



6614 Brissago, 21 aprile 2009  
ris. no. 0404

## MESSAGGIO MUNICIPALE No 1287

### Oggetto: Gestione 2008 e conti relativi

Onorando Consiglio comunale,

il Municipio di Brissago, sottopone alla vostra approvazione, i conti di gestione ordinaria, i conti degli investimenti ed il relativo bilancio, chiuso al 31.12.2008.

		<u>Consuntivo</u>	<u>Preventivo</u>
Entrate di gestione	CHF	9'076'400.34	8'742'342.00
Uscite di gestione	CHF	8'763'947.06	8'742'342.00
Utile d'esercizio	CHF.	312'453.28	

## Consuntivo 2008

Osservazioni di carattere generale:

Il Preventivo 2008 indicava un fabbisogno da prelevare a mezzo imposta comunale di CHF. 4'866'313.—(tassa immobiliare e tassa personale escluse), a consuntivo il fabbisogno (tabellone 2008 valutato) è stato esposto in CHF. 4'175'500.-. La valutazione potrà sembrare prudentiale ma non va dimenticata la crisi economica iniziata negli ultimi mesi dell'anno, le quotazioni sono scese drasticamente ciò che causerà una diminuzione della sostanza dei contribuenti per l'anno 2008 (fiscalmente deve essere esposta la sostanza al 31.12.2008); una verifica sulla valutazione del tabellone 2008 potrà essere effettuata solo quando si avranno a disposizione almeno il 70% delle notifiche (circa fra due anni).

Ciò malgrado l'esercizio chiude con un utile considerevole grazie all'emissione/aggiornamento tabelloni di imposta per circa 810'000.-; le emissioni a conguaglio hanno fatto registrare una forte liquidità che ha permesso il rimborso, al 31.12.2008, del mutuo verso l'UBS di CHF. 2 mio senza far capo ad un nuovo prestito.

L'utile d'esercizio verrà registrato ad aumento del capitale proprio che risulterà quindi di CHF. 3'607'986.58 e servirà per gli anni futuri a compensare le perdite previste dal nuovo piano finanziario.

Il carovita, che in sede di preventivo era previsto all'1,1%, è risultato dell' 1,8%.

Analizziamo le differenze in dettaglio:

### **0. Amministrazione**

#### Ramo 010 Potere Legislativo ed Esecutivo

Le indennità e gli onorari dei municipali sono state esposti tenuto conto del MM 1280.

#### Ramo 020 Amministrazione generale

301.100 Stipendi in organico: la cifra di consuntivo non si discosta di molto da quella esposta a preventivo, segnaliamo comunque che era previsto un impiego al 100% per il responsabile edilizia privata, purtroppo l'offerta di impiego non ha trovato riscontro e quindi la persona impiegata al 70% ha dovuto effettuare un monte ore straordinario non indifferente che il Municipio ha risolto di remunerare.

309.100 Spese varie per il personale: maggior costo per "corso per funzionari amministrativi" e quota per apprendista.

310.300 Stampati ed inserzioni: maggior spesa dovuta alla pubblicazione di avviso di concorso dipendenti ed ad annunci funebri.

311.105 Acquisto macchinari computer: nel 2008 si è dovuto procedere alla sostituzione del server, la relativa spesa viene ripartita sui 4 anni, inoltre si sono dovuti sostituire, causa rottura, 2 PC.

318.300 Spese di consulenza: spese per vari pareri giuridici, spese per revisione esterna dei conti, spese per nuovo sito internet e per perizia stabile Coop.

436.920 Porto – rimborso stipendi: maggior rimborso per quota indennità Direttore APC.

## **1. Sicurezza pubblica**

### 100 Sicurezza pubblica

318360 Aggiorn. Mappe e catastri: l'importo è dato dal saldo per la tenuta a giorno del 2007 (CHF. 25'320.35) e l'acconto versato per l'anno 2008.

## **2. Educazione**

### 210 Scuole elementari ed altre

302.100 Stipendio ai docenti: maggior onere per docenti impiegati in altre attività, i relativi rimborsi (dai Comuni e dal Cantone) figurano al conto 452.100.

302.105 Stipendio docente attività fisica: detto

### 215 Mensa comunale

301.100 Stipendi personale in organico: maggior onere per doppio stipendio mesi di settembre e ottobre, la nuova cuoca è subentrata a settembre onde permettere il recupero delle vacanze di diritto della Signora Baciocchi che ha raggiunto felicemente l'età di pensionamento.

## **3. Cultura e tempo libero**

### 310 Promozione culturale

318.190 Promovimento turistico: gemellaggio con Santorso e partecipazione al Festival di Montalto Uffugo

318.202 Festa Pirotecnica: recupero vedi conto 436.950

365.225 Contributi diversi: oltre ai normali contributi è stato stanziato un contributo di CHF. 4'200.- a Ticino Turismo per i campionati Euro 2008.

436.950 Rimborsi diversi: contributo per Festa Pirotecnica e partecipazione vendita statue Kröger (CHF. 4'000.-)

#### 315 Museo e Centro Anziani

310.100 Materiale di cancelleria, stampati, ...: stampa prospetti, il contributo per tale stampa, di CHF. 500.-, figura al conto 436.950.

#### Ramo 330 Parchi pubblici e sentieri turistici

309.100 Spese varie per il personale: iscrizioni al corso motosega.

314.306 Manutenzione sentieri di montagna e turistici: interventi al sentiero di Penzevrone-Reserasca ed a Bassuno.

#### **4. Salute pubblica**

436.950 Rimborsi diversi: eccedenza accantonamento contributo SALVA 2007

#### **5. Previdenza sociale**

361.045 Provvedimenti di protezione Lfam: il contributo totale dovuto al Cantone ammonta a CHF. 33'387.-, tale importo è stato così suddiviso: Asilo Nido di Locarno, Asilo nido "Le Coccinelle", Ass. -Famiglie diurne, Asilo Nido "Cucciolo", CHF. 2'000.- cadauno, la differenza versata al Cantone.

#### **6. Traffico**

##### Ramo 600 Traffico

312.200 Acquisto energia: maggior onere per illuminazione strade.

314.300 Manutenzione strade: interventi diversi sulla rete stradale in particolare il risanamento parete rocciosa in zona S.Monte (ris.mun. 1255) e la ripartizione dei costi dei giardinieri .

314.400 Calla neve: maggior onere visto l'inverno particolarmente rigido, la spesa è suddivisa in CHF. 38'000.- circa per i primi mesi del 2008 e la differenza per l'inizio inverno.

318.551 Manodopera da ditte: supplenza personale in infortunio, vedi recupero conto 436.300.

436.950 Rimborsi diversi: rimborsi da privati per riparazioni (barriere, ecc.)

##### Ramo 610 Traffico (Polizia)

314.800 Manut. Segnaletica orizzontale: il tinteggio dei passaggi pedonali, visti i lavori in corso, non ha potuto essere eseguito nel corso del 2008; onde evitare un consistente sorpasso nel 2009 (la spesa generalmente viene suddivisa sul biennio) è stato deciso l'accantonamento dell'importo.

436.710 Rimborso servizio bus: qp. vendita biglietti ed abbonamento CHF. 17'266.65 – pubblicità CHF. 3'600.- / qp. Costi Comune di Ronco s/Ascona (quota + stampa biglietti) CHF. 21'070.75.

436.950 Rimborsi diversi: recupero da privati per danni alla segnaletica.

## 7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

### Ramo 720 Eliminazione rifiuti

313.105 Acquisto sacchi e adesivi: la maggior spesa è largamente compensata dal maggior incasso (vedi conto 434.105)

434100 Tassa raccolta rifiuti: emesso 2008 CHF. 358362.85, l'incasso comprende pure gli anni precedenti, si fa notare che nel corso del 2008 sono state effettuate delle emissioni retroattive (anno 2004 CHF. 680.- / anno 2005 CHF. 740.- /anno 2006 CHF. 980.--/anno 2007 CHF. 4135.65)

### Ramo 725. Nettezza urbana

301.100 Stipendi personale in organico: la maggior spesa è compensata dal recupero per infortunio (conto 436.300)

311.400 Acquisto attrezzature:acquisto cestini e sacchi per rifiuti.

### Ramo 739 Gestione riciclabili

311.400 Acquisto attrezzature: acquisto container e sacchi per rifiuti.

## 9. Finanze ed imposte

321.100 Interessi su c.c. bancari: grazie alla liquidità, per la gran parte dell'anno, i conti correnti delle banche non sono mai stati in rosso evitando così interessi di mora.

321.200 Interessi Squadra di Piodina: maggior onere dovuto al versamento, a luglio, di ulteriori CHF. 40'000.- da parte della Squadra.

321.203 Interessi prestito Azienda Porti Comunali: differenza dovuta al calcolo fra preventivo (interessi 3,2%) e i consuntivo (1. sem. int. 3,2% - 2.sem. int. 2,5%); inoltre il debito è stato aumentato solo a fine anno e non a settembre come preventivato.

329.200 Interessi remuneratori: la maggior spesa è dovuta all'aggiornamento degli interessi 2003 (CHF. 11'771.85) mentre per gli anni dal 2001 al 2005 la cifra è minima, previsione interessi 2008 CHF. 30'000.--.

330.100 Abbandoni per ACB e perdite: segnaliamo lo stralcio contabile del tabellone 1998 di CHF. 12'256.--, la differenza è data dai vari ACB e fallimenti nonché dalle perdite d'ufficio (importi inferiori ai CHF. 20.-).

400.300 Imposte alla fonte/dimoranti: l'importo si compone del saldo anno 2007 di CHF. 155'638.2 (totale per l'anno 2007 CHF. 355'638.20) e degli acconti incassati per l'anno 2008 di CHF. 200'000.--.

400.500 Imposte suppletorie e recuperi persone fisiche – 401.300 Imposte suppletorie e recuperi persone giuridiche – 402.101 Sopravvenienze imposta immobiliare: vedi tabella allegata

420.100 Interessi su conti correnti: vista la liquidità a disposizione, durante l'anno, si sono vincolati dei depositi a termine (tasso di interesse per conti correnti 0,125%/0,25% - tasso vincolati dal 2,37% al 2,63%)

421.200 Interesse mutuo AAP: l'Azienda Acqua Potabile ha proceduto a dei rimborsi durante il primo semestre ed ha azzerato il prestito al 30 giugno 2008.

421.300 Interessi di mora su imposte: interessi 2008 contabilizzati in CHF. 10'000.-, la differenza è data dagli aggiornamenti di interesse anni 2001/2006

## INVESTIMENTI

Spese per investimenti	CHF.	970'718.00
entrate per investimenti	CHF	1'176'503.00
<b>Minor Onere per investimento</b>	<b>CHF.</b>	<b>205'785.00</b>

Ritenuto quanto precedentemente esposto, il Municipio, vi invita a voler risolvere:

1. Il conto amministrativo, suddiviso in conto di gestione corrente e conto degli investimenti (art. 153 LOC), il bilancio patrimoniale chiuso al 31.12.2008 nonché il rendiconto dei legati e delle fondazioni comunali sono approvati.

Con osservanza.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:  (G.Kuchler)

Il Segretario:  (R.Beretta)

