

Consuntivo 2017

Città di Lugano

Conferenza stampa del 12.04.2018

Riepilogo consuntivo 2017

	CONSUNTIVO 2017		PREVENTIVO 2017	
Conto di gestione corrente				
uscite correnti	442'409'827.68		438'680'609.76	
ammortamenti su beni amministrativi	31'749'383.22		31'179'742.21	
addebiti interni	1'458'351.02		1'334'400.00	
Totale spese correnti		475'617'561.92		471'194'751.97
entrate correnti	474'038'846.38		456'521'829.00	
accrediti interni	1'458'351.02		1'334'400.00	
Totale ricavi correnti		475'497'197.40		457'856'229.00
Risultato di gestione corrente		-120'364.52		-13'338'522.97
Conto degli investimenti in beni amministrativi				
uscite per investimenti in beni amministrativi		46'408'458.60		80'216'000.00
entrate per investimenti in beni amministrativi		4'451'342.19		14'393'000.00
Onere netto per investimenti		41'957'116.41		65'823'000.00
Conto di chiusura				
onere netto per investimenti		41'957'116.41		65'823'000.00
risultato d'esercizio (disavanzo)	-120'364.52		-13'338'522.97	
ammortamenti su beni amministrativi	31'749'383.22		31'179'742.21	
autofinanziamento		31'629'018.70		17'841'219.24
Insufficienza di liquidità		10'328'097.71		47'981'780.76

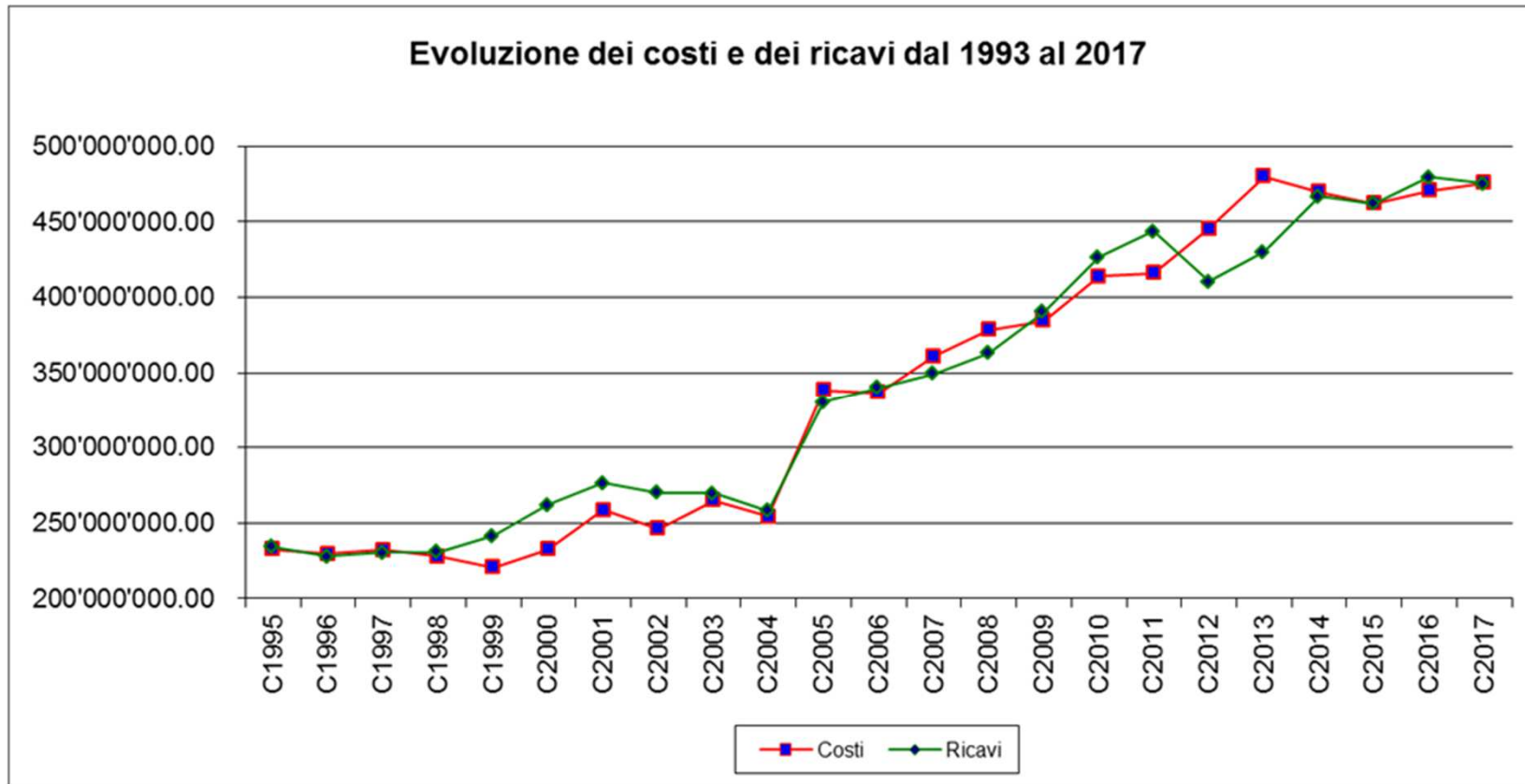
Risultato d'esercizio

Fattori di variazione rispetto al preventivo

Risultato di preventivo 2017		-13'338'522.97	
Costi di preventivo 2017 (escluso LAC)	466'194'751.97		
Costi di consuntivo 2017 (escluso LAC)	466'414'237.67		
Maggiori costi		-219'485.70	
Ricavi di preventivo 2017 escluso LAC (senza gettito e sopravvenienze)	199'856'229.00		
Ricavi di consuntivo 2017 escluso LAC (senza gettito e sopravvenienze)	212'357'553.01		
Maggiori ricavi (senza gettito e sopravvenienze)		12'501'324.01	
Minor costo complessivo gestione LAC		53'959.84	
Gettito provvisorio di preventivo 2017	245'000'000.00		
Gettito provvisorio di consuntivo 2017	245'000'000.00		
Differenza di valutazione del gettito provvisorio		0.00	
Sopravvenienze per imposte di preventivo 2017	13'000'000.00		
Sopravvenienze per imposte di consuntivo 2017	13'882'360.30		
Maggiori ricavi da sopravvenienze		882'360.30	
Miglioramento complessivo del risultato di preventivo		13'218'158.45	
Risultato di consuntivo 2017		-120'364.52	

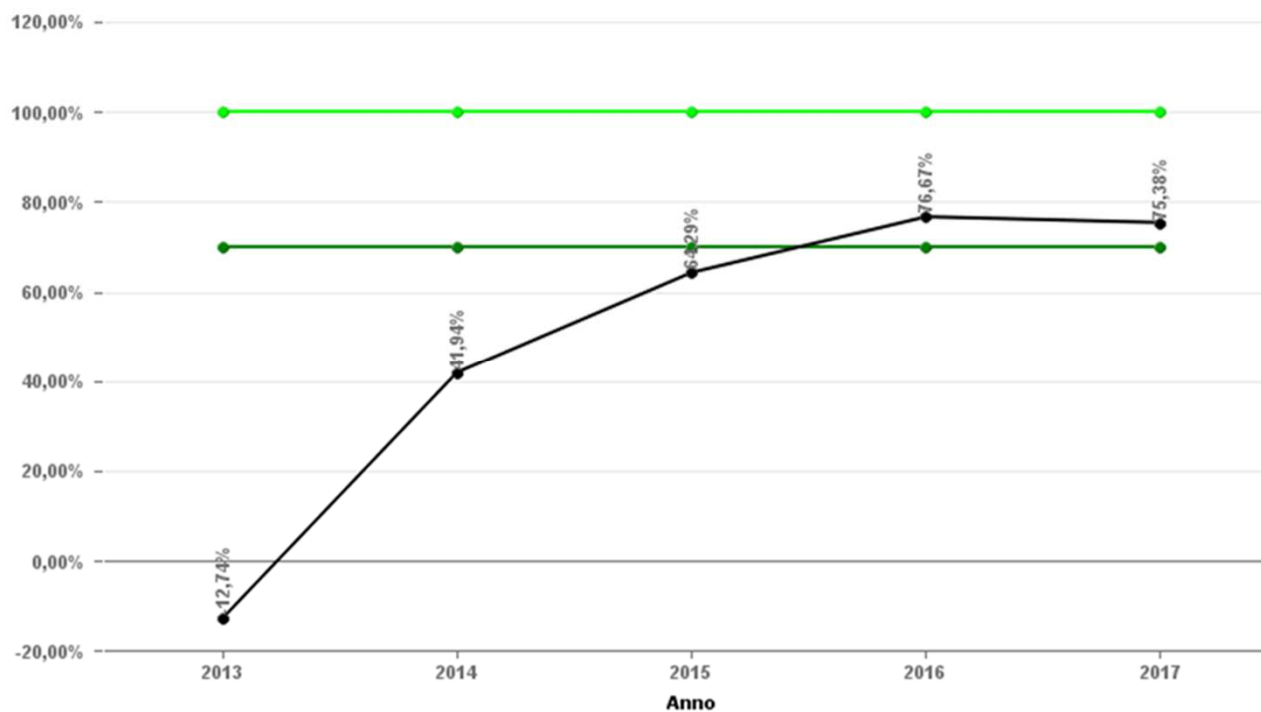
Gestione corrente

Evoluzione costi e ricavi



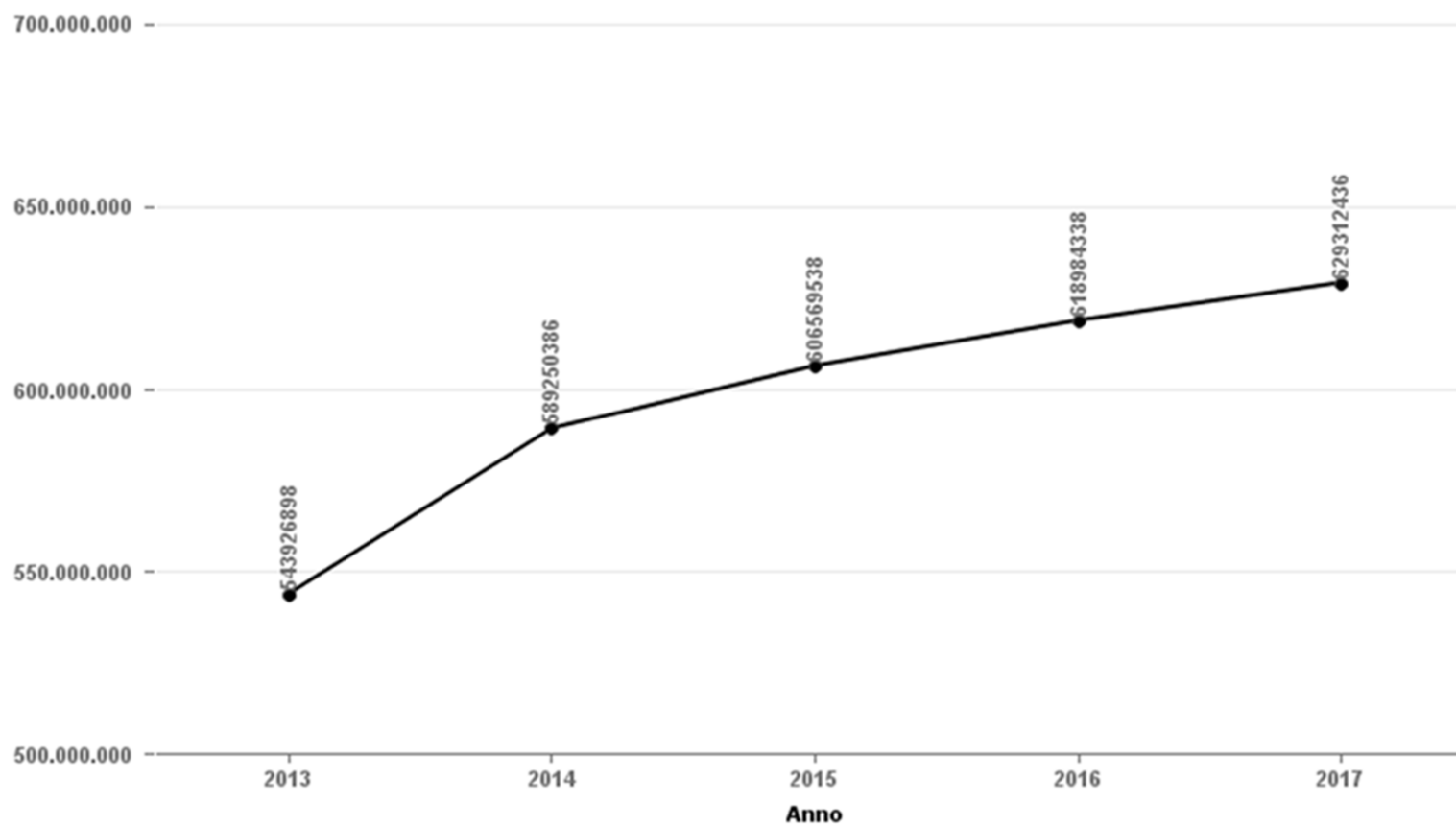
Indicatori di bilancio

Grado autofinanziamento



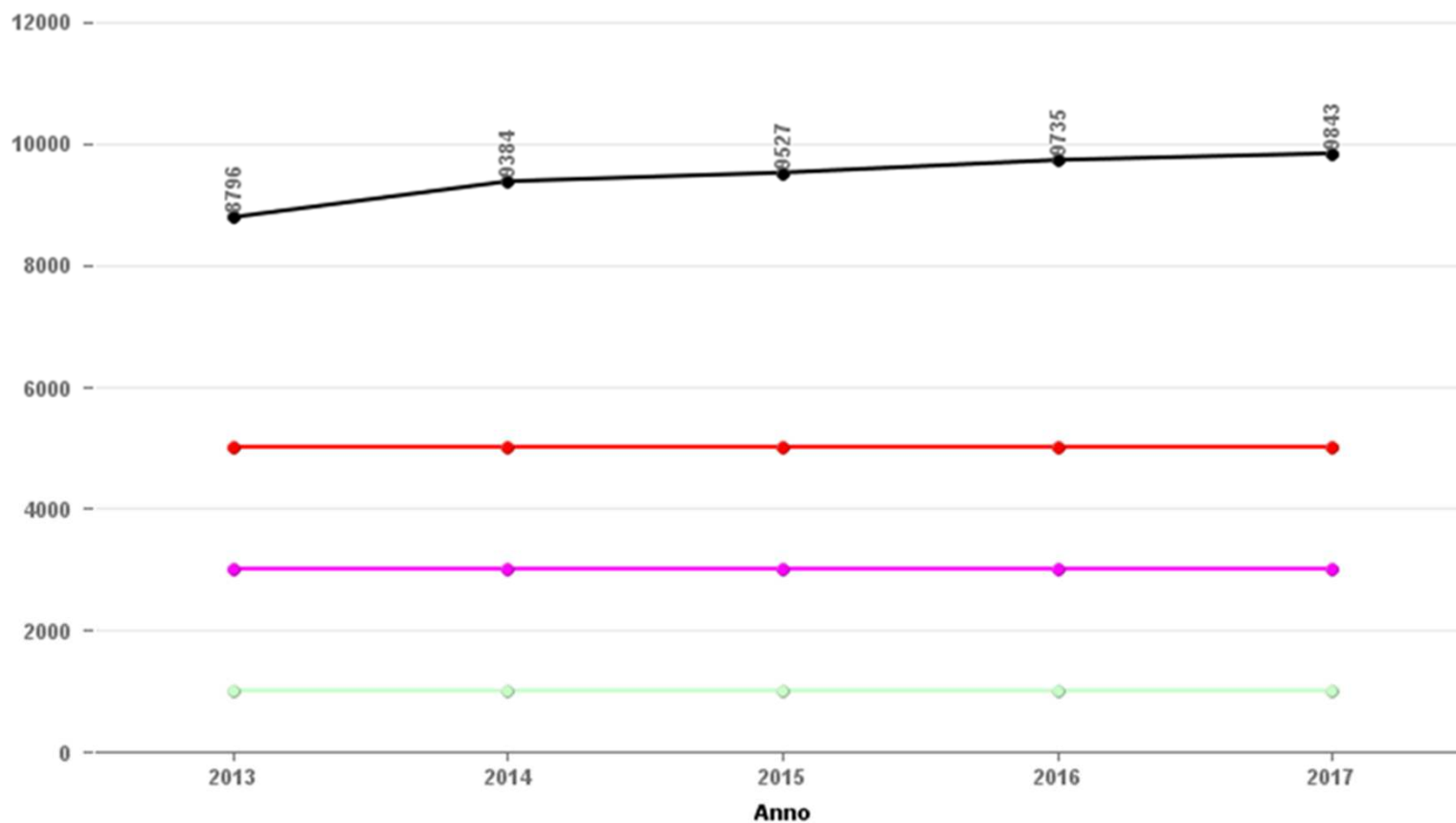
Indicatori di bilancio

Debito pubblico



Indicatori di bilancio

Debito pubblico pro capite



Normalizzazione dati di confronto (effetto LAC)

Le differenze che saranno evidenziate nelle prossime slide 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 2017 ha rilevato per il LAC unicamente il contributo complessivo previsto dal mandato di prestazioni (fr. 5.0 mio).

Il non verificarsi di quanto sopra ha provocato la contabilizzazione di costi e ricavi effettivi come d'abitudine nelle singole voci di costo e ricavo.

Andamento dei costi

Maggiori costi: 0.22 mio

Personale – 0.45 mio

- 2'055.20 unità (1726.33 ruolo, 328.87 non ruolo)
- + 46.08 unità rispetto al preventivo 2017 (-23.49 ruolo, 69.57 non ruolo)
- + 11.52 unità rispetto al consuntivo 2016 (+75.36 ruolo, - 63.84 non ruolo)

Beni e servizi – 0.36 mio

- i risparmi rispetto al preventivo 2017 ripartiti tra tutti sottogruppi. Tutti i dettagli nel messaggio municipale.

Andamento dei costi

Interessi	-1.05 mio
gestione attiva della liquidità e del portafoglio dei debiti, buon andamento della liquidità, andamento generale dei tassi d'interesse	
Ammortamenti	+ 3.55 mio
ammortamenti straordinari sui beni (fr. 300'105), svalutazione partecipazione LASA SA (fr. 503'647.65), maggiori perdite su crediti per imposte e tasse varie (totale 2017 fr. 3.13 mio)	
Rimborso a enti pubblici	- 1.18 mio
Contributi propri	+ 0.61 mio

Andamento dei ricavi

Ricavi correnti + 12.50 mio (escluso gettito PF e PG e sopravvenienze fiscali)

In modo particolare determinato da:

	Preventivo 2017	Consuntivo 2017	Differenza
Imposte suppletorie persone fisiche	5'000'000.00	11'315'471.95	6'315'471.95
Imposte suppletorie persone giuridiche	150'000.00	893'401.65	743'401.65
Tassa sugli utili immobiliari	0.00	1'160'841.65	1'160'841.65
Imposte alla fonte	30'000'000.00	32'824'188.45	2'824'188.45
	35'150'000.00	46'193'903.70	11'043'903.70

Scostamento tra preventivi e consuntivi dal 2014 al 2017

Anno	2014	2015	2016	2017	Totale
<i>Risultato di gestione corrente</i>					
di consuntivo	-2'852'525	-69'075	8'911'752	-120'364	5'869'788
di preventivo	-36'507'590	-31'148'840	-22'461'380	-13'338'522	-103'456'332
variazione	33'655'065	31'079'765	31'373'132	13'218'158	109'326'120

Anno	2014	2015	2016	2017	Totale
<i>Spese</i>					
di consuntivo	469'889'038	462'110'546	470'658'146	475'617'561	1'878'275'291
di preventivo	488'218'466	471'649'891	472'830'780	471'194'751	1'903'893'888
variazione	-18'329'428	-9'539'345	-2'172'634	4'422'810	-25'618'597
variazione %	-4	-2	0	1	-1
<i>Ricavi</i>					
di consuntivo	467'036'512	462'041'471	479'569'899	475'497'197	1'884'145'079
di preventivo	451'710'876	440'501'051	450'369'400	457'856'229	1'800'437'556
variazione	15'325'636	21'540'420	29'200'499	17'640'968	83'707'523
variazione %	3	5	6	4	5

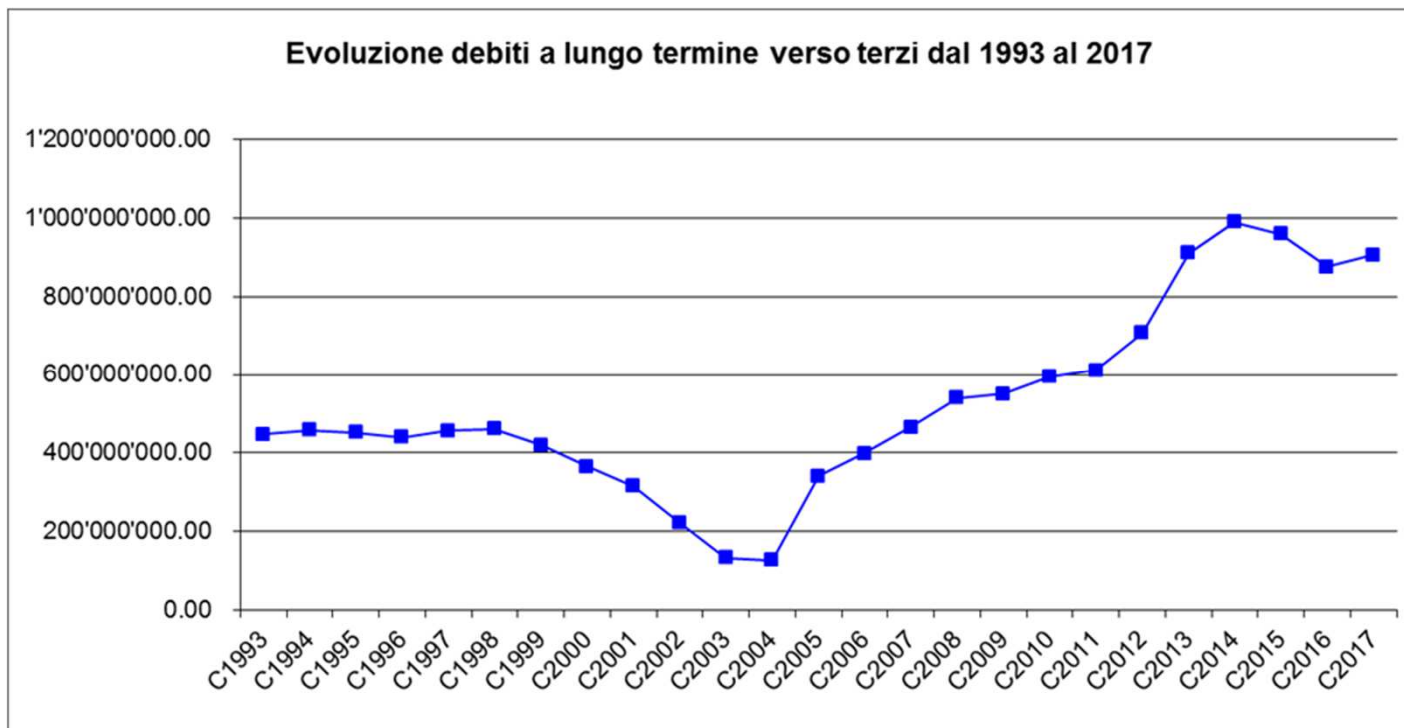
Gettito fiscale

Gettito da PF e PG: + 245.0 mio (come da preventivo)

- PF 175 mio (173 mio consuntivo 2016)
- PG 70 mio (68 mio consuntivo 2016)

Altri fattori rilevanti

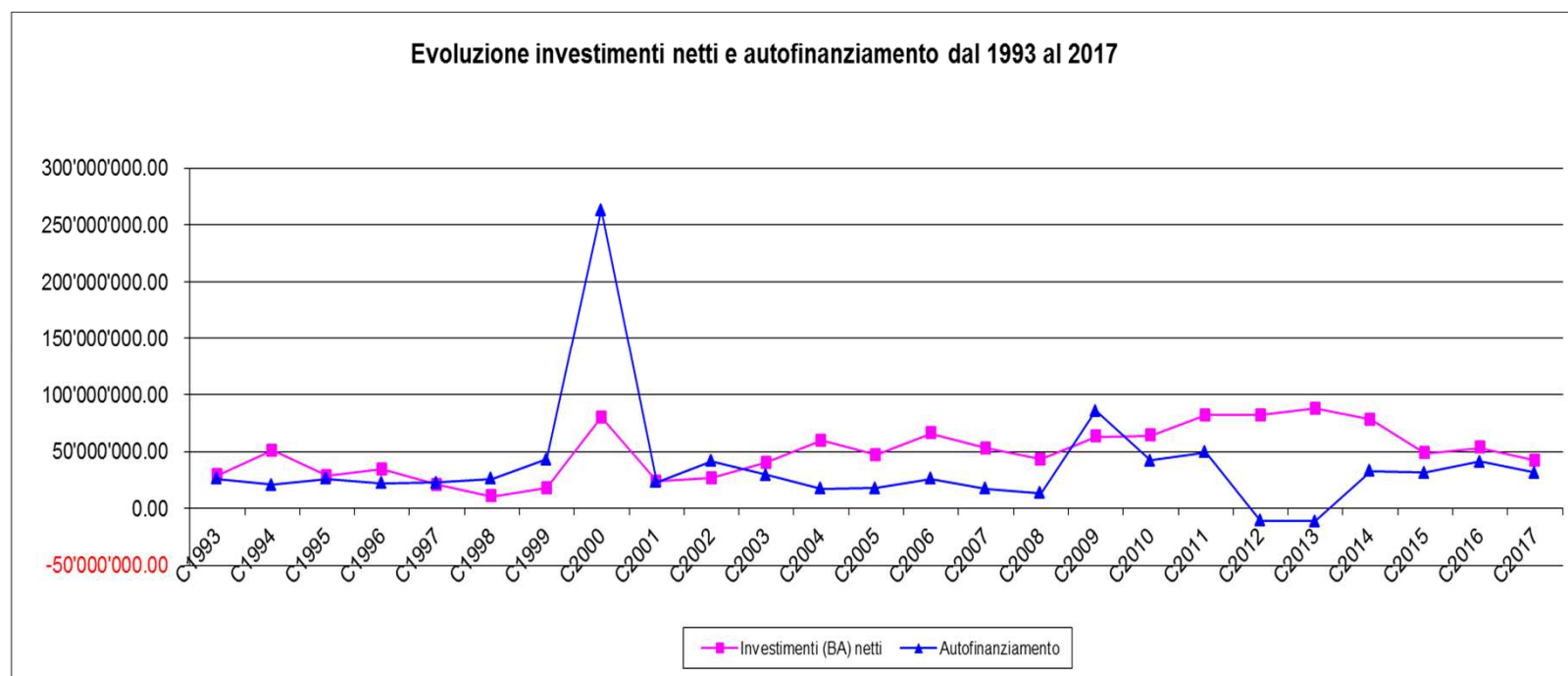
Evoluzione indebitamento



Portafoglio debiti	2017	2016
Debiti a breve termine	25'035'740.50	70'035'740.50
Debiti a lungo termine	906'099'156.00	875'907'110.00
	931'136'913.50	945'944'866.50

Altri fattori rilevanti

Investimenti e autofinanziamento



Liquidazione LAC

No. opera 6667

Ris. C.C. 21/12/2004
06/09/2010

Descrizione: Polo Culturale area ex Palace: Teatro, Museo,
Hall e Autorimessa - opere preliminari

Credito concesso: 178'684'143.00

Credito concesso:

Rincari:

Aggiornamento di credito

Credito aggiornato al 31.12.2017

INV.006667 **Totale uscite lorde al 31.12.2017**

INV.006667 **Totale parziale al 31.12.2017**

Giustificazioni al sorpasso

INV.006667 Vedi documento allegato

Totale a pareggio

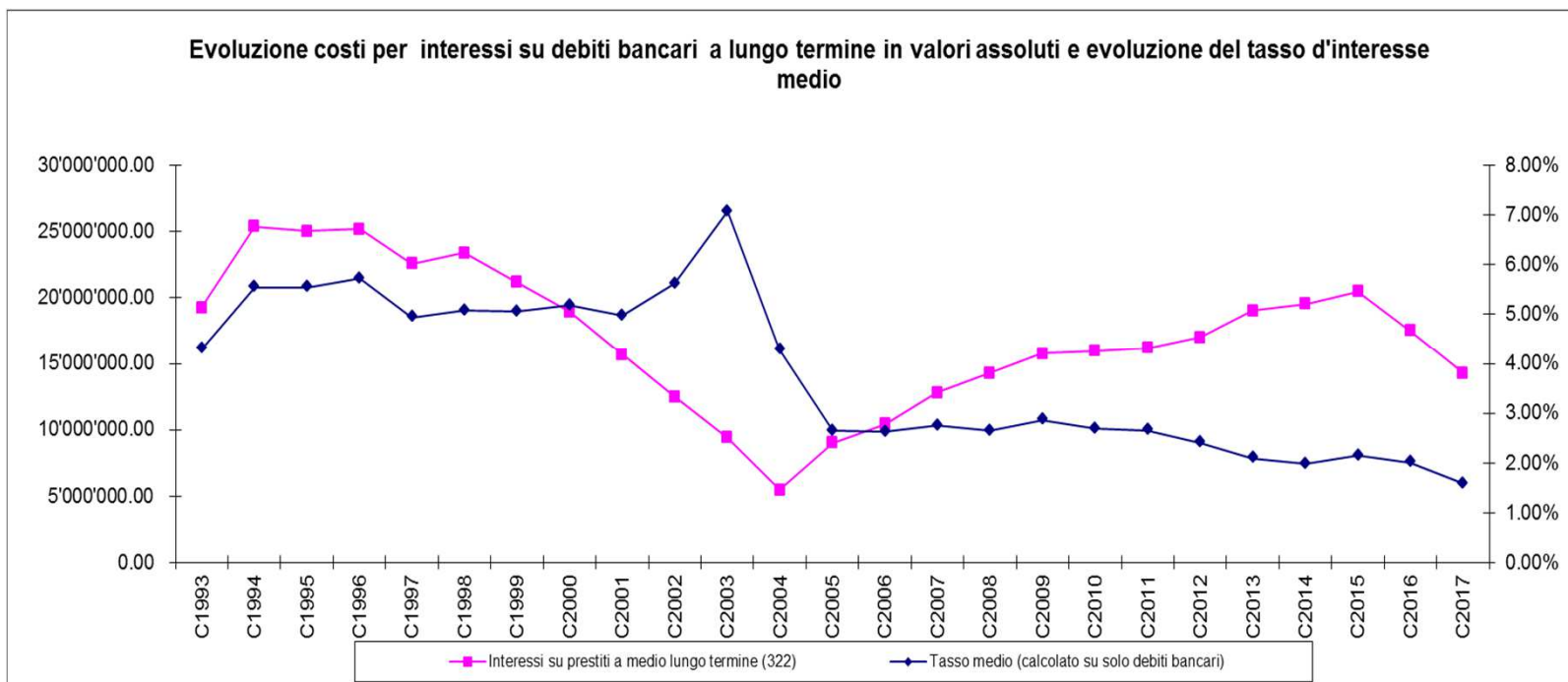
Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
178'684'143.00	
21'021'857.00	
199'706'000.00	216'481'304.00
199'706'000.00	216'481'304.00
16'775'304.00	
216'481'304.00	216'481'304.00

Sussidi o contributi incassati

60300000	Alienazione	10'014'421.00
66100000	Sussidio Cantonale	5'000'000.00
Diversi	Rimborsi diversi	1'088'958.01

Altri fattori rilevanti

Onere e tasso per interessi



Obiettivi operativi Lugano orizzonte 2025

- ✓ Risanamento finanziario e revisione dei flussi finanziari con il Cantone
- ✓ Ottimizzazione dell'impiego e qualità dei servizi
- ✓ Benessere diffuso (sicurezza, ambiente, sanità formazione e lavoro)
- ✓ Sviluppo del turismo, anche congressuale

Obiettivi operativi Lugano orizzonte 2025

- ✓ Piano direttore comunale per la revisione dei Piani regolatori
- ✓ Definizione politica dell'alloggio e implementazione prime iniziative
- ✓ Qualità degli spazi pubblici
- ✓ Definizione del comparto di Cornaredo

Obiettivi operativi Lugano orizzonte 2025

- ✓ Rilancio dell'aeroporto di Lugano in chiave PPP
- ✓ Sostegno e promozione di un polo di ricerca medico scientifico di rilevanza nazionale e internazionale