

Rapporto sul MM 8 / 2016

Bilanci preventivi 2017
Amministrazione comunale
e Fondazione Don Giorgio Bernasconi

*Egregio Signor Presidente,
Gentili colleghe, egregi colleghi,*

PREMESSA

La Commissione della Gestione ha esaminato i Bilanci preventivi del Comune di Mendrisio convocando sei capi dicastero su sette nell'arco di tre riunioni in otto giorni:

- **14 novembre**, con (nella prima parte) il Municipale Calderari, il signor Demenga, Segretario comunale e (nella seconda parte) con il Municipale Romano e il direttore AIM Gabriele Gianolli;
- **21 novembre**, con (nella prima parte) il Sindaco Croci, il signor Demenga, Segretario comunale e (nella seconda parte) il Municipale Maffi, il signor Roth, Comandante della polizia comunale, e il signor Dotti, Direttore dell'Istituto scolastico comunale;
- **23 novembre**, con (nella prima parte) il Municipale Caverzasio e il signor Raggi, Direttore Ufficio Tecnico Comunale, e (nella seconda parte) il Municipale Cavadini, la signora Meroni, responsabile Sport e Tempo libero.

La votazione ha avuto luogo nella riunione del **23 novembre** e ha visto approvare i Preventivi dai commissari del gruppo PPD&GG, del gruppo PLR, del gruppo Lega-UDC-Indipendenti e, con riserva, dalla commissaria di laS. Contraria la rappresentante del gruppo dei Verdi.

OSSERVAZIONI DI CARATTERE GENERALE

I Bilanci preventivi 2017 del Comune a causa di forze esterne non hanno potuto rispettare le previsioni illustrate nel Piano finanziario 2013-2020 (e cioè un leggero disavanzo). Si può parlare di un preventivo 2017 della **preoccupazione**.

Il preventivo 2017 è segnato da quattro elementi significativi: l'importante contrazione del gettito fiscale delle persone giuridiche, la nuova manovra cantonale per risanare le proprie finanze, la costituzione di un nuovo Dicastero e la trasformazione giuridica delle AIM.

La partenza per l'estero di uno dei maggiori contribuenti della Città comporta un rilevante ridimensionamento del gettito base delle **persone giuridiche**. Quest'ultimo è ora stimato in CHF 19 mio rispetto agli oltre CHF 30 mio dell'ultimo accertamento.

Il Municipio rimane sempre preoccupato della difficile **situazione finanziaria** in cui versa il nostro **Cantone**. Nel 2017 il Consiglio di Stato ha proposto una nuova manovra finanziaria per raggiungere il suo pareggio di bilancio. Questa manovra è sostanzialmente neutra sul risultato di gestione corrente, mentre sul fabbisogno vi è un aggravio di oltre CHF 1.1 mio.

Con il preventivo 2017 il Municipio ha pure deciso di costituire il nuovo Dicastero Economia e di proporre o adeguare l'organizzazione dei Dicasteri Costruzioni, Ambiente e Pianificazione.

Infine, la **trasformazione giuridica delle AIM**, con la sottoscrizione del capitale azionario, comporta un utile contabile di CHF 30 mio. Esso è controbilanciato da altrettanti ammortamenti amministrativi straordinari. La nuova proposta del Municipio non prevede più la distribuzione di un secondo dividendo straordinario di CHF 10 mio. Pertanto la nuova proposta permette una forte capitalizzazione della futura società, anche se la Città non avrà un afflusso di nuovo capitale. L'operazione ha infatti un carattere prettamente contabile, anche se **i suoi risultati incideranno in modo molto rilevante a partire dai prossimi anni**.

Alla luce della nuova situazione, il Municipio ha già elaborato il piano finanziario 2016-2020. Il documento è ancora in fase di affinamento ma sarà illustrato nelle prossime settimane con l'emissione del Messaggio 10/2016. Il nuovo piano finanziario, oltre a prevedere delle **misure di contenimento** della spesa pubblica e del volume degli investimenti, non esclude purtroppo un **ritocco** della pressione **fiscale** nei prossimi anni all'80%. Oltre alla già citata contrazione del gettito delle persone giuridiche, causata dalla partenza di un importante contribuente, il piano finanziario mostra pure una stima delle possibili conseguenze della riforma III delle imprese sul gettito fiscale della Città.

Inoltre, il preventivo 2017 ripropone l'incertezza per quanto concerne il versamento dei contributi di pubblica utilità da parte del **Casinò**. La vertenza con la casa da gioco avviata nel 2015 è ancora in corso.

Queste considerazioni spiegano perciò il **disavanzo previsto di CHF 1'970'500.-** .

Tutti i dati principali si possono consultare nelle tabelle riassuntive a pag. 31 e ss. del MM 8/2016. Qui ci limitiamo a riportare i seguenti dati:

- i **costi** di gestione corrente ammontano a **CHF 118'895'000.-**;
- il **fabbisogno** di gestione corrente ammonta a **CHF 47'855'500.-**, minore di circa CHF 2 milioni rispetto al preventivo 2016;
- il **moltiplicatore aritmetico** si assesta al **78,43%**.

Per quanto riguarda le entrate:

- i **ricavi** correnti ammontano a **CHF 71'039'500.-**.

Se nel gettito delle persone fisiche, stimato in CHF 38,5 mio, si può riscontrare un leggero aumento in quello delle persone giuridiche, stimato in CHF 19 mio, si nota una sostanziale diminuzione. Questa contrazione nelle persone giuridiche, come detto in precedenza, è da imputare alla partenza del maggior contribuente della Città.

Per contro i ricavi ammontano a oltre CHF 71 mio, in questo caso si registra un sensibile aumento. Esso è stimato in CHF 12.8 mio.

Le variazioni più significative sono:

- aumento di CHF 2.5 mio della previsione d'incasso delle sopravvenienze attive di imposta e partecipazione all'imposta alla fonte;
- registrazione di un utile contabile straordinario di CHF 30 mio legato alla trasformazione dell'azienda municipalizzata in società anonima;
- aumento di CHF 0.5 dei ricavi delle tasse per servizi;
- diminuzione di CHF 0.6 mio dei contributi propri a causa della nuova manovra finanziaria cantonale.

Il **capitale proprio** assomma a CHF 22 milioni, un importo pari al 39% del gettito base stimato per il 2017.

Per quanto riguarda il conto degli investimenti, il preventivo 2016 prevede **investimenti lordi** di CHF 29,15 mio, con un onere netto delle opere che ammonta a CHF 17,3 mio. Considerando un MP del 75%, l'**autofinanziamento** si attesta a CHF 5.9 mio da cui deriva una capacità d'autofinanziamento del 5.3%.

Segnaliamo infine quattro grandi opere che saranno ultimate o iniziate nel 2017:

- l'inizio della prima fase dei lavori del **Centro culturale** La Filanda;
- la realizzazione della **strada industriale**;
- l'inizio della seconda fase del **CPI**;
- la realizzazione del Park&Ride presso il futuro centro **SUPSI**.

Si segnalano inoltre l'inizio di numerosi progetti nei quartieri della Città, vedi pag. 169 e ss.

CONSIDERAZIONI ULTERIORI

Durante le sedute con i vari municipali e funzionari, la commissione della Gestione ha potuto ricevere informazioni dettagliate sui principali costi, investimenti e progetti che caratterizzano i singoli dicasteri.

Nell'autunno 2016 il Municipio ha licenziato il MM 85/2015 Strategia Mendrisio 2030 – Obiettivi strategici per lo sviluppo sostenibile per la Città di Mendrisio. Con questo documento il Legislativo ha fornito degli spunti molto interessanti e in pratica ha condiviso i grandi principi enunciati nelle 17 linee che compongono il Piano degli indirizzi. Esso è ora diventato uno strumento per meglio indirizzare tutto il lavoro dell'amministrazione verso l'obiettivo di uno sviluppo sostenibile della nostra Città.

Lo scorso mese di settembre, il Consiglio comunale ha stanziato un credito per l'allestimento del Piano direttore comunale. Esso consentirà di migliorare lo sviluppo e la gestione territoriale della Città di Mendrisio. Il Dicastero Pianificazione, in collaborazione

con il Dicastero Amministrazione, ha già avviato le analisi per poter emettere i concorsi per aggiudicare i vari lavori necessari alla stesura del Piano direttore comunale.

Per quello che concerne il moltiplicatore è importante sottolineare che lo stesso, anche con il trasferimento della competenza decisionale all'autorità legislativa, non sia legato automaticamente alla copertura del fabbisogno di preventivo; esso deve piuttosto rimanere un vero e proprio "moltiplicatore politico", che prenda in considerazione anche una certa stabilità dell'imposizione fiscale.

CONCLUSIONI

Per fare un lavoro serio di approfondimento e per poter discutere le manovre finanziarie che i preventivi contengono i commissari della Gestione chiedono al Lodevole Municipio di presentare i conti preventivi alla Commissione **con più anticipo**, ad esempio per la fine del mese di settembre, e di voler già programmare gli incontri con **tutti** i Municipali. Teniamo a sottolineare che, a causa del poco tempo a disposizione, non si sono potuti ascoltare tutti i Dicasteri e fare analisi più approfondite.

In questo modo la commissione potrà interagire di più con i singoli Dicasteri e relativi piani finanziari, prendendo così parte attiva nelle discussioni e non restare giocoforza passiva, come è successo quest'anno.

Concludendo, alla luce del contenuto del MM 8 / 2016 e dei considerandi di cui sopra:

La maggioranza della commissione della gestione invita i colleghi e le colleghe di Consiglio comunale ad approvare il messaggio municipale e il relativo dispositivo così come presentati.

Davide Rossi, relatore

Paolo Danielli

Evelyne Battaglia Richi

Giovanni Poloni

Massimiliano Bordogna

Dominik Hoehle

Massimiliano Robbiani

Françoise Gehring Amato (con riserva)

Mendrisio, 24 novembre 2016