



COMUNE DI BRISSAGO

6614 Brissago, marzo 2017

Ris. Mun. 1924

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 1433

Oggetto: Gestione 2016 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 31.12.2016.

		<u>Consuntivo</u>		<u>Preventivo</u>
Entrate di gestione	CHF	10'048'116.78	CHF	4'257'110.00
Uscite di gestione	CHF	10'677'009.37	CHF	10'584'081.00
Disavanzo d'esercizio	CHF	628'892.59		

Consuntivo 2016

Analizziamo le differenze in dettaglio:

0 Amministrazione

020 Amministrazione generale

- 301.100 Stipendi personale in organico: la spesa è leggermente inferiore al preventivo. Da segnalare il pensionamento, nel mese di novembre, del segretario comunale Riccardo Beretta.
- 301.300 Supplenze e aus. / ufficio: a differenza del 2015 non si è dovuto far capo a personale ausiliario.
- 301.900 Assegni Fam. e Figli: con il nuovo sistema di contabilizzazione degli stipendi, gli assegni figli non vengono più registrati a gestione (costi e ricavi) ma unicamente a bilancio.
- 309.100 Spese varie per il personale: la maggior spesa è dovuta ai diversi corsi di perfezionamento, non preventivati, a cui hanno partecipato i dipendenti dell'amministrazione nel 2016.
- 314.103 Manutenzione sede municipale: la maggior spesa è dovuta soprattutto alla sostituzione del boiler ed al nuovo piano chiavi del palazzo Municipale.
- 316.300 Noleggio macchine fotocopie: l'aumento dei costi è dovuto all'aumento delle fotocopie effettuate a terzi in parte compensate con la loro fatturazione (vedi conto 436.950).
- 318.160 Spese di esecuzione: aumento dei costi dovuto all'aumento dei contenziosi.
- 318.305 Consulente esterno UTC/edilizia privata: per il momento non si è reso necessario l'assunzione temporanea di un consulente esterno.
- 318.307 Spese di pianificazione: spese di consulenza per la pianificazione su aspetti specifici.
- 431.300 Tasse approvazione progetti: notevole diminuzione rispetto al 2015 dovuta alla riduzione di edificazioni.

1. Sicurezza pubblica

101 Altri servizi giuridico

301.400 Mercede tutori e curatori: aumento dovuto all'incremento di persone bisognose soggette a curatela.

113 Corpo di Polizia

301.800 Gratifiche anzianità servizio: quota parte di gratifica per anzianità di servizio dovuta all'agente R. Rianda.

318.124 Abbonamento radio: ufficio federale delle comunicazioni, abbonamento delle radio rimesse in funzione.

352.119 Polizia strutturata – comune di Ascona: costi 2016 per la polizia strutturata, come da convenzione.

439.100 Entrate varie: ricavi dovuti alla consegna dei precetti da parte dall'amministrazione comunale.

140 Polizia del fuoco

314.130 Manutenzione idranti: eseguita la manutenzione degli idranti, la verifica viene effettuata ogni due anni.

318.365 Servizio picchetto: minor costi dovuti ai minor interventi effettuati.

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. L'importo è più alto rispetto al preventivo in quanto i costi generali del centro scolastico sono risultati maggiori.

210 Scuole elementari

- 301.200 Stipendi ausiliari di pulizia: i maggiori costi sono dovuti ad ore straordinarie eseguite per la pulizia a fondo nel periodo delle vacanze scolastiche ed alla migliore qualità del servizio.
- 302.100 Stipendi ai docenti: maggiori costi dovuti all'assunzione di una docente in seguito all'assenza per malattia e maternità di una maestra, 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, tale decisione è stata presa anche per l'anno scolastico 2016/2017.
- 302.115 Docente dopo scuola: soppressione del corso per l'anno scolastico 2016/2017 per mancanza di iscritti.
- 302.300 Supplenze scuola elementare: maggior costo dovuto soprattutto all'assenza per malattia di una docente.
- 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, rispetto al 2015, 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 2015/2016.

211 Centro scolastico e diversi

- 301.200 Stipendi personale in organico: in questa voce rientra, oltre allo stipendio del custode, anche una quota parte degli stipendi della squadra esterna per le ore lavorative effettuate presso il centro scolastico.
- 311.400 Acquisto attrezzature: aumento dei costi dovuto all'acquisto di una vetrina posata all'entrata delle scuole.
- 314.107 Manutenzione centro scolastico: considerata la vetustà dell'edificio ogni anno gli interventi aumentano. Per il 2016 segnaliamo in particolare l'impermealizzazione e la revisione del serbatoio dell'olio, la riparazione delle porte degli spogliatoi della palestra e la manutenzione dei rolladen.

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

301.202 Stipendi sorveglianti mensa: anche per l'anno scolastico 2016/2017 la sorveglianza della mensa è stata affidata a due persone esterne al corpo docenti.

436.420 Rimb. refezione scuola media: a partire dall'anno scolastico 2016/2017 gli allievi di scuola media non pranzano più presso la mensa scolastica ma presso la mensa SPAI di Locarno.

3. Cultura e tempo libero

310 Promozione culturale

310.100 Mat. cancelleria, stampati: maggiori costi dovuti alla decisione di stampare il giornalino "Un mondo di emozioni" a colori.

365.225 Contributi diversi: maggiori costi dovuti al contributo straordinario di chf 2'000.00 in favore della Fondazione Ruggero Leoncavallo per il restauro del pianoforte.

436.950 Rimborsi diversi: in questa voce sono presenti i contributi dei privati alla festa pirotecnica e le inserzioni dell'opuscolo "un mondo di emozioni.

311 Commissione culturale

301.100 Stipendi personale in organico: stipendio della segretaria CCT.

310.100 Mat. cancelleria, stampati: i maggiori costi sono dovuti ad una più corretta ripartizione dei costi di cancelleria.

318.130 Spese postali: i maggiori costi sono dovuti all'aumento dell'attività di informazione alla popolazione su eventi e manifestazioni.

315 Museo e centro anziani

314.101 Manutenzione stabile: durante il 2016 si è proceduto a diversi lavori di manutenzione, si segnalano in particolare il rinnovo dell'impianto antincendio e la tinteggiatura dello centro diurno.

330 Parchi pubblici e sentieri turistici

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

314.119 Manut. e rinnovo parco giochi: il Municipio ha deciso di procedere con il rinnovo del parco giochi adiacente la casa Branca-Baccalà e del parco giochi Al lago. È stato pertanto aperto un conto d'investimento di chf 40'000.00, il 50% della spesa sarà coperta da fondi Sport-Toto. I lavori termineranno prima dell'inizio della stagione estiva.

314.120 Manut. adiacenze monumenti storici: la maggior spesa è dovuta alla posa dei tavoli e panchine presso il Sacro Monte e ad una maggiore ripartizione dei costi del consorzio giardini.

314.306 Manut. sentieri di montagna e turistici: oltre all'ordinaria spesa per la manutenzione dei sentieri, nel 2016 si è proceduto alla manutenzione del sentiero di Penzevrone.

340 Sport

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

314.124 Manut. campi sportivi: oltre alla regolare manutenzione del campo sportivo si è dovuto intervenire, tramite una ditta specializzata, all'arieggiatura profonda.

318.340 Corso nuoto: onere netto a carico del Comune.

318.341 Corso di sci: il Municipio ha deciso, per non influire sul costo dei corsi di sci, di aumentare il contributo comunale.

427.100 Affitto Bocciodromo: considerate le difficoltà economiche della Bocciofila, per il 2016 il Municipio ha deciso di rinunciare all'incasso dell'affitto.

427.102 Affitto Lido: l'affitto del lido 2016 è stato regolato con l'inventario rimasto messo a Bilancio.

4. Salute pubblica

301.100 Stipendi personale in organico: gli interventi della squadra esterna si riferiscono al monitoraggio e prevenzione della zanzara tigre.

5. Previdenza sociale

361.080 Partecip. spese assistenziali: nel 2016 le spese sono minori in quanto il numero degli assistiti è diminuito. Questa diminuzione è dovuta principalmente al cambio di domicilio di alcuni assistiti.

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.

366.600 Assegni nascite: i costi sono aumentati denotando un aumento delle nascite, fattore questo molto positivo per il Comune.

6. Traffico

600 Traffico

301.100 Stipendi personale in organico: i maggiori costi sono imputabili all'assunzione temporanea di un unità lavorativa; i maggiori costi sono parzialmente compensati dalla voce 436.300.

314.121 Manut. magazzini comunali: nel 2016 si è cominciato a sistemare i magazzini comunali divenuti assai vetusti.

314.140 Manut. illuminazione pubblica: oltre alla normale manutenzione eseguita dalla SES, nel 2016, si è dovuto intervenire con la posa di nuovi candelabri. Tale esercizio continuerà nel 2017.

314.300 Manutenzione strade: nel corso dell'anno si è reso indispensabile l'intervento in più punti con dei rappezzi del manto stradale.

319.100 Risarcimento danni: in questa voce rientrano le spese per i risarcimenti di danni causati a terze persone, principalmente dovuti alla rottura di vetri ad autovetture durante la pulizia dei sentieri.

610 Traffico (Polizia)

314.800 Manut. segnaletica orizzontale: nel 2016 si è intervenuto alla sistemazione della segnaletica orizzontale soprattutto sul viadotto e su tutta piazza Municipio.

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

710 Eliminazione delle acque luride

301.100 Stipendi personale in organico: i maggiori costi sono dovuti agli interventi della squadra esterna per la manutenzione dei riali.

720 Eliminazione rifiuti

309.100 Spese varie per il personale: le spese sono dovute ai costi per la scuola guida camion sostenuta da un dipendente della squadra esterna.

318.703 Manutenzione container: nel 2016 si è proceduto sia al lavaggio dei container sia alla manutenzione della pressa per la carta.

725 Nettezza urbana

315.602 Manut. scopatrice meccanica: considerando la vetustà della scopatrice meccanica, durante il 2016 si è dovuto procedere a diverse manutenzioni.

730 Gestione riciclabili

318.708 Raccolta ed eliminazione riciclabili: le spese sono nettamente superiori al preventivo in quanto la bella stagione ha fatto lievitare il deposito di verde presso il centro Al Poss. Questo aumento dei costi è solo parzialmente compensato dalle maggiori entrate della tassa verde. Per ovviare a questi continui aumenti di costi il Municipio ha deciso di rivedere il regolamento dei rifiuti e di promuovere un concorso per lo sgombero dei rifiuti in discarica.

8. Economia pubblica

301.100 Stipendi personale in organico: nel 2016, in seguito al pensionamento nel mese di giugno del Sig. Beretta Claudio e per poter effettuare al meglio il passaggio di consegne, è stato assunto il sostituto già nel mese di marzo.

9. Finanze ed imposte

321.203 Interessi prestito APC – AAP: diminuzione degli oneri di interessi dovuti al rimborso parziale del prestito concesso dall'Azienda Acqua Potabile.

322.212 Nuovo prestito: nel 2016 non si è dovuto fare capo a nuovi prestiti.

329.200 Interessi remuneratori: con la diminuzione degli interessi sono diminuiti anche i costi da interessi remuneratori.

330.100 Abbandoni per ACB e perdite imposte: in questa voce è stata inserita la perdita di chf 15'744.70 riguardante le imposte 2006 mai incassate.

330.115 Abbandoni per ACB e perdite tasse: dal 2016 è stato creato un nuovo conto per la separazione delle perdite di tasse e imposte.

361.220 Il contributo di livellamento per l'anno 2016 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".

400.200 Imposte su reddito e sostanza: rivisto al rialzo l'evoluzione del gettito fiscale.

400.500 Quest'anno ci sono state poche sopravvenienze d'imposte dovute semplicemente alla mancata evasione da parte dell'ufficio circondariale di tassazione delle relative notifiche. Si può quindi prevedere maggiori sopravvenienze nel consuntivo 2017.

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

403.100 Imposte speciali reddito e sostanza: l'incasso maggiore è dovuto ad un'unica imposta speciale emessa nel 2016.

426.100 Dividendo su azione SES SA: a seguito dell'acquisto delle azioni si prevedono incassi di dividendi.

INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Spese per investimenti	CHF	1'371'187.68
Entrate per investimenti	CHF	853'322.45
Onere netto per investimento	CHF	517'865.23

Dopo l'aumento di investimenti avvenuto nel 2015, nel 2016 il Comune di Brissago, ha sì continuato ad investire, ma in maniera ridotta, privilegiando tanti piccoli investimenti per la sistemazione e l'acquisto di apparecchiature, autovetture, sistemazione magazzini, ecc.

Per quanto concerne i beni amministrativi i maggiori interventi sono stati i seguenti: sistemazione tetto casa Branca-Baccalà, sostituzione armature IP, manutenzione strade, fine intervento piano mobilità scolastica, canalizzazione nucleo Incella Est e l'adeguamento dei WC pubblici.

È importante rilevare che nel 2016 sono stati incassati chf 583'412.00 relativi ai sussidi di opere per canalizzazioni degli ultimi 10 anni rimasti in sospeso per molto tempo.

Per quanto concerne i beni patrimoniali si segnala la fine dei lavori di sistemazione dell'appartamento EX-Forni presso lo stabile EX-Posta.

BILANCIO

A fine 2016 la liquidità a disposizione del Comune è abbastanza buona, attestandosi a chf 1.21 mio.

Gli averi depositati presso le banche risultano essere leggermente inferiori rispetto alla fine 2016.

115. Debitori diversi: lo scoperto ammonta a chf 287'483.54, ricordiamo tuttavia che molte emissioni sono state effettuate nel mese di dicembre.

Il valore dei beni amministrativi è diminuito di circa chf 800'000.00, questo è dovuto all'incasso di sussidi ed allo scioglimento di fondi speciali.

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 31.12.2016 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</u>	<u>credito votato</u>	<u>Consuntivo</u>	<u>Variazione</u>
501.002	Ripristino scalo comunale battelli	1411	79'295.67	77'293.37	-220.30
501.132	Canal. e riale Roncaccio	953	990'00.00	1'034'744.25	44'744.25
501.141	Canal. Via Cagetto	1338/1419	694'459.65	694'459.65	0.00
501.144	Canal. accesso porta	1268	574'500.00	503'115.40	-71'384.60
501.402	Impianti IP Via San Giorgio	1272	145'270.00	119'927.95	-25'342.05
501.403	Impianti IP Via Cagetto	1338/1419	144'691.20	144'691.20	0.00
501.404	Sostituzione armature IP	1408	90'000.00	83'451.60	-6'548.40
501.553	Pavimentazione accesso Porta	1268/1419	82'046.65	82'046.65	0.00
501.559	Pavimentazione Via Cagetto	1338/1419	325'331.25	325'331.25	0.00

<u>Conto</u>	<u>Denominazione</u>	<u>MM</u>	<u>credito votato</u>	<u>Consuntivo</u>	<u>Variazione</u>
501.561	Campo da Tennis; rifacimento	1369	150'000.00	155'213.20	5'213.20
501.608	Sacro monte – messa in sicurezza	1405	150'000.00	140'991.65	-9'008.35
503.107	Cassa Baccalà – sistemazione tetto	1409	65'000.00	45'684.55	-19'31845
503.401	Ampliamento cimitero ponte	1161/1362	2'630'000.00	2'522'617.20	-107'382.80
503.515	Deposito pompieri, lavori di compl.	1356/1419	179'882.80	179'882.80	0.00
506.119	Acquisto nuovi PC	Ris. 1538	11'568.00	11'662.15	94.15
506.200	Sost. server e controllo accessi	Ris. 925	23'290.00	23'732.30	442.30
506.223	Acquisto piaggio e attrezzature	Ris. 795	13'000.00	11'906.60	-1'093.40
506.321	Sostituzione parchimetri	Ris. 102 e 131	25'100.00	25'850.10	750.10
506.400	Acquisto palco	Ris. 1366	16'416.00	16'416.00	0.00
506.401	Nuovo piano chiavi comunale	Ris. 415	40'000.00	41'930.50	1'930.50
506.500	Aggiornamento materiale ginnico	Ris. 613	19'000.00	18'987.90	-12.10
581.604	Passaggi pedonali – adeguamento	1327	682'000.00	709'557.85	27'557.85
581.605	Piano mobilità scolastica	1399/ris. 1079	85'500.00	90'770.79	5'277.79
703.103	Rist. Stabile “EX-Posta” – App. Ex Forni	1397	120'000.00	126'539.20	6'539.20

Con osservanza.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:  (R. Ponti)



Il Segretario:  (Avv. Giuseppe Cotti)

CALCOLO DEL DEBITO PUBBLICO AL 31.12.2016

	al 01.01.16	al 31.12.16
1 Capitale di terzi	14'244'175.43	13'771'050.24
2 + Finanziamenti speciali	2'072'015.30	2'097'454.70
3 - Beni patrimoniali	7'215'416.36	7'117'827.10
	-----	-----
Debito pubblico	9'100'774.37	8'750'677.84

Debito pubblico pro capite (1800 abitanti) CHF 4'861.50

Beni amministrativi CHF **13'826'436.82**

verifica:

Debito pubblico	CHF	8'750'677.84
+ Capitale proprio	CHF	5'704'651.57
- Disavanzo di gestione	CHF	<u>628'892.59</u>
Beni amministrativi	CHF	13'826'436.82

TABELLONE 2016

Persone fisiche (cto 900/400.200)

Valutate CHF 4'900'000.00

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 60'000.00

Tabellone 2016 CH 5'920'000.00