



26 ottobre 2023

Preventivo 2024

Conferenza stampa

Michele Foletti
Sindaco

Città di Lugano



Città di Lugano

Preventivo 2024

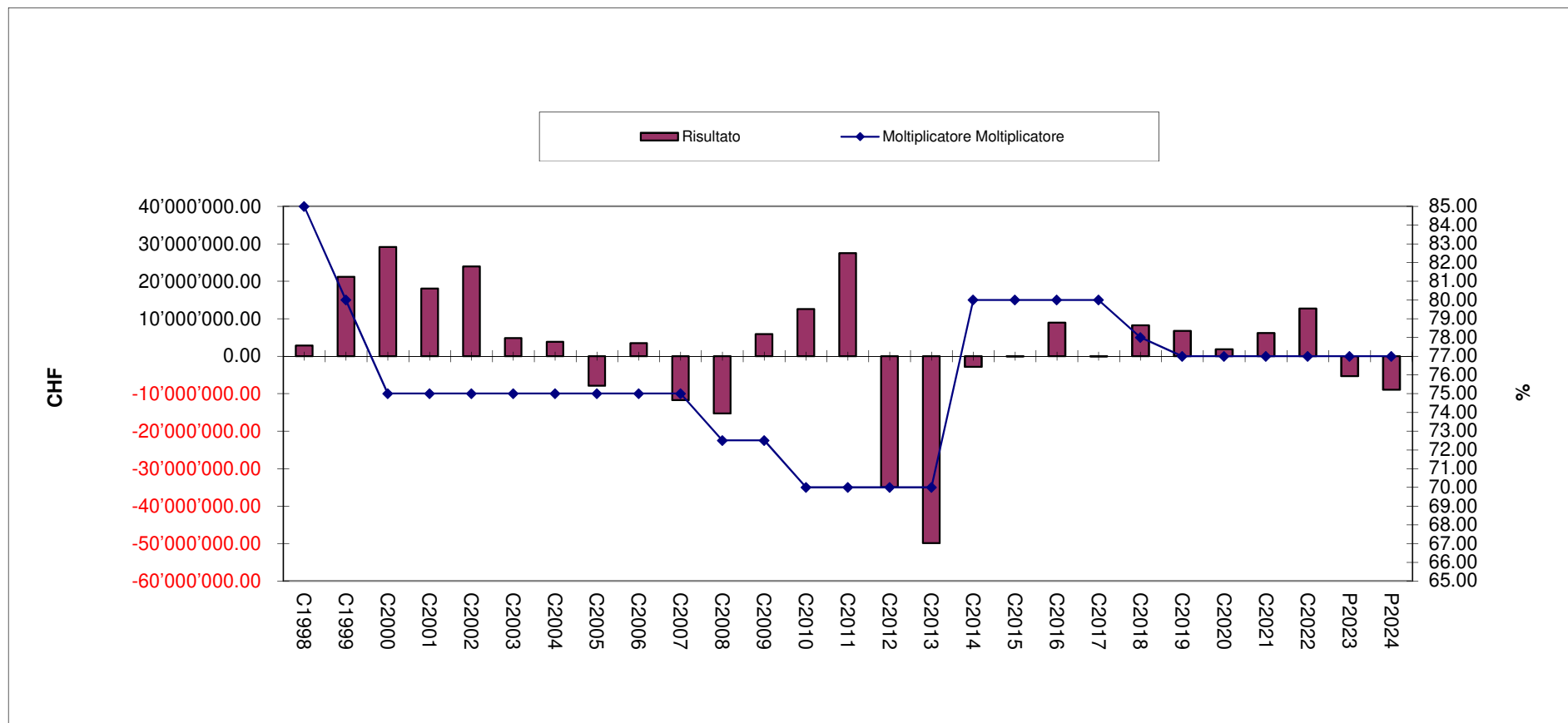
Dati salienti ed evolutivi



Risultato d'esercizio	Autofinanziamento	Investimenti netti (solo amministrativi)	Moltiplicatore fiscale comunale
Disavanzo d'esercizio di CHF 8.9 mio	CHF 12.6 mio	CHF 63.1 mio	Proposta del Municipio 77%
Costi			
• Personale ↑			
• Beni e servizi ↑			
• Spese finanziarie ↑			
• Spese trasferim. ↑			
Ricavi			
• Ricavi fiscali ↑			
• Tasse e retrib. ↑			
• Ricavi finanziari ↑			
• Ricavi straord. ↓			
	Grado di autofinanziamento 20.0%	Uscite CHF 93.1 Entrate CHF 30.0	

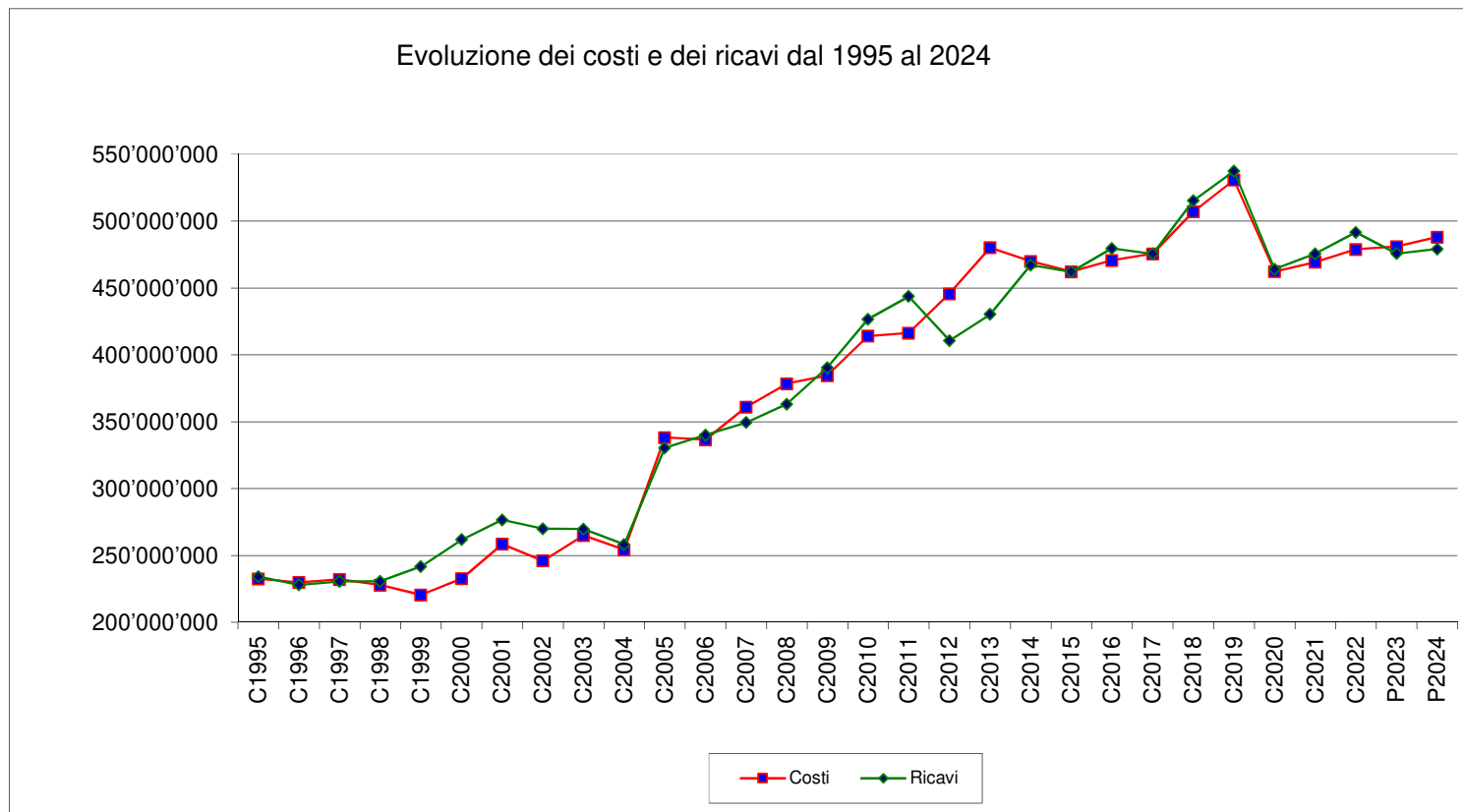


Evoluzione del risultato d'esercizio e del moltiplicatore dal 1998 al 2024



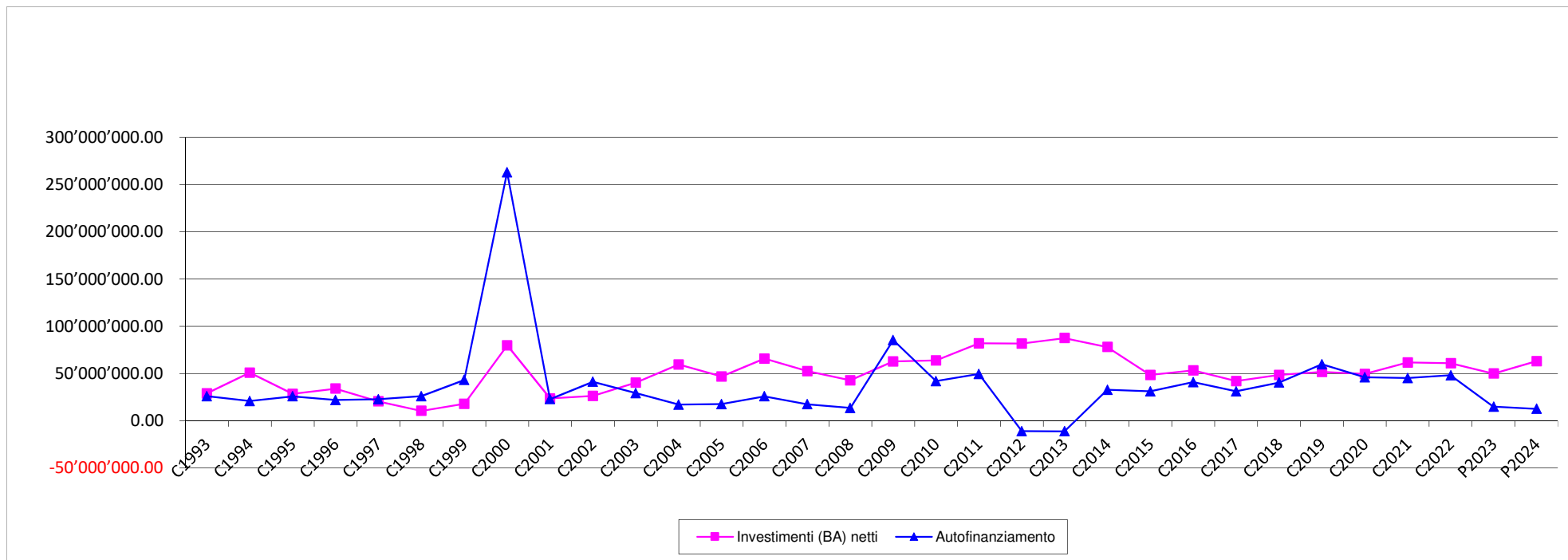


Evoluzione dei costi e dei ricavi dal 1995 al 2024





Evoluzione investimenti netti e autofinanziamento dal 1993 al 2024





Città di Lugano

Preventivo 2024

Dati contabili



Città di Lugano

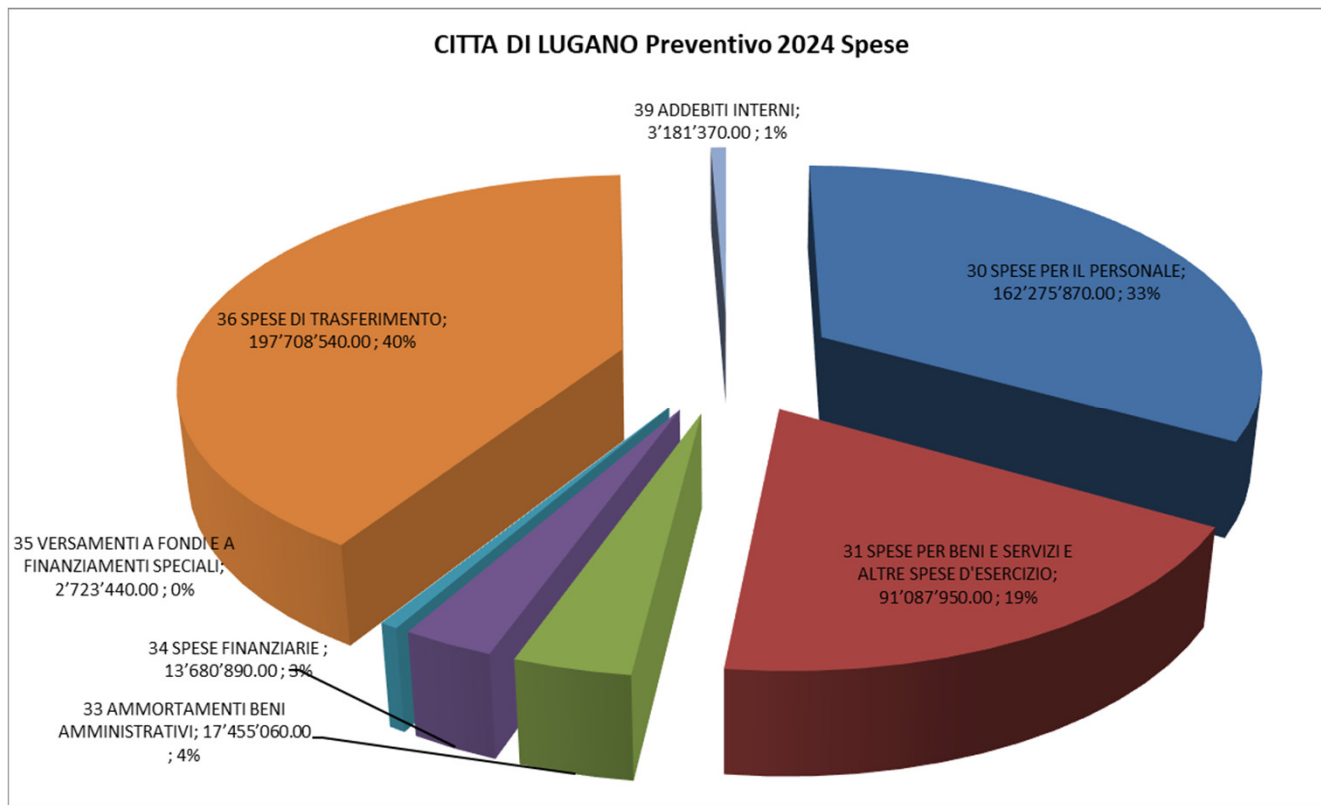
Preventivo 2024
Dati contabili

Riassunto generale del preventivo

	Preventivo 2024	Preventivo 2023	Differenza P2024 / P2023	%
CONTO ECONOMICO				
- Spese operative	47'250'860	465'499'472	5'751'388	1.24%
+ Ricavi operativi (senza imposte comunali)	170'498'780	163'188'860	7'309'920	4.48%
Risultato operativo	-300'752'080	-302'310'612	1'558'532	-0.52%
- Spese finanziarie	13'680'890	12'512'700	1'168'190	9.34%
+ Ricavi finanziari	48'485'610	41'388'170	7'097'440	17.15%
Risultato finanziario	34'804'720	28'875'470	5'929'250	20.53%
Risultato ordinario	-265'947'360	-273'435'142	7'487'782	-2.74%
- Spese straordinarie				
+ Ricavi straordinari		14'075'000	-14'075'000	-100.00%
Risultato straordinario		14'075'000	-14'075'000	-100.00%
Fabbisogno d'imposta	265'947'360	259'360'142	6'587'218	2.54%
Previsione gettito di imposta comunale : 77%	257'000'000	254'000'000	3'000'000	1.18%
Presunto risultato totale d'esercizio	-8'947'360	-5'360'142	-3'587'218	66.92%
CONTO DEGLI INVESTIMENTI				
- Uscite per investimenti	93'083'000	94'784'000	-1'701'000	-1.79%
+ Entrate per investimenti	30'030'000	44'872'000	-14'842'000	-33.08%
Onere netto per investimenti	63'053'000	49'912'000	13'141'000	26.33%
CONTO DI FINANZIAMENTO				
Onere netto per investimenti	63'053'000	49'912'000	13'141'000	26.33%
Autofinanziamento	12'628'150	14'922'063	-2'293'913	-15.37%
Risultato globale	-50'424'850	-34'989'937	-15'434'913	44.11%



Spese di gestione corrente





Città di Lugano

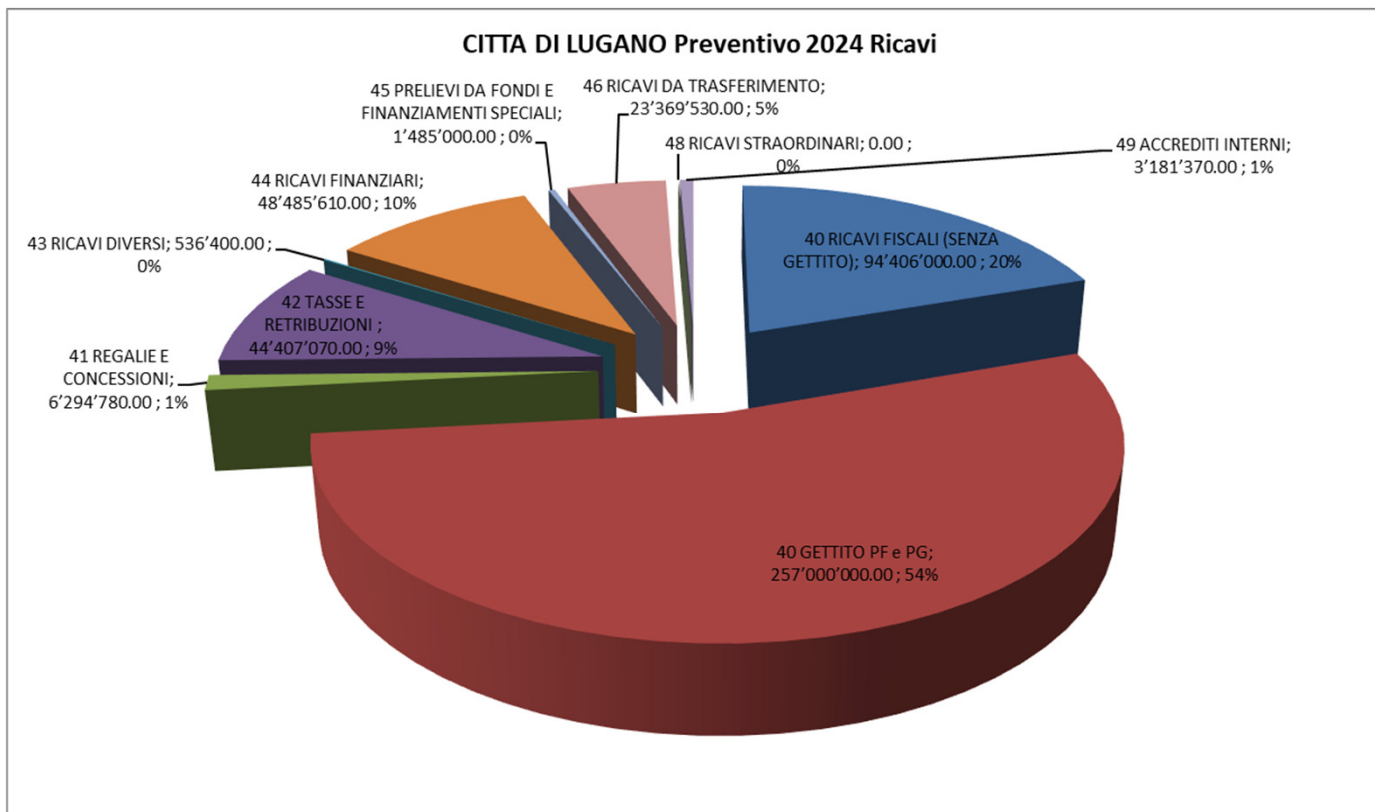
Preventivo 2024
Dati contabili

Principali incrementi delle spese:

• Spese per il personale	+	CHF	1.4	mio
• Costi energetici	+	CHF	1.6	mio
• Manutenzioni edifici e strade	+	CHF	0.8	mio
• Ammortamenti	+	CHF	0.7	mio
• Costi per interessi su finanziamenti	+	CHF	1.0	mio
• Spese di trasferimento (contributi e ammortamenti di contributi)	+	CHF	1.0	mio



Ricavi di gestione corrente





Città di Lugano

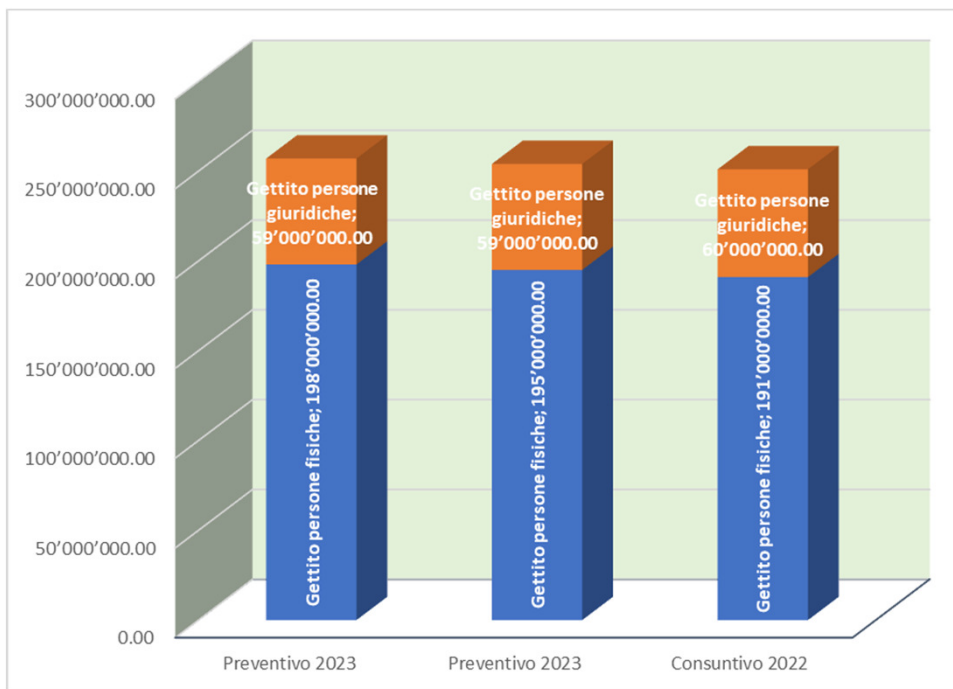
Preventivo 2024
Dati contabili

Principali scostamenti dei ricavi

• Incremento gettito PF	+ CHF	3.0	mio
• Incremento imposte suppletorie PF	+ CHF	1.5	mio
• Incremento imposte alla fonte	+ CHF	2.5	mio
• Incremento imposte speciali	+ CHF	0.5	mio
• Incremento imposta immobiliare comunale	+ CHF	1.0	mio
• Sopravvenienze d'imposta		STABILI	
• Imposte personali		INVARIATE	
• Utili realizzati su beni patrimoniali	+ CHF	4.5	mio
• Ricavi straordinari da rivalutazione cespiti	- CHF	14.1	mio



Principali scostamenti rispetto al preventivo 2023 - Gettito fiscale: + CHF 3 mio



Descrizione	Preventivo 2024	Preventivo 2023	Differenza P2024 / P2023
Gettito persone fisiche	198'000'000.00	195'000'000.00	3'000'000.00
Gettito persone giuridiche	59'000'000.00	59'000'000.00	0.00
Moltiplicatore	77%	77%	
Sopravvenienze persone fisiche	27'500'000.00	27'500'000.00	0.00
Sopravvenienze persone giuridiche	12'500'000.00	12'500'000.00	0.00



Città di Lugano

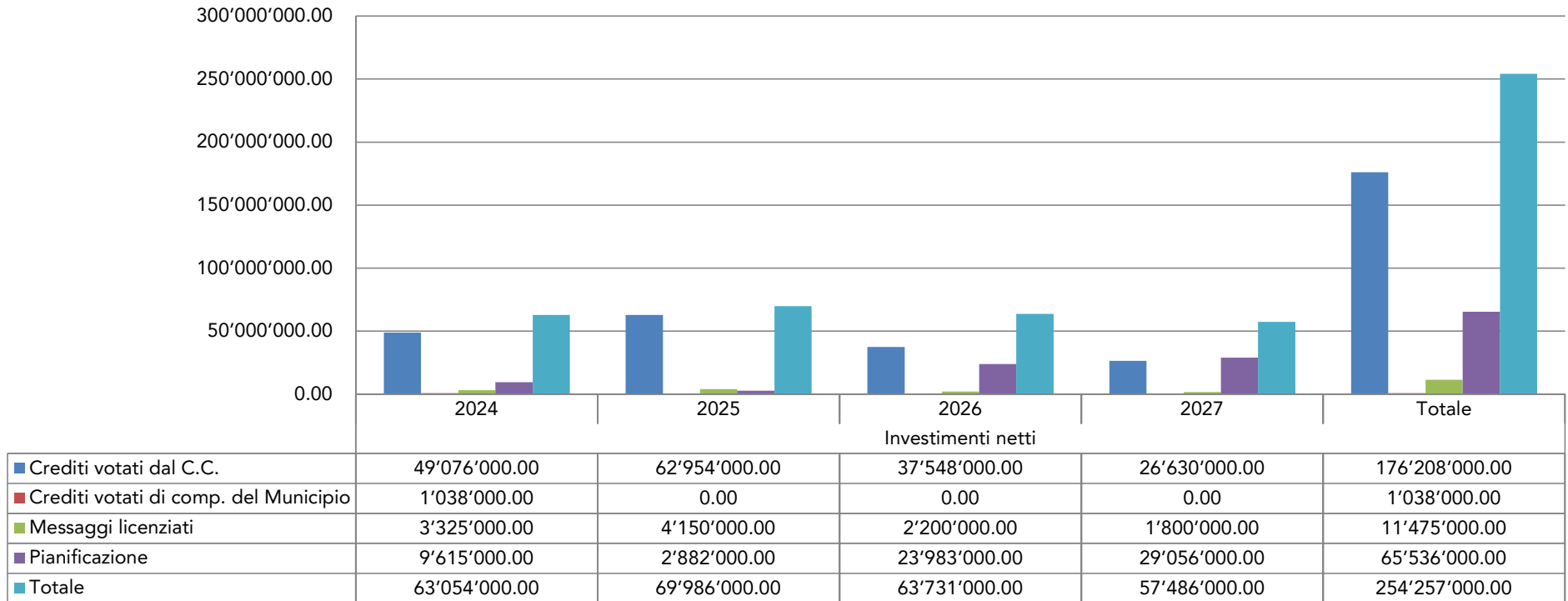
Preventivo 2024

Piano degli investimenti



2024/2027 per stato del credito e per anno

Pianificazione investimenti netti 2024 / 2027





Principali opere previste nel quadriennio

- Nuova sede DSU CHF 42.0 mio
- Centro sportivo al Maglio CHF 28.2 mio
- Partecipazione al fondo di realizzazione del PTL CHF 20.7 mio
- CDALED realizzazione ammodernamento degli impianti di trattamento delle acque CHF 20.0 mio
- Acquisto area RSI a Besso CHF 21.0 mio
- Rinnovamento dell'infrastruttura informatica dell'amministrazione comunale CHF 8.0 mio
- Fermate mezzi pubblici: messa a norma secondo LDis CHF 8.0 mio
- Cornaredo sud rifacimento campi e spostamento pista d'atletica CHF 7.0 mio



**Grazie per
l'attenzione.**

Città di Lugano