

Città di Lugano Consuntivo 2018

Conferenza stampa
11 aprile 2019

Dati salienti 2018



Risultato d'esercizio

Avanzo

Fr. 7.88 mio

Disavanzo Preventivo

Fr. 8.09 mio

Miglioramento

Fr. 15.97 mio



Investimenti netti

In beni amministrativi

Fr. 48.35 mio

Preventivo

Fr. 62.06 mio

Minori investimenti

13.70 mio



Autofinanziamento

Fr. 40.17 mio

83.07%

Preventivo

Fr. 23.99 mio

36.66%

Miglioramento

Fr. 16.17 mio.



Indebitamento

A medio-lungo termine

Fr. 877.48 mio verso

banche

2017

Fr. 906.1 mio

Riduzione di

Fr 28.62 mio

Risultato d'esercizio

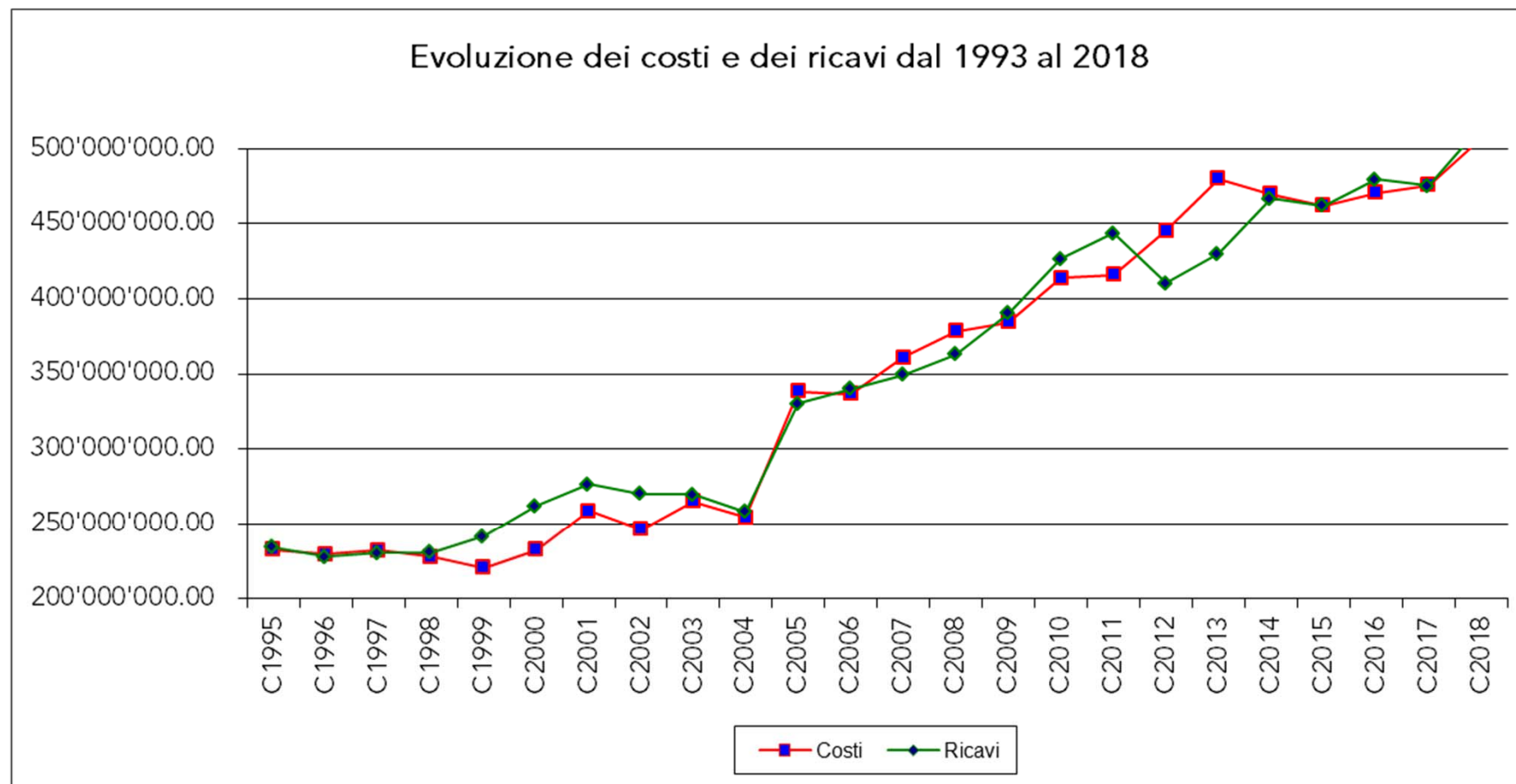
Fattori di variazione rispetto al preventivo

Risultato di preventivo 2018		-8'095'101.52
Costi di preventivo 2018	477'271'855.52	
Costi di consuntivo 2018	507'446'963.32	
Maggiori costi		-30'175'107.80
Ricavi di preventivo 2018 (senza gettito e sopravvenienze)	214'839'254.00	
Ricavi di consuntivo 2018 (senza gettito e sopravvenienze)	206'011'912.90	
Minori ricavi (senza gettito e sopravvenienze)		-8'827'341.10
Gettito provvisorio di preventivo 2018	240'337'500.00	
Gettito provvisorio di consuntivo 2018	254'000'000.00	
Differenza di valutazione del gettito provvisorio		13'662'500.00
Sopravvenienze per imposte di preventivo 2018	14'000'000.00	
Sopravvenienze per imposte di consuntivo 2018	55'315'449.77	
Maggiori ricavi da sopravvenienze		41'315'449.77
Miglioramento complessivo del risultato di preventivo		15'975'500.87
Risultato di consuntivo 2018		7'880'399.35

Ricapitolazione

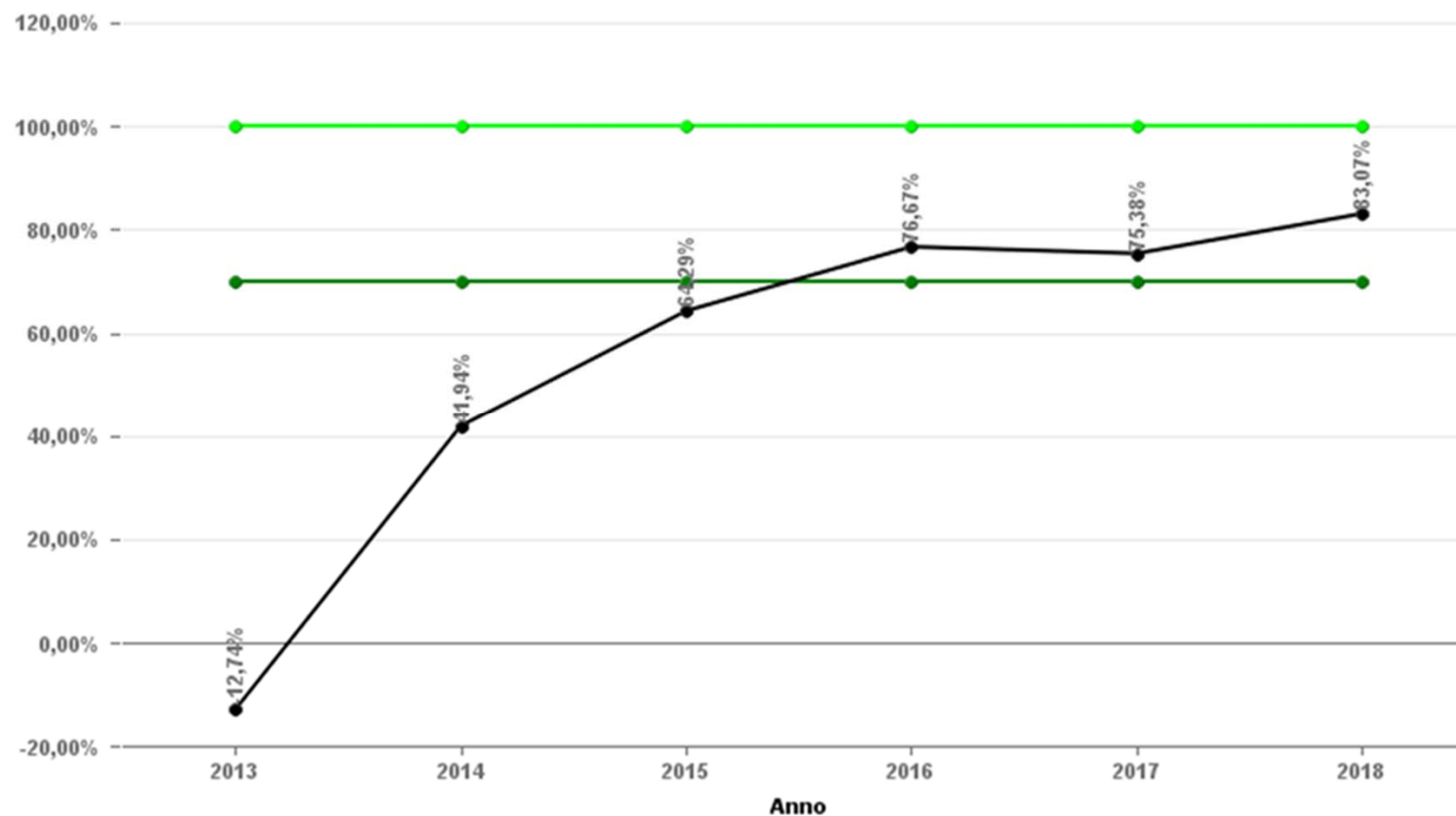
	Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018
Conto di gestione Corrente	Costi di gestione corrente (esclusi ammortamenti e addebiti interni)	473'838'286.45	443'830'659.05
	Ammortamenti su beni amministrativi	32'288'232.14	32'090'996.47
	Addebiti interni	1'320'444.73	1'350'200.00
	Totale spese correnti	507'446'963.32	477'271'855.52
	Entrate di gestione corrente (esclusi gettito e accrediti interni)	260'006'917.94	227'489'054.00
	Accrediti interni	1'320'444.73	1'350'200.00
	Totale entrate correnti	261'327'362.67	228'839'254.00
	Fabbisogno	246119600.7	248432601.5
	Gettito d'imposta comunale (di preventivo/di consuntivo)	254'000'000.00	240'337'500.00
	Risultato d'esercizio	7'880'399.35	-8'095'101.52
Conto degli Investimenti	Uscite per investimenti in Beni Amministrativi	54'673'541.83	78'165'800.00
	Entrate per investimenti in Beni Amministrativi	6'318'880.42	16'104'000.00
	Onere netto per investimenti in Beni Amministrativi	48'354'661.41	62'061'800.00
Conto di Chiusura	Risultato d'esercizio	7'880'399.35	-8'095'101.52
	Ammortamenti su beni amministrativi	32'288'232.14	32'090'996.47
	Autofinanziamento	40'168'631.49	23'995'894.95
	Onere netto per investimenti	48'354'661.41	62'061'800.00
	Necessità di finanziamento (+) o Eccedenza di finanziamento (-)	8'186'029.92	38'065'905.05
	Grado di autofinanziamento	83.07%	38.66%

Gestione corrente



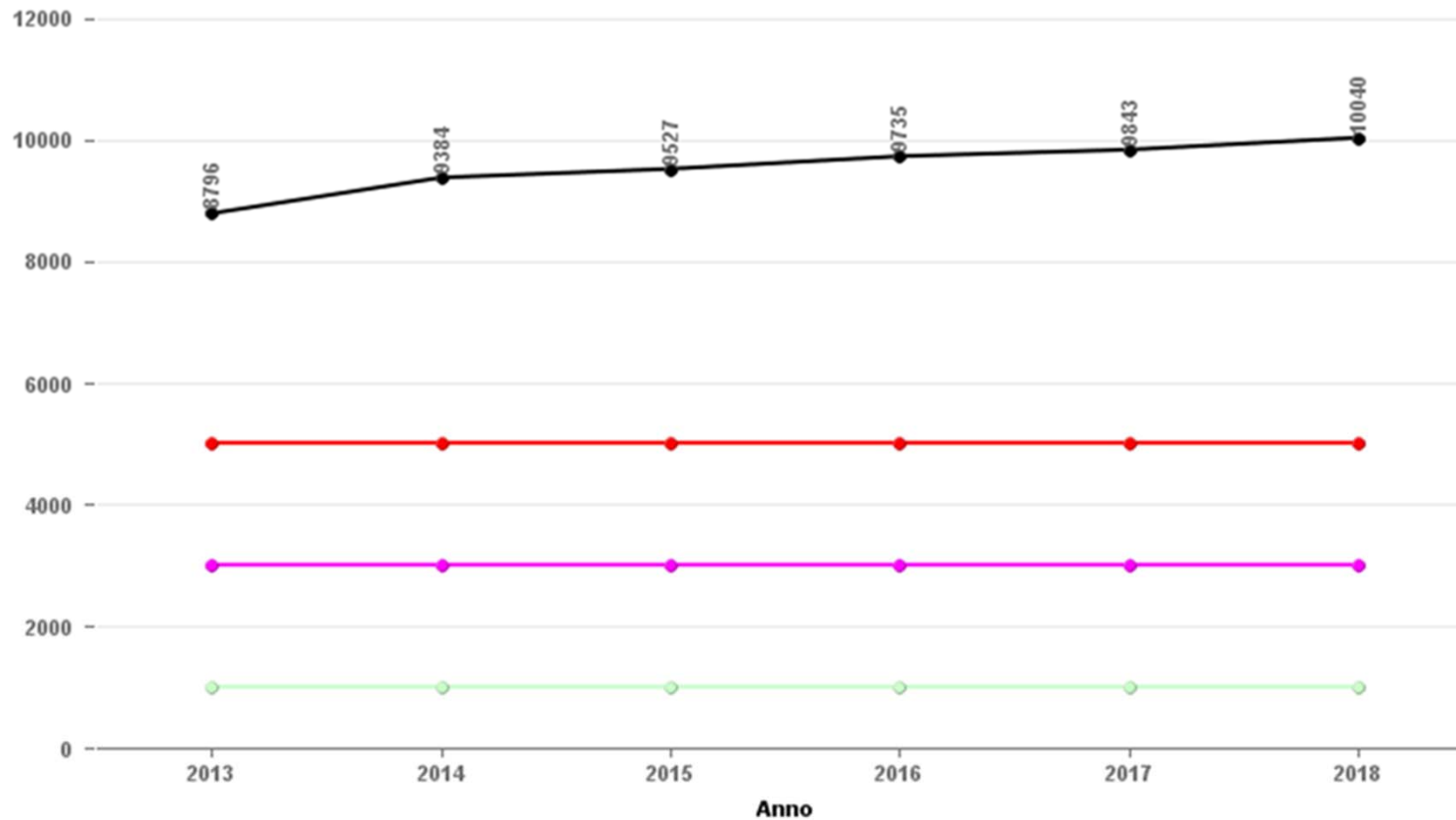
Indicatori

Grado di autofinanziamento



Indicatori

Debito pubblico pro capite



Spese e ricavi correnti per gruppo

	Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017
30	SPESE PER IL PERSONALE	186'628'701.74	185'635'890.00	992'811.74	186'392'620.52	236'081.22
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	79'629'870.50	3'099'495.78
32	INTERESSI PASSIVI	12'656'311.89	14'316'710.00	-1'660'398.11	15'078'066.28	-2'421'754.39
33	AMMORTAMENTI	54'249'267.01	37'413'644.96	16'835'622.05	40'129'640.03	14'119'626.98
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'874'200.08	11'736'900.00	137'300.08	10'647'517.33	1'226'682.75
36	CONTRIBUTI PROPRI	154'088'021.95	145'203'798.00	8'884'223.95	137'805'520.13	16'282'501.82
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	3'900'649.64	4'053'670.00	-153'020.36	4'475'976.11	-575'326.47
39	ADDEBITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	1'458'351.02	-137'906.29
	TOTALE SPESE CORRENTI	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	475'617'561.92	31'829'401.40
40	IMPOSTE (SENZA GETTITO)	110'261'890.10	69'300'000.00	40'961'890.10	74'377'141.25	35'884'748.85
41	REGALIE E CONCESSIONI	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	1'944'903.55	1'280'317.32
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	43'722'165.93	-3'426'873.70
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	75'230'630.68	-2'263'177.95
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	674'477.01	514'000.00	160'477.01	2'052'207.80	-1'377'730.79
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'182'906.46	3'072'646.00	110'260.46	3'162'437.92	20'468.54
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	25'396'690.97	1'007'862.97
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'995'124.60	3'384'950.00	-389'825.40	3'152'668.28	-157'543.68
49	ACCREDITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	1'458'351.02	-137'906.29
	TOTALE RICAVI CORRENTI	261'327'362.67	228'839'254.00	32'488'108.67	230'497'197.40	30'830'165.27
	Fabbisogno	246'119'600.65	248'432'601.52	-2'313'000.87	245'120'364.52	999'236.13
	Gettito imposta comunale	254'000'000.00	240'337'500.00	13'662'500.00	245'000'000.00	9'000'000.00
	Risultato d'esercizio	7'880'399.35	-8'095'101.52	15'975'500.87	-120'364.52	8'000'763.87

Normalizzazione dati di confronto (effetto LAC)

Le differenze che saranno evidenziate nelle prossime slides sono relative alla situazione normalizzata in modo tale da neutralizzare la distorsione di confronto generata dal centro di costo LAC.

In previsione dell'assunzione dell'operatività da parte dell'Ente autonomo, il Preventivo 2018 ha rilevato per il LAC unicamente il contributo complessivo previsto dal mandato di prestazioni (fr. 5.0 mio).

Il non verificarsi completamente di quanto sopra ha provocato la contabilizzazione di alcuni costi e ricavi effettivi come d'abitudine nelle singole voci di costo e ricavo, e soltanto per la differenza nella voce del contributo

Il costo netto per il LAC a consuntivo 2018 è di fr. 5.0 mio, importo che corrisponde all'ammontare previsto dal mandato di prestazioni quale contributo della Città all'ente.

Spese di gestione corrente

Principali fattori di scostamento



Spese per il personale

- 2.60 mio P2018
+ 0.15 mio C2017

Rispetto al P2018
- 24.52 di ruolo
+43.20 non di ruolo

Rispetto al C2017
+ 23.79 di ruolo 2017
+12.65 non di ruolo



Spese per beni e servizi

+ 5.13 mio su P2018
+ 8.69 mio su C2017

Per **manutenzioni e materiale di consumo** in particolare.

L'ulteriore incremento delle attività di manutenzione delle strade incide su entrambi i tipi di costi sopra segnalati.



Ammortamenti

+ 16.83 mio P2018
+ 14.12 mio C2017

+ 12.0 mio per computo globale d'imposta (tassazione redditi da titoli all'estero)

+ 3.24 mio per abbandoni di crediti



Contributi propri

+ 8.88 mio P2018
+ 16.28 mio C2017

+ 6.42 per i contributi ai fondi centrali (AVS, AI, PC e CM)

+ 6.0 mio quale versamento al nuovo fondo di stabilizzazione del contributo di livellamento

Ricavi di gestione corrente

Principali fattori di scostamento



Imposte (escluso gettito di competenza)

+ 58.62 mio su P2018
+ 44.88 mio su C2017

In modo particolare per sopravvenienze (dettaglio nella slide successiva)



Gettito di competenza

+ 13.66 mio su P2018
+ 9.00 mio su C2017

Valutazioni di gettito aggiornate in base alle informazioni disponibili, trend di crescita per le Persone Fisiche, stagnazione per le Persone Giuridiche



Redditi della sostanza

- 5.23 mio su P2018
- 3.42 mio su C2017

Posticipo (ulteriore) del dividendo straordinario di AIL SA (previsto per 5.8 mio).



Tasse, diritti e multe

-3.29 mio su P2018
- 2.26 mio su C2017

Il previsto incasso della tassa per i rifiuti (P2018 5.0 mio) non è ancora stato possibile.

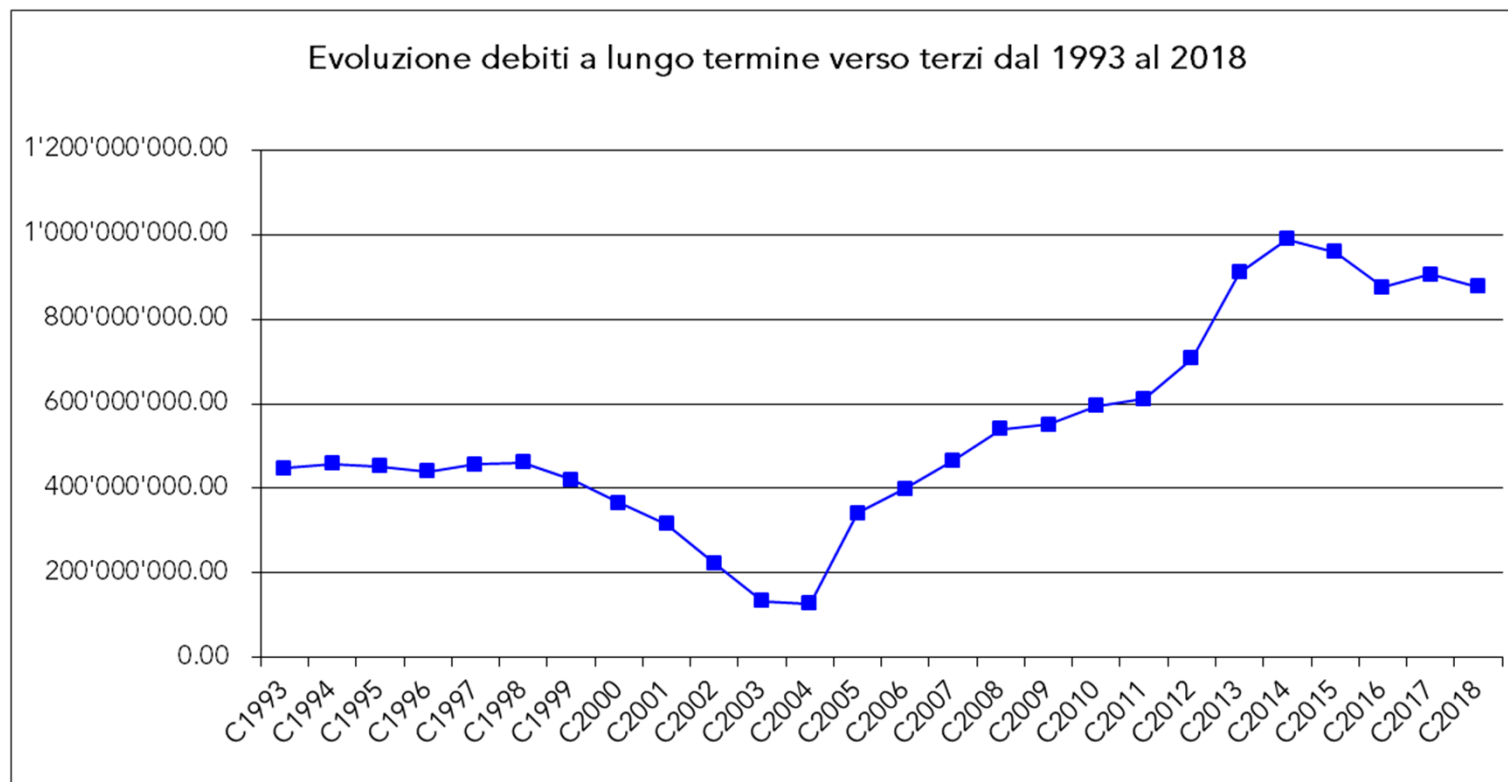
Emergono inoltre minori tasse per canalizzazioni, minori ricavi da tasse di cancelleria e documenti d'identità e minori contravvenzioni

Ricavi di gestione corrente

Focus su imposte e moltiplicatore

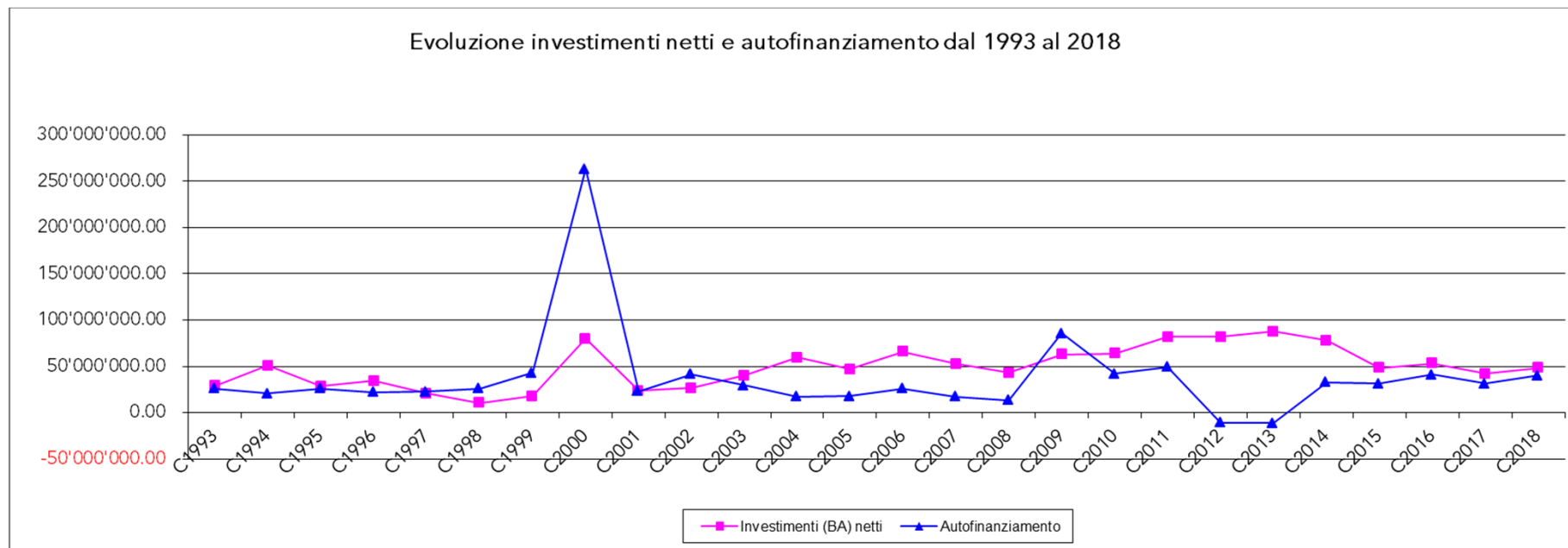
Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
Gettito persone fisiche	186'000'000.00	174'037'500.00	11'962'500.00	6.87%	175'000'000.00	11'000'000.00	6.29%
Gettito persone giuridiche	68'000'000.00	66'300'000.00	1'700'000.00	2.56%	70'000'000.00	-2'000'000.00	-2.86%
Moltiplicatore	78.00%	78.00%			80.00%		
Sopraavvenienze persone fisiche	28'466'536.97	6'500'000.00	21'966'536.97	337.95%	11'386'020.10	17'080'516.87	150.01%
Sopraavvenienze persone giuridiche	26'848'912.80	7'500'000.00	19'348'912.80	257.99%	2'496'340.20	24'352'572.60	975.53%

Altri fattori rilevanti



Portafoglio debiti	2018	2017
Debiti a breve termine	25'035'740.50	25'035'740.50
Debito a lungo termine	877'479'496.00	906'099'156.00
Totale	902'515'236.50	931'134'896.50

Altri fattori rilevanti



Altri fattori rilevanti

