



# Commissione della Gestione

## **RAPPORTO DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE INERENTE AL MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 17/2015 ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI 2016 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI BREGGIA**

---

Breggia, 04 dicembre 2015.

Egregio signor Presidente,  
gentili signore ed egregi signori Consiglieri Comunali,

la Commissione della Gestione si è riunita in data 03 dicembre 2015, per esaminare il messaggio municipale in oggetto.

A questo incontro erano presenti il municipale, sig. Giovanni Ambrogini, capo dicastero economia pubblica/energia – finanze e la signora Fabiola Jelmini, responsabile contabilità, che ringraziamo per il loro contributo.

### Risultato d'esercizio:

come per l'esercizio 2014 anche per il **2016** l'esecutivo prevede di chiudere con un

**avanzo d'esercizio di SFr. 28'324.00.**

Questo dato deve però essere letto con attenzione in quanto caratterizzato e influenzato dall'intenzione del Municipio, vedi MM no. 21/2015, di procedere nel corso del 2016 alla vendita di alcuni beni patrimoniali per un valore complessivo previsto di ca. SFr. 1.7 mio.

Solo grazie al concretizzarsi di tale proposito, dopo aver proceduto ad eseguire ammortamenti supplementari della sostanza ammortizzabile, il prossimo periodo ne potrà beneficiare con una quota residua attesa di ca. SFr. 170'000.--.

Se non si dovesse realizzare l'operazione, l'esercizio chiuderebbe per contro con un disavanzo di ca. SFr. 140'000.--.



La suddetta entrata da alienazioni ci permetterà inoltre di contenere parzialmente l'aumento di alcuni oneri indiretti riversati sui Comuni da parte del Cantone.

Segnaliamo ancora, sempre sul fronte delle entrate, il significativo aumento del contributo di livellamento con un incremento previsto di SFr. 130'000.--.

Nell'elaborazione delle sue previsioni il Municipio ribadisce d'aver utilizzato un approccio prudente e conservativo sia dal profilo dei costi che dei ricavi.

#### Fabbisogno / Gettito stimato:

**Il fabbisogno**, da prelevare a mezzo imposta, ammonterebbe a **SFr. 4'332'676.--**, mentre **il gettito stimato**, con un moltiplicatore invariato al **95%**, si assesterebbe a **SFr. 4'361'000.--**.

Per entrambi gli indicatori, rispetto al preventivo 2015, assistiamo ad un moderato aumento.

#### Considerazioni generali:

Come già anticipato, l'aspetto principale che tocca il preventivo 2016 è la volontà di procedere alla vendita di alcuni beni patrimoniali.

La realizzazione di questa operazione è però da intendere in un contesto ben più ampio. Essa è infatti legata alla richiesta d'aiuto finanziario inoltrata alle istanze Cantionali nell'ambito della realizzazione del piano viario di Caneggio.

Inoltre, il concretizzarsi delle previste alienazioni, porterà un influsso positivo sul risultato dell'esercizio 2016 e sulla pianificazione finanziaria 2015-2020 del Comune.

Quanto sopra si inserisce in una situazione economica ancora difficile ed incerta, con ulteriori oneri riversati dal Cantone sul Comune, sempre nell'ambito del risanamento delle finanze dello Stato. Fra i principali ricordiamo ad esempio la riduzione del contributo per le sezioni di SI e SE, nonché l'aumento della quota di finanziamento per il trasporto pubblico.

L'influsso di questa situazione incerta lo si ha pure nel settore delle entrate, rendendo di fatto arduo effettuare delle proiezioni attendibili.

Il Comune è pertanto sempre più confrontato con fattori esterni sui quali ha poco spazio di manovra, difficili da determinare e controllare.



### Evoluzione spese:

Anche se, come descritto, l'incremento della spesa è sempre più dovuto a decisioni prese a livello superiore, l'esecutivo cerca di controllare la stessa per quanto nelle sue possibilità.

Se confrontato con il preventivo 2015, escluso l'ammortamento straordinario di SFr. 1.03 mio, legato all'operazione di vendita di alcuni beni patrimoniali, le spese di gestione corrente sono previste in salita di ca. SFr. 242/m, pari al +3.72%.

Rispetto sempre al preventivo 2015, per il 2016 i principali movimenti, escluso il suddetto ammortamento straordinario, li riscontriamo:

- 30 - Spese per il personale: + SFr. 109/m +4.57%;
- 35 - Rimborsi ad EP + SFr. 180/m +26.52%;
- 36 - Contributi propri ./SFr. 41/m -2.59%.

### Evoluzione entrate:

Malgrado l'arrivo di nuovi soggetti fiscali a Breggia, la partenza di un importante contribuente ha determinato la stagnazione del gettito d'imposta per l'anno corrente e lo sarà presumibilmente pure per il prossimo.

Anche per questo preventivo si è rinunciato all'inserimento di possibili sopravvenienze d'imposta.

Ricordiamo inoltre che nel gruppo 42 redditi della sostanza, troviamo il guadagno di SFr. 1.2 mio derivante dall'alienazione dei citati beni patrimoniali.

Segnaliamo infine per le entrate le altre principali variazioni rispetto al preventivo 2015:

- 46 – Contributi per spese correnti + SFr 74/m +6.51%.

### Conclusioni:

Alla luce dell'incerta situazione economica, della difficoltà di determinare e avere spazio di manovra sugli oneri esterni riversati sul Comune, nonché in considerazione del nutrito piano d'investimenti che ci attende, **la CdG ribadisce e ritiene estremamente importante continuare a mantenere sotto controllo l'evoluzione della spesa, da parte di tutti i suoi Dicasteri, negli ambiti di competenza del Comune.**



In conclusione, tenuto conto di quanto precede, i seguenti commissari invitano il Consiglio Comunale ad approvare il messaggio così come presentato:

- Simona Fontana
- Marialuce Valtulini
- Claudio Cereghetti
- Ivan Bettoni

La seguente commissaria firma con riserva:

- Renata Barella

Con la massima stima.

Tutti i commissari sopraccitati hanno dato il loro consenso all'emissione del presente rapporto.

In fede:

Ivan Bettoni  
Presidente CDG