



Brissago, 15 aprile 2008
ris.mun. no 0407

MESSAGGIO MUNICIPALE No. 1279

Oggetto: Gestione 2007 e conti relativi dell'Azienda Porti Comunali

Onorando Consiglio comunale,

Il Municipio di Brissago sottopone alla vostra attenzione i conti di gestione ordinaria e di investimento 2007, con il relativo bilancio chiuso al 31.12.2007.

L'esercizio 2007 presenta la seguente situazione:

Entrate di gestione	CHF	369'652.76
Uscite di gestione	CHF	322'376.15
Avanzo d'esercizio	CHF	47'276.61

Confrontando preventivo e consuntivo 2007 segnaliamo una maggiore entrata di ca CHF. 22'150.--, e rispettivamente una minor uscita di ca CHF. 23410.--

Esponiamo i dati più salienti inerenti l'Azienda Porti Comunali:

Capitale proprio al 01.01.2007 CHF. 281'338.38

Fondo Manutenzione straord./rinnovamento al 01.01.07 CHF. 85'397.25

Costruzione Porto Alla Resiga:

Costo infrastruttura al 31.12.2000 CHF. 3'108'654.60

Ammortamenti effettuati:

1995/2007 ammortamenti ordinari CHF. 1'380'000.--

1996/2007 ammortamenti supplementari CHF. 695'000.--

Saldo dell'opera al 31.12.2007 CHF. 1'033'654.60

L'ammortamento ordinario di CHF. 120'000.-- è stato riportato in diminuzione del costo di costruzione (conto 143.100) in ragione di CHF. 110'000.- ed in diminuzione del costo per il risanamento cassoni (conto 143.200) in ragione di CHF. 10'000.--.

L'ammortamento straordinario di CHF. 55'000.- è stato riportato in diminuzione del conto 143.100 in ragione di CHF. 50'000.- e del conto 143.200 in ragione di CHF. 5'000.-.

La disponibilità finanziaria ammonta a:

- Conto corrente Banca dello Stato CHF. 50'107.19
 - Deposito vincolato Banca dello Stato CHF. 250'000.--
 - Prestito al Comune CHF. 1'000'000.--
- CHF. 1'300'107.19

pari al 62'75% del prestito degli affittuari che ammonta a CHF. 2'072'000.--.

Una breve analisi dell'esercizio 2007 fornisce le seguenti indicazioni:

Ramo finanze

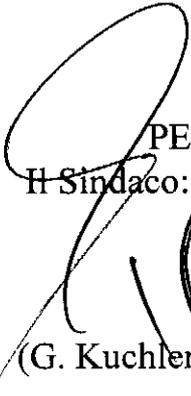
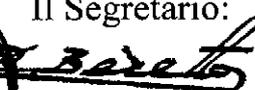
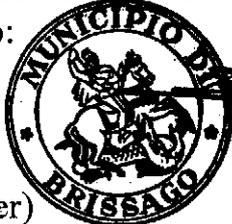
420.100 Interessi cc Banca Stato: oltre ai normali interessi del conto corrente, vista la liquidità a disposizione durante l'anno si è proceduto a vincolare (a breve scadenza) parte della liquidità. Tale operazione ha permesso di incassare degli interessi maggiorati (interessi su cc 0.25% - interessi su depositi vincolati dal 1,8% al 2,075% al 2,5%).
Segnaliamo pure che il Libretto LCR presso la Banca dello Stato (vedi conto 116.200) è stato chiuso in quanto la rinumerazione non era interessante.

Per quanto attiene alla destinazione dell'utile di esercizio riproponiamo l'accantonamento a fondo manutenzione straordinaria/rinnovamento visto come nel 2008 si dovrà procedere con il consolidamento e dragaggio ed alla sostituzione dei galleggianti, il tutto per una spesa non indifferente.

Considerato quanto precede, il Municipio vi propone di risolvere:

1. Il conto amministrativo Azienda Porti comunali, suddiviso in conto di gestione, conto degli investimenti (art. 153 LOC) ed il bilancio patrimoniale, chiuso al 31.12.2007, è **approvato**.
2. La maggior entrata di CHF. 47'276.61 , viene così riportata
 - a) CHF. 40'000.—a Fondo manutenzione straordinaria/rinnovamento (base legale art. 4 Legge sulla municipalizzazione dei servizi pubblici);
 - b) CHF. 7'276.61 ad aumento capitale proprio.

Con osservanza.

PER IL MUNICIPIO
Il Sindaco:  Il Segretario: 
(G. Kuchler)  (R. Beretta)



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2007

CONTA PORTO		
Data	14-04-2008	
Pagina	18	

RIASSUNTO CONSUNTIVO 2007 PREVENTIVO 2007

CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Uscite correnti	147'376.15	170'790.00
Ammortamenti amministrativi	175'000.00	175'000.00
Addebiti interni	0.00	0.00
Totale spese correnti	322'376.15	345'790.00
Entrate correnti	369'652.76	347'500.00
Accrediti interni	0.00	0.00
Totale ricavi correnti	369'652.76	347'500.00

Avanzo / Disavanzo d'esercizio

47'276.61

1'710.00

CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Uscite per investimenti	26'295.70	175'000.00
Entrate per investimenti (escluso il riporto degli ammortamenti 68*)	0.00	0.00
Onere netto di investimento	26'295.70	175'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2007

CONTA PORTO	
Data	14-04-2008
Pagina	19

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2007	PREVENTIVO 2007
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		26'295.70	175'000.00
Ammortamenti amministrativi	175'000.00		175'000.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	47'276.61		1'710.00
Autofinanziamento		222'276.61	176'710.00
Avanzo / disavanzo totale		195'980.91	1'710.00