIBLIOTECA

205 - BIBLIOTECA

314.00 Si prevede la pulizia delle grondaie e della scala esterna.

CENTRO CULTURALE CHIASSO

Il personale per rapporto al preventivo 2011 è stato leggermente adeguato (+ 0.3 unità lavorative) e sono pure anche state definite le prestazioni interne tra i diversi servizi del Centro culturale Chiasso.

206 – PROMOZIONE DI ATTIVITA' CULTURALI

Il preventivo per la Promozione delle attività culturali è in linea con quello dell'anno precedente.

207 – CINEMA TEATRO

- 318.30 Si tratta dell'assicurazione dello stabile, che in precedenza figurava formalmente addebitata nei conti della società anonima, che sta per essere assorbita.
- 490.00 E' stata considerata la percentuale lavorativa a favore del m.a.x. Museo del tecnico delle luci e dei suoni, nonché del custode.

208 – M.A.X. MUSEO E SPAZIO OFFICINA

- 314.00 Questa spesa è stata adeguata in funzione delle risultanze delle gestioni 2010/11.
- 318.10 Nelle spese per le organizzazioni delle mostre figurano ora anche le spese per le piccole esposizioni che si terranno nella sala Diego Chiesa, oltre a fr. 10'000.-- per la mostra e il concorso dei giovani artisti.
- 390.00 Sono state considerate le prestazioni lavorative del tecnico delle luci e dei suoni e del custode che operano al Cinema Teatro.

DICASTERO COSTRUZIONI

300 – AMMINISTRAZIONE E SERVIZI TECNICI UTC

- 301.80 Festeggia l'anniversario di servizio il signor Fabio Medici (XXV).
- 311.01 Si prevede l'acquisto di una licenza del programma grafico Autocad.

304 – STRADE

- 301.00 Per motivi di contenimento dei costi, un dipendente posto al beneficio della pensione non è stato sostituito.
- 314.00 Si tratta prevalentemente della spesa per l'illuminazione pubblica, adeguata in funzione delle risultanze delle gestioni 2010/2011.
- 316.30 Si prevede la sostituzione dell'autocarro Unimog, che risale ad inizio anni '70.

305 – OFFICINA COMUNALE E MAGAZZINO

Nessuna osservazione.

306 – TERRENI, PARCHI E GIARDINI

- 311.10 Oltre alle usuali spese, è prevista la sostituzione di quattro tosaerba.

307 – CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE

- 301.00 A questo centro di costo è ora attribuito un solo dipendente. Per i lavori pre-
- 390.00 stati da personale che lavora in altri servizi, si procede tramite addebiti interni.

308 - PULIZIA DELLA CITTÀ

- 301.00 A questo centro di costo è attribuito un nuovo dipendente, in precedenza
- 390.00 presso un altro centro di costo. Per i lavori svolti a favore di altri servizi, si procede tramite addebiti interni.

309 – STABILI AMMINISTRATIVI E DIVERSI

- 314.00 Spesa adeguata in funzione delle risultanze delle gestioni 2010/11.

DICASTERO SPORT

400 - AMMINISTRAZIONE E PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVE

318.103 Analogamente ai campionati europei di calcio in Svizzera del 2008 e ai campionati mondiali di calcio del 2010 in Sudafrica, anche per i campionati europei di calcio del 2010 in Polonia e Ucraina, si intende posare un maxischermo in Piazza Indipendenza. Buona parte degli oneri dovrebbero essere coperti da contributi e sponsorizzazioni.
469.003

402 - STADIO

301.80 Festeggia l'anniversario di servizio il signor Giovanni Russo (XXV).

403 – STADIO DEL GHIACCIO

434.15 L'Hochey club Chiasso, a seguito del contributo per le nuove balaustre, versa ora un contributo annuale di fr. 3'000.--.

436.01 E' previsto un contributo di fr. 50'000.-- una tantum da Mendrisio per gli abitanti di alcuni Comuni nel frattempo aggregati, che al momento in cui vi fu la copertura della pista non avevano sottoscritto l'accordo con Chiasso.

404 – PALAPENZ

311.10 E' prevista la sostituzione dei gonfaloni sul viale d'entrata della struttura.

405 - PISCINA COMUNALE

Considerato come le piscine estiva e invernale si trovino all'interno della medesima struttura, appare preferibile una visione unitaria della loro gestione.

301.80 Festeggia l'anniversario di servizio la signora Antonia Zala (XXV).

406 - CENTRO SPORTIVO SESEGLIO

314.00 E' stata inserita una spese per l'adeguamento dell'impianto elettrico alle normative di sicurezza (RaSi).

407 - POLIGONO DI TIRO ROVAGINA

Nessuna osservazione.

408 - CENTRO TENNIS SESEGLIO

314.00 Si prevede di intervenire per ovviare alle perduranti infiltrazioni d'acqua dal tetto del Centro tennis.

DICASTERO SERVIZI E ATTIVITÀ SOCIALI

500 - SERVIZIO SOCIALE COMUNALE

312.12/ 312.30 Dall'estate 2012, i Servizi sociali del Comune sono situati nel ristrutturato edificio, ove aveva sede precedentemente il Corpo di polizia.

318.25 Si tratta delle prestazioni che i richiedenti l'asilo effettuano per il Comune (principalmente sono occupati come operatori ecologici). Gli stessi ricevono fr. 30.-- per giornata di presenza. Si possono considerare globalmente circa 100 giornate lavorative al mese. E' stata inoltrata istanza alla Confederazione, affinché partecipi alla spesa.

365.04 La domanda che la Fondazione Casa San Rocco di Morbio Inferiore ha inoltrato all'Ufficio anziani è stata accettata. Dal 1.1.2011 questa Casa fa quindi parte della rete cantonale. La convenzione che il Comune aveva stipulato per gli anziani di Chiasso presenti in questa struttura è quindi decaduta. Pure la Casa Cabrini di Rancate ha inoltrato domanda al DSS. E' probabile che anche questo Istituto venga integrato nella rete cantonale a far data dall'1.1.2012.

- 366.71 Il contributo alle persone in difficoltà è stato adeguato in funzione delle necessità che sono aumentate.

501 - RIMBORSI E CONTRIBUTI DI LEGGE

- 361.10 Questa spesa diminuisce di fr. 100'000.--, ritenuto come le risorse fiscali sulle quali è determinata nel 2012 sono inferiori a quelle valutate per il 2011. Vi è però da considerare che il Governo cantonale ha proposto al Gran Consiglio di aumentare il contributo a carico dei Comuni, ciò che porterebbe ad un aumento della nostra spesa di circa fr. 400'000.--. La maggioranza della Commissione della Gestione del Gran Consiglio si è nondimeno già dichiarata contraria a introdurre questa misura nel 2012.
- 361.12 Indicativamente, si valuta un aumento del 10 % del contributo per gli assistiti (quota Comune 20 % - quota Cantone 80 %). Questa evoluzione è dovuta all'entrata in vigore all' 1.4.2011 della revisione della Legge sull'assicurazione contro la disoccupazione, che comporta un aumento del numero di persone al beneficio di prestazioni assistenziali.
- 362.05 Sulle base del preventivo dell'Ufficio anziani, il contributo al Cantone per il finanziamento delle case anziani, dei SACD e dei servizi d'appoggio è stato ridotto a fr. 4'000'000.--. Lo stesso è inoltre comprensivo del contributo per gli anziani residenti alla Casa San Rocco di Morbio Inferiore, entrata a far parte della rete cantonale. I Comuni contribuiscono al pagamento di questa spesa nella misura dell'80 %, mentre il 20 % è a carico del Cantone.

502 - CENTRO GIOVANI

Nessuna osservazione.

503 - CENTRO DIURNO

L'anno prossimo il Centro diurno ricreativo verrà inserito nella nuova categoria Centri diurni socio-assistenziali con l'ampliamento delle prestazioni fornite agli utenti. Tra le novità introdotte ci sarà la figura dell'operatore socio-sanitario, inserito a preventivo con una percentuale del 75 %, che sarà presente nella struttura in base alle giornate di presa a carico di persone con maggior bisogno di assistenza.
La spesa è riconosciuta integralmente dal Cantone.

- 301.14 In occasione di eventi speciali, il Centro diurno dal 1.9.2010 è aperto anche il sabato e/o la domenica.
- 316.20 Spesa prevista per il trasporto degli utenti, impossibilitati a raggiungere il Centro diurno autonomamente.

505 - CASE GIARDINO E SOAVE

Nel 2006 il Cantone ha introdotto il mandato di prestazione con il riconoscimento delle spese sulla base di calcoli standard. Nei primi tre anni di funzionamento si è potuto constatare come l'introduzione di questo nuovo contratto non abbia generato ulteriori oneri a carico delle Case Giardino e Soave come si temeva in un primo tempo ma, al contrario, il disavanzo registrato dalle Case è stato di fatto accettato integralmente dal Dipartimento Sanità e Socialità, ciò che non avveniva in precedenza. Questo grazie anche alle misure di accompagnamento. Nell'anno 2009 la situazione è radicalmente mutata e, a carico delle Case Giardino e Soave rispettivamente del Comune, è rimasto un disavanzo non coperto di circa fr. 550'000.--, e la cosa si è ripetuta in termini analoghi anche per il consuntivo 2010.

A seguito di questa evoluzione finanziaria preoccupante, dopo diverse riunioni interne e un incontro con due rappresentanti dell'Ufficio anziani per reperire le cause e trovare per quanto possibile dei correttivi, sono state attuate diverse misure, tendenti a controllare e ridurre il disavanzo registrato negli anni 2009 e 2010. Ciò riguarda in particolare le spese per il personale, le spese di refezione e l'acquisto dei medicinali.

301.00/ Il preventivo 2012 è stato elaborato sulla base di 111,5 unità lavorative.
301.01

301.13/ Nel corso del 2011 sono stati modificati i turni festivi e notturni, ciò che ha
301.14 condotto ad una riduzione di queste due indennità.

301.02 Con il beneplacito (e quindi la copertura finanziaria) del DSS, si intende far capo ad un maggior numero di persone in formazione.

301.80 Festeggiano l'anniversario di servizio le signore Filomena Denicolà (XX) e Rosaria Rinaldi (XX).

311.00 Per adeguarci agli standard cantonali, a far data dall'1.1.2011 è stato implementato un nuovo programma per la fatturazione (rette agli ospiti e cure alle cassa malati). Si valuta una spesa di fr. 6'000.-- per l'abbonamento, gli aggiornamenti e la manutenzione.

313.20/ Le spese per la refezione e i medicinali superavano in modo significativo gli
313.50 standard riconosciuti dall'Ufficio anziani. Sono state introdotte diverse misure, che hanno consentito di avvicinare i parametri base: in particolare gli acquisti dei medicinali vengono ora effettuati direttamente dal grossista (Unione farmaceutica).

462.05 Il versamento del Cantone, rispettivamente il disavanzo esposto, dovrebbero essere in linea con l'esame dell'Ufficio anziani. Questa verifica avverrà comunque non prima della fine dell'anno. Resta inteso che l'evoluzione finanziaria effettiva della gestione delle Case Giardino e Soave andrà verificata concretamente in sede di consuntivo. In quest'ambito è importante in particolare il dato del consuntivo 2011, poiché vi è stata la modifica del sistema di determinazione del grado di dipendenza degli ospiti.

506 – CHIASSO CULTURE IN MOVIMENTO

301.01/ L'aumento della spesa (poi rimborsata dal Cantone) è dato dai corsi di italiano
461.00 per alloggiotti, che coinvolgono circa 50 persone e 5 docenti.

DICASTERO AMBIENTE

600 - AMMINISTRAZIONE

318.31 E' prevista la ricertificazione con il marchio "Città dell'energia", che avrà corso verso giugno 2012.

601 - SERVIZIO FORESTALE E DIVERSI

Nessuna osservazione.

602 - RACCOLTA RIFIUTI

La copertura preventiva delle spese è pari al 91 %, come nel 2011. In conformità alla scelta dell'Azienda cantonale dei rifiuti, che ha ridotto il costo di smaltimento per tonnellata di rifiuti, da fr. 175.-- a fr. 170.--, il Municipio ha deciso di ridurre il prezzo dei sacchi blu, che per il rotolo da 17 l passa a fr. 9.30 (ora fr. 9.50), mentre per il rotolo da 35 l a fr. 17.-- (ora fr. 17.50).

610 - CIMITERI E SERVIZIO FUNERARIO

311.10 Si prevede l'acquisto di una motocarriola.

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. 27.-- (consuntivo 2010 = fr. 24.18).

DICASTERO PIANIFICAZIONE

710 - AMMINISTRAZIONE

301.80 Festeggiano l'anniversario di servizio la signora Luana Pietrangeli-Atorino (XX) e il signor Mattia Varisco (XXX).

318.35 Nel 2010 la Commissione Regionale dei Trasporti del Mendrisiotto e Basso Ceresio ha proposto una nuova chiave di riparto della linea 1, Chiasso-Mendrisio, basata sui seguenti parametri:

1. qualità del servizio (numero di corse/anno, numero delle fermate servite e loro attribuzione ai Comuni secondo il principio di territorialità),
2. indice di forza finanziaria dei Comuni toccati dal servizio.

La nuova chiave di riparto non ha trovato l'avallo di tutti i Comuni. La CRTM ha quindi elaborato e inoltrato una nuova proposta al Consiglio di Stato per la risoluzione del caso. L'importo a preventivo è basato su quest'ultima proposta e la decisione del Consiglio di Stato dovrebbe essere presa nei prossimi mesi.

318.38 La data d'introduzione della CTI, ampliata ai biglietti singoli, alla carta per più corse scontata, alla carta giornaliera, alla carta multigiornaliera scontata e ai biglietti unificati per le imprese di trasporto della CTI, slitterà a metà anno 2012.

La partecipazione finanziaria a carico dei Comuni si estenderà a questo nuovo prodotto di trasporto pubblico e aumenterà rispetto a quanto versato attualmente al Cantone solo del 50 % circa.

Con la modifica della CTI verrà finalmente a cadere l'iniqua zona Arcobaleno 14.

318.39/ Il preventivo considera ancora l'acquisto di quattro carte giornaliere FFS.
436.39
Il preventivo contempla l'addebito da parte della Comunità tariffale Arcobaleno di ca. 12 abbonamenti annuali riguardanti i collaboratori del Comune che possono beneficiare di una riduzione complessiva del 22.5 %, così ripartita: partecipazione Comune di Chiasso 7.5 % - CRT 15 %.

DICASTERO SICUREZZA PUBBLICA

800 - POLIZIA

301.00/ Il personale del Corpo di polizia è sostanzialmente stabile e al 1.1.2012 è di
301.04 37.5 unità lavorative (compresi il personale amministrativo e di pulizia). Vi sono tre aspiranti agenti, che termineranno la scuola cantonale di polizia a giugno 2012 e che entreranno quindi a far parte degli agenti in servizio, oltre ad una nuova aspirante che inizierà la scuola a gennaio.

301.80 Festeggiano l'anniversario di servizio i signori Marco Crivelli (XXX), Dany Gafuri (XXXV) e Adriano Vanini (XXX).

311.00 Si prevede in particolare l'acquisto di quattro personal computer.

427.21 Dal mese di maggio 2011 alcuni spazi liberi sono stati locati dall'Amministrazione federale delle dogane.

439.00 Questo conto comprende in particolare le seguenti entrate: fr. 40'000.-- per il nostro istruttore presso la Scuola cantonale di polizia, fr. 36'000.-- dall'Ufficio federale della migrazione, oltre ai versamenti per gli agenti impegnati al WEF di Davos e rimborso dall'UEF per le consegne dei precetti esecutivi.

801 - VEICOLI E ATTREZZATURE TECNICHE

316.20 Si tratta delle spese per il leasing di quattro auto e la rata finale del leasing delle motociclette.

802 - REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE

Nessuna osservazione.

803 - PARCHIMETRI E POSTEGGI

Nessuna osservazione.

805 – AFFISSIONI E PUBBLICITA’

Nessuna osservazione.

810 – CORPO CIVICI POMPIERI

301.00 Il nuovo Comandante dei pompieri (in servizio da settembre 2011) ha un grado di occupazione del 100 %. La metà dello stipendio e degli oneri sociali viene finanziata tramite il Fondo del Corpo civili pompieri (vedi il conto 439.99).

820 - PROTEZIONE CIVILE

Nessuna osservazione.

DICASTERO FINANZE

900 - ECONOMIA PUBBLICA E CONTRIBUTI DIVERSI

- 410.01 Sul tema della concessione per la vendita dell'energia, è noto che il signor Giorgio Ghiringhelli ha inoltrato ricorso al Tribunale federale in relazione alle norme legislative che reggono questo contributo. La recentissima sentenza del TF del 17 novembre 2011 ha accolto parzialmente le ragioni del ricorrente, per cui l'imposizione prevista a partire dal 2014 decade, mentre la norma transitoria resta in vigore per gli anni 2012 e 2013.

905 - SERVIZIO INTERESSI

Interessi passivi

Vista la difficile situazione economica, i tassi d'interesse continuano a mantenersi su livelli estremamente bassi. Il tasso medio d'indebitamento del nostro Comune previsto per il 2012 è del 2.4 %. Pur in presenza di tassi tanto bassi, occorre considerare che per finanziare gli investimenti, l'indebitamento del Comune è destinato ad aumentare.

911 - IMPOSTE E PARTECIPAZIONI

- 361.22 Per il calcolo del contributo di livello, si valuta che per il nostro Comune entreranno in linea di conto minori risorse fiscali.

999 - AMMORTAMENTI

A'sensi della revisione della LOC entrata in vigore l'1.1.2009, il tasso d'ammortamento medio sulla sostanza amministrativa deve essere al minimo del 10 % (precedentemente il 5 %). Nelle disposizioni transitorie sono previsti 5 anni per raggiungere il tasso dell' 8 % (col preventivo 2014) e altri 5 anni per raggiungere il tasso del 10 % (col preventivo 2019).

Per l'anno 2012 viene confermato il tasso di ammortamento del 7 %, applicato a partire dal 2009. L'aumento dell'importo a preventivo è originato dall'attuale programma d'investimento, relativamente sostenuto, che unito alla bassa percentuale d'ammortamento, genera l'aumento del valore degli immobilizzi amministrativi da ammortizzare.

AZIENDA ACQUA

Nessuna osservazione.

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

risolvere:

1. I conti preventivi 2012 dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda Acqua, nelle rispettive voci spese e ricavi delle diverse categorie che li compongono, sono approvati.-----
2. Il Municipio è autorizzato ad emettere l'incasso dell'imposta comunale 2012 sulla base del fabbisogno lordo previsto di fr. 29'932'500.-----
3. Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2012 è fissato all' 82 %.-----

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

PER IL MUNICIPIO,

il Sindaco:

Moreno Colombo



il Segretario:

Umberto Balzaretti