



COMUNE DI BRISSAGO

6614 Brissago, 16 febbraio 2016

Ris. Mun. 0180

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 1413

Oggetto: Gestione 2015 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 31.12.2015.

		<u>Consuntivo</u>		<u>Preventivo</u>
Entrate di gestione	CHF	10'831'878.83	CHF	4'159'030.00
Uscite di gestione	CHF	10'438'624.06	CHF	10'508'645.00
Avanzo d'esercizio	CHF	393'254.77		

Consuntivo 2015

Analizziamo le differenze in dettaglio:

0 Amministrazione

020 Amministrazione generale

- 301.100 Stipendi personale in organico: la maggior spesa è dovuta all'assunzione, già nel mese di ottobre, del Sig. Bondietti Ivano come nuovo responsabile dell'edilizia privata. Il Sig. Canevascini Mario ha terminato l'attività presso il nostro Comune il 31.12.2015.
- 301.300 Supplenze e aus. / ufficio: costi dovuti alla supplenza, in seguito a malattia, del segretario comunale. La spesa è compensata dal conto 436.310.
- 309.100 Spese varie per il personale: la maggior spesa è dovuta ai chf 3'000.00 del corso per tecnici comunali sostenuto dal Sig. Fiscalini Giacomo.
- 311.102 Acq. mobili e macchine ufficio: acquisto di una nuova affrancatrice.
- 314.103 Manutenzione sede municipale: la maggior spesa è dovuta soprattutto all'acquisto e la posa di nuove tende presso l'ufficio tecnico.
- 315.210 Abbonamento elaboratore: la maggior spesa è dovuta soprattutto ai costi per l'installazione del nuovo software Gecoti Web, pari a chf 7'000.00.
- 316.300 Noleggio macchine fotocopie: l'aumento dei costi è dovuto alla modifica del periodo di fatturazione per il conteggio delle fotocopie.
- 318.305 Consulente esterno UTC/edilizia privata: le spese riguardano la consulenza esterna del Sig. Bondietti Ivano per i mesi gennaio-marzo e del mese di luglio.

1. Sicurezza pubblica

113 Corpo di Polizia

- 301.100 Stipendi personale in organico: dal 01.06.2015 gli agenti Rianda e Thaqi sono stipendiati dal Comune di Ascona in seguito alla convezione riguardante la polizia strutturata.
- 315.406 Video sorveglianza - manutenzione: maggiori costi dovuti alla sostituzione delle videocamere presso il centro ai Poss.
- 319.100 Risarcimento danni: la spesa è dovuta alla riparazione dell'auto della polizia di Ascona non coperta dall'assicurazione e dal pagamento della franchigia di chf 1'000.00 in seguito al danneggiamento di un veicolo con un cartello stradale.
- 352.119 Polizia strutturata – comune di Ascona: costi 2015 per la polizia strutturata, come da convenzione.

140 Polizia del fuoco

- 314.130 Manutenzione idranti: eseguita la manutenzione degli idranti, questo lavoro non è stato eseguito nel 2014 la spesa risulta quindi più alta del preventivo.
- 318.365 Servizio picchetto: costi derivanti dal servizio del Corpo Pompieri riguardante l'alluvione del 12-13 novembre 2014.

2. Educazione

205 Scuola dell'infanzia

- 452.800 Ronco S/Ascona – partecipazione costi SI: rimborso da parte del Comune di Ronco S/Ascona della quota parte dei costi della scuola dell'infanzia, come da convenzione.

210 Scuole elementari

- 301.500 Ind. docente responsabile (Direttore S.E.): maggiori costi dovuti al pagamento di ore straordinarie e vacanze arretrate a seguito del pensionamento avvenuto a fine giugno.
- 302.100 Stipendi ai docenti: maggiori costi dovuti all'assunzione di una nuova docente in seguito alla malattia di una docente, il costo è compensato dal conto 436.310.
- 302.111 Stipendio docente d'appoggio: per l'anno scolastico 2015/2016 il Municipio ha deciso di assumere un docente d'appoggio per aiutare il corpo docenti.
- 302.115 Docente dopo scuola: soppressione del corso per l'anno scolastico 2015/2016 per mancanza di iscritti.
- 302.300 Supplenze scuola elementare: maggior costo dovuto soprattutto all'assenza per malattia di una docente.
- 316.300 Noleggio macchine fotocopie: l'aumento dei costi è dovuto alla modifica del periodo di fatturazione per il conteggio delle fotocopie e dal noleggio non preventivato di una nuova macchina fotocopiatrice.
- 352.100 Direzione unica –Comune di Ascona: costo dovuto alla firma della convenzione per la direzione unica degli istituti scolastici dei comuni di Ascona, Ronco S/Ascona e Brissago in seguito al pensionamento del nostro direttore.
- 461.100 Contributi stipendi docenti S.E.: i contributi da parte del cantone sono diminuiti, il sussidio è calcolato tenendo conto della percentuale di sussidio spettante al singolo Comune in base alla graduatoria degli indici di capacità finanziaria dei Comuni ticinesi e del gettito d'imposta cantonale determinato per l'anno 2011.

211 Centro scolastico e diversi

- 301.200 Stipendi ausiliari di pulizia: supplenza custode centro scolastico, recupero vedi conto 436.300.
- 301.800 Gratifica anzianità di servizio: 30.mo del Sig. Clemente Davide.
- 311.400 Acquisto attrezzature: acquisto di una lavasciuga e una mono spazzola.
- 314.107 Manutenzione centro scolastico: fra i vari interventi segnaliamo la riparazione di serramenti e il controllo dell'impianto elettrico.

213 Scuole medie e superiori

366.100 Borse di studio: tutte le borse di studio assegnate sono state sostenute dal Fondo Borsa di studio Bazzi.

215 Mensa comunale

301.201 Stipendi ausiliari di cucina: supplenza aiuto cuoca, recupero vedi conto 436.310.

301.202 Stipendi sorveglianti mensa: a partire dal nuovo anno scolastico (settembre 2015) la sorveglianza alla mensa è stata affidata a due persone esterne al corpo docenti.

432.120 Tassa refezione scuola elementare: a partire dal nuovo anno scolastico (settembre 2015) è stata aumentata la tassa refezione di chf 1.00 per pasto.

3. Cultura e tempo libero

310 Promozione culturale

315.400 Manutenzione attrezzature: costi sono dovuti all'installazione di una nuova webcam presso il centro Dannemann per una spesa di chf 4'536.00 e per la manutenzione del tabellone elettronico.

365.030 Festival R. Leoncavallo: considerato che nel 2015 il Festival R. Leoncavallo ha festeggiato il 20esimo anno di attività il Municipio ha deciso di stanziare un contributo straordinario di chf 5'000.00.

436.950 Rimborsi diversi: in questa voce sono presenti i contributi dei privati alla festa pirotecnica, le inserzioni dell'opuscolo "un mondo di emozioni ed il contributo di chf 1'500.00 del centro Dannemann per l'installazione di una nuova webcam.

311 Commissione culturale

301.100 Stipendi personale in organico: in seguito al pensionamento del Sig. Fiscalini Mauro si è proceduto all'assunzione di una nuova segretaria della commissione cultura e tempo libero.

330 Parchi pubblici e sentieri turistici

301.100 Stipendi personale in organico: gli interventi della squadra esterna sono stati maggiori a quanto preventivato.

314.120 Manut. adiacenze monumenti storici: la maggior spesa è dovuta soprattutto alla riqualifica del Sacro Monte per l'eventuale adesione all'UNESCO.

314.306 Manut. sentieri di montagna e turistici: la maggior spesa è dovuta la costo per la verniciatura delle ringhiere sul lungolago.

340 Sport

301.100 Stipendi personale in organico: gli interventi della squadra esterna sono stati inferiori a quanto preventivato.

311.400 Acquisto attrezzature: acquisto nuove porte da calcio per il campo sportivo.

318.340 Corso nuoto: onere netto a carico del Comune.

366.500 Contr. Società di tiro: a partire dal 2015, in seguito alla modifica di legge, i costi generati dai poligoni di tiro sono a carico dei Comuni.

436.950 Rimborsi diversi: oltre al rimborso della tassa demanio da parte della Lido Brissago SAGL e dell'abbonamento Globes SA è presente pure la liquidazione del progetto interreg relax in bici.

4. Salute pubblica

366.300 Mantenimento anziani a domicilio: aumento dei costi per il mantenimento degli anziani a domicilio.

5. Previdenza sociale

361.045 Provvedimenti di protezione Lfam: aumento dei contributi imposti dal Cantone.

361.160 Contributi CM / AVS / AI / PC: la differenza dal preventivo è dovuta al fatto che per il preventivo si utilizza il calcolo per l'ipotetica spesa massima a carico del Comune, calcolata sul gettito fiscale accertato.

6. Traffico

600 Traffico

314.300 Manutenzione strade: nel corso dell'anno si è reso indispensabile l'intervento in più punti con dei rappezzi del manto stradale, inoltre si è dovuto provvedere a vari sgomberi dovuti a frane.

315.604 Manut. Unimog: oltre al collaudo quest'anno si è dovuto procedere a diverse manutenzioni e all'acquisto di nuovi pneumatici per chf 3'240.00.

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

710 Eliminazione delle acque luride

314.301 Manutenzione riva lago: la maggior spesa è dovuta alla sistemazione di alcune buche in zona scogliera.

720 Eliminazione rifiuti

315.601 Manut. Mercedes N.U.: la maggior spesa è dovuta soprattutto al noleggio, chf 8'748.00, di un autocarro dei rifiuti per il periodo in cui il nostro autocarro era in riparazione.

725 Nettezza urbana

315.602 Manut. scopatrice meccanica: considerando la vetustà della scopatrice meccanica, durante il 2015 si è dovuto procedere a diverse manutenzioni.

315.610 Manutenzione Pony: considerando la vetustà del Pony, durante il 2015 si è dovuto procedere a diverse manutenzioni.

730 Gestione riciclabili

301.100 Stipendi personale in organico: gli interventi della squadra esterna sono stati inferiori a quanto preventivato.

318.708 Raccolta ed eliminazione riciclabili: le spese sono state superiori al preventivo dovuto al maggior materiale riciclato durante il 2015.

9. Finanze ed imposte

321.203 Interessi prestito APC – APP: aumento oneri di interessi dovuti ad un nuovo prestito di chf 300'000.00 concesso dall'Azienda Acqua Potabile.

330.100 Abbandoni per ACB e perdite: in questa voce è stata inserita la perdita di chf 18'500.00 riguardante le imposte 2005 mai incassate.

361.220 Il contributo di livellamento per l'anno 2015 risulta notevolmente più alto di quanto preventivato, questo è dovuto ai nuovi calcoli effettuati dal Cantone dove il Comune di Brissago risulta come un Comune "forte".

400.500 Quest'anno ci sono state delle notevoli sopravvenienze di imposte per gli anni 2009-2012. L'importo è così alto perché durante il 2015 sono state evase diverse importanti tassazioni in sospeso da diversi anni.

INVESTIMENTI

Spese per investimenti	CHF	2'773'097.54
Entrate per investimenti	CHF	334'464.10
Onere netto per investimento	CHF	1'979'646.04

Nel 2015 il Comune di Brissago ha cominciato ad effettuare maggiori investimenti sia in beni amministrativi, chf 2'314'110.14 e sia in beni patrimoniali, chf 458'987.40.

Per quanto concerne i beni amministrativi i maggiori interventi sono stati i seguenti: rifacimento del campo da tennis, la progettazione del nuovo lido comunale, il contributo per il riordino dell'archivio parrocchiale, la sistemazione della Piazza d'Armi, la manutenzione straordinaria della rete viaria, la canalizzazione in Via San Giorgio e l'ampliamento del cimitero di Ponte.

Per quanto concerne i beni patrimoniali si segnala l'acquisto delle Azioni SES per un importo di chf 436'300.00 e l'inizio dei lavori di sistemazione dell'appartamento EX-Forni presso lo stabile EX-Posta.

BILANCIO

A fine 2015 la liquidità a disposizione del Comune è abbastanza buona, attestandosi a chf 1.35 mio.

Gli averi depositati presso le banche risultano il doppio rispetto la fine del 2014, questo è dovuto anche al fatto che durante il 2015 sono stati accesi due nuovi prestiti bancari di 1.5 mio ciascuno.

115. Debitori diversi: lo scoperto ammonta a chf 379'711.16, ricordiamo tuttavia che molte emissioni sono state effettuate nel mese di dicembre.

Considerato l'aumento degli investimenti il valore totale dei beni amministrativi è aumentato di circa chf 700'000.00.

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 31.12.2015 nonché il rendiconto dei legati e delle fondazioni comunali sono approvati.
2. E' approvata la liquidazione dei seguenti crediti relativi ad opere terminate:

<u>Conto</u>	<u>Denominazione</u>	<u>MM credito votato</u>		<u>Consuntivo</u>	<u>Variazione</u>
501.215	Posteggi nucleo del piano	1313	102'000.00	102'279.20	279.20
501.216	Posteggio Via San Giorgio		12'000.00	12'000.00	0.00
501.503	Allarg. Tornante la Motta	1261	530'000.00	410'807.40	-119'192.60
501.560	Piazza d'Armi - sistemazione	1370	370'000.00	332'486.35	-37'513.65
501.604	Manut. straod. rete viaria	1309	725'000.00	741'030.95	16'030.95
503.114	Palazzo Comunale - struttura		13'824.00	46'852.60	33'028.60
506.221	Autoveicolo ausiliario polizia		20'252.50	20'292.55	40.05
506.222	Autocarro rifiuti / man. straod.		36'000.00	38'879.95	2'879.95
509.600	Donazione opere Baccalà C.	1394	20'000.00	1'200.00	-18'800.00
564.200	Contributo deficit Isole		40'000.00	40'000.00	0.00
565.302	Parrocchia riordino archivio	1360	100'000.00	100'000.00	0.00
709.100	Acquisizione Azioni SES	1380	436'300.00	436'300.00	0.00

Con osservanza.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:  (R. Ponti)

Il Segretario:  (R. Beretta)



CALCOLO DEL DEBITO PUBBLICO AL 31.12.2015

	al 01.01.15	al 31.12.15
1 Capitale di terzi	12'683'052.20	14'244'175.43
2 + Finanziamenti speciali	1'963'544.30	2'072'015.30
3 - Beni patrimoniali	5'722'533.25	7'215'416.36
	-----	-----
Debito pubblico	8'924'063.25	9'100'774.37

Debito pubblico pro capite (1800 abitanti) CHF 5'056.00

Beni amministrativi CHF **14'805'425.94**

verifica:

Debito pubblico	CHF	9'100'774.37
+ Capitale proprio	CHF	5'311'396.80
+ Avanzo di gestione	CHF	<u>393'254.77</u>
Beni amministrativi	CHF	14'805'425.94

TABELLONE 2015

Persone fisiche (cto 900/400.200)

Valutate	CHF	4'800'000.00
----------	-----	--------------

Persone giuridiche (cto 900/401.100)

Valutate	CHF	350'000.00
----------	-----	------------

Imposta immobiliare (cto 900/402.100)

Valutata	CHF	610'000.00
----------	-----	------------

Imposta personale (cto 900/400.600)

Valutata	CHF	30'000.00
----------	-----	-----------

Tabellone 2014	CH	5'790'000.00
-----------------------	-----------	---------------------