

Preventivi 2014



Comune di Balerna

e

**Azienda Comunale
Acqua Potabile**

Preventivi 2014

Approvati dal Municipio
nella seduta del 22 ottobre 2013

Messaggio municipale 12/2013

Al Consiglio Comunale di Balerna

Signor Presidente, Signori Consiglieri,

il Municipio sottopone al vostro esame i conti preventivi per l'anno 2014 del Comune e dell'Azienda acqua potabile.

1. Comune di Balerna

1.1 Riassunto del preventivo per l'esercizio 2014

	preventivo 2014	preventivo 2013
<u>Conto di gestione corrente</u>		
uscite correnti	16'666'562	16'575'972
ammortamenti amministrativi	1'550'100	1'572'800
addebiti interni	100'000	100'000
totale spese correnti	18'316'662	18'248'772
entrate correnti	8'490'812	8'454'790
accrediti interni	100'000	100'000
totale ricavi correnti	8'590'812	8'554'790
fabbisogno	9'725'850	9'693'982
gettito imposta comunale	9'370'000	9'190'000
disavanzo d'esercizio	355'850	503'982
<u>Conto investimenti in beni amministrativi</u>		
uscite per investimenti	1'915'000	1'700'000
entrate per investimenti	0	0
onere netto per investimenti	1'915'000	1'700'000
<u>Conto di chiusura</u>		
onere netto per investimenti	1'915'000	1'700'000
ammortamenti amministrativi	1'550'100	1'572'800
disavanzo d'esercizio	-355'850	-503'982
autofinanziamento	1'194'250	1'068'818
disavanzo totale	720'750	631'182
<u>Dettaglio gettito imposta comunale</u>		
gettito imposta delle persone fisiche	5'850'000	5'940'000
gettito imposta delle persone giuridiche	3'015'000	2'745'000
gettito imposta immobiliare comunale	450'000	450'000
gettito imposta personale	55'000	55'000
totale gettito imposta comunale	9'370'000	9'190'000
Moltiplicatore comunale d'imposta applicato:		
	90%	90%

1.2 Premessa

Con la presentazione del preventivo 2014 il Municipio ha deciso di non procedere anche alla determinazione del moltiplicatore d'imposta definitivo, ma di posticipare tale decisione alla primavera 2014 con l'allestimento di un apposito messaggio, una possibilità concessa dall'art.162 LOC.

Art. 162 LOC

1. ...
2. *L'Assemblea comunale o il Consiglio comunale, su proposta del Municipio, stabiliscono il moltiplicatore di regola con l'approvazione del preventivo dell'anno a cui si riferisce, ma al più tardi entro il 31 maggio.*
3. *Essi possono decidere una modifica della proposta municipale secondo il cpv. 2 solo se tale modifica è contenuta e adeguatamente valutata nel rapporto della Commissione della gestione, tenendo conto degli interessi finanziari del comune; le modifiche presentate in seduta da singoli cittadini o consiglieri comunali possono essere decise soltanto se rientrano in un margine di +/- 5 punti di moltiplicatore rispetto alla proposta iniziale del Municipio e se sono state comunicate almeno 10 giorni prima della seduta alla Commissione della gestione, la quale le valuta ed esprime il suo preavviso tramite un breve rapporto.*
4. *La decisione di fissazione del moltiplicatore è immediatamente esecutiva.*
5. *Se il moltiplicatore non è stabilito in tempo utile fa stato il moltiplicatore dell'anno precedente; è riservato l'art. 162a cpv. 2.*

La scelta di rinviare la fissazione definitiva del moltiplicatore è dettata dalle troppe incognite esistenti al momento dell'allestimento del presente messaggio. Le informazioni in nostro possesso non permettono di stimare o fare previsioni attendibili rispetto alle misure di risparmio che il Consiglio di Stato intende proporre per risanare i conti del Cantone. Queste misure devono ancora essere affinate e, soprattutto, essere condivise dal Parlamento. Durante i lavori commissionali o del plenum, poi, rischiano di essere modificate in modo significativo, come già accaduto al momento dell'allestimento del preventivo 2013. Abbiamo, pertanto, deciso di non tenerne conto in questo messaggio.

Ricordiamo, inoltre, che molti dati legati ai contributi e alle imposte cantonali, perverranno solo alla fine dell'anno e potrebbero modificare in modo significativo le ipotesi di spese e ricavi formulate nei nostri conti preventivi per il 2014. Il rinvio della decisione sul moltiplicatore d'imposta permetterà anche di conoscere l'esito dell'esercizio corrente e quindi di decidere con maggior cognizione di causa la percentuale di prelievo fiscale comunale.

Per tutti questi motivi il Municipio ha deciso di applicare un moltiplicatore politico al 90%, unicamente quale elemento di calcolo e di sottoporre al vostro consenso un messaggio specifico entro i termini previsti dalla LOC.

1.3 Considerazioni generali

Allestendo il preventivo 2014 si è posta particolare attenzione alle spese, cercando di ridurle ove possibile e riuscendo a confermare in sostanza il tetto massimo di spesa al pari di quanto era stato previsto nel 2013.

Le uscite totali prospettate sono stimate in chf 18'316'662.00, con un aumento che si cifra in chf 67'890.00 sul totale dei costi, pari a una variazione dello 0.37% rispetto ai dati inseriti nel preventivo 2013.

L'aumento delle uscite è determinato in particolare dall'aumento delle spese per contributi diversi in ambito sociale, in particolare per la partecipazione ai costi dell'assistenza.

L'ammortamento medio sui beni amministrativi, calcolato sul valore presumibile della sostanza ammortizzabile al 1° gennaio 2014, secondo i disposti della LOC, è pari all'8.03%.

Le entrate sono valutate in chf 8'590'812.00, con un aumento di chf 36'022.00, pari allo 0.42%, se raffrontate al preventivo 2013.

Il fabbisogno da prelevare a mezzo imposte è di chf 9'725'850.00, con un leggero incremento di chf 31'868.00 rispetto ai dati esposti nel 2013.

Evoluzione del fabbisogno risultante a preventivo dal 2005 al 2014:

Anno	Totale spese	Totale ricavi	Fabbisogno	Fabbisogno in % delle spese
2005	16'517'363.00	7'357'750.00	9'141'613.00	55.35%
2006	16'978'558.00	7'682'058.00	9'296'500.00	54.75%
2007	17'246'046.00	8'020'246.00	9'225'800.00	53.50%
2008	17'675'590.00	8'219'849.00	9'455'741.00	53.50%
2009	18'147'766.00	8'461'447.00	9'686'319.00	53.37%
2010	18'689'345.00	8'636'613.00	10'052'732.00	53.79%
2011	18'749'917.00	8'700'000.00	10'049'917.00	53.60%
2012	18'608'728.00	8'627'190.00	9'981'538.00	53.64%
2013	18'248'772.00	8'554'790.00	9'693'982.00	53.12%
2014	18'316'662.00	8'590'812.00	9'725'850.00	53.10%

Come illustrato nella premessa, il Municipio non propone la fissazione del moltiplicatore con l'approvazione del presente messaggio, indicando un moltiplicatore politico pari al 90%, ma ha preferito la stesura di un apposito messaggio da presentare al Consiglio Comunale nella prossima primavera.

1.4 Conto gestione corrente del Comune

Variazioni rispetto al preventivo 2013 e al consuntivo 2012 (in migliaia di franchi).

Gruppo e descrizione	Preventivo 2014			Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	in % su totale entrate	in % su preventivo 2013	in % su consuntivo 2012		in % su totale entrate		in % su totale entrate
Uscite							
30 Spese per il personale	8'431	101.68	100.92	8'292	45.44	8'354	46.04
31 Spese per beni e servizi	3'225	100.22	106.40	3'218	17.63	3'031	16.70
32 Interessi passivi	425	2.32	79.89	495	2.71	532	2.93
33 Ammortamenti	1'650	9.01	90.07	1'673	9.17	1'832	10.10
35 Rimborsi a enti pubblici	944	5.15	98.44	1'010	5.53	959	5.29
36 Contributi propri	3'532	19.28	109.25	3'451	18.91	3'233	17.82
38 Finanziamenti speciali	10	0.05	28.57	10	0.05	35	0.19
39 Addebiti interni	100	0.55	128.21	100	0.55	78	0.43
Totale uscite	18'317	100.00	101.46	18'249	100.00	18'054	99.50
Entrate							
40 Imposte e sopravvenienze	1'850	10.10	161.01	1'425	7.81	1'149	6.33
41 Regalie e concessioni	162	0.88	33.96	452	2.48	477	2.63
42 Redditi della sostanza	524	2.86	85.90	541	2.96	610	3.36
43 Ricavi per prestazioni, vendite tasse diritti multe	3'692	20.16	94.74	3'680	20.17	3'897	21.48
44 Contributi senza fine specifico	30	0.16	22.73	30	0.16	132	0.73
45 Rimborsi da enti pubblici	100	0.55	67.57	102	0.56	148	0.82
46 Contributi per spese correnti	2'133	11.64	88.18	2'225	12.19	2'419	13.33
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali	0	0.00	0.00	0	0.00	0	0.00
49 Accrediti interni	100	0.55	128.21	100	0.55	78	0.43
Totale entrate	8'591	46.90	96.42	8'555	46.88	8'910	49.10
Gettito provvisorio di consuntivo						9'235	50.90
Fabbisogno di preventivo	9'726	53.10	100.33	9'694	53.12	18'145	100.00
Totale entrate	18'317	100.00	100.95	18'249	100.00	18'145	100.00
Avanzo (-) / Disavanzo (+) d'esercizio						-91	-0.50

1.5 Uscite

Spese per il personale (gruppo conti 30)

Si fissano in chf 8'430'582.00 con un aumento di chf 138'170.00 rispetto al preventivo 2013, pari all'1.67%.

L'aumento dei costi per il personale è contenuto ed è strutturale, perché legato all'evoluzione della scala salariale prevista dal ROD.

Le uniche variazioni rispetto al personale sono le seguenti:

- è stato confermato l'aumento del tempo di lavoro dell'operatrice sociale, aumento del 10% deciso nel corso del 2013, per fronteggiare la mole di lavoro legata all'esame dei casi di assicurati morosi rispetto ai premi delle casse malati;
- dal 1° settembre 2013 presso l'UTC è stato inserito un praticante, studente in ingegneria alla SUPSI, che svolgerà uno stage formativo di dodici mesi presso la nostra amministrazione e che contribuirà ad alleviare almeno parzialmente il carico di lavoro con cui l'UTC è confrontato.

Spese per beni e servizi (gruppo 31)

Sono preventivati in chf 3'225'550.00 con un aumento di chf 7'750.00, scostamento dello 0.24% rispetto a quanto preventivato nel 2013.

In questo gruppo di conti segnaliamo alcune modiche puntuali:

- 200.315.00 *Manutenzione attrezzature cucina*: nuovo conto che comprende le spese per le manutenzioni correnti per rinnovare le apparecchiature e le stoviglie presso la cucina della scuola dell'infanzia. Non si tratta di un reale aumento di costi, perché fino ad oggi queste spese erano inserite nel conto "manutenzioni stabili";
- 201.318.11 *Servizio trasporto*: si tratta dell'aumento previsto per i costi di trasporto degli allievi delle SE che, con la nuova organizzazione del trasporto utilizzeranno parzialmente un bus di linea e ciò comporta la necessità di acquistare un titolo di trasporto, nello specifico l'abbonamento Arcobaleno;
- 401.318.11 *Consulenze esterne*: nuovo conto dove saranno registrate eventuali consulenze tecniche che sempre più spesso siamo tenuti a richiedere;
- 501.319.00 *Spese varie*: è stato previsto un budget per i festeggiamenti del 30° anniversario del nostro Centro Anziani;
- 701.318.22 *Raccolta rifiuti*: i costi sono diminuiti perché grazie alla messa a concorso del servizio, prevediamo di spuntare un prezzo inferiore per questo compito.

Interessi passivi (gruppo conto 32)

Spese previste in chf 424'555.00, dove valutiamo una minor uscita pari a chf 70'845.00 rispetto al 2013.

Il 30 giugno 2014 scadrà un prestito di chf 4'000'000.00, per il quale oggi paghiamo un tasso d'interesse del 3.45%. Considerate le necessità di finanziamento del Comune prevediamo di contrarre un nuovo prestito, ma per un importo inferiore e con un tasso più favorevole.

Se ne prevede uno nuovo di chf 3'000'000.00 con un tasso ipotizzato all'1.75%, che, di primo acchito, può sembrare eccessivo, ma che è così stimato, perché vorremmo fissarlo sul lungo periodo. Al momento della stipulazione valuteremo se sarà possibile contenere ulteriormente l'ammontare del prestito; questo dipenderà dal volume degli investimenti che metteremo in atto e dalla necessità di liquidità per la gestione corrente.

Ammortamenti (gruppo conti 33)

Gli ammortamenti sono valutati in chf 1'650'100.00 con una leggera contrazione di chf 22'700.00 rispetto a quanto preventivato nel 2013.

Gli ammortamenti prevedono una leggera contrazione, perché nel 2013 registreremo un volume d'investimenti inferiore al previsto.

Rimborsi ad enti pubblici (gruppo conti 35)

Per questo gruppo si prevedono costi per chf 943'750.00, con una diminuzione pari a chf 65'750.00 rispetto al preventivo allestito per il 2013.

La diminuzione è dovuta principalmente alla rettifica del rimborso al consorzio depurazione acque, modifica effettuata per adeguarlo ai risultati registrati a consuntivo negli ultimi due anni d'esercizio, come pure a seguito delle indicazioni ricevute dallo stesso ente.

Contributi propri (gruppo conti 36)

L'importo esposto a preventivo è di chf 3'532'125.00, con un aumento delle spese pari a chf 81'265.00 rispetto al preventivo 2013.

L'aumento è legato soprattutto ai contributi diversi in campo sociale, in particolare alla quota parte per l'assistenza sociale (conto 502.361.01), che ha conosciuto un aumento importante e che potrebbe lievitare ancora di cinque punti percentuali, se sarà accolta la misura inserita nel preventivo 2014 del Cantone.

Sempre in ambito sociale dal 2013 è stato inserito un nuovo contributo per il mantenimento degli anziani a domicilio (conto 502.366.01), una partecipazione al risanamento delle finanze cantonali che è divenuta ricorrente.

Addebiti interni (gruppo conti 39)

Le uscite previste per il conto 501.390.00 "Addebiti interni" sono quelle riconosciute dall'Ufficio Anziani del DSS, quale contributo per il lavoro amministrativo svolto dall'Ufficio cassa e contabilità per la gestione finanziaria del Centro Anziani.

1.6 Entrate

Imposte (gruppo conti 40)

Nel gruppo di conti 40 sono previste entrate per chf 1'850'000.00, con un aumento di chf 425'000.00, determinato dall'aumento delle imposte alla fonte e dalla previsione di incassi per sopravvenienze di imposta.

Le entrate per le imposte alla fonte sono state aumentate sulla base dei dati rilevati nel corso del 2013. Sulla base dei risultati degli ultimi anni abbiamo ritoccato verso l'alto anche le imposte annue.

Per il 2014 abbiamo previsto l'incasso di sopravvenienze di imposte, relative al 2011, perché in quell'anno avevamo valutato molto prudenzialmente il gettito di imposta relativo alle PG.

Regalie e concessioni (gruppo conti 41)

Sono previsti ricavi per chf 162'000.00, con un'importante diminuzione rispetto al preventivo 2013 pari a chf 289'500.00, contrazione determinata dalla modifica legislativa inerente l'incasso dei contributi per il trasporto dell'energia elettrica sul nostro territorio (ex privativa).

Si tratta di una stima che potrebbe essere corretta ancora al ribasso, purtroppo non abbiamo dati certi, perché la legge sull'energia non è stata ancora votata dal Parlamento e, di conseguenza, non sono ancora stati fatti i necessari approfondimenti.

Redditi della sostanza (gruppo conti 42)

Per questi conti si prevedono ricavi per chf 524'000.00, con una leggera diminuzione pari a chf 17'100.00 rispetto a quanto esposto nel preventivo 2013.

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

In questo gruppo di conti si ipotizzano entrate pari a chf 3'691'870.00, con una leggera variazione di chf 11'700.00 rispetto a quanto previsto per il 2013.

Un aumento legato alla previsione di un maggior incasso per il pagamento delle rette per la degenza nelle camere presso il Centro Anziani.

Contributi senza fine specifico (gruppo conti 44)

Rispetto al preventivo 2013 non vi sono particolari variazioni da segnalare.

I principali contributi sono dovuti alla quota parte versata dal Cantone sugli utili immobiliari, una partecipazione a queste imposte è evidentemente molto difficile da valutare.

Rimborsi da enti pubblici (gruppo conti 45)

Si prevedono entrate per chf 100'000.00, poiché rimane invariato rispetto a quanto esposto nei preventivi 2013.

Contributi per spese correnti (gruppo conti 46)

Sono stimati ricavi per chf 2'133'192.00, con una minore entrata pari a chf 91'628.00 rispetto a quanto esposto nei preventivi 2013.

La diminuzione delle entrate è dovuta al minor conguaglio versato dal Cantone per la copertura dei disavanzi d'esercizio legati alla gestione del centro anziani (conto 501.462.01).

Accrediti interni (gruppo conti 49)

L'unico accredito interno riguarda il contributo previsto nel contratto di prestazione del Centro Anziani per il lavoro amministrativo svolto dall'ufficio cassa e contabilità per la gestione finanziaria del centro, che va a pareggiare il conto 501.390.00.

1.7 Evoluzione delle uscite

Le uscite totali sono stimate a chf 18'316'662.00 con un aumento di chf 67'890.00 rispetto al preventivo 2013.

L'aumento delle spese è contenuto ed è frutto anche di riversamenti di oneri dal Cantone al Comune, nell'ambito delle misure di risanamento delle finanze cantonali adottate nel 2013. Oltre alla misura straordinaria e limitata a un anno, pari a chf 213'240.00, il risanamento delle finanze cantonali prevedeva anche diverse misure in campo sociale, che però sono divenute ricorrenti.

preventivo	2014	2013	2012	2011
Totale uscite previste	18'316'662.00	18'248'772.00	18'608'728.00	18'749'917.00
differenza totale	67'890.00	-359'956.00	-141'189.00	60'572.00
diminuzione per investimenti	-22'700.00	-132'156.00	-46'058.00	62'129.00
differenza spese correnti	90'590.00	-227'800.00	-95'131.00	-1'557.00

Per contro a livello comunale è continuato il lavoro di contenimento delle spese decise dal Municipio e ciò ha permesso di restare quasi allo stesso livello di spese esposte del preventivo 2013. Le spese correnti sono state adeguate all'evoluzione dei costi che stiamo registrando nel corrente anno, ma non sono stati inseriti nuovi compiti o spese a livello comunale.

Anche nel 2013 il livello degli investimenti è stato inferiore al previsto, per una serie di motivi che non stiamo qui a elencare, ma saranno esposti nel MM sui consuntivi, ciò che comporta un contenimento degli ammortamenti per il 2014.

La spesa totale per le manutenzioni è stata ulteriormente rivista limando sulle spese legate alla manutenzione delle strade perché la nuova strategia dell'UTC prevede di imputare a questo conto solo i piccoli lavori di rappezzo, mentre gli interventi di una certa importanza saranno inseriti negli investimenti con una risoluzione municipale o con uno specifico messaggio.

Spese totali per le manutenzioni

	preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
manutenzione stabili	185'000.00	190'000.00	190'203.25
manutenzione cucina asilo	5'000.00		
manutenzione Bosco Gurin	30'000.00	30'000.00	
manutenzione centro anziani	120'000.00	120'000.00	99'549.15
manutenzione strade	75'000.00	100'000.00	60'151.75
man. parchi e arredo urbano	75'000.00	75'000.00	35'378.10
campi sportivi	60'000.00	60'000.00	80'261.60
cimitero	25'000.00	25'000.00	22'804.00
Oratorio Sant'Antonio	40'000.00	40'000.00	24'744.91
totale	615'000.00	640'000.00	513'092.76

Sul fronte dei costi legati al settore sociale, abbiamo stimato un importante aumento, dettato dall'esplosione della quota comunale ai costi dell'assistenza e all'introduzione del contributo a favore del mantenimento a domicilio delle persone anziane.

In questo preventivo non è stato tenuto conto delle nuove misure contenute nel preventivo del Cantone, perché al momento della stesura del presente documento non sono ancora state discusse a livello parlamentare. Se le misure ipotizzate dovessero essere accettate, dovremo far fronte a un nuovo aumento dei contributi per l'assistenza in ragione del 5%, quindi vi sarebbe un ulteriore aggravio quantificabile in circa chf 40'000.00 (come da tabelle fornite dal Cantone).

conto		preventivo 2014	preventivo 2013	consuntivo 2012
502.318.20	servizio autoambulanza	105'000.00	100'000.00	100'194.60
502.361.01	quota parte assistenza	220'000.00	150'000.00	155'941.36
502.362.05	Contributo anziani ospiti di istituti	1'110'000.00	1'135'000.00	1'059'335.15
502.362.05	contributo costi investimemto	15'000.00	12'000.00	16'219.10
502.362.06	contributi SACD	210'000.00	230'000.00	188'314.80
502.365.07	contributi per i servizi di appoggio	90'000.00	90'000.00	80'718.15
502.365.08	contributi per case non sussidiate	15'000.00	15'000.00	12'810.00
502.366.01	mantenimento anziani a domicilio	55'000.00		
502.366.08	fondo sociale comunale	15'000.00	15'000.00	20'000.00
		1'835'000.00	1'747'000.00	1'633'533.16

Sul fronte dei trasporti pubblici occorre segnalare che il Cantone nel messaggio sui preventivi 2014 ha previsto un aumento del contributo da parte dei Comuni, che per Balerna potrebbe comportare un aggravio di circa chf 25'000.00. Per il momento questo importo non è stato conteggiato nel presente documento, se sarà deciso dal Parlamento, vi figurerà a consuntivo.

Per quanto riguarda la chiave di riparto per coprire il disavanzo d'esercizio della linea urbana, vi segnaliamo che il TRAM si è pronunciato sui ricorsi inoltrati da Balerna e dalla città di Mendrisio contro la decisione del Consiglio di Stato, dando ragione al nostro Comune. Il TRAM ha quindi ordinato al Consiglio di Stato di rivedere la proposta di chiave di riparto, tenendo conto delle nostre osservazioni, perciò i tempi per una decisione definitiva si allungano ulteriormente. I costi esposti nel presente messaggio

sono stati calcolati con l'ipotesi più sfavorevole al Comune e, pertanto, non dovremmo registrare variazioni negative.

L'intero concetto del trasporto pubblico del Mendrisiotto è, tuttavia, fortemente condizionato dall'entrata in funzione della linea ferroviaria Mendrisio - Stabio - Varese.

Per quanto attiene alla linea circolare, nonostante l'ipotesi del Cantone e di qualche comune di sopprimerla per necessità di risparmio, sarà ancora operativa fino al dicembre 2014, data in cui dovrebbe entrare in funzione il nuovo piano dei trasporti pubblici del Mendrisiotto. La nuova organizzazione prevede la soppressione della linea circolare, così come la conosciamo oggi, a favore di altri collegamenti interni alla regione con la possibilità d'interscambio fra diverse linee.

Per il servizio raccolta rifiuti nel corso del 2013 è stato indetto un concorso a invito, che ha coinvolto tre aziende, ciò che ha permesso di creare una buona concorrenza e di far scendere i prezzi da parte degli assuntori.

Conto		Preventivo 2014	Preventivo 2013	Consuntivo 2012	consuntivo 2011
701.318.07	Raccolta rifiuti vegetali	30'000.00	35'000.00	34'624.22	37'344.00
701.351.01	Deposito rifiuti vegetali	50'000.00	65'000.00	64'925.76	65'651.20
701.313.07	Sacchi per i rifiuti	23'000.00	20'000.00	23'190.02	20'925.05
701.318.22	Raccolta rifiuti	215'000.00	250'000.00	257'822.94	265'004.25
701.351.01	Rimborso ACR	120'000.00	120'000.00	118'855.06	122'623.65
	totale	438'000.00	490'000.00	499'418.00	511'548.15
701.434.02	Tassa raccolta rifiuti	315'000.00	310'000.00	317'230.15	311'957.55
701.436.09	Rimborso tassa	10'000.00	10'000.00	9'916.60	9'180.20
701.436.09	Rimborso eliminazione carta	9'000.00	7'500.00	9'130.00	9'042.90
	totale	334'000.00	327'500.00	336'276.75	330'180.65
	tasso copertura	76.26%	66.84%	67.33%	64.55%

Purtroppo, al momento della stesura del presente messaggio, non abbiamo la certezza definitiva per i costi di questo servizio, giacché la delibera municipale è stata impugnata da un partecipante al concorso. I costi esposti rappresentano quindi un'ipotesi mediana, che potrebbe essere modificata a dipendenza dell'esito del ricorso presentato.

Sul fronte delle entrate abbiamo registrato un leggero aumento a seguito dell'introduzione delle tasse causali sui rifiuti vegetali, misura già introdotta con l'esercizio 2013.

Grazie a questi fattori, in particolare alla contrazione delle spese, la copertura dei costi per il servizio raccolta rifiuti dovrebbe attestarsi attorno al 76%. Si tratta quindi di un buon grado di copertura che permette anche al Municipio di proporre gratuitamente la raccolta separata delle plastiche e del polistirolo espanso, raccolta con cadenza mensile già introdotta a titolo sperimentale nel 2013.

1.8 Evoluzione delle entrate

Le entrate correnti sono valutate in chf 8'590'812.00, con un aumento di chf 36'022.00 rispetto a quanto previsto nel 2013.

	preventivo 2014	preventivo 2013	preventivo 2012
entrate totali	8'660'812.00	8'554'790.00	8'627'190.00
./.. imposte	1'850'000.00	1'425'000.00	1'435'000.00
entrate ordinarie	6'810'812.00	7'129'790.00	7'192'190.00

Sul fronte delle entrate ordinarie registriamo una significativa diminuzione che è soprattutto legata alla contrazione delle entrate per la distribuzione dell'energia elettrica sul territorio comunale (comunemente definita privativa). Con l'introduzione della nuova legge cantonale di applicazione della legge federale sull'approvvigionamento elettrico, i contributi ai Comuni saranno ridimensionati e saranno sostituiti da un tassa annua calcolata sulla superficie di demanio pubblico messa a disposizione per la posa delle reti di distribuzione. Dovendo calcolare le superfici di demanio pubblico utilizzato, occorre considerare che, ove la rete è posta su strade cantonali, il contributo viene incassato dal Cantone in quanto proprietario di quelle superfici.

La diminuzione delle entrate ordinarie è parzialmente compensata da un aumento delle entrate derivanti dalle imposte (imposte alla fonte, sopravvenienze e imposte annue).

Per le imposte legate al gettito delle persone fisiche (PF) dobbiamo purtroppo registrare una loro contrazione, tanto da farci stimare un gettito pari a chf 6'500'000.00. Questa diminuzione può essere ricondotta alla difficile situazione economica, all'aumento delle deduzioni fiscali, come pure al calo demografico che il nostro Comune sta vivendo.

Per le persone giuridiche (PG) dopo alcuni anni di contrazione stiamo assistendo a una loro ascesa a livelli interessanti. La difficoltà nelle previsioni delle imposte legate alle PG deve comunque consigliare una certa prudenza nell'esposizione delle previsioni legate al gettito. Occorre, inoltre, considerare che il gettito legato alle PG è, purtroppo, legato a poche grandi aziende, mentre la maggior parte delle piccole e medie aziende denota una certa stabilità.

Gettito ipotizzato	Gettito a preventivo	Gettiti valutati a consuntivo		Gettiti accertati		
PF 2014 6'500'000	PF 2013 6'600'000	PF 2012 6'500'000	PF 2011 6'550'000	PF 2010 6'626'281	PF 2009 6'321'161	PF 2008 6'394'485
PG 2014 3'350'000	PG 2013 3'050'000	PG 2012 3'200'000	PG 2011 2'750'000	PG 2010 2'917'905	PG 2009 2'493'507	PG 2008 2'702'077
totale 9'850'000	totale 9'650'000	totale 9'700'000	totale 9'300'000	totale 9'544'186	totale 8'814'668	totale 9'096'562

1.9 Investimenti previsti nel 2014

Il piano delle opere approvato dal Municipio prevede investimenti totali per chf 1'915'000.

Negli investimenti sono previsti tre crediti per altrettante progettazioni:

- sistemazione del tetto della scuola dell'infanzia: chf 50'000.00 per la progettazione di un intervento radicale di sistemazione, che tenga conto delle caratteristiche architettoniche di questo edificio, realizzato dall'arch. Gianola, iscritto fra le opere moderne da proteggere;
- progetto miglorie centro scolastico: questo progetto deve considerare nel suo insieme il palazzo scolastico e prevedere un intervento globale di risanamento e migloria, che dovrà forzatamente essere realizzato in diverse tappe. Questa scelta è dettata da necessità di sostenibilità finanziaria, ma anche per una corretta gestione e pianificazione delle attività scolastiche;
- progetto sistemazione centro anziani: anche in questo caso si tratta di elaborare un intervento globale per migliorare la fruibilità del centro e risanare i suoi spazi. Gli interventi dovranno per contro essere eseguiti a tappe sia per una questione finanziaria, come si diceva prima, ma anche perché non è pensabile bloccare l'attività del centro. La prima tappa dovrebbe riguardare l'ampliamento degli spazi comuni.

Nella zona ex asilo sono previsti due importanti investimenti:

- il primo riguarda la costruzione di un parcheggio che possa rispondere alle necessità di chi vive e lavora in centro paese. Il bisogno di nuovi parcheggi è empiricamente riconosciuto da tutti, ma è anche supportato da un'analisi esperita dall'UTC, che ha considerato tutti parcheggi pubblici e privati esistenti nel centro del paese, arrivando a stabilire l'esigenza di circa centocinquanta nuovi stalli. Il progetto prevede la creazione di cinquanta nuovi posti auto, che sommati a quelli nelle zone blu dovrebbero migliorare significativamente la situazione sia per i residenti che per i visitatori occasionali. Il parcheggio sarà accessibile direttamente dalla strada cantonale, per evitare di convogliare traffico in Marediga, sarà dotato di parchimetro collettivo che permetterà la sosta a tempo illimitato. L'investimento prevede una spesa di chf 250'000.00 e grazie agli introiti derivanti dalle tasse di parcheggio questo investimento sarà ammortizzato in una decina di anni;
- il secondo progetto mira a realizzare un parco pubblico, aperto alla popolazione senza limitazioni di orari, ove oggi sorge il vecchio asilo. Si vuole mettere a disposizione della popolazione un'area di svago e d'incontro proprio al centro del paese, accanto agli edifici scolastici. Si tratta di un intervento volto a migliorare la qualità di vita del nostro territorio e a favorire la socialità e la mobilità lenta nella zona centrale del paese.

In ambito dei traffici segnaliamo il contributo al Cantone per la realizzazione di un nuovo passaggio pedonale su via San Gottardo, all'altezza della scalinata che porta su via Fontana. In realtà si tratta di ricreare il passaggio pedonale che già esisteva e che il Cantone aveva eliminato nell'ambito delle misure di moderazione del traffico. Dopo lunghe discussioni abbiamo ottenuto il ripristino di questo passaggio pedonale, che sarà realizzato dal Cantone con la partecipazione ai costi da parte del Comune.

Sempre in ambito delle moderazioni del traffico nel programma delle opere è previsto un primo acconto, pari a chf 50'000.00, per l'inizio del cantiere di moderazione sul tratto centrale di Via San Gottardo. Il messaggio municipale per questo importante investimento, che renderà più sicuro e vivibile il centro paese, è pronto e vi sarà presentato entro breve tempo. Il programma dei lavori prevede l'inizio degli stessi a cavallo fra la fine del 2014 e l'inizio del 2015, per potersi terminare nell'estate 2016. Sarà quindi l'investimento che caratterizzerà questa legislatura e comporterà un positivo cambiamento per il centro del paese, portando una maggiore sicurezza per i pedoni, soprattutto per gli anziani e per i bambini, che saranno i maggiori fruitori di questi nuovi percorsi pedonali che comprendono anche la parte finale del percorso casa-scuola.

Dopo molte discussioni e perizie nel 2014 dovremmo finalmente poter intervenire sulla frana di Liggrignano, con un'opera di sostegno al ciglio del pendio interessato dal cedimento. I costi sono stati ridimensionati, perché l'intervento è di diversa natura rispetto a quanto progettato in precedenza; anziché consolidare il piede del pendio, si interverrà con iniezioni di cemento sulla parte superiore dello stesso per consolidare il ciglio e meglio proteggere le abitazioni che vi sorgono, così come consigliato dall'autorità cantonale, che parteciperà al finanziamento dell'opera.

Nel corso del 2014 sarà allestito il messaggio municipale per richiedere il credito necessario ad avviare il lavoro di revisione del piano regolatore comunale. Nello scorso mese di giugno, tramite concorso a invito, abbiamo scelto lo studio Planidea di Canobbio, al quale vogliamo affidare il mandato. Previa approvazione del relativo messaggio, nel 2014 i lavori potranno essere avviati per arrivare alla presentazione del piano d'indirizzo entro fine legislatura.

Al conto investimenti 403.501.73 "Ammodernamento illuminazione pubblica" abbiamo inserito chf 100'000.00, che dovrebbero essere la prima tranche di un credito consistente, necessario per sostituire tutte le lampade ai vapori di mercurio che sono ancora presenti sul nostro territorio. Queste lampade dal 2015 non saranno più disponibili e quindi è necessario programmare la loro sostituzione con la nuova tecnologia LED, che sta dando ottimi risultati dove è già stata introdotta. Questo investimento dovrà essere inserito in un credito quadro, che il Consiglio Comunale sarà chiamato a discutere nel 2014, perché gli interventi dovranno essere dilazionati sull'arco di più anni.

Di seguito segnaliamo altri investimenti minori:

- chf 100'000.00 per la sistemazione della zona fra via Corti e via Vela con l'abbattimento dei vecchi spogliatoi, lo spostamento della piazza di riciclaggio e la sistemazione del parcheggio;

- chf 80'000.00 per installare nella summenzionata piazza dei contenitori interrati, che saranno a disposizione della popolazione per la raccolta differenziata del vetro, delle lattine e del PET;
- chf 60'000.00 per la progettazione della prossima tappa del PGS, che interesserà via delle Fornaci a Sant'Antonio.

Oltre agli investimenti per opere comunali dobbiamo aggiungere le partecipazioni finanziarie dovute per investimenti a carattere regionale:

- chf 50'000.00 partecipazione ai costi d'investimento del PUC del Parco delle Gole della Breggia;
- chf 145'000.00 quale quota parte per le opere previste dal PTM;
- chf 85'000.00 quale quota parte a saldo degli investimenti sostenuti dal CDACD.

Il piano delle opere è abbastanza ambizioso e spazia su diversi settori, con un impegno finanziario importante, ma che se rapportato sull'arco della legislatura ci permette di restare nei limiti che erano stati indicati nel piano finanziario. In quel documento erano stati ipotizzati investimenti per un totale di sei milioni circa, con una media di 1,5 milioni annui, importo medio che non abbiamo raggiunto nel 2012 e 2013.

Nel 2014 contiamo di poter effettivamente realizzare quanto previsto, considerato anche che la maggior parte degli investimenti è caratterizzata da lavori di progettazione, questi saranno appaltati a professionisti esterni, che avranno un evidente interesse a portare a termine quanto richiesto nei tempi prefissati.

L'allestimento dei messaggi municipali impegnerà comunque in modo importante l'amministrazione e in particolare l'UTC. Toccherà, poi, ai consiglieri comunali, impegnati nelle diverse commissioni, analizzare questi documenti per poterli portare all'attenzione del Legislativo.

1.10 Prospettive future

I conti preventivi 2014 prevedono ancora un risultato negativo, ma presentano anche un segnale di ripresa tanto da poter ipotizzare un ritocco verso il basso del moltiplicatore d'imposta. Questa situazione è determinata dalla ripresa del gettito fiscale, segnatamente per le PG e per le imposte alla fonte, come pure dal contenimento continuo delle spese generali che sta dando i suoi frutti.

L'eventuale diminuzione del moltiplicatore d'imposta potrà essere valutata in primavera, quando sarà presentato uno specifico messaggio come in precedenza illustrato. Se dovessimo basarci solo sulle previsioni di spesa legate ai conti comunali, questa decisione positiva poteva già essere presa, visto il miglioramento della nostra situazione finanziaria. La volontà di posticipare questa decisione è legata al desiderio di conoscere i dati concernenti le finanze cantonali e meglio gli aggravii che i Comuni saranno chiamati a sopportare nell'ambito dell'obiettivo di contenimento del disavanzo cantonale. Al momento della stesura del presente documento conosciamo solo le intenzioni del Consiglio di Stato, inserite nel messaggio sui preventivi del Cantone, che potrebbero

incidere sulla nostra gestione corrente per circa chf 150'000.00, ma per avere un quadro più attendibile vogliamo attendere il mese di dicembre e le decisioni che scaturiranno dai lavori parlamentari.

Al momento della presentazione del messaggio avremo anche i dati riguardanti il consuntivo 2013 e potremo, quindi, proporre con maggior obiettività la pressione fiscale comunale, consci che la decisione finale spetterà comunque al Consiglio Comunale.

Il miglioramento della situazione finanziaria non deve però distogliere l'attenzione dal contenimento delle spese in atto, che sta pian piano portando i frutti sperati e che deve essere perseguito anche nei prossimi anni. Questa attenzione alle spese non ha comunque intaccato i servizi alla popolazione che sono stati mantenuti validi ed efficienti e l'obiettivo del Municipio è mantenerli tali anche in futuro.

Gli investimenti previsti mirano a mantenere efficienti le strutture di cui il Comune si è dotato negli anni, ma anche a migliorare la qualità degli spazi pubblici a disposizione o a crearne di nuovi, per rispondere alle esigenze di avere spazi di svago e di aggregazione. Il Municipio pone l'accento sul miglioramento della qualità di vita e soprattutto di quella delle persone più deboli, bambini e anziani, per i quali molti dei progetti in cantiere porteranno un sicuro miglioramento. In alcune zone del paese sono già state introdotte misure per moderare il traffico, o zone trenta, per rendere più sicuri gli spostamenti a piedi. Le misure di limitazione del traffico di transito su via Stazione, introdotte a titolo sperimentale, sono state confermate dopo i positivi risultati e i riscontri dei residenti. Nel corso dei prossimi anni il Municipio vuole continuare su questa strada, aumentando le zone trenta e estendendo su tutto il territorio comunale misure di moderazione del traffico. I prossimi importanti interventi riguarderanno il centro del paese, dove sono concentrati i principali servizi alla popolazione, gli edifici scolastici, negozi ed esercizi pubblici. Questi ultimi sicuramente trarranno beneficio da questa scelta, che mira a migliorare la sicurezza negli spostamenti nella zona centrale del paese.

Con queste opere intendiamo migliorare la qualità di vita dei residenti e speriamo possano invogliare anche nuovi insediamenti di nuclei familiari, ciò permetterebbe di invertire la tendenza al calo demografico che consociamo da qualche anno. Nel 2013 sono state portate a termine alcune nuove abitazioni e altri progetti molto interessanti sono stati posti al vaglio dell'autorità comunale. Se queste iniziative dovessero andare in porto, come confida il Municipio, potremmo contare su nuove abitazioni con standard moderni, che potrebbero stimolare giovani famiglie a restare a Balerna, mentre ora faticano a trovare abitazioni adeguate.

Il Municipio si sta adoperando per facilitare l'avvio di nuovi progetti, ovviamente nei limiti previsti dalla legge, come pure per cercare soluzioni sostenibili e pragmatiche, ove vi sono dei possibili conflitti fra le nuove iniziative e la realtà preesistente.

Per quanto riguarda la zona del Pian Faloppia, zona considerata d'importanza cantonale per l'insediamento di aziende a valore aggiunto, si sta lavorando, affinché un progetto importante possa concretizzarsi e rispondere appieno agli obiettivi di quel comparto strategico.

La presenza di un promotore seriamente interessato a realizzare un progetto importante ha permesso di riattivare i contatti con l'Ufficio dello sviluppo economico, con la

Fondazione AGIRE, che punta sulle aziende innovatrici, come pure con l'ERS. Scopo di questi contatti è la volontà di lavorare nella medesima direzione e far confluire nuovi insediamenti sul Pian Faloppia, partendo dal progetto pronto a decollare e per il quale sarebbe auspicabile individuare nuove potenziali aziende interessate. Per coordinare al meglio questi sforzi, il Municipio ha deciso di dare un mandato esterno al Dott. Davide Gai, titolare di una società di consulenza e promozione di aziende innovative, affinché possa attivare i contatti necessari per cercare di portare nuove realtà imprenditoriali a confluire nel progetto in divenire o interessate a insediarsi sugli altri terreni situati al Pian Faloppia.

Le incognite sono ancora molte e la situazione economica generale non è sicuramente delle più favorevoli, nonostante ciò nel corso dell'anno vi sono stati diversi contatti, che speriamo possano tramutarsi in decisioni di merito e possano portare nuove aziende in quella zona tanto strategica per il nostro Comune ma anche per il Cantone. Il 2014 dovrebbe essere l'anno decisivo per cogliere i frutti di questo intenso lavoro di rete, che ha permesso di allacciare diversi contatti e che ora speriamo possano portare qualche frutto concreto. Dovesse finalmente decollare, il Pian Faloppia per il nostro Comune sarebbe molto positivo e permetterebbe di guardare al futuro con serenità.

1.11 Conclusioni

I conti preventivi per il 2014 presentano ancora un disavanzo d'esercizio, ma, nel contempo, evidenziano segnali importanti di una ripresa delle entrate fiscali. Questo non può ancora farci dire che il periodo difficile è ormai alle spalle, ma sicuramente può farci guardare al futuro con maggior tranquillità. La situazione generale è ancora instabile e appare molto difficile fare previsioni per il medio termine.

La situazione a livello cantonale desta preoccupazione per il continuo riversamento di oneri sui Comuni, alcuni a carattere transitorio, come le misure di risanamento del 2013, ma altri a carattere definitivo e che probabilmente andranno a pesare sempre più in futuro. Per il 2014 il Consiglio di Stato propone al Parlamento alcune di queste misure, inserite nel preventivo cantonale 2014, che non sono state ancora considerate nel presente documento. È quindi possibile che il disavanzo previsto possa aumentare ancora fino a raggiungere chf 500'000.00 circa. Qualora si presentasse questo scenario, sarà impegno del Municipio cercare di limare ulteriormente le spese correnti per contenere il disavanzo.

2. Azienda Acqua potabile

2.1 Gestione corrente

I conti preventivi per l'anno 2014 prevedono un utile d'esercizio di chf 130'230.00.

Le spese generali sono leggermente aumentate rispetto a quanto esposto nei preventivi 2013, in modo particolare per l'aumento dei costi dell'energia elettrica utilizzata. Un secondo aumento significativo è dettato dai costi per ammortamenti.

Segnaliamo, inoltre, la creazione di un nuovo conto (010.380.00 "Fondo di sensibilizzazione"), come previsto dall'articolo 10 cpv. 4 del nuovo regolamento entrato in vigore il 1° ottobre 2013, che prevede chf 10'000.00 per azioni volte a sensibilizzare la popolazione sull'importanza di una corretta gestione di un bene tanto prezioso come l'acqua potabile.

Sul fronte delle entrate prevediamo un leggero aumento dovuto alla vendita di acqua al Comune di Castel San Pietro.

Con l'entrata in vigore del nuovo regolamento e relativa ordinanza, le nuove tariffe di consumo sono state impostate in modo scalare, seguendo il principio di "chi più consuma più paga". Anche il calcolo della tassa base e della tassa di noleggio del contatore è stato ridefinito secondo le direttive dell'Ufficio approvvigionamento idrico. Essendo il 2014 il primo anno con il nuovo tariffario, risulta difficile prevedere l'importo globale incassato dall'AAP, che, tuttavia, non dovrebbe subire modifiche importanti.

Le tariffe previste dal regolamento sono calcolate in modo da non costituire un aggravio sui costi sopportati dalle famiglie, anzi nella maggior parte delle economie domestiche si assisterà a una diminuzione dei costi per il consumo di acqua potabile. Per contro, un aumento contenuto dei costi sarà imputato ai grandi consumatori che utilizzano l'acqua per riempire piscine o per esigenze industriali. Le nuove tariffe restano comunque molto contenute e fra le più basse di tutta la regione.

2.2 Investimenti

Gli investimenti previsti ammontano a chf 800'000.00 e prevedono le seguenti opere:

- chf 650'000.00 per il risanamento del serbatoio del Nebbione; intervento che è stato rimandato al fine di poter rivalutare e progettare adeguatamente le misure da attuare;
- chf 100'000.00 per il rifacimento della tubazione su via Cereda;
- chf 50'000.00 per la progettazione dei prossimi interventi legati al PGA.

Per quanto attiene al progetto per il nuovo acquedotto regionale del Mendrisiotto (ARM), ricordiamo che, dopo il ricorso al Consiglio di Stato contro la decisione del Consiglio comunale dello scorso 8 aprile 2013, il Municipio ha deciso di ricorrere al TRAM quale istanza superiore, affinché riveda la decisione e confermi la validità della risoluzione votata dal Consiglio Comunale.

Nel frattempo tutti gli altri Comuni interessati all'ARM hanno approvato il messaggio inerente la costituzione dell'ente gestore del nuovo acquedotto. Ora siamo in una situazione di stallo, in attesa di conoscere l'esito del ricorso presentato dal Municipio di Balerna.

La creazione dell'ente gestore sarebbe il primo passo in vista della nascita dell'ARM, che è attesa da molti anni quale soluzione regionale per un sicuro approvvigionamento di acqua potabile. Speriamo che le questioni ricorsuali possano essere evase in tempi ragionevoli e con esito a noi favorevole.

3. Proposta di risoluzione

3.1. Amministrazione comunale

Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'amministrazione comunale per l'anno 2014.

Il Municipio è autorizzato a prelevare l'imposta comunale del prossimo esercizio amministrativo sulla base del fabbisogno di chf 9'725'850.00.

3.2. Azienda acqua potabile

Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2014.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Avv. Luca Pagani

Il Segretario
Roberto Mazzola