

## **Preventivo 2007**

Approvato dal Municipio  
nella seduta del  
10 ottobre 2006

Messaggio municipale 16/2006

Al Consiglio Comunale di Balerna

Signor Presidente, signori consiglieri

Il Municipio sottopone al vostro esame il bilancio preventivo 2007 del Comune e dell'Azienda acqua potabile.

## 1. Conti preventivi 2007

### 1.1 Riassunto del preventivo per l'esercizio 2007

#### Conto di gestione corrente

uscite correnti	15'847'976.00	
ammortamenti amministrativi	1'398'070.00	
Totale spese correnti		17'246'046.00
entrati correnti	8'020'246.00	
Totale ricavi correnti		<u>8'020'246.00</u>
<b>Fabbisogno</b>		<b>9'225'800.00</b>
<b>Gettito imposta comunale</b>		<u>8'665'000.00</u>
<b>Disavanzo d'esercizio</b>		<b>560'800.00</b>

#### Conto investimenti in beni amministrativi

./.	uscite per investimenti	2'540'000.00
	entrate per investimenti	<u>118'500.00</u>
	<b>Onere netto per Investimenti</b>	<b>2'421'500.00</b>

#### Conto di chiusura

./.	Onere netto per investimenti	2'421'500.00
	ammortamenti amministrativi	1'398'070.00
	disavanzo d'esercizio	560'800.00
	autofinanziamento	837'270.00
	<b>Disavanzo totale</b>	<b>1'584'230.00</b>

Dettaglio gettito imposta comunale

gettito dell'imposta delle persone fisiche	5'763'000.00
gettito dell'imposta delle persone giuridiche	2'397'000.00
gettito dell'imposta immobiliare comunale	450'000.00
gettito dell'imposta personale	55'000.00
Totale	<b>8'665'000.00</b>
<b>Moltiplicatore d'imposta applicato 85%</b>	

## 1.2. Considerazioni generali

I conti preventivi per l'esercizio 2007 comportano un aumento delle spese generali che si fissano a fr 17'246'046.- con un incremento di fr 267'488.- rispetto al preventivo 2006, pari all'1.57%.

La lievitazione dei costi è dovuta principalmente ai seguenti motivi:

- adeguamento al rincaro delle spese per beni e servizi
- rincaro dei salari previsto nella misura dell' 1.1%
- aggiunta di un operaio presso la squadra esterna
- maggiori oneri dovuti al cantone

Le entrate sono previste in fr 8'020'246.-, con un incremento di fr 338'188.- (4.40%). L'incidenza maggiore è legata alle sopravvenienze d'imposta, valutate in fr 200'000.- e inserite per la prima volta a preventivo.

Altre variazioni alle entrate sono state computate sulla base delle risultanze registrate nel consuntivo 2005 e nell'evoluzione stimata analizzando i dati correnti.

Il fabbisogno da prelevare a mezzo imposta nel 2007 ammonta a fr 9'225'800.-, con una leggera diminuzione pari a fr 70'700.-

Rispetto a dieci anni fa si assiste a un calo percentuale non irrilevante del fabbisogno rispetto alle spese.

Evoluzione del fabbisogno risultante a preventivo dal 1997 al 2007

Anno	Totale spese	Totale ricavi	Fabbisogno	Fabbisogno in % delle spese
1997	15'335'087.-	6'060'120.-	9'274'967.-	60.48%
1998	15'353'711.-	6'234'374.-	9'119'337.-	59.40%
1999	15'059'187.-	6'178'020.-	8'881'167.-	59.98%
2000	14'838'147.-	6'300'170.-	8'537'977.-	57.54%
2001	14'887'469.-	6'484'070.-	8'403'399.-	56.44 %
2002	15'423'037.-	6'563'470.-	8'859'567.-	57.44%
2003	15'888'626.-	6'882'670.-	9'005'956.-	56.68%
2004	16'116'102.-	7'168'350.-	8'947'752.-	55.52%
2005	16'517'363.-	7'357'750.-	9'141'613.-	55.35%
2006	16'978'558.-	7'682'058.-	9'296'500.-	54.75%
2007	17'246'046.-	8'020'246.-	9'225'800.-	53.49%

### 1.3 Conto gestione corrente del Comune

Variazioni rispetto al preventivo 2006 e al consuntivo 2005 (in migliaia di franchi).

	Preventivo 2007		Preventivo 2006		Consuntivo 2005			
	in % su totale entrate	in % su preventivo 2006	in % su consuntivo 2005	in % su totale entrate	in % su totale entrate			
<b>Uscite</b>								
<b>30 Spese per il personale</b>	7'924	45.95	101.43	99.79	7'812	46.01	7'941	46.82
<b>31 Spese per beni e servizi</b>	2'789	16.17	101.79	103.18	2'740	16.14	2'703	15.94
<b>32 Interessi passivi</b>	512	2.97	102.20	87.97	501	2.95	582	3.43
<b>33 Ammortamenti</b>	1'498	8.69	103.52	118.89	1'447	8.52	1'260	7.43
<b>35 Rimborsi a Enti Pubblici</b>	1'172	6.80	96.30	94.75	1'217	7.17	1237	7.29
<b>36 Contributi propri</b>	3'264	18.93	100.40	104.15	3'251	19.15	3'134	18.48
<b>38 Finanziamenti speciali</b>	10	0.06	100.00	55.56	10	0.06	18	0.11
<b>39 Addebiti interni</b>	77	0.45	100.00	100.00	0	0.00	77	0.45
<b>Totale uscite</b>	17'246	100.00	101.58	101.73	16'978	100.00	16'952	99.94
<b>Avanzo</b>							11	0.06
<b>Entrate</b>								
<b>40 Imposte e sopravvenienze</b>	1'450	8.41	120.83	95.14	1'200	7.07	1'524	8.98
<b>41 Regalie e concessioni</b>	514	2.98	100.00	90.02	514	3.03	571	3.37
<b>42 Redditi della sostanza</b>	529	3.07	104.13	105.80	508	2.99	500	2.95
<b>43 Ricavi per prestazioni, vendite tasse diritti multe</b>	3443	19.96	105.32	104.46	3269	19.25	3'296	19.43
<b>44 Contributi senza fine specifico</b>	1	0.01	100.00	0.52	1	0.01	191	1.13
<b>45 Rimborsi da Enti Pubblici</b>	141	0.82	65.28	66.51	216	1.27	212	1.25
<b>46 Contributi per spese correnti</b>	1'865	10.81	94.48	83.97	1'974	11.63	2'221	13.09
<b>48 Prelevamenti da finanziamenti speciali</b>				0.00			2	0.01
<b>49 Accrediti interni</b>	77						77	0.45
<b>Totale entrate</b>	8'020	46.50	104.40	93.32	7'682	45.25	8'594	50.67
<b>Gettito provvisorio di cons.</b>				0.00			8'368	49.33
<b>Fabbisogno di preventivo</b>	9'226	53.50	99.25		9'296	54.75		
<b>Totale entrate</b>	17'246	100.00	101.58	101.67	16'978	100.00	16'962	100.00

#### 1.4. Uscite

##### Spese per il personale (gruppo conti 30)

Si fissano in fr. 7'924'316.-, con un aumento di fr 112'033.- a confronto del preventivo 2006, pari all'1.43%.

L'incremento rispetto al preventivo dell'anno in corso è dovuto ai seguenti motivi:

- normale adeguamento degli stipendi come previsto dal ROD
- rincaro dei salari previsto nella misura dell'1.1%
- adeguamento stipendi per il personale in servizio presso la scuola montana di Bosco Gurin e per l'usciera comunale
- assunzione di un nuovo operaio per la squadra esterna
- introduzione della figura del collaboratore presso l'Istituto scolastico, figura prevista a tempo determinato per l'anno scolastico 2006/07
- determinazione costi particolari per la pulizia delle piazze di riciclaggio nei fine settimana

Per l'anno scolastico 2006/07 l'ufficio delle scuole comunali non ha concesso l'autorizzazione all'aumento di una sezione di scuola elementare, difettando i requisiti numerici e di carattere pedagogico. Il Municipio ha comunque deciso di trovare una modalità a sostegno dei docenti confrontati con alcune situazioni complesse optando per l'assunzione di un collaboratore d'istituto. Come previsto dal bando di concorso tale nuova figura, di formazione docente di scuola elementare, ha il compito di assistere i maestri titolari nell'attività pedagogica, se necessario sostituirli in caso di supplenze brevi, accompagnare le classi nella settimana di scuola montana.

Si è deciso il potenziamento della squadra esterna per garantire un servizio efficace e di qualità nella gestione del territorio e dei beni pubblici. Un aumento di personale si rende necessario anche per poter gestire meglio le piazze di raccolta dei rifiuti che oggi impegnano giornalmente gli operai comunali per cercare di mantenere una situazione ordinata. Il Municipio ha intenzione di riorganizzare queste piazze di raccolta posizionando nuovi contenitori, ma quale prima misura concreta ha deciso di far intervenire gli operai della squadra esterna anche nei fine settimana, così da evitare l'accumulo incontrollato di rifiuti come purtroppo accade attualmente.

##### Spese per beni e servizi (gruppo 31)

Sono preventivate in fr. 2'788'950.- con un aumento di fr 49'000.- rispetto al preventivo 2006, pari all'1.78%.

L'insieme delle spese per beni e servizi è stato adeguato all'evoluzione dei costi registrati nel consuntivo 2005.

Altri aumenti di spesa sono previsti per i seguenti conti:

204.316.00 Affitto di un'aula scolastica presso le scuole comunali di Bosco Gurin per poter disporre di uno spazio didattico adeguato alle attività scolastiche durante le settimane autunnali e per le attività manuali svolte durante le colonie estive

204.316.02 Noleggio equipaggiamento sci per le settimane di corso sci delle scuole elementari. La soluzione del noleggio risponde alla necessità di avere a disposizione materiale sempre efficiente per questioni di sicurezza. Avessimo deciso di continuare ad offrire direttamente il materiale avremmo dovuto procedere ad un suo ammodernamento, ma soprattutto alla ricerca di un locale da affittare per il deposito poiché dopo i lavori di ammodernamento della struttura non vi sono più spazi disponibili avendo ricavato ulteriori posti letto.

701.318.27 Aggiornamento mappa fognature per poter sempre disporre di un piano attualizzato

#### Interessi passivi (gruppo conto 32)

Spese preventivate in fr. 511'950.- con un leggero aumento di fr 11'250.-, pari al 2.24 %, rispetto al preventivo 2006.

Il prossimo 30 novembre scadrà un prestito di fr 4'000'000.- al tasso attuale del 3.275%, mentre il 30 giugno 2007 avremo in scadenza un secondo prestito pure di fr 4'000'000.- al tasso del 3.25%. Per il rinnovo dei due mutui a lunga scadenza speriamo di poter spuntare un tasso del 3.5%, con un aumento contenuto dei costi per interessi rispetto alla situazione odierna.

#### Ammortamenti (gruppo conti 33)

Gli ammortamenti si cifrano in fr 1'498'070.- con una maggiore uscita di fr 50'605.- rispetto al preventivo 2006, pari ad un incremento del 3,49%.

Sono previsti ammortamenti ordinari per fr. 1'398'070.- pari al 6.5% della sostanza ammortizzabile.

#### Rimborsi ad enti pubblici (gruppo conti 35)

Per questo gruppo registriamo una diminuzione delle spese, che sono preventivate in fr 1'171'600.- con una diminuzione di fr 45'400.- rispetto al preventivo 2006, pari al 3.73%.

La diminuzione delle spese è legata alla riduzione importante dei costi per lo smaltimento dei rifiuti pagati quest'anno all'ESR. Con l'introduzione del nuovo regolamento per la raccolta rifiuti a contare dal 1.1.2006 che comporta una tassa base ed una tassa sui sacchi stiamo registrando un'importante diminuzione della produzione di rifiuti solidi urbani che abbiamo stimato del 30/40% su base annua. L'obiettivo del nuovo regolamento era appunto quello di una maggior sensibilizzazione della popolazione

affinché cercasse di produrre meno rifiuti urbani grazie ad un maggior riciclaggio. I dati delle raccolte differenziate confermano questo positivo atteggiamento e ci impongono di migliorare le strutture di riciclaggio che si dimostrano oggi al limite delle capacità di accoglienza.

Nei conti che vi presentiamo sono stati valutati anche un incremento dei costi per il deposito dei rifiuti vegetali (conto 700.351.01), così come dimostrato dai dati registrati fino alla fine del mese di agosto 2006.

Altre variazioni in questo gruppo di conti:

- 102.352.03 Il rimborso al corpo Civici Pompieri è stato adeguato alle risultanze dell'ultimo consuntivo presentato
- 101.352.07 Il contributo unico per l'ammodernamento dei bersagli elettronici presso lo stand di tiro della Rovagina, fr 11'600.- quale partecipazione del nostro comune. Si tratta di una quota parte calcolata tenendo conto del numero di militi domiciliati chiamati ad assolvere il tiro obbligatorio conformemente alla convenzione firmata nell'anno 1970.

Contributi propri (gruppo conti 36)

La cifra prevista è di fr 3'263'660.- con un aumento delle spese per soli fr 12'500.- pari allo 0.38%, rispetto al preventivo 2006.

Nel gruppo conti 36 segnaliamo le seguenti modifiche:

- 601.366.04 Abbonamenti trasporti pubblici (azione Arcobaleno): azione che ormai è diventata ricorrente negli anni e quindi è sembrato corretto evidenziarla nei conti del comune.
- 903.361.06 Questo conto non viene più riportato perché, con l'applicazione della Legge sulle famiglie entrata in vigore con il 1.1.2006, la copertura dei costi di queste strutture viene ripartita diversamente fra i comuni ed è stato necessario attivare un nuovo conto.
- 903.361.11 "Provvedimenti di protezione Lfam", nuovo conto attivato, come da indicazioni della sezione enti locali, sul quale saranno registrati i contributi versati al Cantone a copertura dei provvedimenti decisi sulla base della Lfam. I costi potranno essere registrati al netto di eventuali donazioni a favore di enti operanti sul nostro territorio e riconosciuti dalla Lfam quali erogatori di prestazioni di sostegno alle famiglie.

Addebiti interni (gruppo conti 39)

A seguito dell'introduzione del contratto di prestazione per la gestione del Centro Anziani, il Dipartimento della Sanità e Socialità ha riconosciuto fr 77'500.- quale costo per la gestione finanziaria del centro.

## 1.5. Entrate

### Imposte (gruppo conti 40)

L'aumento significativo per questo gruppo di conti è legato a due elementi:

- le imposte alla fonte dovrebbero poter segnare un'ulteriore lievitazione legata alla favorevole situazione dell'economia. Sulla scorta delle indicazioni avute stimiamo un incasso pari a fr 1'100'000.- per questo genere di imposte.
- le sopravvenienze d'imposta sono state indicate quale previsione e quantificate in fr 200'000.-. Speriamo di poter confermare positivamente in sede di consuntivo. Questa valutazione scaturisce dai dati evidenziati dalle imposte per le persone giuridiche 2004 che evidenziano risultati assai migliori di quanto prospettato.

### Regalie e concessioni (gruppo conti 41)

In questo gruppo di conti non sono previste variazioni rispetto a quanto preventivato nel 2006. Ricordiamo che i ricavi si riconducono a due soli conti: la concessione dei diritti di affissione e pubblicità (conto 100.410.02) e per la convenzione con l'AGE SA di Chiasso per la distribuzione dell'elettricità sul territorio comunale (conto 909.410.01).

### Redditi della sostanza (gruppo conti 42)

In questo gruppo di conti abbiamo stimato maggiori introiti per fr 20'500.- .

I ricavi sono da imputare all'adeguamento delle entrate per il conto 100.427.06 "Contrassegni zone blu", introdotto per la prima volta nel 2006 sotto il dicastero traffici ed ora spostato sotto il dicastero polizia per avere una visione globale dei proventi sui parcheggi.

Ad un anno dalla loro introduzione possiamo sicuramente affermare che le zone blu hanno sortito i positivi effetti per cui erano state progettate: evitare lo stazionamento disordinato di veicoli ai bordi delle strade e favorire una maggiore rotazione nell'occupazione dei parcheggi, soprattutto lungo viale Municipio e nel piazzale adiacente al cimitero. La popolazione residente ed anche le persone che lavorano in centro paese hanno dimostrato di apprezzare le agevolazioni previste dall'acquisto degli appositi contrassegni per il parcheggio senza limitazioni di orario.

### Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe (gruppo conti 43)

Questo gruppo di conti prevede entrate per un ammontare di fr 3'442'506.-, con un aumento dei ricavi di fr 173'828.- rispetto al preventivo 2006, pari al 5.31%.

L'aumento più consistente proviene dal conto 501.432.03 "Ricavi per cure infermieristiche" che prevede un aumento delle rette forfettarie versate dalle casse malati, così come previsto dalla convenzione fra gli istituti di cura attivi in Ticino e Santésuisse.

Gli introiti per il conto 701.434.02 "Tassa servizio raccolta rifiuti" sono stati ridotti perché, proiettando i dati relativi ai primi 9 mesi di gestione con il nuovo sistema di raccolta, si presume che la vendita dei sacchi ufficiali e degli appositi contrassegni per i cassonetti dovrebbe attestarsi su di un importo inferiore al previsto.

Segnaliamo inoltre che nel gruppo 43 è stato inserito un nuovo conto 701.436.10 "Rimborso eliminazione carta" nel quale sono registrati i contributi derivati dalla consegna della carta proveniente dalla nostra raccolta differenziata.

#### Contributi senza fine specifico (gruppo conti 44)

In questo gruppo di conti abbiamo previsto un'entrata di soli fr 1'000.-, così come per l'anno in corso.

L'anno scorso il Consiglio di Stato aveva deciso, nell'ambito del pacchetto di misure di risparmio per il preventivo 2006, di trattenere la totalità delle imposte sugli utili immobiliari, sulle imposte di successione e sull'imposta cantonale delle persone giuridiche. Questa decisione è stata recentemente confermata dal Consiglio di Stato nella presentazione del preventivo 2007, nonostante la richiesta delle associazioni dei comuni ticinesi di volerla stralciare visto il miglioramento registrato nelle finanze cantonali.

#### Rimborsi da enti pubblici (gruppo conti 45)

Si prevedono introiti per fr. 141'400.- e quindi con una netta diminuzione fr 75'000.- rispetto al preventivo 2006.

Il calo è dovuto al conto 201.452.03 "Recupero stipendio docenti materie speciali" in quanto dal 2007 non sarà più in vigore la convenzione con i comuni di Mendrisio e Morbio Inferiore per il docente di canto per le scuole elementari. Il docente titolare è giunto alla quiescenza ed il Comune di Mendrisio ha deciso di non rinnovare la convenzione, preferendo assumere un docente solo per la propria sede. Per l'anno scolastico 2006/07 il Municipio ha optato per la stipulazione di una nuova convenzione con il solo comune di Morbio Inferiore per l'assunzione di un nuovo docente di educazione musicale per le SE delle due sedi.

#### Contributi per spese correnti (gruppo conti 46)

Si prevedono introiti per fr. 1'865'060.-, con minori entrate per fr 108'640.- rispetto al preventivo 2006.

Le minori entrate previste sono legate alla diminuzione dei sussidi per gli stipendi dei docenti della scuola dell'infanzia (conto 200.461.00) e delle scuole elementari (conto 201.461.00), dovuta alla modifica dell'aliquota per l'erogazione dei sussidi cantonali, scesa di 2 punti percentuali e meglio dal 43% al 41%. La diminuzione dei sussidi è inoltre derivante dalla nuova convenzione per il docente di educazione musicale per le SE. Considerato che il docente disporrà di un maggior numero di ore nella sede di Morbio Inferiore, sarà quel comune ad assumersi la gestione dello stipendio.

Un'altra diminuzione scaturisce dal conto 501.462.00 "Contributo copertura disavanzo" perché con il nuovo regime di finanziamento basato sui contratti di prestazione, entrato in vigore dal 1° gennaio 2006, il versamento del contributo a copertura del disavanzo è stato calcolato sull'anno di competenza e non prevede più riporti dagli anni precedenti.

Per questo conto non si possono paragonare i dati con i risultati precedenti, considerata la modifica del sistema di sussidiamento intervenuto a contare dal 1 gennaio 2006.

#### Accrediti interni (gruppo conti 49)

Questo gruppo di conti registra fr. 77'500.- quale contributo per la gestione finanziaria del Centro Anziani, importo riconosciuto dall'ufficio Anziani del DSS nell'ambito del contratto di prestazione stipulato con il nostro centro.

### 1.6. Evoluzione delle uscite

Le uscite ipotizzate hanno raggiunto fr 17'246'046.-, con un aumento di fr 267'488.- . L'aumento delle spese della gestione corrente è contenuto e risulta inferiore a quelli registrati negli ultimi anni. La crescita costante è legata all'evoluzione lenta ma regolare dei costi generali. Da parte dell'amministrazione vi è un costante monitoraggio delle uscite per poterle contenere, senza pregiudicare i servizi offerti e questo lavoro permette di tenere ben sotto controllo l'evoluzione delle spese.

preventivo	2007	2006	2005	2004
Totale uscite previste	17'246'046.00	16'978'558.00	16'517'363.00	16'116'102.00
Aumento totale	267'488.00	461'195.00	401'261.00	227'476.00
Aumento per investimenti	50'605.00	146'630.00	10'185.00	38'320.00
Aumento spese correnti	216'883.00	314'565.00	391'076.00	189'156.00

Nel 2007 i costi per ammortamenti non registrano altre impennate. E' questa una diretta conseguenza del posticipo di alcune spese previste per nuovi investimenti. In realtà non si tratta di un cambiamento di rotta e della volontà di non investire meno, ma piuttosto della necessità di non avviare troppi progetti che richiedono costante impegno per poterli monitorare adeguatamente.

Nel 2007 chiuderà l'importante cantiere per la realizzazione della seconda tappa dei campi di calcio e decollerà quello per i nuovi spazi per la sede della scuola media. Questi i due investimenti più significativi che saranno affiancati da altri interventi puntuali sulle strutture del comune e per l'urbanizzazione del Pian Faloppia.

Per quanto attiene alle manutenzioni ordinarie dei beni comunali nel 2007 non ipotizziamo alcun aumento di costi rispetto a quanto previsto per il 2006.

#### Spese totali per le manutenzioni

	preventivo 2007	preventivo 2006	consuntivo 2005	consuntivo 2004
manutenzione stabili	220'000.00	220'000.00	202'772.10	232'677.70
manutenzione strade	200'000.00	200'000.00	174'218.00	159'685.50
man. parchi e giardini	60'000.00	60'000.00	66'332.49	54'270.70
campi sportivi	50'000.00	50'000.00	42'504.35	53'744.30
cimitero	25'000.00	25'000.00	28'003.75	19'072.15
Oratorio Sant'Antonio	45'000.00	45'000.00	42'269.00	26'956.05
<b>totale</b>	<b>600'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>556'099.69</b>	<b>546'406.40</b>

Per il 2007 non sono previsti ulteriori riversamenti di oneri dal Cantone sui comuni, grazie al miglioramento registrato dalle finanze cantonali, che stanno constatando un aumento delle entrate; ciò permetterà di diminuire la necessità di varare nuove misure di contenimento, che avevano portato a chiedere maggiori partecipazioni ai comuni. A seguito della mutata situazione finanziaria le associazioni dei comuni, ACUTI e CoReTi, avevano chiesto al Consiglio di Stato di far decadere le misure in atto e di rimettere a disposizione dei comuni le partecipazioni alle imposte sugli utili immobiliari e sulle persone giuridiche ma per il 2007 questo non avverrà.

Sul fronte delle discussioni circa la diversa ripartizione dei compiti e degli oneri fra Cantone e Comuni, non sono per ora registrate significative novità e non sono da attendere nemmeno a breve termine.

L'introduzione del contratto di prestazione per la gestione del Centro Anziani strumento frutto del nuovo modello di sussidiamento voluto dal Gran Consiglio per gli enti sussidiati non ha portato significativi cambiamenti per le finanze comunali. La parte principale delle spese di una struttura di cura è data ovviamente dai salari del personale e l'oculata gestione delle risorse sempre avuta presso il nostro centro è stata confermata. Il contributo globale assegnato dal contratto di prestazione per il primo anno di attività rispecchia infatti le nostre esigenze ed anche per il 2007 prevediamo di ricevere un importo adeguato alle nostre necessità. Occorre comunque ricordare che siamo ancora in una fase sperimentale di questo nuovo strumento di sussidiamento e occorrerà verificarne l'efficacia e la correttezza sull'arco di almeno quattro o cinque anni.

L'esito della votazione dello scorso 12 marzo, volta a frenare i tagli decisi nel campo delle spese sociali, unita al miglioramento delle finanze cantonali, ha portato il Consiglio di Stato a rivedere la sua decisione di applicare il contributo di solidarietà del 2.2% sui salari del personale attivo negli enti sussidiati. La ritenuta sarà restituita nel 2006 e non sarà più applicata nel 2007. Ciò comporterà un aumento del contributo globale previsto nel contratto di prestazione per il nostro comune.

L'introduzione del nuovo regolamento per la raccolta dei rifiuti, entrato in vigore il 1 gennaio, sta dando buoni risultati e permetterà di raggiungere gli obiettivi fissati: aumento del volume dei rifiuti riciclati, diminuzione della produzione di rifiuti solidi urbani con conseguente diminuzione dei costi per il loro smaltimento. Dopo il primo semestre di applicazione si è registrata la diminuzione di oltre il 30% dei rifiuti domestici ed un notevole aumento del deposito di rifiuti riciclabili presso le apposite piazze di raccolta o durante le giornate preposte allo smaltimento dei rifiuti ingombranti.

La buona rispondenza della popolazione all'introduzione del nuovo regolamento ha dato quindi gli esiti sperati senza creare soverchi disagi. L'uso dei sacchi ufficiali o degli appositi contrassegni funziona bene e sono stati riscontrati abusi contenuti.

La copertura dei costi derivanti dalla raccolta e dallo smaltimento dei rifiuti dovrebbe assestarsi attorno al 57%. Un risultato che potrà essere meglio analizzato quando avremo i dati del primo consuntivo con l'implementazione del nuovo regolamento.

Considerati i dati parziali estremamente positivi, Il Municipio ha deciso per il 2007 di non procedere all'introduzione delle altre tasse causali previste dal regolamento per i rifiuti verdi e per i rifiuti ingombranti. L'unica novità per il 2007 sarà dunque l'obbligo di dotarsi degli appositi cassonetti in plastica per la raccolta dei rifiuti vegetali. L'uso di tali contenitori è voluto per meglio disciplinare la raccolta, favorire la velocità del servizio ed

ottenere un maggior decoro lungo le strade dopo il passaggio degli addetti. Oggi purtroppo dobbiamo constatare che, dopo il giro di raccolta, si vedono abbandonati ogni sorta di contenitori e soprattutto di sacchetti di plastica, che spesso rimangono ai bordi delle strade per più giorni.

Il Municipio in futuro si adopererà comunque per migliorare il servizio anche grazie a possibili collaborazioni con i comuni vicini, che stanno guardando con interesse al funzionamento del nostro servizio dopo l'introduzione del nuovo regolamento basato sulla cosiddetta tassa mista. In futuro sarebbe auspicabile poter uniformare le modalità di raccolta dei rifiuti nei diversi comuni, in modo da eliminare il cosiddetto turismo del sacco che oggi verosimilmente tocca alcuni comuni confinanti.

## 1.7 Evoluzione delle entrate

L'ultimo gettito cantonale accertato, che comprende le Persone Fisiche (PF) 2004 e le Persone Giuridiche (PG) 2003, ha mostrato un'ulteriore diminuzione per attestarsi a Fr. 8'918'080.-.

La previsione del gettito fiscale è sempre difficile, ma i dati che registriamo e le indicazioni fornite dagli uffici preposti segnalano una ripresa del gettito tanto per le PF che per le PG. La valutazione porta quindi a considerare la possibilità di raggiungere un gettito attorno a fr 9'600'000.- .

Gettito previsto	Gettiti certificati		
PF 6'780'000	PF 2004 6'460'334	PF 2003 6'686'779	PF 2002 7'190'906
PG 2'820'000	PG 2003 2'457'746	PG 2002 2'566'915	PG 2001 3'029'781

I dati relativi alle persone giuridiche 2004, che figureranno nel prossimo gettito certificato, hanno permesso di registrare importanti entrate non preventivate che potremo registrare come sopravvenienze di imposte nel 2007. Per questo motivo, per la prima volta per il nostro comune, è stato inserito l'importo di Fr 200'000.- quale previsione di sopravvenienze d'imposte. Si è così optato per una massima trasparenza. Ciò è stato reso possibile dall'introduzione del nuovo sistema di imposizione annuale, che permette di avere una migliore visione sull'evoluzione del gettito fiscale nel breve termine.

Un altro dato positivo riguarda le imposte alla fonte che sono pure state stimate al rialzo sulla base degli ultimi risultati pervenuti. In futuro queste imposte potrebbero conoscere un'ulteriore positiva evoluzione legata a nuovi insediamenti che verranno ad operare sul nostro territorio e che faranno capo a personale frontaliero qualificato.

Le entrate extra fiscali non cambiano in modo significativo rispetto ai dati inseriti nel preventivo 2006. Sono attese maggiori entrate per circa Fr 50'000.- . Per il futuro non si prevedono importanti variazioni per le entrate correnti; l'unica modifica che potrebbe intervenire a medio termine riguarda l'applicazione delle tasse causali per la raccolta e l'eliminazione dei rifiuti vegetali e ingombranti, così come previsto nell'apposito

regolamento. Si tratta di un'eventualità che per il momento il Municipio ha preferito posticipare in attesa di valutare a consuntivo le risultanze dell'applicazione del nuovo regolamento. Gli obiettivi che il Municipio si era prefisso non erano di carattere finanziario questi semmai sono una positiva conseguenza ma erano tesi a sensibilizzare la popolazione ad un maggior contenimento della produzione di rifiuti domestici. Le prime valutazioni confermano che questi intenti sono stati raggiunti e quindi il Municipio vuole proseguire su questa strada, senza incedere ulteriormente a livello dei costi per i cittadini.

## **1.8. Investimenti previsti nel 2007**

Il volume degli investimenti ipotizzati è di fr 2'421'500.- al netto delle entrate e dei sussidi previsti. Come già indicato precedentemente la riduzione del volume di investimenti previsti risponde alla necessità di non concretizzare troppi progetti nel medesimo momento che poi faticheremmo a seguire adeguatamente. Altri investimenti sono invece slittati per decisioni del cantone: si pensi alla moderazione del traffico su Piazza Tarchini o alla quota parte del comune per gli investimenti previsti nell'ambito del Piano dei Trasporti del Mendrisiotto che saranno probabilmente affrontati solo nel 2009.

A Balerna il 2007 segnerà l'avvio dell'importante investimento a favore della sede di Scuola Media, che con questi nuovi spazi disporrà di una struttura rinnovata ed efficiente. Il progetto definitivo sarà consegnato al Municipio alla fine del corrente anno e se sarà adeguato alle aspettative, potremo procedere alla richiesta del credito necessario. La realizzazione delle nuove aule dovrebbe garantire la permanenza della SM anche in futuro sul nostro territorio.

Un altro investimento atteso da anni giungerà a termine nel 2007, con la consegna del nuovo campo di calcio che porta così a compimento un progetto deciso oltre 10 anni fa.

Di seguito citiamo altri investimenti significativi:

### Educazione e cultura

- presso la scuola dell'infanzia si rende necessario un investimento per ammodernare i giochi a disposizione ma soprattutto per adeguarli alle recenti norme di prevenzione degli incidenti per questo tipo di attrezzature

### Amministrazione e servizi tecnici

- è previsto un intervento per la sostituzione delle gelosie del palazzo municipale che mostrano ormai i segni dell'usura;
- sarà attuato un intervento minimo per la sistemazione della frana di Ligrignano, che ha ripreso a creare qualche apprensione proprio nel corso di quest'anno;
- a livello di mezzi tecnici si rende necessario procedere alla sostituzione di alcuni veicoli in dotazione alla squadra esterna che hanno ormai diversi anni di servizio sulle spalle e cominciano a denotare numerosi difetti meccanici. In particolare si pensa ad un nuovo veicolo per la pulizia delle strade ed alla sostituzione dell'autocarro Unimog, che utilizziamo anche per lo sgombero della neve

### Previdenza sociale

- ritinteggio di tutti gli stabili del centro anziani. Intervento già votato dal Consiglio comunale ma che verrà portato a termine solo nella prossima primavera;
- sostituzione del lift presso il Centro Anziani che denota ormai segni di vetustà e che dobbiamo adeguare ai nuovi standard di qualità e sicurezza.

### Traffici

- moderazione del traffico su via Corti e sulle vie laterali: parallelamente alla realizzazione del nuovo campo di calcio si procederà ad attuare una serie d'interventi di moderazione su tutto il comparto di territorio che va dall'imbocco di via Corti all'intersezione di via Pereda con la strada cantonale.

### Igiene pubblica

- con il nuovo regolamento comunale per la raccolta dei rifiuti si è spinta la popolazione ad una maggiore attenzione nella separazione dei rifiuti prodotti. Oggi notiamo come nelle piazze di riciclaggio affluiscano quantitativi importanti di materiali e spesso questi luoghi si presentano in modo indecoroso. Per ovviare a questa situazione si è decisa la posa di contenitori interrati più capienti e funzionali per ogni genere di materiale raccolto.

Riguardo agli importanti investimenti in atto per l'urbanizzazione del Pian Faloppia rileviamo con soddisfazione che il comparto nel 2007 vedrà sorgere due nuove strutture, delle quali la nuova Ventana Cargo è sicuramente la più importante dal profilo delle dimensioni e delle prospettive di occupazione ed evoluzione. L'auspicio del Municipio è che queste iniziative siano seguite da altre e che di conseguenza sul Pian Faloppia si abbiano ad avere le ricadute sperate per un positivo sviluppo dell'area con positive ripercussioni per tutta la regione.

Gli interventi previsti in Piazza Tarchini, per la messa in sicurezza del traffico e le migliorie previste per le zone circostanti, non sono stati rinviati per volere del Municipio ma per decisione dell'ufficio strade cantonali cui spetterà la direzione dei lavori essendo un tratto stradale di loro competenza.

Altri investimenti a livello regionale che, richiederanno una partecipazione finanziaria anche al nostro comune sono stati posticipati di qualche anno ma sicuramente saranno da considerare a medio termine. Si pensi in modo particolare alla partecipazione ai costi di investimento per il PTM, oppure al progetto dell'acquedotto a lago che è ancora in una fase di difficile gestazione a causa delle resistenze di alcuni comuni che dovrebbero per contro essere i poli trascinatori. In questo ambito il municipio di Balerna intende sollecitare i comuni della regione affinché non si abbia a perdere ulteriore tempo in vista della realizzazione di un progetto che porterebbe benefici a tutta la popolazione del distretto.

## 1.9. Conclusioni

Il preventivo 2007 che vi presentiamo è un documento che contiene diversi elementi positivi e che mostra come l'evoluzione delle spese del Comune sia mantenuta nei giusti binari per poter far fronte agli impegni da noi assunti per garantire validi servizi alla popolazione ed un volume d'investimenti equilibrato e consono alla capacità finanziaria del nostro comune.

Il primo punto positivo è sicuramente l'evoluzione contenuta delle spese per la gestione corrente senza per questo diminuire la qualità e l'efficacia dei servizi offerti. Questo risultato è frutto di scelte ponderate e di valutazioni attente del Municipio, ma soprattutto è frutto del lavoro preciso e costante da parte dell'amministrazione, che ci permette di ottenere i risultati auspicati restando nell'ambito delle risorse finanziarie a disposizione.

Il secondo elemento favorevole è determinato dalla tenuta delle entrate fiscali e dalla prospettiva di una loro ripresa nei prossimi anni. Questo ci permette di poter contenere il fabbisogno da prelevare a mezzo imposte e quindi di poter garantire la stabilità del moltiplicatore anche nei prossimi anni, nonostante i diversi investimenti che sono previsti nel nostro piano finanziario. Si pensi in particolare alla realizzazione dei nuovi spazi per la scuola media che prenderà avvio proprio nel 2007.

Come terzo fattore positivo vi è la mutata situazione finanziaria cantonale che, stando alle dichiarazioni del Consiglio di Stato a margine della presentazione del preventivo 2007, denota segni di miglioramento tanto da rinunciare ad ulteriori misure di contenimento che avrebbero potuto avere conseguenze anche per gli enti locali. Negli scorsi anni avevamo sempre dovuto inserire delle incognite legate alle possibili decisioni del Gran Consiglio, in sede di approvazione dei preventivi cantonali, con ripercussioni negative anche per i nostri bilanci. Ora questa situazione sembra scongiurata per il 2007 ed è sicuramente un fattore positivo perché ci permette di effettuare delle valutazioni più corrette sulle risorse a disposizione per affrontare le spese che abbiamo programmato. Anche per il prossimo anno dovremo rinunciare alla ripartizione di alcune entrate fiscali cantonali e questo ci penalizza sicuramente. Attendiamo fiduciosi che questa misura decada nel 2008, ma soprattutto ci auguriamo che il cantiere di discussione sulla ripartizione dei compiti fra cantone e comuni abbia a giungere a conclusione con dei risultati chiari. Per un comune è infatti essenziale poter pianificare le proprie scelte badandosi sulla garanzia che le risorse finanziarie a disposizione abbiano un'evoluzione prevedibile nel tempo e non siano influenzate in modo importante da decisioni prese a livello cantonale.

In conclusione possiamo affermare che la situazione finanziaria del nostro comune è ben consolidata e il suo futuro risulta essere sotto controllo. L'evoluzione delle spese rientra nella crescita legata al normale rincaro ed alla volontà di mantenere un volume significativo ma ponderato di investimenti. La situazione stabile permette al Municipio di guardare con una certa tranquillità ai nuovi impegni che si affacciano: si pensi in particolare all'acquedotto a lago che cercheremo di sostenere e se del caso rilanciare.

## **2. Azienda Acqua potabile**

Il preventivo per l'anno 2007 ipotizza un utile d'esercizio di Fr 93'480.-.

La significativa diminuzione degli stipendi è determinata dalla cessazione dell'attività del responsabile dell'azienda acqua potabile signor Bortolotto che, purtroppo, ha lasciato il servizio per motivi di salute dopo anni di apprezzata e valida collaborazione.

La gestione della nostra azienda acqua potabile è ora regolata dal mandato di prestazione con l'AGE SA di Chiasso, che risulta essere una soluzione efficace e funzionale per garantire un servizio ineccepibile alla popolazione di Balerna. Possiamo infatti affermare senza ombra di dubbio che la gestione del difficile momento durante l'estate 2006, a seguito dei noti problemi accorsi sulla rete dell'acqua potabile, ha visto un'ottima collaborazione fra il nostro UTC e l'AGE per fronteggiare l'emergenza e cercare di contenere i disagi alla popolazione del nostro comune.

Gli ammortamenti sono calcolati in Fr. 185'300.00 a fronte di una sostanza ammortizzabile valutata in Fr. 2'105'000.00, pari all' 8.8 %.

### **3. Proposta di risoluzione**

#### **1. Amministrazione comunale**

1.1 Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'amministrazione comunale per l'anno 2007

1.2 Il Municipio è autorizzato a prelevare l'imposta comunale del prossimo esercizio amministrativo sulla base del fabbisogno di Fr 9'225'800.00 .

#### **2. Azienda acqua potabile**

Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2007.

Con perfetto ossequio.

PER IL MUNICIPIO

**Il Sindaco**  
Avv. Gian Paolo Grassi

**Il Segretario**  
Roberto Mazzola