

Preventivo 2008

Approvato dal Municipio
nella seduta del
16 ottobre 2007

Messaggio municipale 10/2007

Al Consiglio Comunale di Balerna

Signor Presidente, signori consiglieri

Il Municipio sottopone al vostro esame il bilancio preventivo 2008 del Comune e dell'Azienda acqua potabile.

1. Conti preventivi 2008

1.1 Riassunto del preventivo per l'esercizio 2008

Conto di gestione corrente

uscite correnti	16'147'350.00	
ammortamenti amministrativi	1'450'740.00	
addebiti interni	77'500.00	
Totale spese correnti		17'675'590.00
entrati correnti	8'142'349.00	
accrediti interni	77'500.00	
Totale ricavi correnti		<u>8'219'849.00</u>
Fabbisogno		9'455'741.00
Gettito imposta comunale		<u>8'665'000.00</u>
Disavanzo d'esercizio		790'741.00

Conto investimenti in beni amministrativi

uscite per investimenti		4'260'000.00
./.	entrate per investimenti	<u>115'500.00</u>
	Onere netto per investimenti	4'144'500.00

Conto di chiusura

./.	Onere netto per investimenti		4'144'500.00
	ammortamenti amministrativi	1'450'740.00	
./.	disavanzo d'esercizio	790'741.00	
	autofinanziamento		659'999.00
	Disavanzo totale		3'484'501.00

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		8'665'000.00
Moltiplicatore d'imposta applicato 85%		

1.2 Considerazioni generali

I conti preventivi per l'esercizio 2008 indicano una crescita delle uscite che sono valutate in fr 17'675'590.-, con un aumento di fr 429'544.- rispetto al preventivo 2007, pari al 2.49%.

L'aumento delle spese è dovuto principalmente ai seguenti motivi:

- adeguamento al rincaro delle spese per beni e servizi
- aumento di una sezione di scuola elementare
- potenziamento della squadra esterna per la gestione dei campi sportivi
- maggiori contributi erogati a favore dei trasporti pubblici

Le entrate sono valutate in fr 8'219'849.-, con un incremento di fr 199'603.- (2.49%).

Quest'ultimo dato dipende essenzialmente dalla decisione del Consiglio di Stato di ripristinare la quota parte alle imposte cantonali per le persone giuridiche a favore dei comuni. Le altre entrate ordinarie non subiscono variazioni di rilievo, ma sono state adeguate alle risultanze emerse nel consuntivo 2006.

Il fabbisogno da prelevare a mezzo imposta nel 2008 è calcolato in fr 9'455'741.-, con un aumento di fr 229'941.-, pari al 2.49%, rispetto a quello preventivato nel 2007.

Si tratta del dato più rilevante in termini assoluti ma percentualmente inferiore rispetto alle spese, nel corso dell'ultimo decennio.

Evoluzione del fabbisogno risultante a preventivo dal 1998 al 2008.

Anno	Totale spese	Totale ricavi	Fabbisogno	Fabbisogno in % delle spese
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%
2008	17'675'590.-	8'219'249.-	9'455'741.-	53.50%

1.3 Conto gestione corrente del Comune

Variazioni rispetto al preventivo 2007 e al consuntivo 2006 (in migliaia di franchi).

	Preventivo 2008			Preventivo 2007		Consuntivo 2006		
	in % su totale entrate	in % su preventivo 2007	in % su consuntivo 2006		in % su totale entrate		in % su totale entrate	
Uscite								
30 Spese per il personale	8'068	45.65	101.82	101.61	7'924	45.95	7'940	46.70
31 Spese per beni e servizi	2'881	16.30	103.30	99.04	2'789	16.17	2'909	17.11
32 Interessi passivi	485	2.74	94.73	93.99	512	2.97	516	3.03
33 Ammortamenti	1'551	8.78	103.54	117.15	1'498	8.69	1'324	7.79
35 Rimborsi a Enti Pubblici	1'149	6.50	98.04	105.70	1'172	6.80	1087	6.39
36 Contributi propri	3'454	19.54	105.82	110.53	3'264	18.93	3'125	18.38
38 Finanziamenti speciali	10	0.06	100.00	71.43	10	0.06	14	0.08
39 Addebiti interni	77	0.44	100.00	100.00	77	0.45	77	0.45
Totale uscite	17'675	100.00	102.49	104.02	17'246	100.00	16'992	99.94
Avanzo							11	0.06
Entrate								
40 Imposte e sopravvenienze	1'450	8.20	100.00	91.48	1'450	8.41	1'585	9.32
41 Regalie e concessioni	512	2.90	99.61	101.59	514	2.98	504	2.96
42 Redditi della sostanza	490	2.77	92.63	97.42	529	3.07	503	2.96
43 Ricavi per prestazioni, vendite tasse diritti multe	3524	19.94	102.35	99.24	3443	19.96	3'551	20.88
44 Contributi senza fine specifico	133	0.75	13300.00	172.73	1	0.01	77	0.45
45 Rimborsi da Enti Pubblici	132	0.75	93.62	56.41	141	0.82	234	1.38
46 Contributi per spese correnti	1'902	10.76	101.98	100.53	1'865	10.81	1'892	11.13
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali								0.00
49 Accrediti interni	77				77		77	0.45
Totale entrate	8'220	46.51	102.49	97.59	8'020	46.50	8'423	49.54
Gettito provvisorio di cons.				0.00			8'580	50.46
Fabbisogno di preventivo	9'455	53.49	102.48		9'226	53.50		
Totale entrate	17'675	100.00	102.49	103.95	17'246	100.00	17'003	100.00

1.4. Uscite

Spese per il personale (gruppo conti 30)

Si fissano in fr.8'067'940.- con un aumento di fr 143'624.-, rispetto al preventivo 2007, pari al 1.81%.

L'incremento rispetto al preventivo 2007 è determinato dai seguenti fattori:

- rincarò dei salari previsto nella misura dell'1.0%
- aumento di un docente presso la scuola elementare
- assunzione di un nuovo operaio per la squadra esterna

Per l'anno scolastico 2007/08, l'ufficio delle scuole comunali ha concesso l'autorizzazione all'aumento di una sezione presso il nostro istituto scolastico. Questa nuova sezione potrà verosimilmente essere mantenuta anche nei prossimi anni vista l'evoluzione degli allievi presso la scuola elementare.

Il potenziamento della squadra esterna è legato all'uso del nuovo campo di calcio che comporterà un incremento importante di lavoro, soprattutto nel periodo di transizione quando avremo in funzione parallelamente i due terreni da gioco siti in via Corti.

Spese per beni e servizi (gruppo 31)

Sono preventivate in fr. 2'881'450.- con un aumento di fr 92'500.- rispetto al 2007, pari al'3.31%.

Le spese per beni e servizi sono state adeguate alle risultanze registrate nel consuntivo 2006 e adattate all'evoluzione generale dei costi.

In questo gruppo di conti sono inoltre stati inseriti separatamente i costi per la gestione e la manutenzione degli spogliatoi e del nuovo campo sportivo:

- 404.312.01 Illuminazione e riscaldamento spogliatoi
- 404.314.04 Manutenzione campi e spogliatoi

Di seguito segnaliamo altre variazioni di spesa rispetto al preventivo di quest'anno.

013.318.25	Delegazione tutoria regionale	La spesa prevista si riferisce all'ultimo conteggio presentato dalla delegazione tutoria relativo al 2005.
200.313.00	Acquisti refezione	Aumento legato ai pasti forniti ai ragazzi che frequentano la mensa
201.318.11	Servizio trasporto	Aumento dei costi per servizio fornito dall'AMSA
501.313.02	Materiale pulizia	Costi adeguati ai dati rilevati negli ultimi consuntivi
700.318.08	Controllo fumi	Ciclo di controllo a cadenza biennale

Interessi passivi (gruppo conto 32)

Spese preventivate in fr. 485'300.-, con una diminuzione di fr 26'650.-, pari al 5.20% rispetto al preventivo 2007.

La diminuzione significativa dei costi per interessi avviene grazie al favorevole tasso spuntato in occasione dell'ultimo rinnovo del prestito di fr 4'000'000.-. Nel 2008 non sono previsti rinnovi di prestiti a lunga scadenza e speriamo di evitare di accedere a finanziamenti a breve termine per far fronte alla richiesta di liquidità dettata dall'avvio del cantiere per la nuova scuola media. In futuro sarà comunque inevitabile considerare un aumento dei costi per interessi perché la mole degli investimenti previsti non sarà sostenibile senza far capo a nuovi mutui.

Ammortamenti (gruppo conti 33)

Gli ammortamenti sono previsti in fr 1'550'740.-, con una maggiore uscita di fr 52'670.- rispetto al preventivo 2007, pari al 3.51%.

Sono previsti ammortamenti ordinari per fr. 1'450'740.-, pari al 6.46% della sostanza ammortizzabile. L'aumento degli ammortamenti è un calcolo tecnico legato al volume degli investimenti preventivati. È evidente che una valutazione precisa dei costi per queste opere risulta difficile, perché è sufficiente il rinvio di un investimento importante per riscontrare una contrazione delle spese valutate a preventivo.

Rimborsi ad enti pubblici (gruppo conti 35)

Per questo gruppo si prevede una diminuzione delle spese, cifrate complessivamente in fr 1'148'500.- di fr 23'100.- rispetto al preventivo 2007, equivalente all' 1.97%.

La leggera diminuzione di queste spese è legata in modo particolare alla contrazione dei costi per lo smaltimento dei rifiuti (conto 701.351.01), così come rilevato dopo il primo anno di operatività del nuovo regolamento comunale per la raccolta dei rifiuti.

Contributi propri (gruppo conti 36)

L'importo previsto a preventivo è di fr 3'454'160.-, con un significativo aumento di fr 190'500.-, pari al 5.84 %, rispetto al preventivo 2007.

Addebiti interni (gruppo conti 39)

I costi registrati sotto questo gruppo di conti sono quelli riconosciuti dall'ufficio Anziani del DSS per il lavoro amministrativo, svolto dall'ufficio cassa, per la gestione finanziaria del centro anziani.

1.5. Entrate

Imposte (gruppo conti 40)

Per questo gruppo di conti non sono previste variazioni rispetto a quanto preventivato nel 2007. Contiamo che le imposte alla fonte possano raggiungere il dato esposto a preventivo considerando la congiuntura positiva.

Anche per le sopravvenienze di imposta è stata mantenuta la previsione di entrate per fr 200'000.- . Valutare le sopravvenienze d'imposta risulta difficile e speriamo di poter effettivamente registrare questo dato a consuntivo.

Regalie e concessioni (gruppo conti 41)

In questo gruppo di conti è prevista una minima diminuzione rispetto a quanto preventivato nel 2007.

Redditi della sostanza (gruppo conti 42)

I minori ricavi valutati in questo gruppo di conti sono da imputare principalmente alla diminuzione degli interessi attivi per i prestiti all'azienda acqua potabile (conto 908.421.01).

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

Questo gruppo di conti prevede un aumento delle entrate previste in fr 3'524'069.-, con un incremento di fr 81'563.- rispetto al preventivo 2007, pari al 2.36%.

L'aumento delle entrate è dovuto all'aggiornamento dei ricavi per le rette presso il Centro Anziani e per l'adeguamento previsto per il conto 501.432.03 "Ricavi per cure infermieristiche" . Per il secondo anno consecutivo è previsto un aumento dei contributi forfetari versati dalle casse malati, sulla base dei disposti inseriti nella convenzione fra gli istituti di cura attivi in Ticino e Santésuisse.

Contributi senza fine specifico (gruppo conti 44)

Il Consiglio di Stato, considerata la migliorata situazione delle finanze cantonali, ha deciso di parzialmente rivedere le misure di contenimento dei costi decise nel 2006.

Nel 2008 potremo di nuovo contare sulla quota parte delle imposte cantonali per le persone giuridiche, importo che è valutato in fr 130'000.- .

Rimborsi da enti pubblici (gruppo conti 45)

Si prevede una leggera diminuzione degli introiti, valutati in fr. 132'000.-, di fr 9'400.- rispetto al preventivo 2007.

Contributi per spese correnti (gruppo conti 46)

Si prevedono entrate per fr. 1'901'500.-, con un incremento di fr 36'440.- rispetto al preventivo 2007.

Le maggiori entrate previste sono legate all'aumento dei sussidi per gli stipendi dei docenti della scuola dell'infanzia (conto 200.461.00) e delle scuole elementari (conto 201.461.00).

Accrediti interni (gruppo conti 49)

L'unico accredito interno riguarda il contributo per la gestione finanziaria del Centro Anziani che va a pareggiare il conto 501.390.00.

1.6. Evoluzione delle uscite

Le uscite totali sono stimate in fr 17'675'590.-, con un aumento di fr 429'544.- .

La crescita delle spese della gestione corrente è legata a decisioni politiche importanti per le future generazioni. L'incremento degli ammortamenti è legato alla decisione di costruire la nuova palazzina a favore della scuola media, che ha garantito la permanenza della sua sede nel nostro comune. Una scelta politica importante, che vuole salvaguardare la qualità della scuola a favore dei nostri giovani e che si inserisce in un contesto volto a mantenere e migliorare la qualità di vita nel nostro comune. Rientra in questa visione anche la realizzazione del nuovo campo sportivo, che sarà consegnato alla popolazione nella primavera del 2008, comportando un ulteriore tassello nell'offerta di infrastrutture a favore della comunità ed in particolare dei giovani.

preventivo	2008	2007	2006	2005
Totale uscite previste	17'675'590.00	17'246'046.00	16'978'558.00	16'517'363.00
Aumento totale	429'544.00	267'488.00	461'195.00	401'261.00
Aumento per investimenti	52'670.00	50'605.00	146'630.00	10'185.00
Aumento spese correnti	376'874.00	216'883.00	314'565.00	391'076.00

Questa scelta comporta ovviamente un aumento dei costi legato alle manutenzioni, che dovranno essere potenziate sia per quanto attiene alle spese vive ma anche per quanto riguarda le risorse umane impiegate nella gestione e cura delle proprietà comunali. Le spese generali per le manutenzioni sono state quindi leggermente ritoccate, ma nel loro complesso non dovrebbero conoscere significative variazioni grazie alla buona gestione da parte dell'amministrazione che riesce a dosare adeguatamente gli interventi nei diversi settori. Come si può bene desumere dalla tabella sottostante le spese generali di manutenzione non superano mai gli importi stanziati a preventivo, ma il Municipio ritiene corretto lasciare un margine di manovra adeguato all'amministrazione perché possa far fronte alle spese necessarie senza apprensioni.

Spese totali per le manutenzioni

	preventivo 2008	preventivo 2007	consuntivo 2006	consuntivo 2005
manutenzione stabili	220'000.00	220'000.00	205'681.70	202'772.10
manutenzione strade	200'000.00	200'000.00	163'210.55	174'218.00
man. parchi e giardini	60'000.00	60'000.00	56'860.10	66'332.49
campi sportivi	60'000.00	50'000.00	37'942.20	42'504.35
cimitero	25'000.00	25'000.00	23'031.05	28'003.75
Oratorio Sant'Antonio	45'000.00	45'000.00	53'176.85	42'269.00
totale	610'000.00	600'000.00	539'902.45	556'099.69

Un aumento dei costi per le manutenzioni è previsto a seguito della realizzazione del nuovo campo di calcio. Questa nuova struttura dovrà essere seguita e gestita in modo puntuale e professionale e non basteranno gli attuali accordi di collaborazione sulla base di volontariato fornita dallo SC Balerna. Sicuramente la società sportiva continuerà ad essere coinvolta nella gestione dell'impianto ma il Municipio ha deciso di procedere ad un potenziamento della quadra esterna per poter disporre di maggiori risorse da dedicare alla nuova struttura e alla manutenzione del vecchio campo che il prossimo anno sarà curato e tenuto ancora a disposizione per il gioco del calcio, segnatamente per gli allievi, in modo da evitare di rovinare da subito il nuovo terreno da gioco. Il 2008 servirà quale anno di ponderazione per valutare l'impegno richiesto per la gestione della nuova struttura, per poi decidere quali accorgimenti apportare. Il Municipio ha comunque già deciso di non creare la figura del custode ma di delegare la responsabilità della gestione alla squadra esterna del comune che poi troverà le modalità organizzative adeguate al proprio interno.

Sul fronte dei rapporti fra Cantone e comuni nel 2008 non prevediamo altri riversamenti di oneri. Come già scritto in precedenza, grazie alla migliorata situazione delle finanze cantonali il Consiglio di Stato ha deciso di ripristinare la quota parte a favore dei comuni dell'imposta cantonale sulle persone giuridiche. Nel 2008 entrerà in vigore la Nuova Perequazione finanziaria e ripartizione dei compiti fra Confederazione e Cantoni (NPC) che comporta una diversa ripartizione degli oneri e delle competenze gestionali fra la Confederazioni ed i Cantoni. Stando alle ultime indicazioni fornite, che però non erano ancora definitive, il Ticino non sarebbe più fra i cantoni paganti ma ritornerebbe ad essere uno dei beneficiari nella ripartizione dei fondi stabiliti dalla NPC. Si tratta di un cantiere ancora aperto e che sicuramente avrà delle ripercussioni anche sui comuni, nell'ambito della discussione in atto. È probabile che i comuni abbiano ad assumersi nuovi costi, ma rispetto agli scorsi anni occorre rilevare che il clima delle discussioni sembra più disteso e costruttivo.

La gestione finanziaria del Centro Anziani tramite lo strumento del contratto di prestazione entra ormai nel terzo anno di attuazione senza aver portato grosse variazioni a livello finanziario. Il contributo globale percepito per la fornitura delle prestazioni risulta adeguato alle nostre esigenze e la spesa interamente a carico del Comune è ulteriormente diminuita. Anche la gestione degli investimenti, ha potuto essere risolta positivamente per il Comune grazie alla positiva collaborazione avuta fra la nostra amministrazione ed i funzionari dell'ufficio Anziani.

Un incremento sostanziale delle spese è legato ai contributi versati per sostenere il traffico pubblico. Nel 2008 è previsto un aumento importante dei contributi da versare all'AMSA per la quota parte di copertura del deficit della linea urbana e della linea circolare. Si tratta di un impegno non trascurabile per il nostro comune, che ci apprestiamo a sopportare nella certezza che contribuisca a migliorare e rendere efficace il servizio proposto a favore della nostra popolazione. Se per la linea urbana siamo certi che la strada intrapresa appare quella giusta, occorrerà invece trovare dei correttivi per migliorare l'efficienza della linea circolare, dove si fatica a raggiungere gli obiettivi fissati.

Per quanto si riferisce ai costi di smaltimento dei rifiuti segnaliamo che la buona esperienza avuta nel primo anno di gestione con il nuovo regolamento ha indotto il Municipio a mantenere invariate la tassa base ed il costo per i sacchi ufficiali per i rifiuti domestici. La raccolta dei rifiuti verdi e dei rifiuti ingombranti sarà svolta anche nel 2008 a titolo gratuito in quanto la copertura dei costi a consuntivo dovrebbe risultare attorno al 60%, obiettivo ritenuto sufficiente dal Municipio.

1.7 Evoluzione delle entrate

L'ultimo gettito cantonale accertato, che comprende le Persone Fisiche (PF) 2005 e le Persone Giuridiche (PG) 2004, dopo alcuni anni di diminuzione ha registrato un'inversione di tendenza per raggiungere quota 9'639'803.-.

Questo risultato, unitamente alle indicazioni di leggera crescita fornite dagli istituti di analisi economica, porta a confermare anche per il 2008 una previsione del gettito cantonale, relativo alle PF e PG, pari a Fr 9'600'000.- .

Gettito previsto	Gettiti certificati		
PF 6'780'000	PF 2005 6'409'070	PF 2004 6'460'334	PF 2003 6'686'779
PG 2'820'000	PG 2004 3'230'733	PG 2003 2'457'746	PG 2002 2'566'915

La previsione più difficile risulta senza dubbio quella relativa alle persone giuridiche che possono evidenziare divergenze significative di anno in anno. Il dato relativo alle PG 2004 non deve trarre in inganno, perché in realtà in quell'accertamento fiscale sono state conteggiate imposte per alcune ditte che ora hanno cessato la loro attività sul nostro territorio. Questi hanno portato alla valutazione del gettito al ribasso.

La volontà di trasparenza sulle valutazioni legate alle entrate fiscali ci fa riproporre anche per il 2008 un importo di fr 200'000.- quale previsione per le sopravvenienze di imposta.

Per le imposte alla fonte segnaliamo che, dopo alcuni anni di positiva crescita, nel 2007 hanno segnato una battuta di arresto e pertanto nel 2008 viene indicata una conferma dei dati previsti per l'anno in corso, sperando di non avere sorprese negative.

La preoccupazione maggiore rispetto alle entrate fiscali è data dall'iniziativa della Lega volta ad ottenere sgravi fiscali lineari per le persone fisiche e la diminuzione dell'aliquota per le persone giuridiche. L'accettazione di quest'iniziativa toglierebbe una fetta importante delle risorse finanziarie a disposizione del Comune, rendendo difficile il raggiungimento degli obiettivi previsti nel piano degli investimenti e nell'offerta di servizi sempre più efficienti per la popolazione. Davanti ad un simile scenario, fronteggiare la diminuzione delle entrate fiscali sarebbe praticamente impossibile senza un ritocco verso l'alto del moltiplicatore d'imposta.

Per le entrate correnti non vi sono cambiamenti significativi da segnalare: le modifiche principali sono dettate da decisioni prese a livello cantonale come per esempio la restituzione della quota parte di imposte per le persone giuridiche o da convenzioni con altri enti o, addirittura previste per legge.

Il Municipio ha deciso di non aumentare le tasse causali legate al servizio raccolta rifiuti in quanto, dopo il primo anno di esercizio sulla base del nuovo regolamento, il risultato ottenuto è stato superiore alle aspettative. L'esercizio 2007 dovrebbe confermare questa tendenza e quindi non appare necessario aumentare le tasse causali quanto piuttosto cercare di sensibilizzare la popolazione a potenziare ulteriormente la separazione dei rifiuti. Questa opzione potrà essere incentivata anche grazie al potenziamento ed alla sistemazione delle piazze di raccolta. Quella presso il cimitero è stata riorganizzata in modo più funzionale, per poi, dopo qualche mese di esperienza, decidere come procedere nelle altre piazze di raccolta più sollecitate.

1.8. Investimenti previsti nel 2008

Il volume degli investimenti programmati è di fr 4'260'000.-. Rispetto allo scorso esercizio è evidente l'aumento importante delle spese per investimenti. Incremento dovuto al progetto per la creazione delle nuove aule a favore della sede di scuola media di Balerna. L'investimento totale per la realizzazione di questa palazzina è previsto in fr 4'900'000.- e sarà ripartito sull'arco dei prossimi 3 anni. Nel 2008 dovrebbero iniziare i lavori per lo scavo e la costruzione grezza dell'edificio, che sarà poi completato nell'anno seguente per divenire operativo nel 2010. Il progetto è stato fortemente voluto da tutte le forze politiche per mantenere una sede di SM nel nostro Comune favorendo in tal modo i ragazzi che possono usufruire di una sede scolastica di dimensioni ideali per una positiva gestione. Questo aspetto non è assolutamente trascurabile quando si deve condurre una struttura scolastica con giovani adolescenti che vanno seguiti ed educati in una fase delicata della loro crescita. La sede della SM di Balerna è sempre stata riconosciuta come sede dalle dimensioni ideali a vantaggio della qualità di vita degli allievi e della possibilità di seguire ed aiutare tutti i ragazzi che frequentano la scuola.

L'investimento è importante e oneroso per le finanze comunali ma è estremamente significativo e coerente con quanto il Municipio va sostenendo da anni alla ricerca di una migliore qualità di vita per la propria popolazione. Con la realizzazione di questa palazzina noi forniamo una struttura moderna e funzionale, ad allievi e docenti che potranno sfruttarla per molti anni.

Nel 2008 giungerà a termine anche il nuovo campo di calcio, che sarà a disposizione dello SC Balerna e dei molti giovani che si dedicano allo sport del calcio nelle fila del raggruppamento allievi. La consegna del nuovo campo è prevista nella primavera del prossimo anno quando saranno terminati tutti i lavori, ma soprattutto quando il manto erboso sarà pronto a sopportare lo svolgimento delle partite di calcio. Balerna avrà così un campo di calcio omologato per partite fino alla prima divisione e dotato di un'illuminazione adeguata per disputare partite serali.

Un altro importante investimento che sta a cuore alla popolazione sarà la sistemazione dell'emiciclo monumentale del cimitero di Balerna. L'opera era stata inserita già da qualche anno nel programma degli investimenti e poi rinviata a più riprese in attesa di avere un quadro preciso degli interventi necessari. Il prezioso lavoro di analisi e di ricerca svolto dall'architetto dottoressa Ossanna-Cavadini, con l'aiuto di altri specialisti e coinvolgendo gli studenti dell'accademia di architettura di Mendrisio (si veda il MM 7/2007), ha evidenziato la necessità di un intervento nettamente più incisivo di quanto ipotizzato, tanto da arrivare a definirlo intervento di recupero e restauro dell'emiciclo. Il Municipio ha riconosciuto la necessità di questo intervento e considerato

che la spesa necessaria permetterà di riportare l'emiciclo al suo originario aspetto e di tramandarlo alle future generazioni quale monumento da salvaguardare.
Il lavoro dovrebbe essere attuato in sei mesi circa a partire dalla primavera prossima.

Presso il Centro Anziani è programmato il rinnovo del lift esistente e la creazione di un secondo ascensore che si ergerà all'esterno dell'edificio (vedi MM 6/2007). La sostituzione del lift esistente era necessaria a causa della sua vetustà e questo avrebbe comportato notevoli disagi agli ospiti del centro durante il fermo tecnico per i lavori. Disagi che purtroppo si verificano ormai ad intervalli sempre più frequenti a causa dei guasti che l'apparecchiatura registra. La realizzazione di un secondo ascensore permetterà di evitare per sempre i problemi legati ai fermi tecnici, ma soprattutto agevolerà gli spostamenti interni ai piani per gli ospiti ed il personale.

Detto delle opere principali che caratterizzeranno gli investimenti nel 2008, ricordiamo inoltre altre spese che contiamo di sostenere nel prossimo esercizio:

- rinnovo del parco veicoli dell'UTC che pensiamo di attuare sull'arco di 4 anni
- la moderazione del traffico nel comparto di via Corti, via Vela e via Magazzini generali che sarà affrontata alla conclusione dei lavori per il nuovo campo di calcio

Per il futuro ricordiamo che vi saranno tre importanti opere regionali alle quali saremo chiamati a partecipare nei prossimi anni:

- il Piano dei Trasporti del Mendrisiotto
- l'ammodernamento dell'impianto di depurazione consortile
- l'acquedotto a lago, progetto che pian piano sembra finalmente poter decollare sebbene in forma ridimensionata rispetto alla visione iniziale.

Il gruppo di lavoro acquedotto a lago (GAL) ha presentato l'avanzamento dei lavori di progettazione che prevede il concetto di complementarietà delle fonti di approvvigionamento. Alcune sorgenti giudicate sicure vengono mantenute e attive e dal lago viene poi pescata solo l'acqua necessaria a coprire il fabbisogno mancante. Il GAL si è già fatto parte attiva decidendo alcuni lavori preparatori, in particolare la posa di alcune tubazioni che serviranno in futuro per collegare i diversi acquedotti comunali creando la rete di distribuzione tra i diversi acquedotti comunali. Queste opere per il momento sono state assunte dall'AIM ma saranno in seguito riprese dall'ente gestore dell'acquedotto regionale a lago, che sarà probabilmente creato nel corso del 2008, quindi le spese saranno suddivise fra i vari comuni aderenti al progetto. Per il momento si tratta di importi contenuti, ma se il progetto decollerà nella sua ampiezza saremo chiamati a contribuire in modo importante.

1.9. Conclusioni

I conti preventivi 2008 evidenziano un aumento delle spese generali e di conseguenza del fabbisogno da prelevare a mezzo delle imposte. È una tendenza che era prevista a causa della normale evoluzione dei costi e quale conseguenza indiretta per il volume di investimenti previsti, che si ripercuotono sulle uscite della gestione corrente per gli ammortamenti che ne conseguono. L'evoluzione era prevista, già negli anni precedenti, dal Piano Finanziario. Arriva solo ora a causa del rinvio di alcuni investimenti per motivi legati ai tempi tecnici necessari ad una corretta pianificazione.

La situazione dev'essere tenuta sotto controllo, come da sempre ben fatto da parte dell'amministrazione, ma non deve indurci alla paura e quindi al blocco degli investimenti. Il nostro Comune ha sempre avuto una forte capacità progettuale, anche in periodi difficili in cui certe scommesse parevano impossibili da realizzare e da sostenere con le nostre sole risorse: si pensi al progetto del Parco Tecnologico del Pian Faloppia. Oggi, a distanza di anni, possiamo dire che la scelta operata era quella giusta e speriamo di vederla ben presto concretizzata in nuove positive iniziative.

Per il 2008 e gli anni a venire la sfida è rappresentata dalla palazzina per le nuove aule a favore della sede di Balerna della scuola media cantonale. Sarà uno sforzo non da poco in termini finanziari ma anche in termini di risorse umane necessarie alla positiva gestione di questo importante progetto per la nostra comunità. Ma questa non è una scommessa perché investire nella scuola significa porre le basi per una permanenza duratura della SM a Balerna e questo sarà sicuramente un beneficio per le future schiere di studenti che utilizzeranno questi spazi.

Lo sforzo finanziario per il nostro Comune potrà essere sopportato contando sulla tenuta delle entrate fiscali e grazie alle risorse a disposizione nel capitale proprio, che permetteranno di non procedere a breve ad un inasprimento delle imposte comunali. È evidente che in questo momento occorrerà prestare ancora maggiore attenzione alle uscite correnti, ma senza per questo diminuire la qualità dei servizi offerti. L'evoluzione delle uscite per la gestione del Comune continueranno la loro crescita, fosse solo per il rincaro dei salari e dei costi dovuti per i servizi primari, ma occorrerà ben ponderare la necessità di assumerci nuovi oneri che non siano incentrati ai bisogni della popolazione. Il Municipio intende mantenere l'attuale moltiplicatore d'imposta all'85%, anche se il moltiplicatore aritmetico si situa oltre il 90%, attingendo eventualmente al capitale proprio per pareggiare i conti.

2. Azienda Acqua potabile

Il preventivo per l'anno 2008 ipotizza un utile d'esercizio di Fr 118'218.-.
Il risultato è dato in modo determinante dalla diminuzione degli interessi passivi sul conto corrente del Comune. Per gli altri conti non vi sono particolari variazioni da segnalare.

Gli ammortamenti sono calcolati in Fr. 181'362.00 a fronte di una sostanza ammortizzabile valutata in Fr. 2'117'100.00, pari all' 8.56 %.

3. Proposta di risoluzione

1. Amministrazione comunale

Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'amministrazione comunale per l'anno 2008.

Il Municipio è autorizzato a prelevare l'imposta comunale del prossimo esercizio amministrativo sulla base del fabbisogno di Fr 9'455'741.- .

2. Azienda acqua potabile

Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2008.

Con perfetto ossequio.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Avv. Gian Paolo Grassi

Il Segretario
Roberto Mazzola