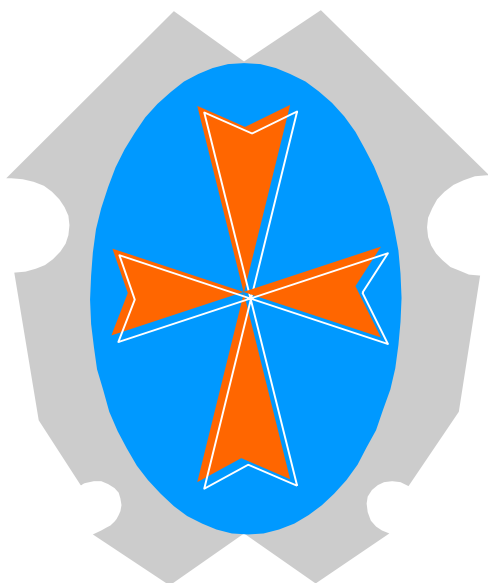


Preventivi 2016



Comune di Balerna

e

**Azienda Comunale
Acqua Potabile**

Al Consiglio Comunale di Balerna

Signor Presidente,
signori consiglieri,

il Municipio sottopone al vostro esame i conti preventivi per l'anno 2016 del Comune e dell'Azienda acqua potabile.

1. Comune di Balerna

1.1 Riassunto del preventivo per l'esercizio 2016

	<u>preventivo 2016</u>	<u>preventivo 2015</u>
<u>Conto di gestione corrente</u>		
uscite correnti	18'644'865	17'769'130
ammortamenti amministrativi	1'737'700	1'569'800
addebiti interni	<u>100'000</u>	<u>100'000</u>
totale spese correnti	20'482'565	19'438'930
entrate correnti	9'544'570	9'410'550
accrediti interni	<u>100'000</u>	<u>100'000</u>
totale ricavi correnti	9'644'570	9'510'550
fabbisogno	10'837'995	9'928'380
gettito imposta comunale	10'361'000	9'569'000
disavanzo d'esercizio	476'995	359'380
<u>Conto investimenti in beni amministrativi</u>		
uscite per investimenti	3'635'000	3'370'000
entrate per investimenti	<u>623'000</u>	<u>215'000</u>
onere netto per investimenti	3'012'000	3'155'000
<u>Conto di chiusura</u>		
onere netto per investimenti	3'012'000	3'155'000
ammortamenti amministrativi	1'737'700	1'569'800
disavanzo d'esercizio	<u>-476'995</u>	<u>-359'380</u>
autofinanziamento	<u>1'260'705</u>	<u>1'210'420</u>
disavanzo totale	1'751'295	1'944'580
<u>Dettaglio gettito imposta comunale</u>		
gettito imposta delle persone fisiche	5'808'000	5'720'000
gettito imposta delle persone giuridiche	4'048'000	3'344'000
gettito imposta immobiliare comunale	450'000	450'000
gettito imposta personale	55'000	55'000
totale gettito imposta comunale	10'361'000	9'569'000
Moltiplicatore comunale d'imposta applicato:	88%	88%

1.2 Premessa

Il preventivo che vi viene sottoposto è stato allestito tenendo in considerazione i risultati del consuntivo 2014, l'evoluzione dei costi avvenuta nel 2015 e le informazioni trasmesseci dagli Uffici cantonali per quanto attiene ai contributi da versare o ai sussidi da ricevere dal Cantone. Come sempre, le informazioni ricevute dal Cantone sono parziali, perché alcuni dati vengono inviati solo a fine novembre, mentre per altre importanti decisioni politiche, inserite nel preventivo dello Stato, dobbiamo attendere i lavori e le decisioni del Gran Consiglio a dicembre.

In accordo con gli altri Comuni del Mendrisiotto, abbiamo deciso di non inserire gli aggravii legati al mondo della scuola, che sono stati annunciati dal Consiglio di Stato, come pure il prospettato aumento della tassa personale. Nella presentazione del preventivo 2016 il Consiglio di Stato ha deciso di decurtare i sussidi per gli stipendi dei docenti delle scuole comunali. Nella riunione intercomunale del Mendrisiotto, tenutasi a Balerna il 10 settembre 2015, i municipali presenti hanno deciso di scrivere al Consiglio di Stato, esprimendo il disappunto per questo ulteriore carico di oneri ai Comuni, ancora una volta deciso unilateralmente e con una tempistica che rende difficile agli enti locali procedere all'allestimento dei propri preventivi. I Comuni del Mendrisiotto, inoltre, hanno chiesto di essere sentiti dalla Commissione della Gestione del Gran Consiglio per illustrare il proprio disappunto e per chiedere di correggere questa decisione in seno ai lavori del Parlamento.

Per quanto attiene al moltiplicatore d'imposta comunale, il Municipio propone al Consiglio Comunale di mantenerlo all'88% anche per il 2016. La decisione scaturisce dall'analisi dei conti della gestione corrente, che, secondo le ipotesi presentate, porterà a un disavanzo di chf 476'995.00.

1.3 Considerazioni generali

Il preventivo 2016 presenta un forte aumento delle uscite, se rapportate al preventivo 2015 o al consuntivo 2014.

Le uscite totali sono stimate in chf 20'482'565.00, con un aumento che si cifra in chf 1'043'635.00, pari a una variazione del 5.37% rispetto ai dati inseriti nel preventivo 2015.

Questa grossa differenza scaturisce da una serie di aumenti derivanti da contributi dovuti al Cantone, oppure da aumenti di spese legati a convenzioni ed accordi con enti intercomunali. Gli aumenti di spesa decisi dall'Esecutivo per scelte legate alla gestione del Comune incidono solo per una minima parte, come meglio illustreremo di seguito.

I fattori principali per l'aumento delle spese correnti sono i seguenti:

- | | | |
|--|-----|-------------|
| - costi derivanti da convenzioni (polizia, AGE, traffici) | chf | 220'000.00; |
| - partecipazione al settore anziani e cure | chf | 360'000.00; |
| - quota parte dei costi legati all'assistenza | chf | 110'000.00; |
| - partecipazione ai costi per i compiti svolti dallo Stato | chf | 275'000.00. |

Per quanto attiene alle decisioni in ambito comunale, le spese più significative derivano dall'aumento dei conti:

- costi per il personale chf 110'000.00;
- uscite per ammortamenti chf 168'000.00.

L'ammortamento medio sui beni amministrativi, calcolato sul valore presumibile della sostanza ammortizzabile al 1° gennaio 2016 secondo i disposti della LOC, è stato fissato all'8.86%.

Le entrate sono valutate in chf 9'644'570.00, con un aumento di chf 134'020.00, pari all'1.41% se paragonate al preventivo 2015. L'aumento delle entrate è legato prevalentemente all'incremento delle sopravvenienze d'imposta che prevediamo di incassare nel corso del 2016.

Il fabbisogno da prelevare per mezzo delle imposte è di chf 10'837'995.00, con un importante incremento pari a chf 909'615.00 rispetto ai dati esposti nel 2015.

Anno	Totale spese	Totale ricavi	Fabbisogno	Fabbisogno in % delle spese
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%
2015	19'438'930.00	9'510'550.00	9'928'380.00	51.07%
2016	20'482'565.00	9'644'570.00	10'837'995.00	52.91%

Dopo alcuni anni, in cui il fabbisogno da prelevare per mezzo delle imposte era diminuito, il 2016 registra, purtroppo, un'inversione di tendenza.

Poiché le entrate fiscali stimate per il 2016 non permettono di coprire tale fabbisogno, ed aggiungendo la volontà politica di investire in opere importanti, l'Esecutivo ha deciso di mantenere invariato il moltiplicatore politico all'88%.

1.4 Conto gestione corrente del Comune

Variazioni rispetto al preventivo 2015 e al consuntivo 2014 (in migliaia di franchi).

Gruppo e descrizione	Preventivo 2016			Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	in % su totale entrate	in % su preventivo 2015	in % su consuntivo 2014		in % su totale entrate		in % su totale entrate
Uscite							
30 Spese per il personale	8742	101.27	101.89	8632	44.41	8580	43.08
31 Spese per beni e servizi	3'315	101.28	106.11	3'273	16.84	3'124	15.69
32 Interessi passivi	290	94.16	72.32	308	1.58	401	2.01
33 Ammortamenti	1'863	111.56	110.37	1'670	8.59	1'688	8.48
35 Rimborsi a enti pubblici	1'065	109.91	110.82	969	4.98	961	4.83
36 Contributi propri	4'888	114.71	116.58	4'261	21.92	4'193	21.05
38 Finanziamenti speciali	220	97.35	108.91	226	1.16	202	1.01
39 Addebiti interni	100	100.00	100.00	100	0.51	100	0.50
Totale uscite	20'483	105.37	106.41	19'439	100.00	19'249	96.65
Entrate							
40 Imposte e sopravvenienze	2'650	111.58	103.11	2'375	12.22	2'570	12.90
41 Regalie e concessioni	94	100.00	60.65	94	0.48	155	0.78
42 Redditi della sostanza	557	102.20	98.41	545	2.80	566	2.84
43 Ricavi per prestazioni, vendite tasse diritti multe	3'817	101.49	99.79	3'761	19.35	3'825	19.20
44 Contributi senza fine specifico	45	100.00	29.61	45	0.23	152	0.76
45 Rimborsi da enti pubblici	85	70.25	78.70	121	0.62	108	0.54
46 Contributi per spese correnti	2'297	93.00	91.30	2'470	12.71	2'516	12.63
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali	0	0.00	0.00	0	0.00	4	0.02
49 Accrediti interni	100	100.00	100.00	100	0.51	100	0.50
Totale entrate	9'645	101.41	96.49	9'511	48.93	9'996	50.19
Gettito provvisorio di consuntivo				9'928	51.07	9'921	49.81
Fabbisogno di preventivo	10'838	109.17					
Totale entrate	20'483	105.37	102.84	19'439	100.00	19'917	100.00
Avanzo (-) / Disavanzo (+) d'esercizio						-668	-3.35

1.5 Uscite

Spese per il personale (gruppo conti 30)

Si fissano in chf 8'741'705.00 con un aumento di chf 109'375.00 rispetto al preventivo 2015, pari al 1.27%.

L'aumento dei costi per il personale è determinato dai seguenti fattori:

- inserimento di un nuovo tecnico presso l'UTC;
- aumento dei costi del personale del Centro Anziani, incremento dovuto alla necessità di far capo a personale interinale per coprire le diverse assenze per malattia di lunga durata.

Dopo approfondita riflessione, l'Esecutivo ha deciso quest'anno di assumere un nuovo tecnico presso l'UTC, al fine di rafforzare quest'ufficio a fronte dei numerosi cantieri in corso d'opera, o che inizieranno a breve, sul nostro territorio.

Al conto 500.301.14 "*Stipendio operatori sociali*" segnaliamo la conclusione del progetto pilota StreetWalker (operatore di strada) con il Comune di Coldrerio e quindi non appare più il salario dell'operatore sociale impiegato. L'esito del progetto pilota è stato positivo e l'esperienza accumulata ha favorito la creazione di un servizio operante a livello regionale denominato "Servizio regionale di operatori di prossimità" al quale Balerna ha aderito. Il servizio prevede la presenza di quattro operatori di prossimità, assunti e gestiti dal Comune di Chiasso, che lavoreranno in tutto il Mendrisiotto. Il costo di questo progetto, dedotti i sussidi cantonali, sarà ripartito fra i sette Comuni che hanno sottoscritto la relativa convenzione e sarà registrato nel nuovo conto 502.362.00 "*Servizio regionale operatore di prossimità*". Per il nostro Comune non vi saranno aumenti di spesa, perché i costi di questo servizio sono all'incirca uguali a quelli sostenuti negli ultimi due anni con il nostro progetto pilota.

Spese per beni e servizi (gruppo 31)

Sono preventivati in chf 3'314'750.00 con un aumento di chf 42'000.00, che equivale a un incremento percentuale dell'1.28%.

In questo gruppo di conti segnaliamo l'introduzione del conto 402.314.05 "*Manutenzione rete illuminazione pubblica*", che prevede chf 25'000.00 per gli interventi di manutenzione che AGE SA svolge sulla nostra rete dell'illuminazione pubblica. Questi costi prima erano prelevati direttamente dai singoli consumatori con la normale fatturazione, ma con le nuove disposizioni di legge, ciò non è più possibile.

L'Esecutivo ha pertanto dovuto allestire un'apposita convenzione con AGE SA, che specifica i compiti che l'Azienda deve svolgere per garantire l'efficienza delle rete di illuminazione pubblica e le tariffe che questi interventi comportano per il Comune. Tale convenzione è stata concordata anche con gli altri Comuni che fanno capo ad AGE SA per l'erogazione dell'energia elettrica, ed è oggetto del MM 12/2015 trasmesso all'attenzione del Consiglio comunale lo scorso 8 settembre 2015.

Interessi passivi (gruppo conto 32)

Sono previste uscite per chf 290'420.00, con una minor spesa ipotizzata pari a chf 17'775.00, rispetto al preventivo 2015.

Il 1° luglio 2016 scadrà un prestito di chf 4'000'000.00, per il quale oggi paghiamo un tasso d'interesse dell'1.67%. Considerato che abbiamo avviato diversi investimenti, riteniamo necessario rinegoziare un nuovo prestito di pari importo. Nella valutazione dei costi si è ipotizzato di contrarre un prestito a lungo termine, almeno di dieci anni, ciò che ha portato a indicare un tasso d'interesse dello 0.90%. Si tratta evidentemente di una previsione indicativa, vista l'attuale situazione di mercato e giacché l'accordo sarà sottoscritto solo fra dieci mesi.

Ammortamenti (gruppo conti 33)

Gli ammortamenti sono valutati in chf 1'862'700.00 con un aumento di chf 192'900.00 rispetto a quanto preventivato nel 2015.

Dopo alcuni anni di stagnazione, nel 2015 siamo tornati a investire in modo importante e, pertanto, la sostanza ammortizzabile presunta al 1° gennaio 2016 è aumentata. L'aumento è pure dettato dalla volontà di avvicinarsi gradualmente all'obiettivo del tasso medio del 10% previsto dalla LOC, nel 2016 è previsto l'8.86%, obiettivo che deve essere raggiunto nel 2019. Oltre agli ammortamenti sui beni amministrativi, abbiamo, inoltre, dovuto aumentare la cifra per i mancati pagamenti delle imposte e delle tasse (conto 911.330.00 "*Abbandoni, condoni e carenze*") che incrementano nonostante venga fatto tutto il possibile per procedere all'incasso del dovuto.

Rimborsi ad enti pubblici (gruppo conti 35)

Per questo gruppo si prevedono costi per chf 1'065'000.00, con un aumento di chf 96'000.00 rispetto al preventivo 2015.

L'aumento di spesa è legato essenzialmente ai costi previsti per la nuova convenzione per l'esercizio delle competenze di Polizia comunale nella giurisdizione del Comune di Balerna (vedi MM 10/2015 del 19 maggio 2015). La Convenzione stipulata con il Comune di Chiasso è stata votata dal Consiglio comunale in data 22 giugno 2015, decisione poi impugnata con un ricorso al Consiglio di Stato.

Indipendentemente dall'esito di tale ricorso, la nuova riorganizzazione della polizia regionale è entrata in vigore il 1° settembre 2015 e di conseguenza abbiamo ritenuto opportuno esporre i costi previsti.

In questo gruppo di conti segnaliamo l'apertura di un nuovo conto: 101.352.00 "*Spese gestione stand di tiro*", dove saranno registrati i costi derivanti dalla gestione dello stand di tiro della Rovagina, che è il poligono di riferimento per il Comune di Balerna. Con la nuova riorganizzazione decisa dal Dipartimento delle istituzioni, gli stand di tiro in futuro saranno gestiti completamente dal Comune proprietario, che in seguito suddividerà i costi d'esercizio fra i comuni che fanno capo alla struttura. I costi saranno suddivisi utilizzando la popolazione residente quale chiave di riparto. Medesima modalità sarà applicata per eventuali investimenti necessari al rinnovamento delle attrezzature o degli edifici dello poligono.

Contributi propri (gruppo conti 36)

L'importo esposto nel preventivo è di chf 4'887'530.00, con un incremento molto importante di chf 626'135.00 rispetto al preventivo 2015, ovvero del 14.93%.

L'importante variazione è dovuta ai conti legati alla socialità, conti che prevedono un prelievo percentuale sul gettito fiscale; un aumento del nostro gettito ha quindi l'immediata conseguenza dell'aumento di questi contributi dovuti al Cantone.

I maggiori oneri derivano da questi conti:

- contributo finanziamento case anziani;
- contributo per i SACD;
- contributo servizi di appoggio;
- partecipazione ai costi per AM e PC, AVS/AI.

Sempre in ambito sociale, dobbiamo registrare un ulteriore importante aggravio legato alla partecipazione comunale per la quota parte a favore dell'assistenza sociale. In questo caso l'incremento è dovuto all'effettivo aumento delle persone che fanno capo all'assistenza a causa di difficoltà economiche.

In questo gruppo di conti segnaliamo, altresì, l'aumento dei costi per il finanziamento dei trasporti pubblici. Da dicembre 2015 entrerà in vigore il nuovo piano dei trasporti del Mendrisiotto, che introdurrà nuove linee di collegamento con i mezzi pubblici fra i diversi poli della regione e, soprattutto, verso alcuni punti nodali d'interscambio. Il nuovo piano dei trasporti porterà per Balerna all'eliminazione della linea circolare, così come la conosciamo ora. Essa sarà sostituita dalla linea regionale di collegamento fra i poli e, passando da Sant'Antonio e Balerna Centro, la zona dei grandi magazzini, dove è previsto un punto molto importante d'interscambio fra linee regionali e linee urbane.

La nuova organizzazione comporta anche una modifica dei conti, in cui sono registrati questi costi, che saranno ora solamente due:

- 600.361.09 "*Contributo al Cantone per il trasporto pubblico*";
- 600.365.10 "*Contributo finanziamento linee urbane*".

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 per la gestione finanziaria del Centro Anziani.

1.6 Entrate

Imposte (gruppo conti 40)

Nel gruppo di conti 40 sono previste entrate per chf 2'650'000.00, con un aumento stimato in chf 275'000.00.

Per il 2016 attendiamo un aumento delle sopravvenienze d'imposta legate ai precedenti esercizi, i cui gettiti delle persone giuridiche erano stati sottostimati, ma anche per alcune autodenuche che sono state presentate all'autorità fiscale e che permetteranno di recuperare imposte non pagate negli anni.

Le entrate per le imposte alla fonte sono state aumentate leggermente verso l'alto in base alle indicazioni pervenuteci dai funzionari cantonali. La modifica legislativa che ha portato dal 78% al 100% il moltiplicatore comunale medio utilizzato per calcolare le aliquote applicate ai frontalieri è già stata applicata a partite dal 1° gennaio 2015. Ciò ha permesso al Cantone di incassare un volume importate di imposte alla fonte, ma, per il momento, i Comuni non potranno ancora beneficiarne. Le trattative in atto fra la Confederazione e la vicina Italia per una revisione dell'Accordo sulla tassazione dei frontalieri del 1974 potrebbero, infatti, sfociare in una decisione diversa, poiché vi è il concreto rischio che il nuovo accordo neutralizzi gli effetti della decisione del Gran Consiglio. Per tale motivo il Consiglio di Stato ha deciso di non riversare ancora ai Comuni il maggior ricavo, ma di attendere l'esito delle trattative per poi procedere di conseguenza.

Evidentemente, qualora fosse confermata l'applicazione del moltiplicatore al 100% sulle imposte alla fonte e si giunga a un accordo diverso da quanto indicato nella road map firmata lo scorso 23 febbraio 2015 da Svizzera e Italia sulla prosecuzione del dialogo sulle questioni finanziarie e fiscali, noi potremmo contare su di un riversamento di alcune centinaia di migliaia di franchi. Non avendo alcuna certezza in merito e seguendo le indicazioni fornite dall'Ufficio delle imposte alla fonte, abbiamo, pertanto, deciso di lasciare invariate le entrate per queste imposte.

Regalie e concessioni (gruppo conti 41)

Sono previsti ricavi per chf 94'060.00, importo identico a quanto esposto nei preventivi 2015.

Redditi della sostanza (gruppo conti 42)

Per questi conti si prevedono ricavi per chf 557'500.00, con un leggero aumento pari a chf 13'000.00 rispetto ai preventivi 2015.

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

In questo gruppo di conti si valutano entrate per chf 3'816'550.00, con un incremento pari a chf 55'680.00 rispetto a quanto esposto nei preventivi 2015.

Contributi senza fine specifico (gruppo conti 44)

Sono stimate entrate per chf 44'500.00, situazione praticamente invariata rispetto al 2015.

Rimborsi da enti pubblici (gruppo conti 45)

Si prevedono entrate per chf 85'000.00, con una diminuzione di chf 35'525.00.

La maggior diminuzione scaturisce da minori contributi richiesti al Comune di Vacallo per lo stipendio dei docenti delle materie speciali, salario che è diminuito, poiché si sono ridotte le ore d'impiego.

Contributi per spese correnti (gruppo conti 46)

Sono stimati ricavi per chf 2'296'960.00, con una minore entrata di chf 173'135.00 rispetto a quanto esposto nei preventivi 2015.

La diminuzione delle entrate è in parte dovuta ai minori contributi versati dal Cantone per il finanziamento dei salari dei docenti. Questa diminuzione è legata all'aumento dell'Indice di forza finanziaria (IFF), passato dall'85.13 per il biennio 2013/2014 al 92.21 per il biennio 2015/2016, con conseguente riduzione dal 53% al 49% della percentuale dei contributi a nostro favore.

Come indicato nella premessa, nella stesura di questo preventivo non sono per contro state considerate le ulteriori misure di risparmio previste nel preventivo 2016 dello Stato, ora al vaglio del Gran Consiglio. Se queste misure (riduzione del sussidio per le scuole comunali) fossero accettate, per questo gruppo di conti avremmo un'altra diminuzione delle entrate di chf 110'000.00, in parte compensata dall'aumento dell'imposta personale per circa chf 58'000.00).

Segnaliamo, inoltre, che il conto 501.462.01 "*Contributo copertura disavanzo esercizi precedenti*" relativo al finanziamento del Centro Anziani non prevede alcun ricavo, giacché nel 2014 l'Ufficio anziani ci aveva versato un contributo eccessivo e perciò, nel 2016, dovremo retrocedere quanto ricevuto in eccedenza (vedi conto 501.361.00).

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 per la gestione finanziaria del Centro, accredito che va a pareggiare il conto 501.390.00.

1.7 Evoluzione delle uscite

Le spese generali sono stimate in chf 20'482'565.00, oltrepassando per la prima volta la soglia dei venti milioni.

La tendenza all'aumento delle spese generali sembra, purtroppo, inarrestabile, poiché la maggioranza di questi aumenti deriva da prelievi percentuali sull'ammontare del gettito fiscale. Siccome negli ultimi anni il nostro gettito fiscale ha conosciuto un importante aumento, la conseguenza è stata una parallela impennata delle uscite. Questa tendenza è prevedibile fino al 2017, fare previsioni oltre tale data diventa veramente difficile.

Vi è da augurarsi che da parte del Cantone si possa arrestare il continuo trasferimento di oneri verso gli enti locali, perché questo compromette gli sforzi che gli esecutivi compiono per tenere sotto controllo le proprie spese. Speriamo che le finanze cantonali possano arrivare al pareggio dei conti entro la fine della legislatura, come da obiettivo del Governo, così che venga sciolto l'obbligo di partecipazione ai costi per i compiti svolti dallo Stato. Ricordiamo che questa partecipazione costa ai Comuni un esborso totale di venticinque milioni l'anno, ciò che per Balerna si traduce in oneri per chf 275'000.00.

I costi legati al settore sociale sono fra quelli collegati al gettito fiscale e, pertanto, destinati a continua ascesa. Per il 2016 fanno riferimento all'ultimo gettito accertato, che risale al 2012, ma nei prossimi anni, considerato l'evoluzione positiva del nostro gettito, sono da prevedere ulteriori adeguamenti verso l'alto.

conto		preventivo 2016	preventivo 2015	consuntivo 2014
502.318.20	servizio autoambulanza	120'000.00	110'000.00	110'435.25
502.361.01	quota parte assistenza	370'000.00	260'000.00	307'334.25
502.362.05	Contributo anziani ospiti di istituti	1'415'000.00	1'285'000.00	1'345'114.69
502.362.05	contributo costi investimemto	15'000.00	15'000.00	7'372.20
502.362.06	contributi SACD	295'000.00	265'000.00	252'348.03
502.365.07	contributi per i servizi di appoggio	140'000.00	120'000.00	111'656.27
502.365.08	contributi per case non sussidiate	15'000.00	15'000.00	12'775.00
502.366.01	mantenimento anziani a domicilio	60'000.00	57'500.00	51'385.82
502.366.08	fondo sociale comunale	15'000.00	15'000.00	9'197.35
		2'445'000.00	2'142'500.00	2'207'618.86

Un altro campo in continua crescita di costi è quello dei trasporti pubblici. La promozione dei trasporti pubblici e la migliore offerta di linee al pubblico, porta quale diretta e logica conseguenza un aumento dei contributi dovuti al Cantone.

Con l'introduzione del nuovo piano dei trasporti del Mendrisiotto l'incremento sarà importante, poi occorre sperare che vi sia un certo assestamento, sulle cifre esposte nel 2016, almeno per i prossimi anni. Si tratta di uno sforzo notevole per promuovere il trasporto pubblico, allo scopo di ridurre o se non altro contenere il traffico privato, che auspichiamo possa effettivamente portare qualche beneficio alla nostra regione.

Un secondo campo che nei prossimi anni potrebbe conoscere un incremento delle spese è quello concernente la sicurezza. Con il 1° settembre 2015 è entrata in vigore la nuova organizzazione dei corpi di polizia regionali e sono stati pattuiti i costi per il servizio offerto dalla polizia comunale di Chiasso ai comuni convenzionati. Poiché il corpo di polizia di Chiasso non dispone ancora del totale di agenti previsti per garantire le nuove prestazioni, si è convenuto il versamento dell'84% dei costi previsti nella convenzione. Con questa disposizione l'aumento delle spese a carico del Comune sarà di circa chf 100'000.00 annui, importo che in futuro aumenterà, non appena il corpo di polizia di Chiasso potrà formare e assumere gli agenti sufficienti a garantire il servizio al 100%.

Passando ai conti che sono direttamente gestiti dall'Esecutivo, possiamo sicuramente affermare che la loro evoluzione è sotto controllo.

Per quanto attiene ai costi del personale, vi è stata una scelta strategica di aumentare la presenza presso l'UTC, necessaria per svolgere il carico di lavoro dell'ufficio cui sono delegati sempre più compiti dalle autorità cantonali, come pure in vista dell'aumento degli investimenti che si stanno avviando e dei diversi cantieri che dovranno essere seguiti e controllati.

Un altro aumento è legato al personale curante presso il Centro degli Anziani, ma in questo caso si tratta di costi necessari a supplire diversi operatori assenti per malattia.

A fronte degli aumenti citati abbiamo anche una diminuzione di costi. Ciò è, purtroppo, dovuto alla soppressione di una sezione di scuola elementare per la diminuzione del numero di allievi. Una situazione questa che probabilmente si ripeterà anche nei prossimi due anni, stando ai dati attualmente disponibili, salvo poter registrare l'arrivo di nuove famiglie con bambini.

Per la spesa totale relativa alle manutenzioni, abbiamo inserito i costi previsti per la manutenzione della rete dell'illuminazione pubblica sulla base della convenzione con AGE SA. Per le altre imputazioni legate alle manutenzioni, si tratta solo di adeguamenti necessari per allineare i costi con quanto registrato nel corso degli ultimi esercizi.

Spese totali previste per le manutenzioni

	preventivo 2016	preventivo 2015	consuntivo 2014
manutenzione stabili	190'000.00	190'000.00	189'426.60
manutenzione cucina asilo	5'000.00	5'000.00	5'275.85
manutenzione Bosco Gurin	30'000.00	30'000.00	27'076.35
manutenzione centro anziani	120'000.00	120'000.00	103'963.35
manutenzione strade	70'000.00	70'000.00	53'865.45
man. parchi e arredo urbano	75'000.00	75'000.00	54'454.65
manutenzione campi sportivi	60'000.00	60'000.00	66'174.80
manutenzione cimitero	35'000.00	30'000.00	32'609.70
Oratorio Sant'Antonio	40'000.00	40'000.00	26'426.23
manutenzione idranti	10'000.00	5'000.00	
manutenzione illuminazione pubblica	25'000.00		
totale	660'000.00	625'000.00	559'272.98

Per il servizio raccolta rifiuti, possiamo evincere dalla tabella sottostante come la situazione sia positiva con una previsione di copertura dei costi che si aggira attorno all'80%.

Conto		Preventivo 2016	Preventivo 2015	consuntivo 2014	consuntivo 2013
701.318.07	Raccolta rifiuti vegetali	30'000.00	32'000.00	24'949.25	34'156.55
701.351.01	Deposito rifiuti vegetali	47'500.00	47'500.00	49'569.60	46'289.34
701.313.07	Sacchi per i rifiuti	23'000.00	23'000.00	22'487.55	21'964.95
701.318.22	Raccolta rifiuti	200'000.00	220'000.00	225'012.95	261'156.55
701.319.00	Spese varie	20'000.00	20'000.00	16'924.91	18'278.78
701.351.01	Rimborso ACR	120'000.00	120'000.00	119'787.30	119'023.67
	totale	440'500.00	462'500.00	458'731.56	500'869.84
701.434.02	Tassa raccolta rifiuti	340'000.00	340'000.00	349'414.75	347'888.15
701.436.09	Rimborso tassa vetro	10'000.00	10'000.00	9'592.15	9'425.85
701.436.09	Rimborso eliminazione carta	9'000.00	9'000.00	11'050.20	9'101.00
	totale	359'000.00	359'000.00	370'057.10	366'415.00
	tasso copertura	81.50%	77.62%	80.67%	73.16%

La diminuzione dei costi per la raccolta dei rifiuti solidi urbani è stata ottenuta mettendo nuovamente a concorso l'appalto del servizio. La concorrenza fra le diverse aziende ha comportato una compressione dei costi molto interessante. I costi per lo smaltimento sono rimasti pressoché invariati, ciò che fa dedurre come le quantità di rifiuti da smaltire siano piuttosto stabili.

La raccolta separata dei rifiuti ha raggiunto buoni livelli, in media con il resto del Cantone, grazie anche all'introduzione di diverse raccolte di materiali speciali che vengono svolte dalla nostra squadra esterna. Resta ancora da fare qualche sforzo per educare a un maggior rispetto delle piazze di raccolta, che spesso durante i fine settimana si trovano in uno stato poco decoroso a causa dell'inciviltà di alcuni cittadini.

1.8 Evoluzione delle entrate

Le entrate correnti sono valutate in chf 9'644'570.00, con un aumento di chf 134'020.00 rispetto a quanto previsto nel 2015.

Questo aumento è da ricondurre essenzialmente all'incremento previsto per le imposte alla fonte e, soprattutto, per le sopravvenienze d'imposta che prevediamo di incassare. Tali sopravvenienze riguardano i gettiti 2012 e 2013, che avevamo valutato in modo prudenziale e che si sono rivelati più importanti di quanto previsto. Sappiamo di dover incassare queste imposte arretrate, che abbiamo anche indicato nel piano finanziario, ma non possiamo avere la certezza di incassarle nel 2016, perché dipendiamo dalle emissioni delle tassazioni effettive a livello cantonale. Per alcune PG abbiamo appena ricevuto le notifiche di tassazione concernenti il 2010 e, quindi, è assai difficile valutare quali possano essere le entrate a distanza di cinque o sei anni.

Gettito ipotizzato	Gettito a preventivo	Gettiti valutati a consuntivo		Gettiti accertati		
PF 2016	PF 2015	PF 2014	PF 2013	PF 2012	PF 2011	PF 2010
6'600'000	6'500'000	6'600'000	6'500'000	6'909'195	6'551'474	6'626'281
PG 2016	PG 2015	PG 2014	PG 2013	PG 2011	PG 2011	PG 2010
4'600'000	3'800'000	4'100'000	3'600'000	3'867'961	3'406'804	2'917'905
totale	totale	totale	totale	totale	totale	totale
11'200'000	10'300'000	10'700'000	10'100'000	10'777'156	9'958'278	9'544'186

Per quanto attiene all'evoluzione del gettito fiscale, è stata ipotizzata una situazione di sostanziale equilibrio per le persone fisiche (PF), che ormai da qualche anno si sono stabilizzate. Nel 2012 avevamo registrato un aumento importante, ma questo era dovuto a un evento eccezionale che difficilmente si ripeterà in futuro.

Per quanto riguarda le persone giuridiche (PG), con le informazioni in nostro possesso e le indicazioni degli uffici preposti, possiamo stimare un nuovo incremento del gettito di riferimento per il nostro Comune. Si tratta di una valutazione molto positiva, in aumento rispetto a quanto indicato nel consuntivo 2014, ultimo dato consolidato, che segue una tendenza al rialzo dopo il tonfo avuto negli anni 2008 e 2009.

Il gettito esposto per le PG prevede un nuovo aumento rispetto al gettito valutato a consuntivo 2014, un risultato atteso che non può più essere definito prudenziale. Al contrario, esso potrebbe anche non essere raggiunto, se le condizioni economiche dovessero mutare, andando a incidere sulle principali aziende attive sul nostro territorio.

Per le altre fonti di entrata non vi sono particolari variazioni rispetto a quanto esposto nel preventivo 2015 e quanto registrato nel consuntivo 2014.

Come già indicato in precedenza, abbiamo l'incognita dei contributi cantonali legati al settore scolastico, che per Balerna potrebbero diminuire drasticamente di chf 110'000.00, nonostante, in pratica, l'opposizione di tutti i Comuni del Cantone. In queste settimane è stata avanzata la proposta di compensare questa diminuzione, aumentando il prelievo della tassa personale che potrebbe passare da chf 20.00 a chf 40.00. Se la proposta dovesse essere accolta dal Parlamento, la misura potrebbe parzialmente compensare i mancati versamenti per arrivare a un saldo negativo di chf 51'000.00. Ora non resta che attendere i lavori del Gran Consiglio, al fine di capire che strada sarà adottata e conoscere le relative ricadute finanziarie.

1.9 Investimenti previsti nel 2016

Il piano delle opere approvato dal Municipio prevede investimenti totali per chf 3'635'000.00, che, al netto delle possibili entrate per investimenti, dovrebbero attestarsi a chf 3'012'000.00.

È una cifra importante che comporta l'esecuzione di diverse opere di cui si discute da qualche tempo, a cominciare dalla sistemazione di via San Gottardo nel centro paese e delle strade che vi confluiscono. L'intervento di sistemazione sarà coordinato e gestito dagli uffici cantonali, che hanno previsto l'inizio dei lavori per il mese di febbraio 2016.

Nel piano degli investimenti abbiamo esposto la metà dei costi previsti, perché, verosimilmente, il saldo di queste opere sarà definito solo nella primavera 2017, dopo la posa del manto d'asfalto definitivo.

Dopo la presentazione dello studio di fattibilità, nel 2016 avvieremo la progettazione di dettaglio degli interventi di rinnovamento e miglioria presso il Centro Anziani. Si tratta di un intervento atteso da tempo e che speriamo possa proporre le giuste soluzioni per una migliore qualità di vita di chi risiede o usufruisce dei servi del Centro.

Il Municipio ha pure previsto di procedere all'elaborazione del progetto di massima per un impianto di teleriscaldamento. Lo studio di fattibilità e i risultati dell'indagine esperita presso i proprietari d'immobili della zona centrale del paese, potenziali interessati a un allacciamento, hanno dato un buon esito, che permette di avere una massa critica sufficiente per pensare alla realizzazione dell'impianto. Se la proposta raccoglierà il consenso delle forze politiche, si dovrà procedere all'allestimento del progetto di massima, come pure a contattare nuovamente gli interessati per avere un consenso formale, in modo da poter calcolare adeguatamente gli investimenti necessari per gli allacciamenti ai diversi stabili.

In ambito pianificatorio nel 2016 dovremmo arrivare alla conclusione dell'iter della zona di pianificazione intercomunale con il Comune di Morbio Inferiore, comparto dei centri commerciali, procedendo con la pubblicazione delle nuove regole pianificatorie di questa parte del nostro territorio.

La revisione del Piano Regolatore comunale è stata avviata e, per la fine del 2015, dovremmo poter disporre della prima bozza del "piano degli indirizzi". Si tratta del primo importante passo in vista della revisione generale del PR, ormai datato, e che deve essere adeguato alla nuova legge sullo sviluppo del territorio.

Fra gli investimenti minori troviamo la posa di un impianto di climatizzazione presso il Palazzo municipale: un'esigenza sempre più sentita, anche a causa del ripetersi di periodi molto caldi.

Al momento, si opera con dei condizionatori mobili, ma questi sono molto rumorosi e anche poco efficienti, con un dispendio energetico importante.

In ambito scolastico si prevede di sistemare il piazzale scolastico, procedendo a un suo livellamento e a una nuova asfaltatura, perché nella parte più vecchia e alberata l'asfalto si presenta rovinato e sconnesso, a causa della pressione esercitata dalle radici degli alberi. S'intendono pure sistemare gli spogliatoi e le docce della palestra di viale Municipio.

Il prossimo anno dovremmo finalmente poter intervenire sulla frana in zona Ligrignano, sia per ancorare la parte finale di Viale Municipio, sia per assicurare la stabilità del muro posto in fondo al giardino della Nunziatura. I progetti sono pronti con tutte le autorizzazioni cantonali e anche con le decisioni per i relativi contributi. Se non vi saranno ulteriori intoppi, il corrispondente messaggio municipale dovrebbe approdare prossimamente sui banchi del Consiglio Comunale.

Per quanto attiene all'esecuzione del piano di gestione delle acque luride (PGS), il 2016 vedrà la realizzazione di alcuni interventi su via San Gottardo, in concomitanza con i lavori per la sistemazione del centro paese.

Una seconda tratta di PGS sarà, inoltre, realizzata su via Passeggiata per completare quanto già fatto nel corso di quest'anno, approfittando dei lavori su quella strada.

1.10 Prospettive future

Sul nostro territorio sono stati recentemente avviati alcuni progetti per la creazione di diverse unità abitative nei quartieri di Sant'Antonio e di Bisio. Altri progetti sono già al beneficio di una licenza edilizia, o sono stati recentemente inoltrati, prevedendo la creazione di diverse unità abitative.

Questo fervore edilizio fa pensare che nei prossimi anni avremo un costante aumento della popolazione residente. Dopo qualche anno di preoccupante diminuzione dei domiciliati, queste iniziative fanno ben sperare per una positiva evoluzione del paese. L'arrivo di nuove famiglie porterà anche all'aumento di bambini e questo permetterà di evitare una nuova diminuzione delle sezioni didattiche presso l'Istituto scolastico. Nuovi abitanti significano anche nuovi contribuenti, che potrebbero favorire l'aumento del gettito delle PF, ormai stabile da molti anni.

Sul fronte economico dobbiamo segnalare che la zona del Pian Faloppia non ha ancora avuto quello sviluppo che tutti speravano. L'inserimento di aziende ad alto valore aggiunto fatica a decollare, perché queste aziende non trovano al momento un contenitore pronto a ospitarle e a offrire loro i servizi di base di cui necessitano. Anche il 2015 ha visto numerosi contatti e discussioni attorno a questo comparto, ma, purtroppo, non vi sono stati gli sviluppi auspicati. Anche il progetto legato allo Swiss Innovation Park, che poteva essere un punto forte del Pian Faloppia, non ha ottenuto il desiderato riconoscimento a livello federale e non ha ancora potuto decollare. Seguiremo l'evoluzione del progetto con attenzione, sperando che la destinazione Pian Faloppia possa ancora entrare in linea di conto per questo o per altri investimenti simili, che rispecchiano gli obiettivi del PRP del Pian Faloppia.

Sul piano delle entrate fiscali per il 2016 non dovremmo attenderci un cambiamento di tendenza, magari un leggero rallentamento delle entrate per le PG, ma sicuramente non tale da mettere in pericolo le nostre finanze, grazie alle sopravvenienze che prevediamo ancora di incassare. La preoccupazione, semmai, riguarda il 2017 e gli anni a venire ed è legata alla prospettata riforma delle *Imprese III*, che si sta preparando a livello federale. Le informazioni al momento sono scarse e frammentarie, perché si è ancora in fase di discussione. Lo scopo della riforma è l'eliminazione dei "privilegi fiscali" per le holding internazionali, ciò che comporterà una diminuzione del carico fiscale per tutte le PG. Per il nostro Comune, dove le PG rappresentano il 35% del gettito complessivo, una riduzione su questo fronte (si discute di una diminuzione fra il 20% e il 30%) sarebbe estremamente pesante, se non compensato da altre misure fiscali.

1.11 Conclusioni

I preventivi 2016 mostrano una buona evoluzione delle entrate, segnatamente per quelle fiscali, che lasciano sicuramente ben sperare per il futuro. Qualora dovessimo registrare maggiori sopravvenienze rispetto a quanto esposto nei conti, potremmo chiudere con un risultato a pareggio o, come accaduto negli ultimi anni, con un risultato positivo.

Le spese generali, per la parte che è governata direttamente dall'Esecutivo, sono sicuramente sotto controllo e non creano preoccupazioni di sorta. Per contro, a preoccupare per il futuro sono i continui riversamenti di oneri dal Cantone agli enti locali. Oltre che per gli importi cui dovremo far fronte, a creare ulteriore disagio è la tempistica con cui questi vengono annunciati e, soprattutto, decisi. La LOC impone l'approvazione dei preventivi entro il 31 ottobre, termine che a Balerna abbiamo sempre rispettato, ma, se le decisioni cantonali giungono solo a dicembre o, peggio ancora, a inizio del nuovo anno, risulta molto difficile fare delle previsioni attendibili.

Con il 2015 abbiamo ripreso a investire in modo significativo per risanare e mantenere efficienti gli stabili comunali. Una politica che l'Esecutivo intende perseguire anche nei prossimi anni, intervenendo sia sul Centro Anziani, sia sugli edifici scolastici, che da tempo attendono un rinnovamento. Nel 2016, secondo le indicazioni del Cantone, saranno avviati i lavori per la riqualifica del centro paese ed anche questo sarà un impegno importante dal punto di vista finanziario, come pure da quello operativo. L'UTC sarà indubbiamente molto sollecitato dal cantiere, che si andrà ad attivare su questo delicato comparto del nostro territorio.

Vista l'incertezza legata all'evoluzione futura del gettito fiscale e considerata anche la mole degli investimenti previsti nei prossimi anni, appare oggi poco opportuno parlare di un'ulteriore riduzione del moltiplicatore politico. La scelta più ponderata a parere dell'Esecutivo è di mantenerlo stabile all'88% anche per i prossimi anni, in attesa di capire cosa comporterà sulle nostre entrate la ventilata riforma fiscale.

Mantenendo il moltiplicatore all'88%, garantiremo una situazione stabile e solida e potremo frenare l'aumento del debito pubblico nonostante l'aumento degli investimenti. Gli ammortamenti previsti nei nostri conti coprono, in effetti, solo la metà del volume delle opere previste e per avere un buon autofinanziamento dovremo sperare di ottenere risultati positivi.

Un aumento del debito pubblico sarà comunque inevitabile, tenuto conto della mole degli investimenti programmati, ma potendo avere un buon autofinanziamento riusciremo a contenerlo in termini accettabili. Operando in questo modo, avremo la possibilità di favorire una riqualifica del paese e delle sue strutture, senza compromettere la situazione finanziaria e senza demandare alle generazioni future gli oneri delle nostre scelte.

2. Azienda Acqua potabile

2.1 Gestione corrente

I conti preventivi per l'anno 2016 prevedono un risultato d'esercizio positivo pari a chf 21'415.00.

Premessa

Lo scorso 28 febbraio 2015 si è tenuta la seduta costitutiva del Consorzio Acquedotto Regionale del Mendrisiotto (ARM) che rappresenta finalmente una realtà operativa dopo anni di discussioni e un difficile iter di approvazione. Nella seduta costitutiva, il Consiglio Consortile, nel quale siede anche un rappresentante del nostro Comune, ha nominato la Delegazione consortile che rappresenta l'organo esecutivo del Consorzio.

Il Municipio di Balerna si rallegra di questo importante passo compiuto con la creazione del Consorzio ARM, che concreterà un'opera che era attesa da anni e che speriamo non debba più incontrare opposizioni o difficoltà nella realizzazione. Gli obiettivi del Consorzio sono, infatti, la messa in rete degli acquedotti comunali con la realizzazione della tappa zero e la captazione a lago con la successiva tappa dell'acquedotto regionale. Un'opera che porterà beneficio a tutta la regione garantendo la disponibilità di acqua potabile di qualità anche in presenza di periodi di siccità o di guasti tecnici alle fonti comunali. La fragilità di queste fonti è stata evidenziata con la triste vicenda del Pozzo Polenta, situazione che ha messo in grosse difficoltà il vicino Comune di Morbio Inferiore e mostrato la fragilità di questi impianti nonostante la presenza di apposite zone di protezione.

La nostra unica fonte di approvvigionamento si trova presso il Pozzo Prà Tiro, situato sul territorio di Chiasso, in una zona di forte traffico e con presenza di possibili fonti d'inquinamento della falda sottostante. Un grosso lavoro di monitoraggio dei pericoli esistenti nelle zone di protezione è stato recentemente svolto su mandato dell'Azienda Pozzo Prà Tiro e dei due comuni proprietari della captazione. I pericoli rilevati saranno monitorati a dovere, dove necessario e possibile saranno attuate le opportune misure di prevenzioni degli incidenti. Questo permetterà di salvaguardare la nostra unica fonte di approvvigionamento, in attesa della realizzazione della tappa zero e in seguito della tappa a lago del nuovo acquedotto regionale, soluzioni che dovrebbero permetterci di garantire acqua potabile sicura per gli anni a venire.

Il 28 ottobre 2015 il Consiglio consortile ARM è convocato in seduta ordinaria per l'approvazione di alcuni messaggi legati all'organizzazione e alla composizione degli organi del consorzio, l'approvazione dei preventivi 2015 e 2016 dell'ente, ma, soprattutto, per deliberare i finanziamenti necessari alle prime opere urgenti per la realizzazione dell'ARM. In particolare si tratta degli investimenti necessari alla posa delle condotte sotto lo svincolo

autostradale di Mendrisio e per il completamento delle sottostrutture per la tratta dell'acquedotto denominata "Prati Maggi/Coldrerio/Ligornetto".

Nel corso del 2015 è stato elaborato dallo studio Andreoli e Colombo il PGA, che ha evidenziato i punti forti e deboli dell'acquedotto comunale, annoverando poi gli interventi strutturali necessari a garantire, anche nei prossimi anni, un servizio di approvvigionamento efficiente sia per i bisogni dell'utenza, sia per la lotta contro gli incendi. Dopo il risanamento del serbatoio Nebione sono quindi da prevedere annualmente altri investimenti per la manutenzione e il miglioramento della rete idrica come pure degli impianti.

2.2 Spese generali

Le spese generali previste per l'AAP ricalcano quanto già esposto per il 2015, con alcuni adeguamenti, e con l'introduzione di due nuovi conti:

- 010.362.00 Contributo gestione corrente ARM: conto dove sarà registrata la quota parte spettante al Comune di Balerna per i costi di gestione del nuovo Ente.
- 010.318.02 Assicurazione RC verso terzi: fino al 2015 l'assicurazione RC era compresa nell'assicurazione dell'amministrazione comunale, ma, per una maggiore trasparenza e per una scelta analitica, appare corretto imputare all'Azienda acqua potabile la quota parte per i costi di questa polizza assicurativa.

Rispetto al 2015 segnaliamo altri due conti, che dovrebbero registrare delle differenze:

- 010.321.00 Interessi passivi conto corrente Comune: su questo conto prevediamo un leggero aumento delle spese, perché l'AAP avrà necessità di liquidità per far fronte ai diversi investimenti che saranno avviati nel corso dell'anno;
- 010.331.00 Ammortamenti ordinari su beni amministrativi: questo conto torna ai livelli consueti dopo l'aumento degli ammortamenti effettuato nel 2015, che aveva permesso di azzerare tutti i vecchi investimenti.

2.3 Entrate

A livello globale le entrate dovrebbero leggermente diminuire, ma non scostarsi di molto rispetto a quanto incassato nell'esercizio 2014. I consumi annuali dipendono anche in parte dalle condizioni climatiche che sono difficilmente prevedibili.

Basandoci sui dati in possesso dell'Azienda è stata prevista una diminuzione delle entrate derivanti dai consumi, mentre sono stati mantenuti gli stessi valori per le tasse di noleggio dei contatori e per le tasse di allacciamento.

Il 2015 sarà il primo esercizio basato completamente sul rinnovato regolamento dell'AAP e la relativa ordinanza che definisce le tariffe. Solo a consuntivo potremo meglio valutare l'impatto delle nuove tariffe sui consumi e delle due diverse tipologie di tassa applicate all'utenza.

2.4 Investimenti previsti nel 2016

Gli investimenti previsti ammontano a chf 1'833'000.00 e prevedono le seguenti opere:

- chf 1'000'000.00 per il risanamento del serbatoio Nebione;
- chf 340'000.00 per il rifacimento della tubazione su via San Gottardo, in centro paese, opera che verrà eseguita contemporaneamente ai lavori di sistemazione e moderazione del traffico;
- chf 150'000.00 per la sostituzione di una tubazione in via Passeggiata (2a tappa).
- chf 91'000.00 quota parte investimenti Consorzio ARM - condotte cantieri USTRA;
- chf 222'000.00 quota parte investimenti Consorzio ARM - sottostrutture condotte Prati Maggi/Coldrerio/Ligornetto;
- chf 30'000.00 quota parte investimenti Consorzio ARM - progettazione definitiva della tappa zero;

Gli investimenti previsti dal Consorzio ARM saranno ripartiti sull'arco di quattro anni (2015 - 2018) e prevedono i seguenti importi globali:

- chf 2'420'000.00 prime opere per la posa delle condotte sotto al cantiere USTRA;
- chf 5'898'700.00 completamento sottostrutture ARM per la tratta Prati Maggi/Coldrerio/Ligornetto;
- chf 750'000.00 progettazione definitiva della tappa zero.

Le spese per questi investimenti saranno suddivise fra i Comuni membri del Consorzio sulla base della chiave di riparto prevista dall'art. 32 degli statuti dell'ARM, che per Balerna prevede una partecipazione ai costi in ragione del 9.17%.

Giova ricordare che questa chiave di riparto non resterà invariata negli anni, poiché il medesimo art. 32 prevede che la stessa è da ridefinire ogni quattro anni in base ai consumi medi registrati dall'AAP e alla forza finanziaria del Comune. Sarà, quindi, impegno costante dell'Esecutivo monitorare che questa chiave di riparto sia correttamente adeguata a inizio della prossima legislatura.

Infine, l'AAP si sta attivando per sensibilizzare i grandi consumatori, affinché adottino misure atte a ridurre i quantitativi d'acqua potabile prelevati dalla rete comunale a scopo industriale.

3. **Proposta di risoluzione**

3.1 Amministrazione comunale

Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'amministrazione comunale per l'anno 2016.

Il Municipio è autorizzato a prelevare l'imposta comunale del prossimo esercizio amministrativo sulla base del fabbisogno di chf 10'837'995.00.

3.2 Determinazione del moltiplicatore d'imposta

Il moltiplicatore d'imposta comunale per il 2016 è fissato all'88% del gettito d'imposta cantonale di riferimento.

3.3 Azienda acqua potabile

Sono approvati i bilanci di previsione per la gestione corrente dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2016.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Avv. Luca Pagani

Il Segretario
Roberto Mazzola