

Comune di Balerna

CONSUNTIVO 2004

**Approvato dal Municipio
il 12 aprile 2005**

Messaggio municipale 7/2005

Signor Presidente
Signori Consiglieri

con il presente messaggio vi trasmettiamo i bilanci consuntivi 2004 del Comune e dell'Azienda Acqua Potabile.

1. Considerazioni generali

Il bilancio consuntivo 2004 registra un avanzo d'esercizio di Fr. 275'463.86.

Il risultato positivo è dovuto principalmente ai seguenti fattori:

- minori costi rispetto a quanto preventivato, segnatamente per gli ammortamenti
- sopravvenienze d'imposta pari a Fr. 486'385.65,
- imposte annue che hanno registrato un importo di Fr. 260'592.95

Le entrate extra fiscali sono ammontate a Fr. 6'288'939.15 con un incremento di Fr. 170'589.15, pari al 2.78%, rispetto a quanto esposto in sede di preventivo.

Le uscite, al netto degli ammortamenti su beni amministrativi, si fissano in Fr. 14'738'795.74 con una minore spesa di Fr. 183'656.26: ciò che comporta una diminuzione percentuale pari all' 1.23%.

Gli ammortamenti sui beni amministrativi ammontano a Fr. 1'061'681.45 ed equivalgono ad un tasso del 6.68% rispetto alla sostanza ammortizzabile al 31.12.2004.

L'onere netto per investimenti nel 2004 è stato di Fr. 847'540.60, a fronte di impegni previsti per un importo di Fr. 2'340'000.- . Il ridotto volume è dovuto al rigetto, a seguito del referendum popolare, del progetto per la riqualifica del centro civico.

L'autofinanziamento risulta quindi positivo e di conseguenza registriamo una diminuzione del debito pubblico che, al 31.12.2004, ammonta a Fr. 6'521'931.05.

L'utile d'esercizio registrato nel 2004 determina un aumento del capitale proprio che, al 31.12.2004, risulta di Fr. 8'309'798.95, pari al 30% dei passivi esposti a bilancio.

2. Principali variazioni nelle uscite e nelle entrate

2.1 Uscite

Preventivo	Fr.	16'116'102.00	
Consuntivo	Fr.	15'800'477.19	
Minor spesa	Fr.	315'624.81	-1.96 %

La minor spesa è dovuta principalmente alla contrazione delle spese per ammortamenti, ma anche al puntuale lavoro svolto dall'amministrazione comunale che ha permesso di contenere le spese nei limiti indicati dal preventivo.

Spese per il personale (gruppo conti 30)

Preventivo	Fr.	7'407'292.00	
Consuntivo	Fr.	7'323'497.80	
Minor spesa	Fr.	83'794.20	-1.13 %

Le minori spese per il personale sono determinate dal recupero delle indennità per perdita di guadagno a seguito di infortuni o malattie.

Fra le modifiche nei costi del personale segnaliamo la decisione del Municipio di aumentare il tempo di lavoro del direttore dell'Istituto scolastico, che da settembre 2004 è attivo al 100% (201.302.03 Stipendio direttore istituto scolastico).

Sempre nell'ambito dell'educazione segnaliamo che, con l'anno scolastico 2004/05, abbiamo dovuto diminuire una sezione di scuola elementare. Il Municipio aveva chiesto all'ufficio educazione scolastica di mantenere la classe, benché il numero di allievi fosse inferiore a quanto previsto dalle direttive dipartimentali, ma la richiesta non è stata accolta. La diminuzione di una sezione dovrebbe comunque essere solo transitoria per un anno. Per il 2005/06 è infatti previsto un nuovo aumento del numero di allievi presso le scuole elementari.

Spese per beni e servizi (gruppo conti 31)

Preventivo	Fr.	2'508'150.00	
Consuntivo	Fr.	2'507'974.44	
Minor spesa	Fr.	175.56	-0.01 %

In questo gruppo di conti registriamo una situazione di pareggio fra le spese preventivate e quanto effettivamente registrato. Questo risultato è dovuto alla pianificazione meticolosa delle manutenzioni curata dall'UTC e al rigoroso lavoro dell'amministrazione per evitare di sfiorare dal budget a disposizione.

Di seguito segnaliamo alcune variazioni registrate:

- 013.318.00 Elaboratore (programmi):
Fr. 12'099.65 per installazione nuovo programma per il controllo delle presenze del personale, resosi necessario per problemi di gestione con il precedente sistema informatico
- 013.319.00 Spese varie
Fr. 3'679.90 per l'acquisto della soluzione "modello per la sicurezza sul lavoro" per rispondere alle disposizioni di legge
- 100.318.24 Servizio ausiliari Piazza Tarchini:
maggior spesa di Fr. 10'752.45 determinato dall'aumento delle ore di servizio prestate
- 401.311.04 Acquisto macchine e mobilio:
Fr. 7'518.- per acquisto nuovi apparecchi per controllo e timbratura ore del personale

Per quanto attiene alle manutenzioni vi presentiamo la tabella riassuntiva che racchiude le principali posizioni.

Conto	Manutenzioni	Consuntivo 2004	Preventivo 2004	Consuntivo 2003	Consuntivo 2002
402.314.00	Stabili	232'677.70	200'000.00	213'584.35	216'932.00
402.314.01	Strade	159'685.50	200'000.00	182'997.20	146'567.05
402.314.02	parchi e giardini	54'270.70	60'000.00	57'741.05	54'056.10
402.314.04	campi sportivi	53'744.30	50'000.00	43'466.85	45'119.95
701.314.00	cimitero	19'072.15	20'000.00	35'074.45	19'177.75
801.314.00	Oratorio St. Antonio	26'956.05	40'000.00	46'382.80	42'260.25
		546'406.40	570'000.00	579'246.70	524'113.10

Come da qualche anno a questa parte le spese per la manutenzione degli stabili sono state superate a discapito della manutenzione delle strade.

Nel 2004 le spese per la manutenzione delle proprietà site a Sant'Antonio sono state contenute, in previsione degli importanti investimenti già pianificati per l'anno in corso.

Il superamento delle spese per la gestione dei campi sportivi è dovuto alla necessità di procedere al tinteggio degli spogliatoi.

Interessi passivi (gruppo conti 32)

Preventivo	Fr	639'350.00	
Consuntivo	Fr	621'019.70	
Minor spesa	Fr	18'330.30	-2.86 %

La disponibilità di liquidità, dovuta ai minori investimenti effettuati, ha permesso di evitare costi per interessi su conti correnti.

Nel 2004 non vi sono state scadenze per debiti a lungo termine. Il prossimo rinnovo di un prestito è previsto per giugno 2005 e dovrebbe poterci permettere di contenere ulteriormente i costi per interessi, vista la situazione dei tassi praticati sul mercato.

Ammortamenti (gruppo conti 33)

Preventivo	Fr.	1'293'650.00	
Consuntivo	Fr.	1'168'851.45	
Minor spesa	Fr.	124'798.55	-9.65 %

La mancata esecuzione degli investimenti pianificati ha determinato una diminuzione importante degli ammortamenti registrati a consuntivo.

Rimborsi ad enti pubblici (gruppo conti 35)

Preventivo	Fr.	1'077'500.00	
Consuntivo	Fr.	1'141'934.30	
Maggior spesa	Fr.	64'434.30	5.98 %

La significativa variazione rispetto a quanto preventivato è da imputare al versamento a favore del consorzio depurazione acque. Quel contributo ha registrato un significativo aumento che si cifra in Fr. 56'000.- .

Per quanto attiene al servizio raccolta rifiuti, la situazione a consuntivo rispecchia quanto stimato a preventivo. Ciò perchè il paventato aumento dei costi di deponia è stato introdotto dall'ESR solo a contare dal 1 gennaio 2005. Il grado di copertura del servizio rifiuti è risultato del 57,31%, mantenendosi quindi ad una percentuale accettabile.

Conto		Consuntivo 2004	Consuntivo 2003	Consuntivo 2002	Consuntivo 2001
700.318.07	Raccolta rifiuti vegetali	30'905.50	30'645.40	28'820.50	27'476.20
700.351.01	Deposito rifiuti vegetali	54'478.15	47'905.40	49'699.50	50'222.75
701.318.22	Raccolta rifiuti	227'983.00	245'756.70	223'804.05	218'284.35
701.351.01	Rimborso ESR	353'191.15	352'328.50	353'932.30	332'585.15
	totale	666'557.80	676'636.00	656'256.35	628'568.45
701.434.02	Tassa raccolta rifiuti	370'275.00	370'400.00	375'825.00	374'495.00
701.436.09	Rimborso tassa vetro	11'703.30	9'297.30		
	totale	381'978.30	379'697.30	375'825.00	374'495.00
	tasso copertura costi	57.31	56.12	57.27	59.58

Il rinvio dell'aumento dei costi di deponia ha permesso di posticipare la modifica del regolamento per la raccolta rifiuti, permettendo così di rilanciare il discorso a livello regionale. Da parte dei comuni confinanti è stato espresso parecchio interesse alla nostra proposta. Si è quindi costituito un gruppo di lavoro che ha elaborato un progetto di normativa che permette di rispondere alle esigenze dei diversi comuni coinvolti puntando all'introduzione di una tassa mista: tassa base e tassa sul sacco.

Per il nostro comune la bozza del nuovo regolamento per il servizio raccolta rifiuti è pronta e, previa approvazione del Consiglio comunale, l'ordinamento potrebbe entrare in vigore il 1 gennaio 2006. Il nuovo indirizzo non ha per scopo l'introduzione di una nuova tassa o l'aumento dei contributi a carico dei cittadini. L'obiettivo è il contenimento della produzione di rifiuti migliorando la capacità di una corretta separazione. Con il nuovo sistema viene introdotto il principio di causalità, contenuto nelle disposizioni federali in materia. La tassa base servirà a coprire parzialmente i costi del servizio raccolta, mentre la tassa sul sacco andrà a coprire una parte dei costi di smaltimento. Il grado di copertura dei costi del servizio dovrebbe mantenersi ai livelli attuali (57-58%).

Un leggero aumento delle spese è da segnalare per il servizio di polizia prestato dagli agenti della Polizia comunale di Chiasso sulla base della convenzione attualmente in vigore. In questo ambito, a fronte della prematura scomparsa del nostro agente Giuseppe Ceppi, dovremo ridefinire alcune prestazioni della polizia comunale della vicina cittadina per assicurare un valido servizio alla popolazione. Va segnalato che dal canto suo il Municipio di Chiasso ha già provveduto a comunicarci preventivamente la disdetta della convenzione a contare dal 2010, primo termine utile previsto contrattualmente. Nel corso dell'anno confidiamo di avere anche maggiore chiarezza sulla riorganizzazione della polizia cantonale e soprattutto sull'istituzione della polizia di prossimità.

Contributi propri (gruppo conti 36)

Preventivo	Fr	3'180'160.00	
Consuntivo	Fr	<u>3'013'479.50</u>	
Minor spesa	Fr	166'680.50	-5.24 %

Le minori spese registrate sono dovute alla diminuzione dei contributi versati al Cantone:
 903.361.05 Cassa Malati-AVS-AI: nel 2004 abbiamo dovuto pagare il 9% dell'ultimo gettito fiscale cantonale accertato, contro il 10% dell'anno precedente
 903.361.08 Fondo livellamento alla potenzialità fiscale: il contributo richiesto è risultato quasi dimezzato rispetto a quanto preventivato

Per contro, nei contributi al Cantone, abbiamo dovuto reinserire la quota parte per le persone domiciliate nel comune ed al beneficio dell'assistenza sociale cantonale (502.361.01). La partecipazione dei comuni a questi costi era stata avocata a sè dal cantone nel 2001, nell'ambito della diversa ripartizione dei costi in ambito socio-sanitario, ma viene reintrodotta nel 2004 quale misura di contenimento delle spese dello Stato. Il contributo dei comuni è pari al 20% dei costi effettivi per casi di assistenza di nostri domiciliati. La cifra esposta a consuntivo è ipotetica perché l'esatto ammontare deve ancora essere stabilito dall'ufficio cantonale assistenza. Riteniamo di essere vicini alla realtà.

Per gli altri contributi in ambito sociale riportiamo la tabella riassuntiva che indica come le cifre esposte a preventivo hanno potuto essere rispettate. La decisione di ridurre la disponibilità per il "Fondo sociale comunale" e per i contributi per anziani ospiti di istituti non riconosciuti non ha impedito di sostenere in modo mirato i cittadini di Balerna che hanno chiesto aiuto al Comune per problemi finanziari.

Conto	Consuntivo 2004	Preventivo 2004	Consuntivo 2003
502.362.05 Contributi per anziani ospiti di istituti	1'097'159.25	1'100'000.00	986'075.70
502.362.06 Contributi ai costi di investimento per ospiti di case per anziani sussidiate	13'662.60	40'000.00	6'607.20
502.365.06 Contributi per il SACD	155'921.25	170'000.00	161'482.60
502.365.07 Contributi per i servizi di appoggio	71'586.00	64'000.00	58'760.15
502.365.08 Contributi per anziani ospiti di istituti non riconosciuti	32'558.50	65'000.00	34'155.00
502.366.08 Fondo sociale comunale	17'376.15	30'000.00	5'857.70
	1'388'263.75	1'469'000.00	1'252'938.35

Da ultimo segnaliamo la diminuzione del contributo a favore del servizio dentario scolastico (203.361.00). Per il 2004 abbiamo registrato quale ricavo il minor costo sostenuto per l'anno scolastico 2002/03, mentre nelle spese è stato ridotto il contributo previsto per l'anno scolastico 2003/04, sulla base delle direttive emanate dai funzionari responsabili del servizio. A partire dall'anno scolastico 2004/05, lo Stato ha posto un limite di spesa di Fr. 200.- per allievo per le prestazioni coperte dal servizio dentario scolastico. I costi oltre tale importo saranno a carico delle famiglie. Per evitare che le prestazioni non pagate dal servizio abbiano a pregiudicare la salute dei bambini di famiglie con reddito modesto, il Municipio ha deciso di sostenere queste situazioni garantendo un aiuto finanziario complementare tramite il Fondo sociale comunale. Le famiglie degli allievi delle scuole dell'obbligo domiciliati a Balerna sono state informate di questa possibilità nel mese di novembre 2004.

2.2 Entrate

Preventivo	Fr.	6'118'350.00	
Consuntivo	Fr.	6'288'939.15	
Aumento	Fr.	170'589.15	2.78 %

Di seguito segnaliamo le principali variazioni nei singoli gruppi d'entrate.

Imposte (gruppo conti 40)

Conto	Consuntivo 2004	variazione	Preventivo 2004	Consuntivo 2003
911.400.03 Imposte alla fonte	995.023,30	45.023,30	950.000,00	1.121.772,20
911.403.00 imposte annue	260.592,95	160.592,95	100.000,00	206.236,15
	1.255.616,25	205.616,25	1.050.000,00	1.328.008,35

Come previsto, le imposte alla fonte sono ulteriormente diminuite rispetto al 2003, scendendo sotto il milione di franchi. Il risultato risente della diminuzione lineare del 5%, inserita nel pacchetto di sgravi fiscali che è entrato in vigore nel 2003, nonché della difficile situazione del mercato del lavoro.

Per le imposte annue abbiamo ancora un riscontro maggiore del previsto dovuto in buona parte a tassazioni annuali legate alla parziale riscossione del secondo pilastro, tendenza che si sta delineando negli ultimi anni. Essendo imposte speciali risulta comunque difficile poterne prevedere l'evoluzione.

Regalie e concessioni (gruppo conti 41)

Preventivo	Fr.	480'000.00	
Consuntivo	Fr.	492'561.20	
Maggior entrata	Fr.	12'561.20	2.62 %

La concessione della privativa per la distribuzione dell'elettricità sul territorio comunale ha conosciuto un leggero incremento, che si riflette sull'aumento delle entrate segnalate in questo gruppo di conti.

Redditi della sostanza (gruppo conti 42)

Preventivo	Fr	519'680.00	
Consuntivo	Fr	489'226.45	
Minor entrata	Fr	-30'453.55	-5.86 %

Le minori entrate sono da imputare principalmente alla diminuzione dei ricavi per:

- 501.427.00 Affitti appartamenti protetti presso il Centro Anziani
- 908.421.01 Conto corrente azienda acqua potabile
- 911.421.00 Interessi di mora

Segnaliamo inoltre che in questo gruppo è stato inserito il nuovo conto 909424.01 "Utili su beni patrimoniali" che registra il valore simbolico delle azioni delle società Pianverde SA e Polimob SA intestatarie degli stabili di proprietà del Comune grazie alla munifica donazione pervenuta da parte di una nostra benemerita concittadina.

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

Preventivo	Fr	2'920'570.00		
Consuntivo	Fr	2'972'068.50		
Maggior ricavi	Fr	51'498.50	1.76	%

Di seguito sono elencate le principali variazioni intervenute:

- 202.439.00 Contributo cantonale per borse di studio: Fr. 4'801,70
- 203.439.00 Proventi vari: minor costo per la partecipazione al servizio dentario scolastico per l'anno 2002/03, Fr. 12'106,75
- 204.439.00 Proventi vari: sussidi Gioventù e Sport Fr. 4'876.-
- 401.439.00 Proventi vari: fattura 2003/2004 alle FFS per potature aree verdi Fr. 10'000.-
- 700.439.00 Proventi vari minor contributo 2003 al Consorzio Depurazione Acque Chiasso e dintorni, Fr. 32'311,40

Contributi senza fine specifico (gruppo conti 44)

Preventivo	Fr	161.000,00	
Consuntivo	Fr	203.377,00	
Maggior entrata	Fr	42.377,00	26,32 %

Le maggiori entrate sono determinate dalla ripartizione della "Quota imposta sugli utili immobiliari" (912.441.03) e dalla "Quota imposte successione" (912.441.04).

Segnaliamo che dal 1.1.2003 la nuova legge sul commercio ambulante non assegna più tasse a favore dei comuni, mentre dal 1.1.2004 il Consiglio di Stato, nell'ambito delle misure di risparmio, ha abrogato la percentuale della tassa sui cani.

Rimborsi ad enti pubblici (gruppo conti 45)

Preventivo	Fr	176'400.00		
Consuntivo	Fr	178'707.85		
	Fr	2'307.85	1.31	%

La leggera variazione dipende dal conto 201.452.03 "Recupero stipendio docenti materie speciali".

Contributi per spese correnti (gruppo conti 46)

Preventivo	Fr	1'860'700.00		
Consuntivo	Fr	1'950'691.50		
	Fr	89'991.50	4.84	%

I ricavi maggiori sono determinati dall'aumento del sussidio erogato dal cantone per la copertura del disavanzo per la gestione del Centro Anziani (501.462.00).

3. Considerazioni di politica finanziaria

3.1 Valutazione del gettito fiscale

Il gettito fiscale cantonale valutato a consuntivo è di Fr 8'900'000.-, con una diminuzione rispetto a quello previsto nel consuntivo 2003 era di Fr. 9'050'000.-. La valutazione è dettata dall'osservazione delle notifiche di tassazioni emesse per il 2003. Si tratta di una situazione parziale perché riguarda poco più della metà delle imposizioni, che indicano una chiara tendenza al ribasso a seguito dei diversi pacchetti di sgravi fiscali introdotti.

Il calo principale è da imputare alle Persone Fisiche che, con l'introduzione del sistema di tassazione annuale e parallelamente degli sgravi fiscali, registrano una diminuzione sensibile. Non disponendo purtroppo di dati esaustivi sulla situazione del 2003, si è ipotizzato un calo prudenziale del 5% circa che porta il gettito delle PF a Fr 6'500'000.-.

Per le Persone Giuridiche speriamo di poter contare su di una certa stabilità, dopo il calo importante registrato negli ultimi anni a seguito della difficile situazione economica ma anche dei rispettivi sgravi fiscali intervenuti. Per le PG si ipotizza un gettito cantonale pari a Fr 2'400'000.-, ma anche in questo caso si tratta di una stima basata sugli elementi disponibili e sarà solo il tempo a confermare la bontà delle previsioni esposte.

Per quanto attiene alle imposte alla fonte l'importo indicato a consuntivo è risultato vicino al dato effettivo, a fronte delle sorprese positive degli ultimi due anni. Dopo la diminuzione intervenuta nel 2003 quale conseguenza degli sgravi fiscali lineari, le imposte alla fonte dovrebbero conoscere un assestamento sulle cifre indicate a consuntivo.

3.2 Investimenti

Gli investimenti realizzati nel 2004 risultano ancora una volta modesti per rapporto alla forza finanziaria del nostro comune. Seguendo quanto previsto nel piano finanziario, negli scorsi anni si erano contenuti i volumi d'investimento in attesa di attuare le importanti opere pianificate per gli anni 2003-2006, fra le quali spiccava per qualità e per volume il progetto di riqualifica del centro civico. Il credito è però stato bocciato dai cittadini di Balerna lo scorso mese di aprile, a seguito del noto referendum, dimezzando di fatto gli investimenti pianificati per il 2004.

Il Municipio ha nel frattempo aggiornato il piano delle opere, allegato al preventivo 2005, che prevede comunque investimenti per oltre 10 milioni di franchi nell'arco dei prossimi quattro anni.

Gli investimenti realizzati nel 2004 non si sono però limitati alla mera manutenzione delle proprietà comunali ma, in ambito pianificatorio, hanno gettato le basi per futuri importanti interventi sul nostro territorio.

In particolare si pensi al concorso di progetto per i nuovi spazi da realizzare a favore della scuola media. Il concorso ha conosciuto un buon esito con la presentazione di lavori interessanti, fra i quali la giuria ha premiato il progetto che prevede la migliore ripartizione fra semplicità, qualità e costi. Il Municipio ha ora deciso di intavolare le opportune trattative con il DECS allo scopo di trovare un accordo per un equo canone di locazione per gli spazi a disposizione delle scuole medie.

Sempre in ambito pianificatorio segnaliamo la realizzazione delle fognature sul Pian Faloppia - credito votato dal Consiglio Comunale il 3.3.2004 – ciò che permetterà l'urbanizzazione graduale di questo importante comparto di territorio.

Nel campo dei traffici stradali nel 2004 abbiamo terminato la partecipazione all'investimento per la realizzazione del raccordo fra lo svincolo autostradale ed il Pian Faloppia. Ciò ha comportato l'allargamento del sottopasso Polus e la sistemazione delle strade di accesso, nonché la partecipazione alle misure di moderazione del traffico in Via S.Gottardo (I fase).

In questo settore sono stati avviati anche gli studi per i quartieri Marediga, Via Stazione e da ultimo, con risoluzione municipale del 7.12.2004, per la zona Caslaccio-Mercole.

Fra gli altri investimenti eseguiti, ma non ancora completati, vi sono anche la sistemazione degli argini del torrente Raggio e l'intervento per la messa in sicurezza della frana avvenuta in fondo a Via Silva.

Presso il Centro degli anziani sono proseguiti gli interventi pianificati per migliorare l'impiantistica ed adeguare la struttura alle mutate esigenze in fatto di sicurezza antincendio. Si è inoltre proceduto all'ampliamento del locale adibito a farmacia ed ufficio del personale infermieristico, dove è stato installato un elaboratore. La necessità di maggiori spazi è determinata anche dal nuovo concetto di finanziamento degli istituti per anziani basato sul contratto di prestazione anziché sulla copertura del disavanzo. Quest'ultimo dovrebbe diventare operativo dal 1 gennaio 2006, ma impegna già da tempo la direzione e l'ufficio contabilità del comune, per allestire ed introdurre la

contabilità analitica che, con il controllo della qualità è uno degli strumenti d'implementazione del nuovo sistema di finanziamento.

3.3 Autofinanziamento e debito pubblico

ammortamenti amministrativi	Fr 1.061.681,45
avanzo d'esercizio	Fr 275.463,86
autofinanziamento	Fr 1.337.145,31
./. Onere netto investimenti	Fr 847.540,60
avanzo totale	Fr 489.604,71

L'autofinanziamento è risultato del 157,7% e ha permesso una diminuzione del debito pubblico che, al 31 dicembre 2004 si fissa in Fr. 6'521'931,05, vale a dire con un pro-capite a Fr. 1'865.- .

La riduzione del debito pubblico va considerata un fattore positivo. Ma a costo di essere ripetitivi, sottolineiamo come tale risultato è il frutto della contrazione importante degli investimenti. Se fossero stati realizzati gli investimenti effettivamente pianificati avremmo avuto un autofinanziamento ben inferiore al 100%.

Anno	Debito pubblico totale (in migliaia di franchi)	Abitanti	Debito pubblico pro-capite (in franchi)
1994	10'632	3'644	2'917
1995	9'412	3'624	2'597
1996	9'369	3'601	2'601
1997	9'926	3'530	2'811
1998	10'127	3'512	2'884
1999	10'624	3'491	3'043
2000	10'245	3'531	2'901
2001	9'648	3'514	2'745
2002	8'186	3'497	2'340
2003	7'011	3'500	2'003
2004	6'522	3'497	1'865

4. Prospettive future

La situazione economica generale è difficile e la ripresa tanto agognata viene sempre più procrastinata nel tempo. La congiuntura negativa non lascia presagire a breve una ripresa del gettito fiscale, che speriamo possa almeno arrestare la sua erosione.

Se guardiamo alle finanze cantonali non abbiamo scenari molto diversi ed incoraggianti. Gli accordi raggiunti dalle forze politiche con il preventivo 2005 stanno cadendo sotto i colpi di iniziative e referendum. Appare pertanto veramente difficile capire quali conseguenze ne deriveranno per il futuro del nostro cantone. Le spese dello Stato sono effettivamente in continua ascesa, così come lo sono quelle a livello comunale. Ma ciò sembra scontato se si vogliono salvaguardare la qualità dei servizi offerti e la solidarietà fra le diverse componenti della popolazione. Invocare la diminuzione delle spese pensando di mantenere il livello di vita attuale e la socialità raggiunta appare equazione impossibile. Bisognerà scegliere se abbassare lo standard dei servizi o quali di questi devono essere abbandonati, oppure se attingere a nuove risorse per garantirne l'esistenza sulla base di criteri di efficacia ed efficienza.

Il Governo cantonale sembra aver finalmente intrapreso la difficile strada della revisione dei compiti dello Stato e questo è sicuramente un segnale positivo, anche se le risultanze non saranno né rapide né scontate. Vi saranno sicuramente delle ricadute finanziarie anche sui comuni. Le prime avvisaglie in tal senso si stanno già avvertendo, ma questo era uno scenario prevedibile. È sicuramente più semplice e ragionevole amministrare un ente sapendo a quali compiti si deve far fronte, in modo da poter pianificare adeguatamente le proprie risorse. Purtroppo negli ultimi tempi i comuni hanno dovuto sempre adattarsi ed adeguarsi, nel corso dell'anno, alle mutate condizioni poste dalle decisioni prese a livello cantonale. Da questo punto di vista il 2004 ha presentato una situazione emblematica in diversi settori: pensiamo ai costi dell'assistenza pubblica di nuovo imputati ai comuni, al servizio dentario scolastico come pure alle altre misure prese nell'ambito della concertazione per il preventivo del cantone. Speriamo che la situazione possa migliorare, anche se ciò non sembra essere ancora il caso per l'anno in corso.

A livello comunale la nostra situazione finanziaria è salda. Ciò ci permetterà di far fronte anche a qualche imprevisto senza grossi timori. Il 2004 è da archiviare come anno positivo per le finanze, che chiudono con un attivo, ma con il grosso rammarico per la mancata messa in opera del progetto per la riqualifica del centro civico, investimento principe del piano delle opere che avrebbe dato un nuovo volto al paese. Preso atto della volontà popolare, il Municipio ha provveduto alla revisione del piano delle opere per aggiornarlo e completarlo con investimenti che erano stati posticipati, quali la seconda tappa dei campi di calcio ed i nuovi spazi per la scuola media, ma che ora potranno essere riattivati senza perdere ulteriore tempo.

Nel 2005 sono stati avviati diversi investimenti già deliberati, fra i quali il rinnovamento degli stabili a Bosco Gurin e la realizzazione delle canalizzazioni sul Pian Faloppia sono i più importanti. Altri sono in fase di pianificazione definitiva per essere poi sottoposti all'approvazione del Consiglio comunale per la delibera dei relativi crediti.

Il 2005 sarà quindi un anno di grossi impegni in termini finanziari ma anche di mole di lavoro per l'amministrazione comunale.

Un segnale positivo ed importante, per lo sviluppo del Pian Faloppia, è rappresentato dal rilascio della prima licenza edilizia alla ditta Proparts SA, attiva nella ricerca e produzione in ambito farmaceutico. Speriamo che l'insediamento possa concretizzarsi nei prossimi mesi e che possa fungere da stimolo per altri sviluppi in questa importante fetta di territorio comunale. I crediti votati nel 2003 per le opere di urbanizzazione e nel 2004 per la posa delle canalizzazioni, assumono ora una nuova priorità per garantire un'adeguata sistemazione dell'area interessata dal futuro insediamento.

Nel campo delle collaborazioni intercomunali o delle fusioni, di cui si è molto parlato negli ultimi mesi, ribadiamo con convinzione la posizione del Municipio che è pronto ad instaurare collaborazioni intercomunali per la soluzione di problemi concreti che hanno valenza regionale. Un esito sicuramente positivo è scaturito dal gruppo di lavoro che ha operato all'elaborazione del nuovo concetto per il servizio di raccolta dei rifiuti. Se questo sistema sarà introdotto in tutti i comuni presenti nel gruppo, come sarebbe auspicabile pur con i dovuti adeguamenti alle diverse realtà comunali, questo sarebbe sicuramente un passo importante in vista della discussione su altri temi.

5. **Conclusioni**

Archiviamo l'esercizio 2004 con soddisfazione per l'esito registrato e per la situazione generale delle finanze comunali che è ben consolidata. Rimane la delusione per non aver potuto portare a compimento quello che era considerato l'investimento più importante del piano delle opere, che avrebbe dato lustro al nostro comune per molti anni. Per il futuro possiamo guardare sicuramente con fiducia ai nuovi investimenti pianificati, che vanno nell'interesse della nostra popolazione e soprattutto dei giovani, nonostante gli scenari non proprio sereni che si stanno affacciando. La apolitica prudenziale attuata negli scorsi anni ci pone al riparo da immediate difficoltà e ci permette di rimanere ancora attivi e propositivi per il bene del comune.

Dal lato finanziario gli investimenti previsti, oltre 10 milioni nei prossimi 5 anni, non creeranno alcun dissesto nelle finanze comunali grazie alle cospicue riserve su cui potremo contare per coprire i possibili disavanzi d'esercizio che si andranno delineando. La gestione ordinaria è sotto controllo e, pur prevedendo un leggero ma costante aumento dei costi, garantirà per il futuro l'erogazione di servizi efficienti e di qualità ai propri cittadini.

Le incertezze legate al gettito fiscale permangono e saranno fonte di puntuale analisi non appena saranno disponibili dati esaustivi legati alla tassazione 2003. Ad oggi appare comunque poco probabile un cambiamento nella definizione del moltiplicatore d'imposta perché, se è vero che la situazione delle finanze è solida, d'altro canto l'avviarsi del programma di investimenti rende necessario poter disporre delle risorse adeguate per farvi fronte.

6. Azienda Acqua potabile

Il consuntivo dell'Azienda acqua potabile si chiude con un avanzo d'esercizio di Fr. 165'912.70.

Gli ammortamenti sono stati pari a Fr. 137'877.20, a fronte di una sostanza ammortizzabile di Fr. 2'186'682.09 con un tasso del 6.30%.

L'utile d'esercizio comporta un aumento del capitale proprio che al 31.12.2004 risulta essere di Fr. 590'361.75.

Nel 2004 l'azienda acqua potabile è stata confrontata con la prolungata assenza, per malattia dell'operaio responsabile. I servizi sono stati comunque garantiti grazie all'operaio in organico all'azienda ed alla collaborazione con l'AGE SA attiva a Chiasso.

Il Municipio ha dovuto chinarsi sul problema, per valutare una soluzione che potesse garantire un'adeguata gestione dell'azienda per il futuro, ed ha scelto di cercare una soluzione esterna dando un mandato di prestazione all'AGE SA. La scelta operata è stata ritenuta la più opportuna considerate la sempre maggiore complessità e qualità richieste per la gestione dell'Azienda Acqua potabile. L'AGE SA dispone delle competenze e delle risorse necessarie e si è detta pronta a rispondere positivamente a questo mandato di prestazione. L'azienda è del resto già attiva sul nostro territorio garantendo la fornitura di energia elettrica e di gas naturale.

Dal 1 gennaio 2005 è quindi operativo l'accordo con l'AGE SA che si assume la corretta gestione della nostra azienda, garantendo la normale manutenzione e gli interventi in caso di guasti. L'operaio attivo presso la nostra azienda, dal 1 aprile 2005 ha diminuito il proprio tempo di lavoro al 50%, mantenendo ancora la competenza per alcuni compiti particolari: lettura dei contatori, appoggio ai collaboratori dell'AGE e manutenzione corrente agli impianti sanitari delle strutture comunali.

La nuova strategia è un ulteriore segnale della nostra apertura alle collaborazioni intercomunali, che diano un'effettiva risposta ai bisogni del comune e della popolazione. Con questo mandato esterno si sono sfruttate le risorse e le competenze disponibili nella nostra regione, garantendo un servizio di qualità ai cittadini senza aumentare i costi di gestione.

7. Proposta di risoluzione

Il Municipio vi invita a

r i s o l v e r e

- sono approvati i bilanci consuntivi 2004 del Comune e dell'Azienda acqua potabile;
- l'avanzo di gestione corrente del Comune di Fr. 275'463.86 viene registrato in aumento del capitale proprio;
- l'avanzo d'esercizio dell'Azienda acqua potabile di Fr. 165'912.70 viene registrato in aumento del capitale proprio;
- sono ratificati i seguenti sorpassi di spesa registrati sul conto investimenti del Comune:
 - Fr. 26.50 per la sostituzione degli elaboratori dell'amministrazione
 - Fr. 3'780.60 per la partecipazione alle misure di moderazione del traffico su Via S. Gottardo

Con perfetto ossequio.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Avv. Gian Paolo Grassi.

Il segretario
Carlo Crivelli