



6614 Brissago, ottobre 2020

Ris. Mun. 6170

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 1494

Oggetto: preventivo 2021 Comune di Brissago

Signor Presidente, Signore e Signori Consiglieri,

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

Il Preventivo Gestione corrente e il Conto Investimenti per il 2021



Gestione corrente		anno 2020		anno 2021		Differenze	
Spese correnti	CHF	10'949'608.00	CHF	11'136'238.00	+	186'630.00	
Ricavi correnti	CHF	3'859'750.00	CHF	4'053'250.00	+	193'500.00	
Fabbisogno d'imposta	CHF	7'089'858.00	CHF	7'082'988.00	-	6'870.00	
Investimenti							
Uscite per investimenti			CHF	3'697'000.00			
Entrate per investimenti			CHF	0.00			
Onere netto			CHF	3'697'000.00			

Osservazioni di carattere generale:

Il Municipio si è chinato con attenzione sulla situazione economico-finanziaria del Comune e sottopone le seguenti osservazioni:

Il risultato d'esercizio del preventivo 2021 così come proposto e con un moltiplicatore all'85% prevede un disavanzo d'esercizio di CHF 119'917.00. A livello globale i costi di gestione sono aumentati del 1.67% circa e sono dovuti principalmente ai costi per il sostegno all'economia dei buoni Covid. L'aumento è limitato ed in effetti si può notare che in quasi tutti i dicasteri le voci di spese correnti totali hanno subito poche variazioni, segno del costante impegno da parte del Municipio di mantenere le spese sotto controllo.

Le spese hanno quindi 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.

L'aumento dei ricavi è dovuto principalmente all'inserimento nel ramo energia dei contributi del fondo FER che nei passati preventivi non veniva inserito in quanto si pareggiava con il riversamento a Bilancio dello stesso importo.



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 in cui si riferisce.

Il risultato d'esercizio del preventivo 2021 così come proposto e con un moltiplicatore politico all' 85%, prevede un disavanzo d'esercizio di CHF 119'917.00.

Il gettito d'imposta per il 2021 è calcolato sulla base del gettito d'imposta accertato del 2017. Di regola il gettito fiscale tende ad aumentare ogni anno, considerato però che la pandemia da Corona Virus non è ancora stata superata e che non si sa quando finirà, si è deciso di non effettuare aggiustamenti del gettito verso l'alto rimanendo pertanto prudenti.

È in ogni caso difficile fare una previsione del gettito fiscale, considerato però che nel Comune di Brissago non vi siano grandi industrie e che il gettito è garantito soprattutto dalle persone fisiche è probabile che non vi saranno grandi perdite legate al Covid.

Ritenuto poi come di consuetudine i consuntivi chiudono sempre con un risultato migliore del preventivo, che viene correttamente redatto con un certo grado di prudenza, si può concretamente ipotizzare che il risultato d'esercizio per l'anno 2021 possa chiudersi almeno a pareggio.

Inoltre, il bilancio del Comune presenta un Capitale proprio, a fine 2019, di CHF 4'970'602.41 che potrebbe comunque assorbire un eventuale disavanzo d'esercizio.

Di conseguenza, il Municipio propone al Consiglio comunale di fissare il moltiplicatore politico per il 2021 all' 85% dell'imposta cantonale, così da permettergli di continuare con gli investimenti previsti e di contenere il più possibile l'aumento del debito pubblico.



Di seguito, in dettaglio, le differenze più sostanziali:

0. Amministrazione

010 Potere legislativo ed esecutivo

300.200 Indennità e diarie municipio: adeguamento in base al consuntivo 2019.

310.100 Mat. cancelleria, stampati: costi per le elezioni comunali.

318.130 Spese postali: costi in vista delle elezioni comunali.

020 Amministrazione generale

301.100 Stipendi personale in organico: leggero aumento dovuto agli scatti salariali.

311.102 Acq. mobili e macchine ufficio: previsto l'acquisto di una nuova fotocopiatrice multifunzionale e nuove scrivanie.

315.210 Abbonamento elaboratore: aumento della spesa dovuta ai nuovi programmi informatici per l'ufficio tecnico.

431.300 Tasse approvazione progetti: diminuzione in base ai consuntivi precedenti.

1. Sicurezza pubblica

101 Altri servizi giuridici

301.400 Mercede tutori e curatori: incremento dovuto all'aumento delle persone che necessitano una curatela.

113 Corpo di Polizia

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

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



140 Polizia del Fuoco

362.300 Contributi al Corpo Pompieri Urbani: rincaro dovuti a nuovi militi e all'introduzione del servizio di picchetto a domicilio.

2. Educazione

205 Scuola dell'infanzia

309.050 Spese formazione del personale: nuovo conto inerente alla formazione dei docenti.

310.201 Materiale scolastico e attrezzature didattiche: adeguamento considerata la necessità di nuovi libri e attrezzature didattiche.

317.100 Rimborsi spese: nuovo conto per il rimborso delle spese di trasporto legato alla formazione.

433.200 Tasse orario pre-dopo scuola: aumento del ricavo dovuto all'introduzione del dopo scuola.

452.800 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.

210 Scuole elementari

301.500 Stipendio direttore SE: da settembre 2020 è stata incaricata una nuova direttrice.

302.100 Stipendi ai docenti: leggera diminuzione in seguito all'assunzione di una nuova docente al posto di due docenti al 50%.

302.112 Stipendio docente corsi per allievi alloggiati: il costo è stato inserito a preventivo ma non si sa ancora se vi sarà una necessità del docente per alloggiati.

302.115 Stipendio docente orario anticipato/dopo scuola: da settembre 2020 il servizio è stato affidato alla Fondazione Zerosedici.

309.050 Spese formazione del personale: nuovo conto inerente alla formazione dei docenti.

316.300 Noleggio macchine fotocopie: il costo è stato trasferito sul centro di costo 211 centro scolastico.

365.500 Fondazione Zerosedici: costo per il pre-dopo scuola e la sorveglianza mensa.

352.100 Direzione unica – Comune di Ascona: con l'anno scolastico 2019-2020 è venuta a scadere la convenzione.



433.200 Tasse orario pre-dopo scuola: aumento del ricavo dovuto all'introduzione del dopo scuola.

211 Centro scolastico e diversi

312.300 Acquisto combustibile: adeguamento come da consuntivi precedenti.

213 Scuole medie e superiori

366.100 Borse di studio: l'importo indicato a preventivo è stato inserito al lordo. Le borse di studio sono finanziate del Fondo Borsa di studio Bazzi.

215 Mensa comunale

301.201 Stipendi personale in organico: a gennaio 2021 dovrebbe rientrare dal congedo l'aiuto cuoca.

301.201 Stipendi ausiliari di cucina: diminuzione considerato il rientro dell'aiuto cuoca.

301.202 Stipendi sorveglianza mensa: da settembre 2020 la sorveglianza mensa è gestita dalla Fondazione Zerosedici.

3. Cultura e tempo libero

310 Promozione culturale e turistica

365.060 Contributo carnevale ambrosiano: non verrà versato nessun contributo considerato che il carnevale 2020 è stato annullato.

311 Commissione culturale

318.355 Commissione culturale: aumento destinato ad eventi relativi ai festeggiamenti del 500esimo.

315 Museo e centro anziani

439.100 Entrate varie (Museo): a partire dal 2021 è stato deciso di rendere gratuita l'entrata al Museo Leoncavallo.



330 Promozione culturale e turistica

314.306 Manutenzione sentieri di montagna: diminuzione dei costi in seguito alla pubblicazione di nuovi concorsi.

340 Sport

314.125 Manutenzione Lido: aumento considerati i costi fissi (tassa demanio, abbonamento ascensore, ecc.).

314.126 Manutenzione campo di tennis: si prevede una manutenzione straordinaria.

364.100 Contr. a centro balneare regionale sa: oltre alla normale copertura del debito annuale di CHF 25'000.00 è stato inserito a preventivo ulteriori CHF 27'4000.00 per la copertura del debito straordinario a seguito del Covid.

427.102 Affitto lido: affitto come da contratto.

4. Salute Pubblica

Si prevedono dei leggeri aumenti nell'ambito dei contributi dei servizi d'appoggio.

5. Previdenza sociale

361.160 Contributi CM / AVS / AI / PC: i contributi sono stati calcolati, come indicato dal Cantone, sul gettito fiscale accertato del 2017. Il preventivo 2021 è pertanto invariato.

362.100 Contr. per anziani in istituti: contributi calcolati come da previsione cantonale.

6. Strade

600 Traffico

301.100 Stipendi personale in organico: nel 2020 sono stati assunti due operai per la squadra esterna in sostituzione di alcune partenze e assenze del 50% per malattia. L'aumento dal preventivo 2020 riguarda l'assunzione di aiuti estivi a tempo determinato.



314.400 Calla neve: costo non preventivabile, è stato deciso per una leggera diminuzione rispetto al preventivo 2020.

352.123 Prestito personale da AAP: prestito dipendente AAP nella squadra esterna del Comune.

610 Traffico (polizia)

315.700 Manutenzione Bike sharing: inserito già a preventivo l'eventuale costo di manutenzione per il bike sharing.

352.113 CRT – part. costi trasporti pubblici regionali: aumento è dovuto al finanziamento dell'ampliamento dei servizi pubblici regionali che da dicembre 2020 andranno ad incrementare il numero di corse del trasporto pubblico.

436.710 Rimborso servizio bus: diminuzione dei ricavi dovuta alla decisione di rendere gratuita la linea 8.

7. Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

710 Eliminazione delle acque luride

314.200 Manut. canalizzazioni: riduzione della spesa.

720 Eliminazione rifiuti

301.100 Stipendi personale in organico: adeguamento della ripartizione dei costi.

315.210 Abbonamento elaboratore: costo annuale dell'applicazione Junker.

315.602 Manutenzione scopatrice meccanica: riduzione dei costi in attesa della nuova scopatrice.

319.900 IVA forfettaria su tasse: adeguamento come da consuntivo 2019.

8. Economia pubblica

800 Economia pubblica

366.900 Buoni a sostegno dell'economia Covid: nuovo conto come da decisione del Consiglio Comunale.



860 Energia

366.800 Promozioni efficienza energetica: con l'introduzione del nuovo regolamento comunale FER, il Comune potrà elargire sussidi in vari campi dell'efficienza e risparmio energetico. Tutti i sussidi saranno finanziati dal fondo per le energie rinnovabili.

9. Finanze ed imposte

900 Imposte

400.300 Imposte alla fonte/dimoranti: importo come da consuntivo 2019.

920 Perequazione finanziaria

361.500 Partecipazione finanziari ai compiti cantonali: diminuzione in seguito alla decisione del Gran Consiglio.

460.100 Riversamento LIFD: riversamento quota parte LIFD come da decreto cantonale del 04.11.2019.

940 Interessi

322.207 Prestito Banca Stato: nel 2020 è stato sottoscritto un nuovo prestito di CHF 1.0 MIO allo 0.40% a copertura del prestito di CHF 1.5 MIO al 1.30%.

942 Stabile EX-COOP

Lo stabile è stato venduto nel corso del 2019.

990 Ammortamenti

330.115 Abbandoni per ACB e perdite tasse: adeguamento al consuntivo 2019.

331.102 Ammortamenti canalizzazioni: aumento dovuto agli investimenti fatti nel 2020.

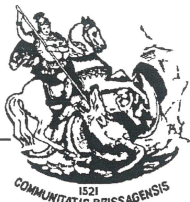
331.105 Ammortamenti illuminazione e diversi: aumento dovuto agli investimenti fatti nel 2020.



INVESTIMENTI

Anche per il 2021 il Municipio intende procedere con importanti investimenti necessari, di seguito le opere più importanti:

Ramo 1 Sicurezza pubblica	CHF 50'000.00 per l'ampliamento del deposito pompieri.
Ramo 2 Educazione:	CHF 100'000.00 per lo studio del risanamento completo del centro scolastico. CHF 40'000.00 per il rinnovo del parco giochi dell'asilo
Ramo 3 Cultura e tempo libero:	CHF 150'000.00 per gli interventi legati alla comunicazione del comune. CHF 150'000.00 per la commemorazione del 500esimo. CHF 100'000.00 per il nuovo lido comunale: si tratta di un nuovo credito per la sistemazione dei trampolini ed il rifacimento scala di accesso allo scivolo d'acqua.
Ramo 6 Traffico:	CHF 350'000.00 per gli impianti IP sulla strada cantonale. CHF 200'000.00 per la seconda tappa della sistemazione di piazza d'armi. CHF 300'000.00 per la sistemazione del lungolago sul tratto Villa Gina-Boato. CHF 400'000.00 per l'inizio della costruzione del lungolago tratta Riva Azzurra-Villa Bianca-FTB. CHF 250'000.00 per il credito quadro per la sostituzione dei mezzi della squadra esterna. CHF 100'000.00 per la progettazione dell'autosilo all'ex-Simonotti CHF 100'000.00 per la progettazione dei parcheggi pubblici a Piodina. CHF 150'000.00 per il proteggero di Bike sharing
Ramo 7 Protezione dell'ambiente:	CHF 250'000.00 per la seconda tappa del Piano di gestione di smaltimento CHF 500'000.00 per l'acquisto del CDV. CHF 200'000.00 per l'acquisto di una nuova scopatrice elettrica.



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

- Il preventivo gestione corrente 2021 è approvato.
- Il fabbisogno da coprire a mezzo imposta comunale 2021 è fissato in CHF 7'082'988.00.
- Il moltiplicatore comunale per l'anno 2021 è fissato all'85%.

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:  (R. Ponti)

Il Segretario:  (Avv. G. Cotti)

