



Rapporto Commissione della Gestione

4 dicembre 2024

MM N. 15 /2024

Bilanci preventivi 2025 Amministrazione comunale e Fondazione Don Giorgio Bernasconi

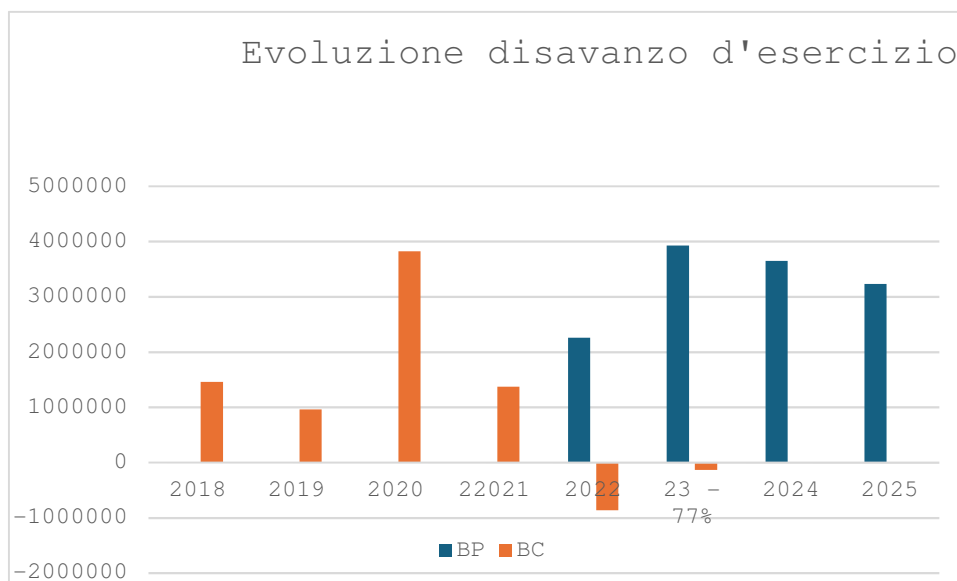
Egregio Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

PREMESSA

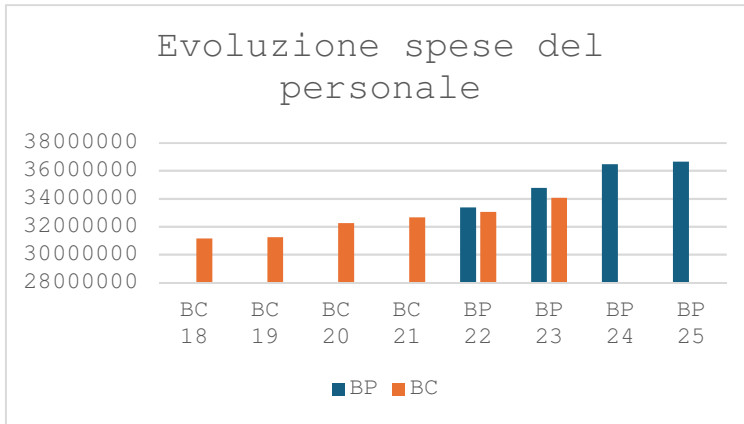
La Commissione della Gestione ha esaminato i Bilanci preventivi del Comune di Mendrisio convocando tutti i capi dicastero in momenti distinti e divisi su quattro riunioni. Si è poi riunita ancora una volta per discutere e votare il Messaggio Municipale.

SITUAZIONE GENERALE

il risultato previsto dai Preventivi 2025 riporta un disavanzo di gestione di 3.2 milioni di franchi. Risultato che seppur registra un miglioramento di 0.4 mio rispetto al preventivo 2024 non smette di preoccupare. Le cause di questa situazione sono dettate principalmente da un incremento delle spese di gestione corrente che ammontano a 101.7 mio con un aumento di 2.9 mio rispetto all'anno precedente.



Le spese per il personale ammontano a 36.6 mio rappresentando il 36% del totale delle spese correnti. L'aumento di 0.2 mio comprende l'adeguamento degli stipendi al rincaro stimato all'1%.



Il fabbisogno di imposta si situa a 54.17 mio rispetto ai 54.66 mio del 2024. Il preventivo 2025 mostra un sensibile aumento delle sopravvenienze d'imposta stimate in 4.5 mio con un incremento di 1.5 mio rispetto al preventivo 2024, pertanto il fabbisogno 2025 mostra un aumento di 1 mio di CHF.

Moltiplicatore d'imposta

Per quanto riguarda il moltiplicatore, il Municipio propone di mantenerlo invariato al 77% sia per le Persone Fisiche che per quelle Giuridiche, rinunciando alla possibilità di differenziazione dell'aliquota di cui si avrebbe facoltà nel 2025.

Tuttavia, la maggioranza dei commissari della Gestione propone attraverso questo rapporto di rivedere questa proposta e di portare il moltiplicatore d'imposta per le Persone Giuridiche al 82%.

Così facendo il disavanzo di gestione scenderebbe a 2.3 milioni di CHF, senza andare ad impattare troppo sulle finanze delle Persone Giuridiche.

| | 2025 | Variante proposta |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Imposte PF | 44'200'000 | 44'200'000 |
| Imposte PG | 18'000'000 | 18'000'000 |
| Imposte Fonte | 11'800'000 | |
| Gettito cantonale | 74'000'000 | |
| Gettito base | 62'200'000 | 62'200'000 |
| Moltiplicatore PF | 77% | 77% |
| Moltiplicatore PG | 77% | 82% |
| Moltiplicatore coordinato | 77% | |
| | | |
| IMPOSTE | 47'894'000.00 | 48'794'000.00 |

Il conto investimenti per il 2025 registra un valore lordo di spesa di 25 mio a cui corrispondono entrate stimate per 5.9 mio portando così il conto ad un totale di 19.1 mio di CHF.

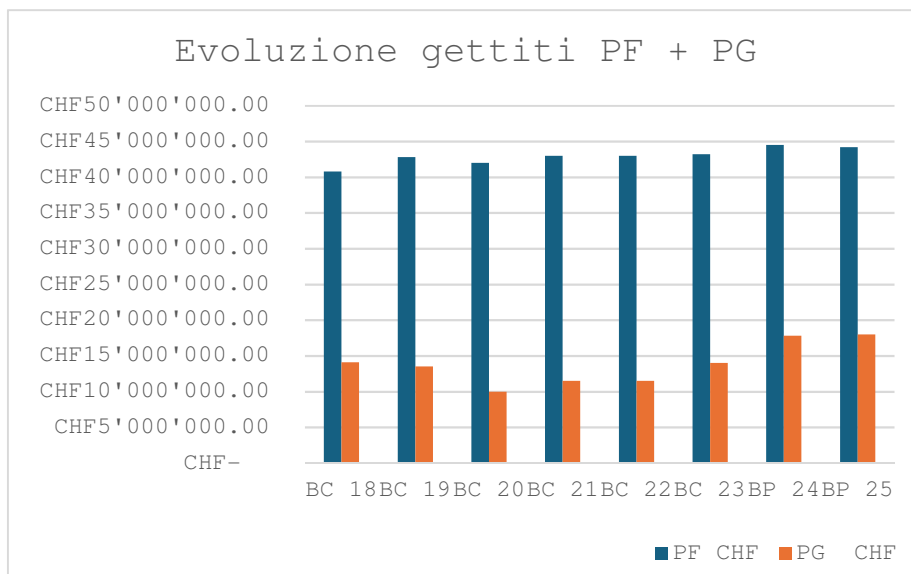
Le principali opere per il 2025 sono:

- PGS generale - opere 1° e 2° fase CHF 3'500'000
- Autosilo Tremona CHF 2'500'000
- CPI - area di svago e posteggio CHF 1'995'000
- Centri sportivi - impianti di illuminazione CHF 1'200'000
- Villa Argentina - opere diverse CHF 950'000

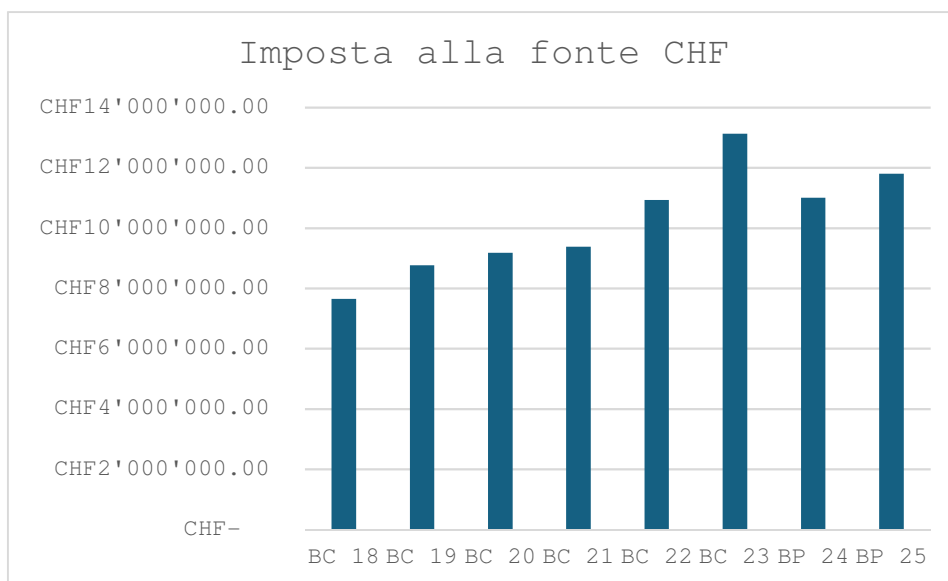
Valutando tutti i dati in suo possesso, tra cui il dato fornito dall'Amministrazione cantonale nel mese di maggio del 2024, che evidenzia un gettito base per le persone fisiche di CHF 44.5 milioni, il Municipio ha quindi stimato il gettito base delle persone fisiche 2025 in CHF 44.2 mio.

Il gettito base delle persone giuridiche 2025 mostra un aumento di CHF 0.2 mio rispetto al dato di preventivo 2024. Esso si attesta a CHF 18 mio.

Per la valutazione si sono presi in considerazione i dati più recenti, sia per le tassazioni emesse, sia per quelle valutate. Questi valori sono poi aggiornati in funzione della situazione economica, sulla stima relativa alla crescita nominale del prodotto interno lordo ed eventualmente corretti sulla base delle informazioni a disposizione sui contribuenti più importanti.



Le previsioni di gettito per l'imposta alla fonte sono stimate in CHF 11.8 mio



CONSIDERAZIONI IN DETTAGLIO

Durante le sedute svolte con Municipali e funzionari, la Commissione della Gestione ha potuto ricevere informazioni dettagliate sui principali costi, investimenti, progetti e problematiche dei singoli dicasteri. Fra i temi esaminati figurano, in particolare, i seguenti aspetti:

Dicastero Cultura, Eventi e Sport

Conseguentemente alla riforma dei dicasteri, si registra la riallocazione di alcune unità di personale e infrastrutture finora facenti capo ad altri servizi, sotto il presente dicastero.

Il team dell'ufficio sport e tempo libero è quindi così composto:

3 unità amministrative (grado di occupazione del 250%)

6 unità operative (grado di occupazione del 560)

Presso il Museo d'arte è stato assunto un ausiliario addetto alla manutenzione (grado di occupazione 50%). La maggior spesa ammonta a 35'000 CHF compensati in parte dalla diminuzione del costo presente alla voce "Stipendi per il personale con contratto orario".

Il Centro Manifestazioni Mercato Coperto e il relativo dipendente assegnato a questa struttura passano al centro di costo "Ufficio sport e tempo libero"

Dicastero Socialità e pari opportunità

Anche per il 2025 continua la tendenza di aumento della spesa a causa di spese "imposte" dal Cantone e su cui il Municipio non ha voce in capitolo. A fine 2024 aumenterà la percentuale di lavoro (dal 40% all'80%) della figura professionale attribuita alle due ARP, questo per far fronte all'aumento dei casi che si attesta ora a 750 decisioni all'anno. Il costo supplementare sarà addebitato all'ARP1 con sede a Chiasso.

I contributi per il finanziamento delle Case Anziani, dei Servizi Assistenza e Cura a Domicilio, dei Servizi di appoggio e del contributo per il mantenimento a domicilio si attestano a 11,3 mio di CHF aumentando di 0.5 mio rispetto a quanto stimato nel 2024.

Il Centro Giovani è ormai una realtà ben consolidata con 8890 accessi annui.

Per cercare di non far lievitare ulteriormente i costi ma allo stesso tempo di non perdere la progettualità del Dicastero si stanno facendo delle valutazioni su quali progetti potenziare e quali magari abbandonare o svolgere in altre modalità.

Dicastero Sicurezza e Prossimità

Continua l'impegno degli agenti della Polizia Comunale per contrastare gli atti criminali che dal dopo Covid in avanti hanno visto un aumento esponenziale.

Vista la situazione dei conti della Città il dicastero ha ritenuto opportuno rinunciare ad avere nuovi agenti in formazione così da non aggravare ulteriormente i costi.

Dicastero Ambiente e Servizi Urbani

Se da una parte il dicastero registra una variazione dei costi per gli stipendi, dovuta alla partenza del dir. Raggi e alla diversa attribuzione del personale a seguito della riforma dei dicasteri, dall'altra vi è un aumento della spesa generalizzato nelle altre voci di spesa

- "Manutenzione e gestione stabili e siti protetti", aumento di CHF 15'000 dovuto ai maggiori oneri derivanti dalla manutenzione del Parco del Laveggio.
- "Manutenzione boschi e zone di pericolo", aumento di CHF 35'000 dovuto alle maggiori spese sostenute nell'ambito della messa in sicurezza dei boschi dopo eventi meteo straordinari.
- "Rimborso a Consorzio manutenzione e arginature" aumento di CHF 50'000 dovuto alle spese sostenute o che andranno sostenute per le opere di messa in sicurezza causate dagli eventi meteo di quest'anno.
- "Manutenzione Cimiteri" aumento di CHF 30'000 dovuto alla necessità di realizzare nuovi sepolcreti.
- "Manutenzione edifici BA" aumento di CHF 50'000 dovuto all'installazione di nuovi impianti elettrici, dei controlli RASI e delle manutenzioni straordinarie.
- "Acquisto segnaletica stradale" (che passa al dicastero Ambiente e Servizi urbani per raggruppare tutte le voci inerenti alle strade) aumento di CHF 10'000 dovuto all'ampliamento generale della segnaletica sul territorio per nuovi posteggi o zone 30.
- "Manutenzione segnaletica e impianti semaforici", aumento di CHF 20'000 dovuto principalmente al nuovo contratto di manutenzione della rete intermodale.

Dicastero Formazione e Servizi di accudimento

Tra le voci di spesa del Dicastero quella che ha registrato il maggior incremento concerne il servizio trasporti allievi che passa da 463'000 CHF preventivati nel 2024 ai 668'000 del preventivo 2025 registrando un aumento pari a 205'000 CHF.

La commissione della Gestione è stata informata che il ricorso in ambito trasporto allievi non è più pendente e che quindi questa voce dovrebbe subire una sostanziale diminuzione.

Dicastero Pianificazione e Spazi Pubblici

Per il 2025 è stato ridiscusso e rinnovato il contratto inerente al Bike Sharing (prossimi 4 anni) riducendo il numero di postazioni di 2 unità e chiedendo di utilizzare 2 postazioni solo per metà anno.

La spesa di CHF 160'000 sarà interamente finanziata con il Fondo Energie Rinnovabili.

Il contributo Cantonale per la comunità tariffale Arcobaleno e quello per i trasporti pubblici nel 2025 registreranno una diminuzione di spesa. Questi importi si rifanno a chiavi di riparto cantonale su cui il Municipio non ha voce in capitolo.

Nel preventivo 2025 è stata inclusa una voce inerente alla manutenzione del Parco di Villa argentina per un importo di 30'000 (9000 CHF per acquisto materie prime e gestione e 21'000 per il mandato esterno alla ditta che si occuperà della manutenzione della parte superiore del parco).

CONSIDERAZIONI FINALI

La maggioranza dei commissari della Commissione della Gestione, preso atto delle spiegazioni fornite e del contenuto del messaggio, raccomandano l'accettazione del MM 15/2024 con l'emendamento proposto al capitolo Moltiplicatore d'imposta portando l'aliquota per le persone Giuridiche al 82%.

Unanime è invece la richiesta al Municipio affinché si aumenti lo sforzo nel trovare soluzioni per invertire la rotta e tornare nelle cifre nere operando maggiori risparmi laddove possibile senza attendere che sia il Legislativo a fare delle proposte.

Per la Commissione della Gestione

Il relatore

Raffa Daniele

Arizanov Martina, Agustoni Maurizio, Baragiola Giampaolo, Pfister Filippo, Robbiani Massimiliano (con riserva), Rossi Davide, Scacchi Jacopo