

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 20/2008-----
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE E
DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE PER L'ANNO 2009.-----

Chiasso, 27 novembre 2008

Ris. mun. 04.11.2008/1629
25.11.2008/1829

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 per l'anno 2009.

INDICE

	<u>Pagine</u>	
INTRODUZIONE	3	- 5
EVOLUZIONE FABBISOGNO PER DICASTERO		6
PRESENTAZIONE DELLA GESTIONE COMUNALE 2009	7	- 20
PRESENTAZIONE DEL RAMO INVESTIMENTI		21
 <u>GESTIONE CORRENTE</u>		
DICASTERO AMMINISTRAZIONE	22	- 23
DICASTERO EDUCAZIONE	23	- 24
DICASTERO CULTURA E BIBLIOTECA	24	- 25
DICASTERO COSTRUZIONI	25	- 26
DICASTERO SPORT E TEMPO LIBERO	26	- 27
DICASTERO PREVIDENZA SOCIALE	28	- 30
DICASTERO AMBIENTE		30
DICASTERO PIANIFICAZIONE		31
DICASTERO POLIZIA, MILITARE E PCI	31	- 33
DICASTERO FINANZE	33	- 35
AZIENDA ACQUA		35

INTRODUZIONE

Il fabbisogno lordo risultante dai conti preventivi 2009 del Comune ammonta a franchi 29'984'600.—. Per rapporto al fabbisogno 2008 si registra una diminuzione di franchi 1'169'100.— (./. 3,8 %).

Le valutazioni relative alla probabile evoluzione delle entrate fiscali ci portano a quantificare un gettito cantonale base di riferimento tra i 27,5 e i 28 milioni di franchi. Considerate le sopravvenienze d'imposta relative agli anni precedenti (circa 4,3 milioni di franchi) e partendo dal presupposto di un moltiplicatore stabile all' 85 %, il disavanzo preventivato per la gestione 2009 viene quantificato in franchi 1'485'000.—. L'evoluzione delle singole componenti di spese e ricavi è evidenziata più avanti.

La gestione finanziaria del 2008 risponde alle aspettative. All'evoluzione favorevole del gettito dell'anno 2005 è seguita quella di ugual segno dell'anno 2006.

Il 9 agosto 2007 rappresenta però un punto di svolta. In quel giorno è in effetti iniziata la crisi dei mutui ipotecari a rischio degli Stati Uniti. La stessa lunga dall'esaurirsi ha registrato un repentino peggioramento dopo l'annuncio del fallimento della banca d'affari Lehman Brothers il 15 settembre 2008. Gli indici di borsa, già in forte ribasso, nella settimana dal 6 al 10 ottobre sono crollati. Numerose sono state le riunioni ad alto livello di leaders mondiali, e numerosi sono stati pure gli interventi dei Governi per salvare le istituzioni finanziarie dei propri paesi in pericolo. Il 16 ottobre la Confederazione è intervenuta con un piano in favore di UBS. Chi nel non lontano luglio del 2007 avrebbe potuto anche lontanamente pensare ad un evento di tale portata per sostenere uno dei colossi finanziari elvetici, allora al massimo del suo splendore?

Il settore finanziario, oltre che rappresentare il 15 % del prodotto interno lordo della Svizzera, è il principale motore economico del nostro Comune. La crisi registrata dai principali Istituti bancari svizzeri è quindi per Chiasso molto preoccupante.

Pur con l'augurio che nel corso del 2009 questa crisi possa essere riassorbita, appare chiaro che per gli anni di competenza 2007, 2008 e 2009 le attese dal punto di vista fiscale per il settore finanziario devono giocoforza essere estremamente limitate e questo inciderà concretamente sulle entrate fiscali degli anni 2009, 2010 e 2011. Inoltre permane il timore per la congiuntura che potrebbe registrare un periodo di recessione o perlomeno di stagnazione economica, anche se le previsioni ritengono che la Svizzera dovrebbe essere colpita in misura meno marcata.

L'evoluzione del gettito delle imposte delle persone fisiche (+ un milione di franchi circa) e alla fonte (delle quali si daranno maggiori specifiche nell'apposito capitolo) sono eventi positivi che vanno messi in evidenza. L'aumento del gettito delle persone fisiche può anche essere messo in relazione ad un ritrovato piacere di abitare a Chiasso.

La situazione finanziaria del Comune andrà costantemente monitorata. Contemporaneamente bisognerà cercare delle possibili soluzioni per trovare una dimensione strutturale per il Comune che sia in linea con le sue risorse finanziarie.

Il Municipio, anche in questa situazione difficile, non vuol comunque rinunciare ad essere propositivo perché ritiene che lo sviluppo di Chiasso, anche quale polo, debba continuare.

In questa ottica appaiono importanti la realizzazione della piscina coperta (con una spesa relativamente limitata) per completare le strutture sportive esistenti e con un utilizzo razionale del territorio, e la riqualifica del quartiere di via Soldini e del comparto delle vie Odescalchi, Porta, Dufour e Albrici. Questo al fine di rendere più attrattiva e vivibile la nostra cittadina, operazione pienamente riuscita con la 1. fase della riqualifica di Corso San Gottardo.

Le frizioni tra Cantone e Comuni permangono. Il Cantone vuole chiamare i Comuni alla cassa perché contribuiscano al suo risanamento finanziario. Il primo difficile accordo sulle misure di risanamento a valere per il 2009 è stato rimesso in discussione da parte dei Comuni dopo che i dati di preconsuntivo 2008 del Cantone sono risultati migliori di quanto preventivato in un primo tempo. Il Governo ha comunque portato in Parlamento l'accordo base aggiungendovi pure nuovi elementi a sfavore dei Comuni.

I Comuni si rendono conto dell'importanza del risanamento delle finanze cantonali dall'altra parte il Governo deve rendersi conto che se toglie tutte le risorse finanziarie agli "enti minori" non si vede bene quale politica propositiva e di sviluppo questi possano poi mettere in atto. Il Cantone dovrà chinarsi seriamente ed in modo approfondito sulle proprie priorità e sulla riorganizzazione delle proprie attività e risorse.

Vi sono anche altri elementi che dimostrano la scarsa considerazione del Cantone nei confronti dei Comuni e di come lo stesso valuti che i Comuni dispongano di risorse infinite.

Il progetto di Legge cantonale di applicazione della Legge federale sull'approvvigionamento elettrico (LAEI) di fatto prevede la riduzione graduale della privativa incassata dai Comuni fino a decadere completamente nel 2013. Questa disposizione che riguarda i Comuni non ci trova per nulla d'accordo in considerazione che la legislazione federale non impedisce il prelievo di private.

La legge sulla Nuova Politica Regionale (NPR) che sostituisce la LIM è formalmente entrata in vigore il 1. gennaio 2008. L'avamprogetto della Legge di applicazione cantonale della Legge federale sulla politica regionale è stato recentemente presentato dal Governo e le associazioni dei Comuni ACUTI E CORETI hanno presentato un controprogetto.

La NPR non vede come attori solo le regioni periferiche ma anche gli altri Comuni purché i progetti proposti contribuiscano allo sviluppo anche delle regioni periferiche. Il Ticino è stato suddiviso in quattro regioni: Luganese e Valli, Mendrisiotto e Valli, Bellinzonese e Valli, Locarnese e Valli. Per il periodo 2008-2011 le risorse finanziarie a disposizione sono di 52 milioni di franchi di cui 31.6 milioni del Cantone e 20.4 della Confederazione.

In data 18 novembre 2008 si è tenuto un incontro indetto dai Municipi di Mendrisio e Chiasso con i parlamentari cantonali del Distretto per sensibilizzarli sulle tematiche precedentemente indicate.

EVOLUZIONE FABBISOGNO (SPESE E RICAVI EXTRA FISCALI) PER DICASTERO

(IN MIGLIAIA DI FRANCHI)

<i>Dicastero</i>	Preventivo 2009	Preventivo 2008	Differenza	Percentuale
<i>Amministrazione</i>	3.081	2.896	185	6,4%
<i>Educazione</i>	4.472	4.449	23	0,5%
<i>Cultura e biblioteca</i>	1.395	1.637	-242	-14,8%
<i>Costruzioni</i>	3.633	3.769	-136	-3,6%
<i>Sport e tempo libero</i>	1.393	1.559	-166	-10,6%
<i>Servizi e attività sociali</i>	8.510	8.966	-456	-5,1%
<i>Ambiente</i>	859	808	51	6,3%
<i>Pianificazione</i>	977	769	208	27,0%
<i>Sicurezza pubblica</i>	2.097	2.106	-9	-0,4%
<i>Finanze</i>	3.567	4.195	-628	-15,0%
<i>Fabbisogno lordo</i>	29.984	31.154	-1.170	-3,8%
<i>Sopravvenienze d'imposta</i>	4.300	6.000	-1.700	-28,3%
<i>Fabbisogno netto</i>	25.684	25.154	530	2,1%
<i>Gettito d'imposta</i>	24.200	24.000	200	0,8%
<i>Risultato finale/previsto</i>	-1.484	-1.154	-330	

PRESENTAZIONE DELLA GESTIONE COMUNALE

(IN MIGLIAIA DI FRANCHI)

	PREVENTIVO 2009				PREVENTIVO 2008		CONSUNTIVO 2007	
	Preventivo 2009	in % su tot. ricavi	in % su prev. 2008	in % su cons. 2007	Preventivo 2008	in % su tot. ricavi	Consuntivo 2007	in % su tot. ricavi
Spese								
Spese per il personale	28.369	52,3	103,1	106,3	27.521	50,7	26.687	49,2
Spese per beni e servizi	10.435	19,2	97,2	100,4	10.741	19,8	10.391	19,2
Interessi passivi	1.750	3,2	89,7	95,9	1.950	3,6	1.824	3,4
Ammortamenti	2.890	5,3	93,2	45,3	3.100	5,7	6.375	11,7
Rimborsi ad enti pubblici	1.695	3,1	99,8	122,5	1.698	3,1	1.384	2,6
Contributi propri	9.989	18,4	103,0	98,3	9.702	17,9	10.161	18,7
Versamenti a fondi di riserva	80	0,1	100,0	100,0	80	0,1	80	0,1
Addebiti interni	538	1,0	100,0	100,2	538	1,0	537	1,0
Totale spese	55.746	102,7	100,8	97,1	55.330	102,1	57.439	98,1
Risultato di gestione corrente	-1.485				-1.154		1.141	
Ricavi								
Imposte	4.431	8,2	73,5	36,6	6.031	11,1	12.109	22,3
Regalie e concessioni	1.304	2,4	100,0	99,5	1.304	2,4	1.310	2,4
Redditi della sostanza	3.268	6,0	107,5	50,8	3.039	5,6	6.437	11,9
Ricavi per prestazioni, tasse, ecc.	12.410	22,9	101,3	97,8	12.253	22,6	12.685	23,4
Contributi senza fine specifico	57	0,1	55,9	13,2	102	0,2	432	0,8
Rimborsi da enti pubblici	1.532	2,8	112,1	114,6	1.367	2,5	1.337	2,5
Contributi per spese correnti	6.441	11,9	117,9	128,0	5.462	10,1	5.033	9,3
Prelevamenti da fondi di riserva	80	0,1	100,0		80	0,1		0,0
Accrediti interni	538	1,0	100,0	100,2	538	1,0	537	1,0
Totale ricavi "extra fiscali"	30.061	55,4	99,6	75,4	30.176	55,7	39.880	68,1
Gettito provvisorio/fabbisogno	24.200	44,6	100,8	129,4	24.000	44,3	18.700	31,9
Totale ricavi	54.261	100,0	100,2	92,6	54.176	100,0	58.580	100,0

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 2009: fr. 28'369'000 Preventivo 2008: fr. 27'521'000 Consuntivo 2007: fr. 26'687'000

RETRIBUZIONI DEL PERSONALE

Dipendenti che sottostanno al regolamento comunale

Nel preventivo 2008 sono calcolati gli scatti d'anzianità, eventuali promozioni e un carovita dell' 1.8 %. Per il Corpo di polizia è stata considerata la quota d'adeguamento prevista per il 2009 dalla revisione delle retribuzioni previste dall'organico.

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 pure stato considerato un carovita dell' 1.8 %.

Oneri sociali

Le modifiche della legge sugli assegni familiari sono entrate in vigore al 1.1.2008, così come deciso dal Gran Consiglio. La percentuale di aumento della trattenuta AVS-AI-IPG-AF a carico del Comune è aumentata dello 0.1 % (nel preventivo 2008 era stato considerato un aumento dello 0.5 %).

MOVIMENTI DEL PERSONALE

I dipendenti del Comune per rapporto al preventivo 2008 registrano un aumento di 5.0 unità.

Piscina coperta

Per questo nuovo servizio si prevede per il periodo di apertura di sei mesi l'equivalente di tre/quattro dipendenti a tempo parziale. Per il 2009 l'apertura è prevista per metà stagione (+ un'unità lavorativa).

Servizi e attività sociali

Nelle Case Giardino e Soave si registra l'aumento di due unità e mezzo. Si precisa comunque che gli oneri per il personale delle Case Giardino e Soave in quanto riconosciuti dal Cantone ci vengono completamente rimborsati.

RAFFRONTO MOVIMENTO DEL PERSONALE

Servizio	1. gennaio 2009 ¹⁾	1. gennaio 2008 ¹⁾
<u>AMMINISTRAZIONE GENERALE E FINANZE</u>	15,5	15,5
AMMINISTRAZIONE GENERALE E FINANZE	13,5	13,5
COMMISSIONE TUTORIA REGIONALE	2,0	2,0
<u>EDUCAZIONE</u>	50,0	49,5
SCUOLA DELL'INFANZIA	9,0	9,0
SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA	8,5	8,5
SCUOLE ELEMENTARI	21,0	21,0
SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI	8,0	7,5
LA PERFETTA	2,5	2,5
DOPOSCUOLA	1,0	1,0
<u>CULTURA E BIBLIOTECA</u>	6,5	7,0
BIBLIOTECA	2,0	2,5
CINEMA TEATRO E PROMOZIONE DI ATTIVITA' CULTURALI	4,5	4,5
<u>COSTRUZIONI</u>	38,5	38,5
AMMINISTRAZIONE E SERVIZI TECNICI UTC	5,0	5,0
STRADE	6,0	6,0
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	9,0	9,0
STABILI AMMINISTRATIVI	1,5	1,5
<u>SPORT</u>	11,5	10,5
STADIO	2,5	2,5
STADIO DEL GHIACCIO	2,0	2,0
PALAPENZ	2,0	2,0
PISCINA	4,0	4,0
PISCINA COPERTA	1,0	
<u>SERVIZI E ATTIVITA' SOCIALI</u>	124,5	121,5
SERVIZIO SOCIALE	5,0	4,5
CENTRO GIOVANI	1,5	1,5
CENTRO DIURNO	1,0	1,0
CASE GIARDINO E SOAVE	116,5	114,0
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>	2,0	2,0
AMMINISTRAZIONE	2,0	2,0
<u>SICUREZZA PUBBLICA</u>	30,0	29,0
SICUREZZA PUBBLICA	29,5	28,5
POMPIERI	0,5	0,5
TOTALE DIPENDENTI COMUNALI	283,5	278,5

Polizia e Pompieri

Per il Corpo di Polizia si registra l'assunzione di un ausiliario. Il Comune di Morbio Inferiore, molto soddisfatto per il servizio che riceve, ha in effetti chiesto di estendere il servizio di cui già beneficia usufruendo anche delle prestazioni degli ausiliari.

Spese per beni e servizi

Preventivo 2009: fr. 10'435'000 Preventivo 2008: fr. 10'741'000 Consuntivo 2007: fr. 10'391'000

Questa voce di spesa, ben contenuta fino alla gestione 2005, ha subito un primo leggero aumento nel 2006, uno decisamente più rilevante nel 2007 (per nuove prestazioni, per l'intensificazione di altre, per l'aggregazione), e la tendenza all'aumento è continuata anche nel 2008. Nel preventivo 2009 si registra un relativo contenimento di questa posizione (./ 2.8 %) determinata dalla riduzione di diversi voci ma in particolare delle spese per la manutenzione degli stabili e delle strutture.

Premesso che si è operata anche una certa riduzione percentuale si indicano le singole diminuzioni rispettivamente gli aumenti più rilevanti per tipo di spesa e per dicastero/servizio:

310 Materiale d'ufficio scolastico e stampati

311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature

In queste voci di spesa si registra un minor onere di franchi 172'000.— grazie anche a razionalizzazioni e centralizzazioni degli acquisti. L'UTC ha emesso le offerte per l'ordinazione di materiale di cancelleria, prodotti cartari e prodotti di pulizia ad uso igienico per le necessità di tutta l'Amministrazione.

312 Energia e combustibili

Nel preventivo 2009, vista l'alta volatilità del prezzo del petrolio, con il conseguente riflesso sul prezzo del gas naturale sono state in buona sostanza confermati i dati del preventivo 2008. Per la piscina coperta a valere per l'anno 2009 figurano franchi 68'000.— di spese.

314 Manutenzione stabili e strutture

Si indicano le riduzioni principali per la manutenzione degli stabili e delle strutture per dicastero. Si ricorda comunque che sono state effettuate e sono in previsione importanti manutenzioni straordinarie degli stabili comunali.

Educazione: Si registrano minori spese per fr. 90'000.—.

Costruzioni: Si registrano minori spese per fr. 150'000.—.

316 Locazioni, affitti e noleggi

Strade: E' stata inserita una spesa di fr. 35'000.— per il leasing della durata di cinque anni per la nuova macchina scopatrice.

Servizio forestale: E' stata inserita una spesa di fr. 55'000.— per il leasing della durata di cinque anni per il nuovo trattore forestale.

Corpo civici pompieri: E' stato esposto l'affitto di franchi 200'000.— dovuto dai Comuni convenzionati per l'affitto della nuova caserma.

318 Servizi e onorari

Amministrazione: Nella voce Consulenze si è tenuto conto di franchi 50'000.— per spese di pianificazione e di franchi 56'000.— per la seconda rata dello studio relativo all'acquedotto a lago.

E' stata creata una nuova voce per le spese relative allo studio dell'Agenzia relativa alla Nuova Politica Regionale (fr. 40'000.—) che verrà proposta in unione al Comune di Men-

drisio e che coinvolgerà gli altri Comuni del distretto oltre che l'Ente del turismo e la Regione Valle di Muggio.

Promozione di attività culturali:

Cinema Teatro:

Le spese per l'organizzazione delle manifestazioni culturali (Festate, Festival Jazz e la mostra rispettivamente le rappresentazioni di teatro, danza e musica al Cinema Teatro) sono state adeguate alle risultanze del consuntivo 2007 con una riduzione globale di circa franchi 200'000.—. Negli anni pari la spesa sarà comunque superiore perché le spese per l'organizzazione delle Biennale di fotografia sono superiori a quelle sostenute per la mostra.

Interessi passivi

Preventivo 2009: fr. 1'750'000 Preventivo 2008: fr. 1'950'000 Consuntivo 2007: fr. 1'824'000

Nella seconda metà del 2008 il rinnovo di prestiti in scadenza per 22 milioni di franchi a tassi migliori dei precedenti, unito al contenimento dell'indebitamento, ha permesso la riduzione dell'onere per i finanziamenti ricevuti. Si tratta di un'evoluzione particolarmente positiva che riporta l'onere per gli interessi passivi ai livelli minimi raggiunti negli anni 2004/5. Il tasso medio attuale dell'indebitamento comunale è di poco inferiore al 3 %.

La politica di risanamento finanziario è stata possibile grazie anche al controllo di questa posizione. La sua riduzione, che andrà attentamente monitorata anche in futuro, è pertanto da salutare positivamente.

Ammortamenti

Preventivo 2009: fr. 2'890'000 Preventivo 2008: fr. 3'100'000 Consuntivo 2007: fr. 6'375'000

Sostanza fissa

Dopo la realizzazione delle caserme dei Corpi di polizia e dei pompieri l'attività d'investimento del Comune si è di molto attenuata. L'indebitamento, grazie al buon andamento della gestione comunale, a entrate straordinarie e all'incasso della seconda rata dei contributi di costruzione delle canalizzazioni e di miglitoria per la riqualifica di Corso San Gottardo, è stato contenuto.

In funzione del fatto che i beni amministrativi sono già stati deprezzati in modo importante il tasso per l'anno 2009 è stato fissato al 7 % contro l' 8 % dell'anno precedente.

Va comunque precisato che le modifiche della LOC prevedono sulla sostanza amministrativa un tasso d'ammortamento minimo medio del 10 %. Questo tasso è valido a partire dal 2010. La legge concede comunque ai comuni un periodo transitorio di quattro anni per adeguarsi a questa norma. A partire dal 2013 tutti i Comuni dovranno applicare il tasso minimo del 10 %.

Perdite sui debitori

Le perdite sui debitori, per la maggior parte relative alle imposte, sono state mantenute nei termini degli anni precedenti (fr. 540'000.—).

Rimborsi ad enti pubblici

Preventivo 2009: fr. 1'695'000 Preventivo 2008: fr. 1'698'000 Consuntivo 2007: fr. 1'384'000

In questa voce in cui gli oneri maggiori sono rappresentati dai rimborsi al Consorzio depurazione acque (fr. 1'050'000.—) e all'Ente smaltimento rifiuti (fr. 390'000.—) non si segnalano variazioni di rilievo per rapporto al preventivo 2008.

Contributi propri

Preventivo 2009: fr. 9'989'000 Preventivo 2008: fr. 9'702'000 Consuntivo 2007: fr. 10'161'000

Centro di costo 501 - Rimborsi e contributi di legge

Il contributo al Cantone per gli oneri AM/PC/AVS/AI diminuisce di fr. 300'000.— per rapporto all'anno precedente per tenere conto del minore gettito che entrerà in linea di conto per il suo calcolo. La percentuale di prelievo rimane per contro fissata al 9 %. Il Cantone comunque nell'ambito del suo piano di risanamento prevede di aumentare questo contributo a carico dei Comuni. L'onere globale per gli anziani è stato adeguato e ora si situa a 4.3 milioni di franchi. Il contributo dei comuni al disavanzo globale dei diversi servizi per gli anziani è pari all' 80 %, mentre il rimanente 20 % è sopportato dal Cantone. Il conguaglio per l'anno 2007 a nostro carico è stato di fr. 3'894'000.—. Nel 2008 con l'entrata in vigore della nuova perequazione fra Confederazione e Cantoni è caduto il sussidio federale (LAVS art. 101bis) per i Servizi di assistenza e cura a domicilio (SACD) per conseguenza ciò comporta un aumento del disavanzo a nostro carico solo per questo servizio di circa franchi 200'000.—.

Centro di costo – 710 Pianificazione

Nell'ambito delle misure di risanamento del Cantone i Comuni avevano in un primo tempo accettato il sensibile aumento del contributo per il trasporto pubblico per l'insieme dei Comuni + franchi 9'000'000.— (per Chiasso + franchi 200'000.—). Dopo che i conti del Cantone hanno presentato una previsione di chiusura per il 2008 sensibilmente migliore i Comuni facenti capo all'ACUTI hanno ritirato la loro adesione all'accordo. Questa proposta fa comunque parte del pacchetto di misure presentate dal Governo al Gran Consiglio nel preventivo 2009.

Centro di costo 911 - Imposte e partecipazioni

Il contributo di livellamento intercomunale delle risorse fiscali viene mantenuto nei termini di quello dell'anno precedente. Questo può apparire strano vista la brusca diminuzione registrata dal gettito fiscale del nostro Comune. Ciò è dovuto al fatto che il calcolo del contributo di livello è determinato sulla base della media delle risorse fiscali degli ultimi cinque anni. Solo a partire dal 2010 comincerà ad essere computato il primo anno sfavorevole (2007 delle persone giuridiche) e quindi il contributo a nostro carico inizierà gradualmente a diminuire a partire da allora.

Imposte

Preventivo 2009: fr. 28'631'000

Preventivo 2008: fr. 30'031'000 Consuntivo 2007: fr. 30'809'000

EVOLUZIONE DEI GETTITI 2006 E 2007

Alla positiva evoluzione del gettito di competenza dell'anno 2004 e a quella ancora migliore del 2005 è seguita un'evoluzione altrettanto positiva anche per l'anno 2006. L'evoluzione negativa iniziata il 9 agosto del 2007 con la crisi del mercato immobiliare negli Stati Uniti, ha registrato un peggioramento repentino dopo che il Governo degli Stati Uniti non è intervenuto per impedire il fallimento della banca d'affari Lehman Brothers. La bancarotta della Lehman Brothers ha innescato un effetto a catena che si è esteso a tutta la finanza mondiale mettendola in profonda crisi. Incontri al vertice tra i principali capi di stato mondiali, e interventi delle autorità dei diversi paesi per salvare istituti finanziari sull'orlo del fallimento o per introdurre nuove misure a salvaguardia dei risparmiatori sono ormai all'ordine del giorno. Ultimo in ordine di tempo l'intervento della Confederazione a favore di UBS, evento inimmaginabile solo fino al luglio dell'anno scorso.

Notizie più confortanti giungono invece dal miglioramento del gettito delle persone fisiche e delle imposte alla fonte.

■ Persone fisiche

L'evoluzione del gettito delle persone fisiche per l'anno 2006 per rapporto al 2005, con il 90 % circa delle notifiche emesse, qualifica un aumento del 6.6 %, mentre nel 2007 per rapporto al gettito 2006, con circa il 37 % delle notifiche emesse, si constata una leggera riduzione dello 0.5 %. Il miglioramento del gettito delle persone fisiche pare quindi essersi arrestato nel 2007. Vi sono stati quindi segnali di un certo miglioramento del substrato fiscale delle persone fisiche, ma non si possono nutrire troppe illusioni, il gettito cantonale di Chiasso è però balzato dai 12.1 milioni del 2005 ai 12.9 milioni del 2006 (+ 6.6 %). Si tratta di un gettito pro capite di circa 1'550.— franchi, il più basso tra i Comuni più grandi del Cantone. Il miglioramento registrato nel 2006 è comunque positivo. Si spera che la tendenza all'aumento che pare arrestarsi nel 2007 riprenda nel 2008.

■ Imposte alla fonte

Per le imposte alla fonte si è registrata una riduzione tra il 2005 e il 2006 dove il gettito è passato da 3.194 milioni di franchi a 2.925 milioni di franchi. Questa diminuzione è però stata determinata dalla riduzione del moltiplicatore d'imposta in caso contrario ci sarebbe stato un aumento di circa il 2.3 %. Notevole è invece stato l'aumento registrato nel 2007 dove il gettito è passato a 3.555 milioni di franchi con un aumento generalizzato per le diverse ditte: in particolare si rilevano importanti aumenti per le ditte di lavoro interinale e per

gli istituti bancari. E' possibile che ciò sia dovuto all'entrata in vigore della libera circolazione completa delle persone avvenuta il 1. giugno 2007, dopo il periodo di 5 anni di contingentamento.

■ Istituti bancari

L'apporto di questo settore alle finanze comunali è importante ma, visto il numero limitato di contribuenti, è soggetto a forti oscillazioni. L'evoluzione del gettito degli istituti bancari negli ultimi tre anni è stata la seguente: 2003 5.9 milioni di franchi, 2004 8.7 milioni di franchi, 2005 11.1 milioni di franchi. Le indicazioni delle quali disponiamo permettono di ritenere che anche il 2006 sarà un anno favorevole grosso modo nei termini del 2005. La problematica dei mutui ipotecari a rischio dapprima americana e poi con conseguenze sulla finanza mondiale provocherà per gli anni 2007, 2008 e 2009 un drastico calo del gettito degli istituti bancari. Ciò conferma quanto sempre affermato sugli elementi di volatilità e insicurezza che sono insiti in questa importante parte del gettito comunale.

■ Altre persone giuridiche

Il gettito d'imposta delle altre persone giuridiche, è pure soggetto a oscillazioni ma offre comunque una stabilità maggiore che non il gettito degli istituti bancari. A partire dal 2003 questo gettito per Chiasso su base cantonale è oscillato da poco meno di 7 milioni di franchi a poco meno di 8 milioni di franchi. Sulla base delle ultime verifiche effettuate riteniamo di valutare un gettito di 7 milioni di franchi.

PREVISIONI SULLE SOPRAVVENIENZE/SVALUTAZIONI FUTURE

La gestione 2009 sarà la prima a scontare parzialmente il crollo del gettito bancario. La stessa potrà ancora far capo a sopravvenienze d'imposta relative a gestioni precedenti, in particolare all'anno 2007, ma l'entità sarà chiaramente minore degli anni precedenti.

DEFINIZIONE DEL GETTITO 2009

La definizione del gettito di competenza della gestione 2008 è avvenuta sulla base della proiezione dei dati disponibili più recenti e può essere valutata tra i 27.5 e i 28.0 milioni di franchi (moltiplicatore aritmetico al 100 %).

Ipotizzando un moltiplicatore politico dell'85 %, e considerate sopravvenienze d'imposta per circa 4.3 milioni di franchi, si stimano entrate fiscali per un globale di 28.6 milioni di franchi.

Concessioni

Preventivo 2009: fr. 1'304'000 Preventivo 2008: fr. 1'304'000 Consuntivo 2007: fr. 1'310'000

Le due posizioni più importanti di questa voce sono la privativa per la vendita di elettricità (fr. 1'100'000.—), e la concessione alla SGA per le affissioni (fr. 200'000.—). Questa ultima entrata è però per i 4/5 una posta di giro (per motivi IVA la SGA ci addebita le fatture relative alle affissioni gratuite del Dicastero Cultura che vengono poi da noi rifatturate alla SGA).

Per quanto attiene alla privativa per la vendita dell'energia, dopo la liberalizzazione a tappe del mercato dell'energia, che inizierà il 1. gennaio 2009, la stessa assumerà una forma diversa. Il Consiglio di Stato ha recentemente presentato la nuova Legge cantonale di applicazione della Legge federale sull'approvvigionamento elettrico. In buona sostanza la stessa propone che i Comuni per l'anno 2009 dovrebbero incassare la privativa grosso modo sulle basi attuali. Vi sarebbe poi la riduzione di un quarto delle entrate ogni anno fino ad arrivare al 2013 in cui sulle basi attuali i Comuni non avrebbero più alcuna entrata. Il Municipio in linea di principio non è per nulla d'accordo che vengano ulteriormente ridotte le entrate comunali ritenuto poi che la Nuova proposta di Legge cantonale va oltre ciò che impone la Legge federale.

Redditi della sostanza

Preventivo 2009: fr. 3'268'000 Preventivo 2008: fr. 3'039'000 Consuntivo 2007: fr. 6'440'000

Nei redditi della sostanza, principalmente i redditi immobiliari dei beni amministrativi e gli interessi attivi, si segnalano i seguenti movimenti: aumenti del tasso d'interesse sui prestiti all'AGE SA (dal 4 % al 4.25 %) + fr. 30'000.—, aumento della valutazione sugli incassi per l'impiego della liquidità + fr. 70'000.—, affitto nuova caserma per tutto l'anno (fr. 200'000.—) + fr. 75'000.—, inoltre la tassa mensile per l'affitto dei posteggi nelle zone blu è stata portata da fr. 10.— a fr. 20.—.

Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe

Preventivo 2009: fr. 12'410'000 Preventivo 2008: fr. 12'253'000 Consuntivo 2007: fr. 12'683'000

Si indicano i principali movimenti che riguardano questa voce:

- le tasse di cancelleria sono state adeguate,

- le entrate del Dicastero Cultura relative ai biglietti e alle buvettes (fr. 260'000.—) per motivi contabili (esigenze della NCKM) sono state trasferite alla voce 46 Contributi per spese correnti,
- per la Piscina coperta per metà stagione figurano entrate per franchi 165'000.—,
- per le Case Giardino e Soave a seguito dell'aumento degli importi forfetari versati per i casi più gravi (3 e 4) abbiamo aumentato la previsione d'entrata di franchi 200'000.—.

Contributi senza fine specifico (partecipazione alle entrate del Cantone)

Preventivo 2009: fr. 57'000

Preventivo 2008: fr. 102'000

Consuntivo 2007: fr. 432'000

Il Cantone in occasione dell'approvazione del suo preventivo 2006, malgrado l'opposizione dei Comuni, ha voluto recuperare 25 milioni di franchi per anno dai Comuni proponendo al Gran Consiglio di tagliare per due anni la loro partecipazione all'imposta immobiliare delle persone giuridiche, all'imposta sugli utili immobiliari e a quella sulle imposte di successione. Scaduto il termine di due anni a partire dal 2008 e fino al 2011 il Cantone ha voluto mantenere ancora il taglio della tassa sugli utili immobiliari.

L'abrogazione definitiva della partecipazione all'imposta immobiliare delle persone giuridiche, non discussa con i Comuni in occasione degli specifici incontri, è comunque ancora parte integrante del pacchetto di risanamento del Governo che è stato presentato nel preventivo 2009 al Gran Consiglio.

Rimborsi da enti pubblici

Preventivo 2009: fr. 1'532'000

Preventivo 2008: fr. 1'367'000

Consuntivo 2007: fr. 1'337'000

Questa voce comprende in particolare le seguenti posizioni: Cantone per le strade e per le prestazioni sociali (LAPS); Comuni per la Commissione tutoria, il Poligono di tiro, la Polizia e il Corpo civici pompieri. La nuova convenzione con il Comune di Morbio Inferiore per gli ausiliari di polizia e l'aggiornamento del carovita porteranno circa fr. 70'000.— di maggiori introiti. Per l'inserimento dell'affitto della nuova caserma per tutto l'anno si registra la previsione di un maggior introito di fr. 65'000.— da parte dei comuni convenzionati.

Contributi per le spese correnti

Preventivo 2009: fr. 6'441'000 Preventivo 2008: fr. 5'462'000 Consuntivo 2007: fr. 5'033'000

I movimenti principali in questa voce risiedono: nell'azzeramento del disavanzo di franchi 500'000.— che veniva indicato sotto Casa Giardino quali spese non riconosciute dal Dipartimento sanità e socialità. Dopo due anni dall'introduzione dei contratti di prestazione si è in effetti potuto constatare che le posizioni positive e negative si equivalgono così che il disavanzo delle Case Giardino e Soave che entra a far parte del disavanzo totale riconosciuto dal Cantone è quello registrato effettivamente. Inoltre, sempre per la Case Giardino e Soave, vi è un ulteriore aumento della previsione d'incasso di circa franchi 240'000.— per la crescita del disavanzo, mentre per le entrate del Dicastero Cultura si registrano maggiori entrate per fr. 250'000.— (in parte si tratta di un giro contabile dalla voce 43 Ricavi per prestazioni).

PRESENTAZIONE DEL RAMO INVESTIMENTI

Al ramo investimenti amministrativi si prevedono uscite per opere già votate dal Consiglio comunale per 2,6 milioni di franchi, mentre per i nuovi investimenti si registrano uscite per 5,8 milioni di franchi. Le entrate previste assommano a 1,8 milioni di franchi, di modo che in globale la spesa netta prevista ammonta a 4,0 milioni di franchi.

Per gli investimenti già votati dal Consiglio comunale l'impegno maggiore è per la realizzazione della piscina coperta.

Nei nuovi investimenti le realizzazioni più importanti sono relative all'urbanistica dove si intende iniziare con la riqualifica del quartiere di via Soldini. Sono inoltre previsti il risanamento degli stabili comunali e il rifacimento e la riorganizzazione dei posteggi pubblici e la riqualifica del comparto delle vie Odescalchi, Porta, Dufour, e Albrici.

Per le entrate si prevede un importo di 1,8 milioni di franchi. Queste entrate sono relative in particolare ai contributi per la piscina coperta, ai contributi sostitutivi per i posteggi e alla seconda rata dei contributi di costruzione per le canalizzazioni.

GESTIONE CORRENTE

DICASTERO AMMINISTRAZIONE

010 - VOTAZIONI

Nessuna osservazione.

011 - CONSIGLIO COMUNALE E MUNICIPIO

Nessuna osservazione.

012 – RELAZIONI PUBBLICHE E ISTITUZIONALI

Nel preventivo 2009 viene inserito questo nuovo centro di costo per le relazioni con altre entità pubbliche. La disponibilità finanziaria prevista è minima.

015 - AMMINISTRAZIONE GENERALE

- 301.80 Festeggiano l'anniversario di servizio le signore Claudia Poncini (XXV) e Franca Zambetti (XXX).
- 318.21 In questo conto sono previsti in particolare fr. 50'000.— per gli studi di pianificazione e fr. 56'000.— per la seconda rata relativa allo studio dell'acquedotto a lago.
- 318.22 La Legge sulla Nuova politica regionale (NPR) che sostituisce la LIM è formalmente entrata in vigore il 1. gennaio 2008. L'avamprogetto della legge di applicazione cantonale della Legge federale sulla politica regionale è stato recentemente presentato dal Governo. La NPR non vede come attori solo le regioni periferiche ma anche gli altri Comuni purché i progetti proposti contribuiscano allo sviluppo anche delle regioni periferiche. Il Ticino è stato suddiviso in quattro regioni: Luganese e Valli, Mendrisiotto e Valli, Bellinzonese e Valli, Locarnese e Valli. Per il periodo 2008-2011 le risorse finanziarie a disposizione sono di 52 milioni di franchi di cui 31.6 milioni del Cantone e 20.4 della Confederazione.
- 363.01 La Cassa Pensioni ha ristrutturato esternamente lo stabile di via Pestalozzi 6 e sta ora ristrutturando quello di Piazza Boffalora 1, inoltre con l'invecchiamento degli stabili le spese di manutenzione per le Case Verdi di Via Soldini tendono ad aumentare. Questi fattori portano ad una minor redditività del parco immobili della Cassa.

- 363.02 L'evoluzione estremamente negativa registrata dalla finanza mondiale si è riflessa sugli indici di borsa. La Cassa Pensioni né ha subito le conseguenze. Se non vi sarà una netta inversione di tendenza, si registrerà una sensibile diminuzione del grado di copertura con conseguente aumento del disavanzo tecnico e quindi degli interessi a carico del Comune.
- 431.00 Le tasse amministrative sono state adeguate.

019 - COMMISSIONE TUTORIA REGIONALE

- 301.01 Il grado d'occupazione della segretaria è stato portato dal 50 al 70 %.

DICASTERO EDUCAZIONE

100 - SCUOLA DELL'INFANZIA

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

- 302.80 La docente Paola Balerna Mombelli festeggia l'anniversario di servizio (XXX).
- 461.00 Il preventivo 2008 relativo al sussidio cantonale sugli stipendi dei docenti era stato elaborato sulla base di un grado di sussidio del 39 % (= biennio 2005/6), per il biennio 2007/2008 il grado calcolato sulle risorse fiscali è invece sceso al 34 %. Questa percentuale è stata utilizzata anche per elaborare il preventivo 2009 considerato come i fattori fiscali che entrano in linea di conto per determinare l'indice di capacità finanziaria per Chiasso saranno ancora quelli relativi ai periodi di forti entrate fiscali. E quindi sarà solo a partire dal biennio 2011-2012 che si registrerà un sensibile aumento per questa posizione. Va comunque sottolineato che questa è una delle posizioni che fa parte del pacchetto di risparmio del Cantone che vorrebbe ridurre in modo importante il suo contributo.

101 - SERVIZIO SCUOLA DELL'INFANZIA

Nessuna osservazione.

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 Sonia Castelletti (XXXV), Maria Teresa Realini (XXXV) e Elisabetta Toscanelli (XXX).

461.00 Il preventivo 2008 relativo al sussidio cantonale sugli stipendi dei docenti era stato elaborato sulla base di un grado di sussidio del 39 % (= biennio 2005/6), per il biennio 2007/2008 il grado calcolato sulle risorse fiscali è invece sceso al 34 %. Questa percentuale è stata utilizzata anche per elaborare il preventivo 2009 considerato come i fattori fiscali che entrano in linea di conto per determinare l'indice di capacità finanziaria per Chiasso saranno ancora quelli relativi ai periodi di forti entrate fiscali. E quindi sarà solo a partire dal biennio 2011/2012 che si registrerà un sensibile aumento per questa posizione. Va comunque sottolineato che questa è una delle posizioni che fa parte del pacchetto di risparmio del Cantone che vorrebbe ridurre in modo importante il suo contributo.

103 - SERVIZIO SCUOLE ELEMENTARI

301.01 Il grado d'occupazione della segretaria è stato portato dal 50 all' 80 %.

104 - LA PERFETTA

432.02 Dal 1.9.2008 sono state riviste le tariffe per l'occupazione della Perfetta.

105 - DOPOSCUOLA, CORSI SCOLASTICI, SCUOLA FUORI SEDE

Nessuna osservazione.

106 - SCUOLA MEDIA

351.06 Spesa adeguata in funzione delle risultanze della gestione 2007.

107 - SERVIZIO MEDICO E DENTARIO SCOLASTICO

Nessuna osservazione.

DICASTERO CULTURA E BIBLIOTECA

205 - BIBLIOTECA

301.00/ Al momento del pensionamento del custode vi è stata l'assunzione di una so-
301.01 stituta con un'occupazione giornaliera di tre ore.

206 – PROMOZIONE DI ATTIVITA' CULTURALI

207 – CINEMA TEATRO

Il preventivo di questi due centri di costo è presentato sulla base delle disposizioni per l'allestimento dei conti per ottenere i contributi dalla NCKM e quindi in buona sostanza riflette l'impostazione del consuntivo 2007 che è il primo che è stato presentato secondo queste modalità.

Per le manifestazioni per le quali riceviamo i contributi dalla NCKM (Teatro, Danza, Musica), o dalla Fondazione Promo (Festival Jazz, Festate, Mostra/Biennale d'arte) viene quindi presentato un preventivo delle spese e dei ricavi diretti (ad eccezione dei contributi cantonali che sono esposti separatamente) per ogni singola manifestazione.

DICASTERO COSTRUZIONI

300 - AMMINISTRAZIONE E SERVIZI TECNICI UTC

318.60 Il disavanzo annuo del Consorzio arginature è sempre stato soggetto a forti oscillazioni. In base alle informazioni assunte riteniamo di esporre per il nuovo Consorzio una spesa annua a carico del nostro Comune di franchi 40'000.—.

431.20 Questa voce è stata adeguata in base alle risultanze degli ultimi anni e tenendo conto dell'attività edilizia in corso.

304 – STRADE

314.21 Sono stati ridotte le spese per la manutenzione delle strade, piuttosto intense negli ultimi anni.

316.30 E' stata inserita in questo conto la spesa per il leasing della durata di cinque anni per la nuova macchina scopatrice.

305 – OFFICINA COMUNALE E MAGAZZINO

Nessuna osservazione.

306 – TERRENI, PARCHI E GIARDINI

Nessuna osservazione.

307 – CANALIZZAZIONI E DEPURAZIONE

Nessuna osservazione.

308 - PULIZIA DELLA CITTÀ

301.80 Il signor Giuseppe De Giorgi festeggia l'anniversario di servizio (XX).

309 – STABILI AMMINISTRATIVI E DIVERSI

314.00 La spesa di questa voce, che comprende la manutenzione ordinaria degli stabili Municipio, ex Polizia, Casa comunale Seseglio, ex Croce Verde, stabile d'affitto dei pompieri, Via Bossi 2, Via Bossi 11, Casa ad affitto moderato, ex AGE, ex Gas e Croce Verde, è stata ridotta per rapporto al 2008 cercando procrastinando alcuni lavori di una certa rilevanza (risanamento dei tetti negli edifici Pro infanzia ed ex Gas).

Le spese di manutenzione delle nuove caserme di polizia e dei pompieri sono considerate nei rispettivi centri di costo.

427.00 In questa voce è ora inserito l'affitto per tutto l'anno (franchi 200'000.— per la nuova caserma dei pompieri).

DICASTERO SPORT

400 - AMMINISTRAZIONE E PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVE

365.01/ 365.35 Nell'ottica della politica di risparmio sono stati ridotti sia i contributi alle società sportive che quelli per l'organizzazione di manifestazioni.

402 - STADIO

301.80 Il signor Carmine Mongelli festeggia l'anniversario di servizio (XX).

311.10 La macchina per tagliare il manto erboso è vetusta (19 anni di servizio) per cui se ne prevede la sostituzione

403 – STADIO DEL GHIACCIO

Nessuna osservazione.

404 – PALAPENZ

Nessuna osservazione.

405 - PISCINA COMUNALE

314.00 Dopo anni contraddistinti da importanti oneri di manutenzione il preventivo di questa posizione ha potuto essere ridotto.

434.03 Questa entrata è stata aggiornata sulla base delle risultanze degli ultimi anni.

406 - CENTRO SPORTIVO SESEGLIO

Nessuna osservazione.

407 - POLIGONO DI TIRO ROVAGINA

Nessuna osservazione.

408 - CENTRO TENNIS SESEGLIO

Questa struttura dopo una quindicina d'anni d'apertura necessita di manutenzioni importanti. Il credito per queste manutenzioni sarà richiesto con uno specifico messaggio separato.

409 – PISCINA COPERTA COMUNALE

Questa nuova struttura dovrebbe entrare in funzione ad ottobre dell'anno prossimo. Il preventivo per i primi tre mesi di attività è stato elaborato sulla base dei dati contenuti nello specifico messaggio.

DICASTERO SERVIZI E ATTIVITÀ SOCIALI

500 - SERVIZIO SOCIALE COMUNALE

- 301.00/ 301.01 Il preventivo degli stipendi del Servizio sociale è stato determinato sulla base di 5.0 unità lavorative (caposervizio, responsabile AVS, due funzionari a tempo pieno e due funzionari al 50 %).
- 318.25 Vi è un accordo con il direttore del Centro per richiedenti l'asilo tramite il quale il Comune occupa persone richiedenti l'asilo con una retribuzione di franchi 30.— al giorno.
- 365.04 Spesa adeguata in funzione delle risultanze delle gestioni 2007 e 2008.

501 - RIMBORSI E CONTRIBUTI DI LEGGE

- 352.06 Spesa adeguata in funzione delle risultanze delle gestioni 2007 e 2008.
- 361.10 Questa spesa è determinata in funzione di un addebito sulle risorse fiscali del 9 %. L'adeguamento effettuato è conseguente al minore gettito fiscale che entrerà in linea di conto per determinare questo contributo nell'anno 2009. Si deve comunque tenere conto che questa posizione fa comunque parte del pacchetto di posizioni per le quali, per il suo risanamento, il Cantone prevede di aumentare la partecipazione dei Comuni. L'eventuale entrata in vigore di questo aggravio alla quale il nostro Comune si oppone non è comunque prevista per il 2009.
- 362.05 L'addebito del Cantone per le spese per i nostri anziani nel 2007 ha fatto registrare un incremento percentuale contenuto per rapporto all'anno precedente (milioni 3,894 contro milioni 3,814). Nel conteggio, oltre all'addebito per le giornate di presenza degli anziani negli istituti riconosciuti dal Cantone, sono state considerate anche le spese per i servizi di assistenza e cura a domicilio e i servizi di appoggio. La spesa a carico dei Comuni corrisponde all' 80 % del disavanzo riconosciuto, il 20 % è a carico del Cantone. Nel 2008 con l'entrata in vigore della nuova perequazione fra Confederazione e Cantoni è caduto il contributo federale per i servizi di assistenza e cura a domicilio. Ciò significa per il nostro Comune un aggravio annuo valutabile attorno ai franchi 200'000.—. Per questo maggior aggravio il Governo aveva promesso una compensazione che però di fatto non è stata messa in atto.

Sulla base delle indicazioni inviate dal Dipartimento Sanità e Socialità per l'anno 2009 è stato determinato un onere globale per il nostro Comune di franchi 4'300'000.—.

502 - CENTRO GIOVANI

Nessuna osservazione.

503 - CENTRO DIURNO

Nessuna osservazione.

505 - CASE GIARDINO E SOAVE

Nel 2006 il Cantone ha introdotto il mandato di prestazione. Dopo i primi due anni di funzionamento e anche per l'anno in corso appare come l'introduzione di questo nuovo contratto non generi ulteriori oneri a carico delle Case Giardino e Soave come si temeva in un primo tempo ma, al contrario, il disavanzo registrato dalle Case viene di fatto accettato integralmente dal Dipartimento Sanità e Socialità. Le Case non registrano quindi più neppure il disavanzo che si aveva prima dell'introduzione di questi mandati.

- 301.00/ 301.01 Il preventivo 2009 è stato elaborato sulla base di 116.5 unità lavorative.
- 313.20 L'aumento della spesa prevista in questo conto è dovuto essenzialmente al rincaro di alcuni generi alimentari. E' prevista la preparazione di circa 171'500 pasti.
- 313.30 L'aumento in questo conto è causato sia dal rincaro che dai maggiori chili di biancheria lavata.
- 313.51 Il continuo peggioramento dello stato di salute degli ospiti incide in larga parte sull'aumento dei costi di questo conto. Inoltre diversi articoli di largo consumo hanno registrato sensibili aumenti di prezzi.
- 315.10 L'aumento dei costi di manutenzione di attrezzi, apparecchi e macchinari è dovuto in buona parte a nuove disposizioni di sicurezza introdotte a livello federale e cantonale, che impongono di stipulare dei contratti di manutenzione, in particolare per le attrezzature sanitarie.
- 318.24 Il DSS richiede espressamente la revisione dei conti delle Case Giardino e Soave è pertanto stato operato l'addebito della quota parte.
- 432.01 La riduzione in questo conto è provocata dalla riduzione del periodo di degenza medio degli ospiti. In effetti al momento dell'entrata i nuovi ospiti non beneficiano ancora degli assegni per grandi invalidi.
- 436.03 Ricavo adeguato in funzione delle risultanze del consuntivo 2007 e degli aumenti dei rimborsi forfetari delle Casse malati intervenuti nel 2008. Per i casi 3 l'importo forfetario è passato da fr. 60.— a fr. 65.— e per i casi 4 da fr. 74.— a fr. 80.—.
- 460.00 Il sussidio federale versato per gli ospiti che frequentano il centro diurno terapeutico decade a partire dall'01.01.2008 (fr. 30.— al giorno per giornata intera di presenza).
- 462.05 Negli anni 2006 e 2007 con l'introduzione del mandato di prestazioni da parte del Dipartimento Sanità e Socialità vi è stata un'evoluzione positiva. Le nostre Case Giardino e Soave, dopo le verifiche non hanno fatto registrare alcun disavanzo. Così il previsto versamento del Cantone è stato parificato alla mancata copertura totale delle spese.

506 – CHIASSO CULTURE IN MOVIMENTO

Si prevede che le spese per Chiasso culture in movimento saranno completamente coperte dalle entrate.

DICASTERO AMBIENTE

600 - AMMINISTRAZIONE

Nessuna osservazione.

601 - SERVIZIO FORESTALE E DIVERSI

301.80 Il signor Roberto Rossi festeggia l'anniversario di servizio (XX).

316.30 E' stata inserita in questo conto la spesa per il leasing della durata di cinque anni per il nuovo trattore forestale.

602 - RACCOLTA RIFIUTI

La copertura preventiva delle spese è pari all' 87 % (2008 85 %).

352.03 Il preventivo del rimborso delle spese all'Azienda cantonale dei rifiuti (ACR) è stato calcolato in franchi 280.— la tonnellata per i rifiuti solidi urbani (RSU) e in franchi 300.— per gli ingombranti. Per l'anno 2009 l'Azienda cantonale dei rifiuti non ha comunicato aumenti di tariffe.

436.01 I rimborsi per i rifiuti riciclabili hanno conosciuto negli scorsi anni un incremento. Le entrate relative a questi rimborsi possono però subire variazioni al rialzo o al ribasso a dipendenza della richiesta del mercato.

610 - CIMITERI E SERVIZIO FUNERARIO

311.10 Si prevede una spesa di franchi 10'000.— per l'acquisto di una motocariola.

611 - IGIENE E SERVIZIO SANITARIO

318.55 Il contributo al Servizio autolettiga è stato determinato sulla base di fr. 23.— per abitante (consuntivo 2007 = fr. 22.25).

DICASTERO PIANIFICAZIONE

710 - AMMINISTRAZIONE

- 317.02 Il Comune ha sottoscritto con la società Mobility Car Sharing un contratto per l'utilizzo di una carta Mobility trasmissibile a disposizione dei Municipali, dei Consiglieri comunali e dei dipendenti per gli spostamenti di lavoro. Spostamenti privati sono pure possibili; i costi di utilizzo dell'autovettura sono a carico dei singoli richiedenti.
- 318.35 La nuova sede dell'Autolinea Mendrisiense SA, sita a Balerna all'incrocio tra via Pontegana e via San Gottardo, entrerà in funzione nella primavera 2009. Per il futuro l'onere di gestione annuale potrebbe aumentare.
- 318.38 La Comunità tariffale integrale (ampliata ai biglietti singoli unificati per le imprese di trasporto prevista prima a fine 2007 poi posticipata una prima volta a fine 2008), dovrebbe entrare in vigore probabilmente a fine 2009. La partecipazione finanziaria a carico dei Comuni aumenterà rispetto a quanto versato attualmente dal Cantone.
- 318.40 La nuova linea circolare del Basso Mendrisiotto è stata introdotta nel dicembre 2006 per un periodo di prova sperimentale di tre anni. A partire dal mese di dicembre 2008, in concomitanza con la modifica d'orario delle FFS 2009, si intende migliorare l'orario con corse supplementari al mattino (una corsa in più) e alla sera (una corsa in più) sulla linea bus circolare del Basso Mendrisiotto con ottime coincidenze per i treni TILO per i pendolari delle stazioni di Chiasso e Balerna per e da Lugano. Il maggior costo a carico del nostro Comune si aggira attorno a franchi 10'800.—. Uno sponsor ha garantito il versamento di franchi 60'000.— all'anno per il periodo di sperimentazione; ciò permette di mantenere il disavanzo d'esercizio attorno ai franchi 170'000.—.
- 361.00 Nell'ambito delle misure di risanamento del Cantone i Comuni avevano in un primo tempo accettato il sensibile aumento del contributo per il trasporto pubblico per l'insieme dei Comuni + franchi 9'000'000.— (per Chiasso + franchi 200'000.—). Dopo che i conti del Cantone hanno presentato una previsione di chiusura per il 2008 sensibilmente migliori i Comuni facenti capo all'ACUTI hanno ritirato la loro adesione. Questa proposta fa comunque parte del pacchetto di misure presentate dal Governo al Gran Consiglio nel preventivo 2009.

DICASTERO SICUREZZA PUBBLICA

800 - POLIZIA

Il Corpo di polizia ha preso possesso della nuova caserma nel mese di febbraio 2008.

- 301.00 Il Corpo di polizia è così composto: il comandante, 24,5 unità tra sottufficiali e agenti, 3 ausiliari e la segretaria. Nel preventivo 2009 per rapporto al 2008 si registra l'assunzione di un ausiliario a seguito della nuova convenzione con il

Comune di Morbio Inferiore che si è dichiarato molto soddisfatto delle prestazioni ricevute. E' inoltre considerata l'adeguamento delle retribuzioni del Corpo così come previsto dallo specifico messaggio approvato dal Consiglio comunale nella sua seduta del 17 novembre 2008.

- 301.80 Festeggiano l'anniversario di servizio i signori Angelo Cereghetti (XXX), Adriano Deretti (XXXV), Roberto Ferrario (XXXX), Elvezio Codoni (XXV), Tazio Marioni (XXV) e Nicolas Poncini (XX).
- 306.00 Grazie all'introduzione del sistema cantonale Unimatos la spesa per l'abbigliamento del Corpo si è sensibilmente ridotta. La cifra esposta a preventivo comprende le spese per il normale ricambio annuale oltre a franchi 10'000.— per il completamento dell'equipaggiamento del personale per il Servizio mantenimento dell'ordine in modo da adeguarsi allo standard cantonale.
- 311.00 Si prevede in particolare di completare il parco informatico con l'acquisto di alcuni computer: per l'Ufficio inchieste, il locale radar, per il sistema Viacount (apparecchio contatraffico), per i veicoli di pattuglia da utilizzare quale banca dati.
- 311.35 Si prevede l'acquisto di due armi per il Servizio mantenimento dell'ordine.
- 318.71 Si prevede in particolare la sostituzione di sei biciclette per l'istruzione degli allievi (fr. 3'500.—) e, il rinnovo della campagna "voiture tonneau" (fr. 2'000.—).
- 452.20 Oltre all'adeguamento al rincaro l'aumento delle entrate per le convenzioni di polizia è determinato dalla nuova convenzione con il Comune di Morbio Inferiore per il servizio degli ausiliari.

801 - VEICOLI E ATTREZZATURE TECNICHE

- 316.20 In questo conto sono previsti: la sostituzione delle moto BMW in servizio dagli anni ottanta e ormai obsolete, operazione già prevista ma non ultimata nel corso del 2008; il leasing per la sostituzione di un veicolo di pattuglia; e il noleggio (a rotazione di 5-6 mesi con la Polizia comunale di Lugano) di veicoli d'occasione civili in dotazione al Gruppo stupefacenti / inchieste.
- 316.30 In questo conto sono compresi il noleggio del radar fisso, e di un radar mobile tipo laser per sostituire l'apparecchio acquistato nel 1999 in collaborazione con la Polizia comunale di Mendrisio.
- 439.99 Si tratta della valutazione del ricavo della vendita all'asta delle vecchie moto.

802 - REGOLAMENTAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE

Nessuna osservazione.

803 - PARCHIMETRI E POSTEGGI

427.07/ Il Municipio ha deciso di aumentare gli affitti mensili dei posteggi nelle zone
427.08 blu da fr. 10.— a fr. 20.— mensili, inoltre la quarantina di posteggi mensili nel
posteggio di via Comacini sono stati trasformati in parcheggi a parchimetro.

805 – AFFISSIONI E PUBBLICITA'

Nessuna osservazione.

810 – CORPO CIVICI POMPIERI

Nel corso della seconda metà dell'anno il Corpo pompieri ha gradatamente preso possesso della nuova caserma. A preventivo ora figura l'affitto aggiornato di franchi 200'000.— che è comunque ancora un affitto politico. Per conseguenza aumentano il rimborso dai Comuni e il disavanzo a nostro carico.

Fermo restando che l'organizzazione futura decisa dal Cantone prevede che il Corpo per il Mendrisiotto sarà unico e con la sede principale a Mendrisio, Chiasso rivendica il mantenimento dell'utilizzo dell'attuale struttura con le peculiarità e i compiti attualmente svolti dal Corpo civici pompieri di Chiasso.

820 - PROTEZIONE CIVILE

352.04 Il rimborso all'Ente PCi del Mendrisiotto è stato aggiornato in base alle indicazioni in nostro possesso.

DICASTERO FINANZE

900 - ECONOMIA PUBBLICA E CONTRIBUTI DIVERSI

365.05 In questa voce sono compresi il contributo a favore di un'associazione umanitaria per progetti relativi alla disponibilità dell'acqua, equivalente a un centesimo per ogni mc d'acqua fatturato all'utenza del Comune e l'addebito dell'AGE per la partecipazione all'acquisto di energia pulita.

- 410.01 Per quanto attiene alla privativa per la vendita dell'energia, dopo la liberalizzazione a tappe del mercato dell'energia, che inizierà il 1. gennaio 2009, la stessa assumerà una forma diversa. Il Consiglio di Stato ha recentemente presentato la Nuova legge cantonale di applicazione della legge federale sull'approvvigionamento elettrico. In buona sostanza la stessa propone che i Comuni per l'anno 2009 dovrebbero incassare la privativa grosso modo sulle basi attuali. Vi sarebbe poi la riduzione di un quarto delle entrate ogni anno fino ad arrivare al 2013 in cui sulle basi attuali i Comuni non avrebbero più alcuna entrata. Il Municipio in linea di principio non è per nulla d'accordo che vengano ulteriormente ridotte le entrate comunali.
- 463.01 Il contributo dell'Azienda acqua è stato portato da franchi 60'000.— a franchi 100'000.—.

905 - SERVIZIO INTERESSI

Interessi passivi

La riduzione del debito pubblico è uno degli elementi che hanno favorito il risanamento delle finanze comunali. Lo stesso è in effetti passato dai franchi 6'300.— pro-capite del 1996 (molto alto) ai franchi 1'340.— del 2007 (basso). Va però sottolineato che, se si fa astrazione dall'operazione di trasformazione dell'Azienda AGE in SA avvenuta nel 2001, il debito pro-capite si situerebbe attorno a franchi 4'000.—, quindi nella fascia medio-alta.

Nel 2007 e nel 2008 la buona evoluzione delle finanze comunali e il rinnovo di prestiti a tassi inferiori ai precedenti ha permesso non solo di contenere ma anche di ridurre l'onere per gli interessi passivi.

Interessi attivi

Il tasso d'interesse dovuto dall'AGE è stato portato dal 4 % al 4.25 %, è pure stata aggiornata la previsione d'incasso relativa all'impiego della liquidità.

911 - IMPOSTE E PARTECIPAZIONI

- 361.22 L'ultimo contributo di livello determinato per il nostro Comune, quello del 2007, è stato di franchi 1'234'000.—. La diminuzione del gettito comincerà a influire sul calcolo di questo contributo solo dall'anno 2010 e comunque in modo parziale visto che questo contributo è determinato sulla media delle risorse fiscali degli ultimi cinque anni. Nel 2009 l'importo a carico del nostro Comune dovrebbe essere nei termini di quello del 2007.

La revisione della legge sulla perequazione finanziaria che avrebbe dovuto permettere una riduzione del contributo dovuto dai "Comuni paganti" si è di fatto arenata.

- 403.01 La previsione d'incasso delle imposte speciali è stata aggiornata sulla base delle risultanze delle gestioni 2007 e 2008.

441.40/ Il Cantone in occasione dell'approvazione del suo preventivo 2006, malgrado
441.70 l'opposizione dei Comuni, ha voluto recuperare 25 milioni di franchi per anno
dai Comuni proponendo al Gran Consiglio di tagliare per due anni la parteci-
pazione dei Comuni all'imposta immobiliare delle persone giuridiche,
all'imposta sugli utili immobiliari e a quella sulle imposte di successione. Nel
2008 il Cantone ha voluto mantenere ancora il taglio del riversamento della
tassa sugli utili immobiliari e questo fino al 2011.

Nel preventivo 2009 presentato al Gran Consiglio il Governo propone di taglia-
re definitivamente il contributo ai Comuni per la partecipazione del 40 %
all'imposta immobiliare delle persone giuridiche a partire dal 2010.

999 - AMMORTAMENTI

Le modifiche della LOC valide dal 1.1.2009 prevedono che la percentuale
d'ammortamento minima sul valore residuo sia fissata al 10 % (ciò equivale
all'ammortamento totale dei beni amministrativi sull'arco di 20 anni). La LOC prevede co-
munque un periodo d'adeguamento per cui la percentuale del 10 % è di fatto obbligatoria
a partire dal 2013.

In funzione del fatto che i beni amministrativi sono già stati deprezzati in modo importante
il tasso per l'anno 2009 è stato fissato al 7 % contro l' 8 % dell'anno precedente.

AZIENDA ACQUA

Sono stati adeguati sia il tasso d'interesse sul prestito del Comune che passa dal 4 al 4.25 %,
sia il contributo al Comune che aumenta da franchi 60'000.— a franchi 100'000.—.

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

Vi invitiamo a voler

r i s o l v e r e :

1. I conti preventivi 2009 dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda Acqua, nei rispettivi spese e ricavi delle diverse categorie che li compongono, sono approvati.-----
2. Il Municipio è autorizzato ad emettere l'incasso dell'imposta comunale 2009 sulla base del fabbisogno lordo previsto di fr. 29'984'600.—.-----

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