



6614 Brissago, 07 novembre 2016
Ris. Mun. 1390

MESSAGGIO MUNICIPALE NO 1423

Oggetto: preventivo 2017 Comune di Brissago

Signor Presidente, Signore e Signori Consiglieri,

Il Municipio di Brissago, in ossequio all'art. 152 LOC, sottopone al vostro esame ed alla vostra approvazione,

**Il Preventivo Gestione corrente
e il Conto Investimenti per il 2017**



	anno 2016	anno 2017	Differenze
Gestione corrente			
Spese correnti	CHF 10'584'081.00	CHF 10'510'783.00	- 73'298.00
Ricavi correnti	CHF 4'257'110.00	CHF 4'294'635.00	+ 37'525.00
Fabbisogno d'imposta	CHF 6'326'971.00	CHF 6'216'148.00	- 110'823.00
Investimenti			
Uscite per investimenti		CHF 2'382'000.00	
Entrate per investimenti		CHF 1'387'370.00	
Onere netto		CHF 994'630.00	

Osservazioni di carattere generale:

Il Municipio si è chinato con attenzione sulla situazione economico-finanziaria del Comune e sottopone le seguenti osservazioni: I costi di gestione sono diminuiti lievemente, circa del 0.70%; questa diminuzione è riconducibile a due fattori principali: il primo è la minor spesa per stipendi visto il pensionamento del Sig. Beretta Riccardo avvenuta nel 2016 (ramo 000 amministrazione generale), il secondo è la mancanza di nuovi contributi da pagare per l'allacciamento alla rete elettrica zona monti in quanto nel 2016 sono stati pagati quelli relativi ai monti di Piodina (ramo 800 economia pubblica).

Tutti gli altri rami hanno subito unicamente dei lievi scostamenti, sia positivi che negativi, questo per mantenere in tutti i casi la qualità dei servizi offerti alla cittadinanza e promuovere l'attrattività turistica del Borgo.

Anche i ricavi sono aumentati leggermente, circa del 0.87% rispetto al 2016, tale aumento è dovuto principalmente al ricavo preventivo per le entrate del lido comunale per la stagione 2017.



Manovra di risanamento conti cantonali:

Le decisioni del Gran Consiglio del 20 settembre 2016 inerenti l'approvazione del pacchetto di misure di risanamento delle finanze cantonali hanno toccato in modo marcato anche i conti del Comune. Avendo sempre presentato un preventivo prudentiale, queste misure non si vedono chiaramente in sede di preventivo, ma cominceranno a notarsi in sede di consuntivo 2017.

Ad ogni modo, con il pacchetto di risparmi, al Comune verranno a mancare gli introiti dovuti al riversamento della tassa sugli utili immobiliari e verrà aumentato il contributo della partecipazione finanziaria dei Comuni al finanziamento dei compiti cantonali.

Visto e considerato che secondo il Cantone tale manovra non dovrebbe avere impatto sulle casse comunali, in contropartita al Comune dovrebbero diminuire i costi per le case per anziani e i contributi per il trasporto pubblico; inoltre con l'aumento del valore di stima ci saranno a partire dal 2017 circa chf 110'000.00 di entrate maggiori dell'imposta immobiliare e un aumento del gettito fiscale, quest'ultimo tutto da verificare.

Moltiplicatore politico

In base ai nuovi disposti dell'art. 162 cpv. 2 LOC, la competenza di fissare il moltiplicatore politico è ora attribuita all'organo legislativo, che lo deve stabilire, su proposta del Municipio, con l'approvazione del preventivo dell'anno cui si riferisce.

Il risultato d'esercizio del preventivo 2017 così come proposto e con un moltiplicatore politico al 80%, prevede un disavanzo d'esercizio di chf 738'306.00. Questo disavanzo non tiene conto dell'eventuale utile derivante dalla vendita dello stabile ex-Coop, utile che dovrà essere registrato a gestione corrente.

Ritenuto, inoltre, che i consuntivi, di norma, chiudono sempre con un risultato migliore al preventivo, in quanto redatto con un certo grado di prudenza, si può concretamente ipotizzare che il risultato d'esercizio per l'anno 2017 possa chiudersi con una perdita di lieve entità o con un piccolo utile se, come dice il Cantone, le misure di risanamento delle finanze cantonali avranno un impatto positivo sul gettito fiscale, senza dover procedere all'aumento del moltiplicatore.



COMUNE DI BRISSAGO

Inoltre il bilancio del Comune presenta un Capitale proprio di CHF 5'311'396.80 che potrebbe comunque assorbire un'eventuale disavanzo d'esercizio.

Di conseguenza, il Municipio propone al Consiglio comunale di fissare il moltiplicatore politico per il 2017 al 80% dell'imposta cantonale.

Di seguito, in dettaglio, le differenze più sostanziali:

0. Amministrazione

020 Amministrazione generale

301.100 Stipendi personale in organico: la cifra tiene conto, oltre ai normali scatti, del pensionamento del Signor Beretta Riccardo.

301.200 Stipendi ausiliari di pulizia: considerato l'andamento dei costi 2016 si è deciso una diminuzione a preventivo.

309.100 Spese varie del personale: la cifra tiene conto dell'iscrizione al corso di segretario comunale del nuovo segretario e del vice segretario.

318.307 Spese di pianificazione: spese di consulenza in ambito pianificatorio.

318.400 Assicurazioni stabili: adeguamento polizza.

314.403 Assicurazione RC: adeguamento polizza.

1. Sicurezza pubblica

113 Corpo di Polizia

301.100 Stipendi personale in organico: in questa voce rientrano gli stipendi dell'ausiliario e della segretaria di polizia (50%).

352.119 Polizia strutturata -- Comune di Ascona: importo come da convenzione.



- 139.050 Consegna precetti esecutivi: ricavi derivanti dal rimborso dell'ufficio esecuzione e fallimenti per la consegna dei precetti effettuata dal nostro personale.
- 152.700 Rimborso da Ronco S/A: la convenzione con il Comune di Ronco S/A riguardante le prestazioni dell'ausiliario di pulizia è stata rescissa per il 31.12.2015.

2. Educazione

Il piano contabile è stato leggermente modificato su richiesta del nuovo direttore.

205 Scuola dell'infanzia

- 301.200 Stipendi ausiliari di pulizia: la cifra tiene conto dell'adeguamento salariale e dell'aumento delle ore lavorate.
- 301.201 Materiale scolastico e attrezzature didattiche: unico conto per il materiale e attrezzature didattiche.
- 318.215 Animazione e progetti didattici: unico conto per le attività scolastiche.
- 152.800 Ronco S/Ascona – partecipazione costi scuola infanzia: come da convenzione il Comune di Ronco S/Ascona, per la frequenza dei suoi allievi della scuola dell'infanzia presso il nostro istituto, partecipa ai costi sostenuti dal Comune di Brissago. L'aumento è dovuto all'aumento di costi per l'educazione.

210 Scuole elementari

- 301.200 Stipendi ausiliari di pulizia: la cifra tiene conto dell'adeguamento salariale e dell'aumento delle ore lavorate.
- 302.100 Stipendi ai docenti: gli scatti dei docenti sono provvisoriamente stati congelati dal Cantone.
- 302.111 Stipendio docente d'appoggio: per l'anno scolastico 2016-2017 si è deciso di far capo ad un docente d'appoggio per aiutare le docenti nella gestione delle pluriclassi.
- 302.112 Stipendio docente corsi per allievi alloggiati: per aiutare l'integrazione dei ragazzi provenienti da altre realtà si è deciso di organizzare anche per l'anno scolastico 2016-2017 dei corsi di lingua italiana.



- 302.300 Supplemente scuola elementare: prudenzialmente è stato inserito un importo più elevato.
- 310.206 Materiale scolastico e attrezzature didattiche: unico conto globale per le spese.
- 318.215 Animazioni e progetti didattici: unico conto per le attività scolastiche.
- 352.100 Direzione unica – Comune di Ascona: costi come da convenzione direzione congiunta degli istituti scolastici.
- 452.100 Rimborso stipendio docente: aumento del rimborso dovuto all'aumento delle ore lavorate presso altri istituti scolastici.
- 212 Scuola montana
I conti riguardanti la scuola montana sono stati inseriti nel ramo 210 Scuole elementari.
- 213 Scuole medie e superiori
- 366.100 Borse di studio: l'importo indicato a preventivo è netto. Le borse di studio sono finanziate del Fondo Borsa di studio Bazzi.
- 215 Mensa comunale
- 436.420 Rimb. Refezione scuola media: da settembre 2016 gli allievi di scuola media non rientrano più a Brissago per il pranzo ma frequentano la mensa della Spai di Locarno.
- 3. Cultura e tempo libero**
- 310 Promozione culturale e turistica
- 436.940 Contributi privati festa pirotecnica: creato nuovo conto per separare i contributi alla festa pirotecnica dai rimborsi diversi.



330 Promozione culturale e turistica

311.400 Acquisto attrezzature: è previsto un rinnovamento delle attrezzature.

314.306 Manut. sent. montagna e turist.: l'aumento è dovuto ai maggiori costi che ogni anno il Comune deve sostenere per la manutenzione dei sentieri.

340 Sport

301.100 Stipendi personale in organico: oltre alla quota parte della squadra esterna sono previsti chf 30'000.00 per l'assunzione di personale in vista della stagione 2017 del Lido Comunale. Il Municipio è intenzionato a promuovere un concorso unicamente per la gestione della bar/ristorante per la stagione 2017, tutto l'altro personale necessario per poter aprire il lido (es. bagnino) sarà assunto direttamente dal Comune. Questa soluzione è provvisoria in vista dei lavori per il nuovo lido Comunale.

314.125 Manutenzione Lido: per la riapertura della stagione 2017 si prevede diversi lavori di manutenzione.

318.341 Corso Sci: l'aumento è dovuto alla decisione del Municipio di sovvenzionare maggiormente lo Sci Club, così che possano mantenere bassi i costi per le famiglie nell'organizzazione dell'uscita della settimana bianca di Carnevale.

427.102 Affitto Lido: il contratto con l'attuale gerente è stato rescisso, per la prossima stagione il Comune si occuperà di assumere il personale necessario e promuoverà un concorso per la gestione del bar/ristornate, a preventivo è quindi stato inserito il probabile incasso per le entrate dei bagnanti.

4. Salute Pubblica

352.121 Caritas Ticino – prog. estirpazione neofite invasive: il Comune ha deciso di aderire al progetto di riqualifica ambientale nella lotta alle neofite invasive della durata di 4 anni.



i contributi sono stati calcolati, come indicato dal Cantone, sul gettito fiscale accertato del 2013 di CHF 7'230'000.00, i contributi sono quindi maggiori al preventivo 2016.

5. Previdenza sociale

362.100 Contr. per anziani in istituti: con la manovra di risanamento delle finanze Cantionali il costo per gli anziani in istituti dovrebbe diminuire, prudenzialmente si è messo in preventivo una cifra in linea con gli altri anni.

6. Strade

600 Traffico

314.121 Manut. magazzini comunali: nel 2017 dovrebbero terminare i lavori di ristrutturazione dei magazzini comunali.

314.140 Manut. illuminazione pubblica: aumento dei costi e della manutenzione dell'illuminazione pubblica.

314.300 Manutenzione strade: l'importo è stato adeguato alla reale esigenza di manutenzione essendo il territorio di Brissago molto vasto, inoltre la vetustà di alcune strade comporta una continua e maggiore manutenzione.

610 Traffico (Polizia)

311.601 Acquisto segnaletica: si prevede l'acquisto di nuova segnaletica stradale.

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

710 Eliminazione delle acque luride

352.103 CDV: aumento del preventivo dovuto al nuovo costo sullo smaltimento dei microinquinanti.



COMUNE DI BRISSAGO

740 Cimiteri

314.108 Manutenzione cimitero: diminuzione dei costi in seguito al termine dei lavori del nuovo cimitero.

8. Economia pubblica

376.300 Contributi allacc. Rete elettrica zona ai monti: per il 2017 non sono previsti versamenti di contributi.

9. Finanze ed imposte

Il piano contabile è stato modificato su richiesta dei revisori. Questa modifica rende più difficile la lettura in quanto avendo creato nuovi rami non è possibile vedere i paragoni degli anni precedenti.

900 Imposte

400.600 Imposta personale: dal 2016 l'imposta personale è passata da chf 20.00 a chf 40.00.

402.100 Imposta immobiliare: a partire dal 01.01.2017 i valori di stima sono aumentati del 18.26% nel nostro Comune.

920 Perequazione finanziaria

361.500 Partecip. Finanziaria ai compiti cantonali: con la manovra di risanamento dei conti Cantionali è aumentata la partecipazione a carico dei comuni.



COMUNE DI BRISSAGO

942 Stabile EX-Coop

In previsione della vendita non è stato preventivato nessun costo o ricavo. Prudenzialmente neppure l'eventuale utile derivante dalla vendita è stato preventivato.

943 Stabile EX-Posta

423.100 Affitti: aumento degli affitti in seguito alla seconda fase di riattazione dello stabile.

990 Ammortamenti

A partire dal 2017 gli ammortamenti sono stati divisi per categoria.

INVESTIMENTI

Nel costo totale degli investimenti i maggiori sforzi e le opere più impellenti sono:

Ramo 0 Amministrazione generale: chf 60'000.00 per la sostituzione del tabellone elettronico e chf 15'000.00 per il rinnovo dell'impianto telefonico.

Ramo 2 Educazione: chf 200'000.00 per il risanamento del centro scolastico.

Ramo 3 Cultura e tempo libero: chf 50'000.00 per il progetto casa della cultura e chf 500'000.00 per la realizzazione del nuovo Lido Comunale.

Ramo 6 Traffico: chf 150'000.00 per la manutenzione straordinaria della rete viaria.



COMUNE DI BRISSAGO

Ramo 7 Protezione dell'ambiente:

per il 2017 sono previsti chf 600'000.00 per la canalizzazione Via Costa di Fuori e chf 300'000.00 per la prima tappa del PGS. Il Piano di Gestione di Smaltimento è uno strumento divenuto ormai indispensabile e obbligatorio per ogni Comune, si tratta di uno strumento pianificatorio relativo al corretto smaltimento delle acque nel rispetto dei cicli dell'acqua e costituisce di conseguenza il fondamento per ogni singolo intervento di attuazione del medesimo; inoltre qualora il Comune non dovesse avviare al più presto questa procedura il Cantone non verserà più i sussidi per le opere di canalizzazione.

Ramo 9 Stabile Ex-Posta:

chf 380'000.00 per la seconda fase di riattazione dello stabile EX-Posta.

Preso atto di quanto esposto, il Municipio v'invita a voler risolvere:

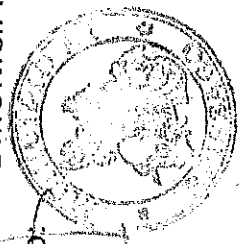
- Il preventivo gestione corrente 2017 è approvato.
- Il fabbisogno da coprire a mezzo imposta comunale 2017 è fissato in CHF 6'216'148.00
- Il moltiplicatore comunale per l'anno 2017 è fissato all'80%.

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco: 
(R. Ponti)

Il Segretario: 
(AVV. G. Cotti)



**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017**

CONTA COMUNE	
Data	08-11-2016
Pagina	83

RIASSUNTO PREVENTIVO 2017 PREVENTIVO 2016

CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Uscite correnti	9'163'413.00		9'117'581.00
Ammortamenti amministrativi	1'347'370.00		1'463'000.00
Addebiti interni	0.00		3'500.00
Totale spese correnti		10'510'783.00	
Entrate correnti (senza imposte comunali)	4'294'635.00		4'253'610.00
Accrediti interni	0.00		3'500.00
Totale ricavi correnti (senza imposte comunali)		4'294'635.00	
Fabbisogno		6'216'148.00	6'326'971.00
Gettito imposta comunale	(Molt. Politico: 80.00 %)	5'477'842.00	5'224'202.00 (MP. 80.00%)
Disavanzo d'esercizio		-738'306.00	-1'102'769.00

CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Uscite per investimenti	2'002'000.00		2'877'000.00
Entrate per investimenti (escluso il riporto degli ammortamenti 68*)	40'000.00		40'000.00
Onere netto di investimento		1'962'000.00	2'837'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2017

CONTA COMUNE		
Data	08-11-2016	
Pagina	84	

RIASSUNTO PREVENTIVO 2017 PREVENTIVO 2016

CONTO DI CHIUSURA

Onere netto d'investimento			2'837'000.00
Ammortamenti amministrativi	1'347'370.00	1'962'000.00	1'463'000.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-738'306.00		-1'102'769.00
Autofinanziamento		609'064.00	360'231.00
Disavanzo totale		-1'352'936.00	-2'476'769.00

Preventivo 2017

Tabella ammortamenti 2017

Ammortamenti come prescritto dall'art. 12 del decreto esecutivo sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni

	Saldo presunto al 31.12.2016	Ammortamenti 2017	Ammortamenti straordinari
<i>Terreni non edificati</i>			
Tot. terreni non edificabili	700'000.00	35'000.00	0.00
Opere del Genio Civile			
<i>Canalizzazioni</i>			
Tot. canalizzazioni	1'375'000.00	137'500.00	0.00
<i>Posteggi</i>			
Tot. Posteggi	620'000.00	62'000.00	0.00
<i>Arginature, ponti, pontili</i>			
Tot. Arginature, ponti, pontili	550'000.00	55'000.00	0.00
<i>Illuminazione e diversi</i>			
Tot. Illuminazione e diversi	445'000.00	44'500.00	0.00
<i>Strade e marciapiedi</i>			
Tot. Strade e marciapiedi	3'602'000.00	360'200.00	0.00
<i>Costruzioni edili</i>			
Tot. costruzioni edili	5'312'000.00	318'720.00	0.00
<i>Mobilia, macchine, veicoli ed attrezzature</i>			
Tot. Mobilia, macchine, veicoli ed atrezz.	261'000.00	65'250.00	0.00

Contributi per investimenti

<i>Contributi per investimenti a Confederazione</i>			
Tot. Contr. per inv. a Confederazione	465'000.00	10%	46'500.00
<i>Contributi per invest. al Cantone</i>			
Tot. contributi per invest. al Cantone	380'000.00	10%	38'000.00
<i>A Comuni e Consorzi Comunali</i>			
Tot. a Comuni e Consorzi Comunali	396'000.00	10%	39'600.00
<i>Contr. invest. a Istit. privati</i>			
Tot. contr. invest. a Istit. privati	276'000.00	10%	27'600.00
Altre uscite attivate			
<i>Uscite di pianificazione</i>			
Tot. uscite di pianificazione	470'000.00	25%	117'500.00
TOTALI	14'852'000.00	9.07%	1'347'370.00
			0.00