

All'onorando
Consiglio comunale
6834 Morbio Inferiore

Mun/gk

6834 Morbio Inferiore, 17 novembre 2008

MESSAGGIO MUNICIPALE NO 27/2008

Oggetto: piano finanziario del Comune per gli anni 2009-2012 - programma di legislatura

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

con il presente messaggio sottoponiamo alla vostra attenzione il piano finanziario del comune relativo al periodo 2009 - 2012.

Le indicazioni contenute in questo documento, insieme a quelle risultanti da consuntivo e preventivo, dovrebbero permettere all'organo legislativo di disporre delle necessarie basi per una valutazione realistica della situazione finanziaria del nostro Comune, così da poter procedere con cognizione di causa alle scelte politiche di sua competenza.

Come previsto dall'art. 28 del regolamento comunale, il piano finanziario è stato coordinato con il programma di legislatura nel quale sono illustrati gli obiettivi che il Municipio si prefigge per il quadriennio iniziato con le elezioni dello scorso mese di aprile.

Dal punto di vista procedurale il programma di legislatura ed il piano finanziario sono sottoposti al legislativo unicamente per discussione e non fanno quindi oggetto di alcuna specifica risoluzione.

PROGRAMMA DI LEGISLATURA

Premessa

Nell'attuale situazione politico-economica del nostro Cantone l'allestimento di un programma di legislatura per un comune come Morbio Inferiore non costituisce certamente un compito facile. La prima, ineludibile ed un po' scoraggiante constatazione è quella che le scarse risorse a disposizione risultano sempre meno adeguate per far fronte ai sempre più numerosi compiti demandati alle amministrazioni locali. A questo viene ad aggiungersi la particolare congiuntura economica, le cui ripercussioni sulle finanze comunali risultano al momento attuale difficilmente valutabili.

In questo contesto il compito essenziale dell'autorità politica resta comunque quello di ricercare delle soluzioni che consentano di salvaguardare il margine di manovra necessario per gestire il Comune in modo propositivo, così da promuoverne lo sviluppo.

Nell'allestimento del presente programma di legislatura il Municipio ha pure tenuto in considerazione l'esplicito esito della consultazione relativa al progetto di fusione: le decisioni adottate dovranno infatti garantire il mantenimento nel lungo termine di una situazione finanziaria sana, indispensabile per preservare la propria autonomia. Le decisioni prese nel corso della legislatura, nelle grandi linee coerenti con le scelte del passato, in particolare quelle riguardanti il PR e gli investimenti più importanti, dovranno necessariamente essere vagliate anche in quest'ottica.

Fatta questa doverosa ed importante premessa possiamo ora ad elencare i principali temi ai quali il Municipio intende dedicarsi nel quadriennio iniziato lo scorso mese di aprile.

Pianificazione

La conclusione della procedura di revisione del piano regolatore ed in particolare l'adozione del piano particolareggiato dei nuclei costituisce senza dubbio uno dei primi obiettivi di questa legislatura: da troppi anni infatti i proprietari di fondi all'interno del nucleo e della zona circostante sono confrontati con una situazione di incertezza giuridica che ha in molti casi impedito l'esecuzione di interventi che avrebbero potuto valorizzare il centro del paese.

Negli scorsi mesi il Municipio è stato confrontato con una fase particolarmente delicata dell'iter pianificatorio in quanto si trattava di prendere delle decisioni che potranno avere delle implicazioni molto importanti sul futuro del Comune, soprattutto dal profilo finanziario. Il Cantone ha disposto misure precise di calcolo della sostenibilità finanziaria dei PR. La necessità di garantire un utilizzo adeguato del territorio si scontra infatti con le conseguenze finanziarie che potrebbero derivare dall'imposizione di vincoli sulla proprietà private.

Nelle scorse settimane il Municipio, per la nuova visione finanziaria e per scelte di necessità, ha comunicato le sue ultime scelte al pianificatore e nei prossimi mesi è quindi prevista la presentazione del messaggio municipale.

Per quanto concerne il delicato comparto della zona Serfontana è stato concordato con la competente autorità cantonale e con il Comune di Balerna di modificare l'impostazione originale e di procedere all'allestimento di una zona di pianificazione intercomunale per porre fine al disordinato sviluppo attualmente in corso e concordare una pianificazione che garantisca uno sfruttamento razionale e sostenibile dell'intero comparto.

Le ricadute finanziarie del nuovo piano regolatore non figurano nel piano finanziario di questa legislatura in quanto i costi a carico del Comune saranno verosimilmente sostenuti solamente dopo il 2012.

Investimenti

Come risulta dall'elenco allegato al piano finanziario, la maggior parte degli investimenti previsti per il quadriennio rientra tutto sommato nella normale amministrazione. Tra le opere ordinarie il Municipio ha voluto prevedere degli importi relativamente importanti per la realizzazione di fognature alfine di garantire il proseguimento dei lavori previsti dal PGS

Le due voci che maggiormente si scostano dalla ordinarità sono la sala multiuso ed i posteggi nel nucleo. Si tratta di due opere che rappresentano ormai da tempo i "sogni nel cassetto" del nostro Comune e che potranno evidentemente essere portate avanti solamente nella misura in cui l'evoluzione della situazione finanziaria lo permetterà. Il Municipio ha tuttavia voluto inserirle e si

impegna ad approfondire le sue valutazioni in merito nella speranza di poter giungere alla formulazione di proposte concrete e sostenibili, eventualmente prendendo in considerazione il coinvolgimento di privati.

L'altro importante impegno a livello finanziario è costituito dalla partecipazione ai costi di realizzazione del PTM, che avrà inizio nel 2010 e si protrarrà ben oltre il limite temporale del presente piano

Cultura e manifestazioni

Anche alla luce dell'esplicito esito della consultazione popolare concernente il progetto di fusione, il Municipio ritiene particolarmente importante la promozione di attività che contribuiscano a migliorare l'immagine del Comune ed a concretizzare nella popolazione il senso di appartenenza al Comune. Accanto alle iniziative già esistenti (pranzo con gli anziani, bollettino di informazione, le cui pubblicazioni saranno aumentate, aperitivi con la popolazione e con le ditte, ricevimento dei diciottenni, manifestazione del 1° Agosto, serate informative, ecc.), sono già allo studio nuove proposte che non mancheranno di coinvolgere la popolazione e far parlare, possibilmente in bene, del Comune.

Oltre agli eventi assunti in proprio dal Municipio continuerà inoltre a sostenere le iniziative promosse da altri enti quali la Parrocchia e le associazioni sportive e culturali.

Al fine di garantire le risorse necessarie per promuovere queste iniziative il Municipio ha pure proceduto dallo scorso mese di settembre all'aumento di una mezza unità lavorativa presso l'amministrazione.

Associazioni e sport

Un elemento costitutivo del tessuto sociale di un comune, e quindi della sua identità, è costituito dalle associazioni sportive e culturali. In questo senso si giustifica ancora maggiormente l'idea di mettere a disposizione uno spazio polivalente che possa ospitare le molte attività per le quali non esiste a tutt'oggi uno spazio adeguato.

I rapporti con le singole società sono in generale buoni e permettono di garantire un buon livello di collaborazione. Nei prossimi mesi occorrerà tuttavia rivedere gli accordi con il FC Morbio relativi alla gestione del centro sportivo e della relativa mensa, spesso fonte di discussione nel recente passato.

Ambiente

Come noto con il prossimo anno è prevista la reintroduzione della raccolta a domicilio dei rifiuti verdi. Al momento attuale il Municipio non prevede altre innovazioni importanti.

Polizia e sicurezza

Tra le priorità poste dal Municipio per la corrente legislatura rientrano pure gli interventi di moderazione del traffico. Dopo l'attuazione degli interventi nel comparto A (zona nucleo e S. Giorgio), attualmente in fase di completazione, i lavori proseguiranno nel resto del comune secondo le priorità previste nel progetto generale fatto allestire nella scorsa legislatura.

Nei prossimi mesi sono pure previsti degli interventi da parte del cantone per la realizzazione del marciapiede lungo via Chiesa, tra Santa Lucia e via Asilo, e per la messa in sicurezza dei due passaggi pedonali nei pressi della casa S. Rocco e del Piazzale alla Costa.

Per quanto concerne il servizio di polizia il Municipio ha già provveduto alla disdetta del contratto con la Prosegur per i controlli giornalieri: a partire dal 1. gennaio questo servizio sarà infatti

garantito dalla polizia comunale di Chiasso. Un incremento dei servizi è previsto anche in altri ambiti e sarà oggetto nei prossimi mesi di una proposta di modifica della convenzione esistente.

Amministrazione

Abbiamo già detto della nuova assunzione di una mezza unità lavorativa presso l'amministrazione. Con il preventivo 2009 il Municipio, dando seguito ad una proposta in questo senso formulata negli scorsi mesi dalla commissione della gestione, propone pure l'assunzione di un nuovo collaboratore presso l'UTC per far fronte al costante incremento dell'onere di lavoro che grava su questo importante settore dell'amministrazione.

A livello organizzativo il Municipio ha deciso di aderire ad una iniziativa della sezione degli enti locali mettendosi a disposizione per sperimentare l'implementazione di un sistema di controllo della qualità. Al termine di questo importante lavoro organizzativo si potrà valutare l'opportunità di richiedere una certificazione ISO.

Azienda AP

Come noto questo settore ha occupato gran parte delle risorse del Municipio durante questi primi mesi della legislatura. I problemi derivanti dal caso di inquinamento da benzina verificatosi nello scorso mese di luglio hanno convinto il Municipio della necessità di valutare dei cambiamenti radicali nella gestione di questo servizio di primaria importanza per tutta la popolazione.

Le principali iniziative che il Municipio intende intraprendere in questo ambito sono le seguenti:

- interventi di risanamento al fine di ottenere l'autorizzazione a rimettere in funzione la captazione presso il pozzo Polenta. A questo scopo un progetto per la posa di un impianto di filtri a carboni attivi è già stato sottoposto alla competente autorità cantonale;
- allestimento di un piano per la prevenzione di incidenti e di intervento in caso di situazioni di emergenza. Un'offerta in questo senso è già stata richiesta ad uno studio specializzato;
- implementazione di un sistema di controlli sistematici in collaborazione con una ditta specializzata nel settore;
- partecipazione attiva all'interno del gruppo di lavoro intercomunale per favorire una realizzazione per quanto possibile celere del nuovo acquedotto a lago;
- valutazione della possibilità di una più stretta collaborazione con l'AGE nella gestione del servizio. Un incontro a questo scopo con la direzione dell'AGE è previsto per i prossimi giorni;
- promozione di una causa nei confronti dei responsabili dell'inquinamento al fine di ottenere un congruo risarcimento per i danni subiti ed i costi sostenuti.

Ricordiamo infine che con l'inizio del 2009 è prevista l'entrata in vigore del nuovo regolamento dell'azienda che prevede delle nuove modalità di calcolo delle tariffe ed un nuovo tariffario, finalizzato anche ad un uso più parsimonioso di un bene primario.

PIANO FINANZIARIO DEL COMUNE

In generale

Il presente documento è stato allestito tenendo conto della particolare situazione economica e congiunturale, sono inoltre stati presi in considerazione per quanto possibile i vincoli attualmente noti derivanti da nuove regolamentazioni cantonali e federali. Il Municipio vigila costantemente l'andamento finanziario del Comune ponendo l'accento alla spesa pubblica e per intervenire al fine di contenere il fabbisogno da coprire mediante il prelevamento dell'imposta comunale.

Segnaliamo che annualmente le spese di gestione fino al consuntivo 2007 sono mediamente inferiori di circa frs. 545'000.00 pari al 5% di quanto preventivato.

L'attenzione posta dall'esecutivo da diversi anni, ha dato i suoi frutti, permettendo di ridurre la pressione fiscale, fissando il moltiplicatore d'imposta a partire dall'anno 2006 all'88%. Nelle valutazioni del Municipio l'attuale situazione del gettito d'imposta delle persone fisiche, delle persone giuridiche come pure delle altre posizioni finanziarie del Comune dovrebbero permettere di confermare l'attuale moltiplicatore d'imposta fino al termine della legislatura. Questa previsione dovrà tuttavia essere ulteriormente valutata alla luce delle ripercussioni che la delicata situazione congiunturale potrà avere sulle risorse fiscali del nostro comune.

Le opere d'investimento che si intendono realizzare entro la fine del 2012 comportano un aumento del debito pubblico, in quanto il volume in termini di cifre supera l'autofinanziamento disponibile. L'evoluzione del debito pubblico potrà tuttavia variare a seconda di quanto verrà effettivamente investito, della variazione del gettito d'imposta comunale e dei risultati d'esercizio in sede di consuntivo. L'ammontare del debito pubblico come pure gli indicatori economici iscritti nel presente documento, essendo soggetti a molteplici variabili, sono quindi da leggere come uno dei tanti scenari finanziari ipotizzabili.

È in ogni caso ferma intenzione del Municipio valutare la sostenibilità di ogni investimento in funzione dell'evoluzione in costante aggiornamento dei dati del piano finanziario. Il Municipio, così come altri enti superiori, è posto d'innanzi all'interrogativo se adottare una politica di investimenti anticiclica rispetto all'andamento dell'economia generale.

I dati di base utilizzati per l'allestimento del presente piano sono i seguenti :

- conti consuntivi dell'anno 2007;
- previsione di chiusura per l'anno 2008;
- conti preventivi per gli anni 2009-2012;
- situazione economica attuale e prevedibili sviluppi futuri;
- rincaro 2% per l'anno 2009 e dell'1% dal 2010 al 2012;
- per tutto il periodo della pianificazione non si considerano le variazioni della popolazione fiscale.

Di seguito vengono riportate le indicazioni di dettaglio relative alle singole voci che, per facilitare la lettura del documento, riprendono la struttura utilizzata per i preventivi e i consuntivi. Ulteriori precisazioni sono fornite laddove ritenuto necessario.

1. ENTRATE

Per il totale delle entrate si prevede la seguente evoluzione:

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	13'954'068	13'173'818	13'126'700	13'132'300	13'237'956	13'343'669
Variazione dall'anno precedente			-47'118	5'600	105'656	105'713
Variazione complessiva 2009-2012				169'851		

La valutazione tiene conto delle sopravvenienze attive d'imposta realizzate e da realizzare al momento dell'allestimento del presente piano finanziario. A partire dall'anno 2011 esponiamo il gettito sulle persone giuridiche come dal consuntivo 2007 e per l'anno 2012 un aumento prudenziale di frs. 100'000.00 del gettito sulle persone fisiche.

1.1 Imposte (gruppo 40)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	10'102'013	9'390'000	9'500'000	9'500'000	9'600'000	9'700'000
Variazione dall'anno precedente			110'000		100'000	100'000
Variazione complessiva 2009-2012			310'000			

La valutazione del gettito è stata effettuata sulla base dei dati attualmente noti tenendo conto dei seguenti presupposti:

- Moltiplicatore politico del 88%;
- Ipotetiche variazioni dei soggetti fiscali;
- Tasso di crescita delle imposte sulle persone fisiche del 2.90% (definito dal Cantone per l'anno 2009).

A bilancio consuntivo 2007 le sopravvenienze attive d'imposte ammontarono a frs. 1'155'062.00 a bilancio provvisorio 2008 a frs. 450'000.00 e a bilancio preventivo 2009 a frs. 400'000.00.

A partire dal preventivo 2010 non è conosciuta l'evoluzione del tasso di crescita delle imposte sulle persone fisiche e tantomeno è possibile stimare eventuali sopravvenienze d'imposta sui gettiti di competenza 2003-2009, pertanto viene mantenuto invariato il gettito d'imposta sulle persone fisiche: frs. 7'600'000.00 (comprensivo di eventuali sopravvenienze).

1.2 Regalie e concessioni (gruppo 41)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	523'100	450'900	430'500	430'500	430'500	430'500
Variazione dall'anno precedente			-20'400			
Variazione complessiva 2009-2012			-20'400			

Questa voce è quasi interamente costituita dal ristorno versato annualmente dall'AGE di Chiasso.

Rammentiamo che le nuove regolamentazioni in materia di energia elettrica come pure dalla nuova convenzione avranno ripercussioni a partire dal 1.1.2009.

1.3 Redditi della sostanza (gruppo 42)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	224'590	245'380	213'100	213'100	213'100	213'100
Variazione dall'anno precedente			-32'280			
Variazione complessiva 2009-2012				-32'280		

L'importo è costituito dalla somma degli interessi attivi, delle tasse di posteggio e dell'affitto delle strutture comunali.

1.4 Ricavi per prestazioni (gruppo 43)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	1'334'298	1'361'668	1'309'400	1'309'400	1'309'400	1'309'400
Variazione dall'anno precedente			-52'268			
Variazione complessiva 2009-2012				-52'268		

Tutte le voci di questo gruppo, che comprendono le tasse causali (canalizzazioni e rifiuti) e le altre tasse diverse e rimborsi vari, sono state valutate prudenzialmente.

1.5 Contributi senza fine specifico (gruppo 44)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	449'257	390'600	380'700	380'700	380'700	380'700
Variazione dall'anno precedente			-9'900			
Variazione complessiva 2009-2012				-9'900		

Questo gruppo di contributi rappresenta tutte quelle imposte riversate direttamente dal Cantone (tassa sugli utili immobiliari, tasse di successione, tassa sul commercio ambulante ed il contributo di livellamento).

Il contributo di livellamento riversato dal cantone per l'anno 2007 ammonta a circa frs. 383'619, a partire dal 2008 è valutato prudenzialmente in frs. 370'000.

1.6 Rimborsi da enti pubblici (gruppo 45)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	263'648	263'960	218'000	218'000	218'000	218'000
Variazione dall'anno precedente			-45'960			
Variazione complessiva 2009-2012				-45'960		

Si tratta degli importi versati da altri Comuni per il riparto dei costi della direzione delle scuole e dei docenti delle materie speciali attivi anche in altri Comuni.

1.7 Contributi per spese correnti (gruppo 46)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	822'938	833'000	812'000	817'600	823'256	828'969
Variazione dall'anno precedente			-21'000	5'600	5'656	5'713
Variazione complessiva 2009-2012				-4'031		

Trattasi dei sussidi versati dal Cantone sugli stipendi dei docenti.

1.8 Prelevamenti da finanziamenti speciali (gruppo 48)

I finanziamenti speciali sono accantonamenti imposti dalla legge e destinati a finanziare l'adempimento di un determinato compito pubblico art. 9 LOC:

1.9 Accrediti interni (gruppo 49)

Si tratta di voci relative alla fatturazione delle prestazioni interne. Esse non hanno alcun influsso sul risultato d'esercizio, essendo compensate da analoghi conti d'uscita. (gruppo 39).

2. USCITE

Per il totale delle uscite si prevede la seguente evoluzione :

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	13'622'035	13'338'823	14'600'259	14'846'989	15'116'513	15'321'269
Variazione dall'anno precedente			1'261'436	246'730	269'524	204'756
Variazione complessiva 2009-2012			1'982'446			

Il totale delle spese della previsione di chiusura per l'anno 2008 sono state adeguate alla chiusura intermedia al mese di ottobre 2008.

L'anno 2007 è comprensivo dell'ammortamento straordinario di frs. 600'000.00.

2.1 Spese per il personale (gruppo 30)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	5'057'685	5'181'893	5'431'265	5'483'006	5'535'264	5'588'044
Variazione dall'anno precedente			249'372	51'741	52'258	52'780
Variazione complessiva 2009-2012			406'151			

Gli stipendi sono stati adeguati secondo i rincari di spettanza annuale per l'anno 2009 il rincaro ammonta al 2% dal 2010 al 2012 ammonta all'1%. L'aumento significativo dal 2008 al 2009 consiste nell'assunzione di una persona, avvenuta nel 2008, al 50% presso l'amministrazione è previsto pure nel 2009 il potenziamento dell'UTC.

2.2 Spese per beni e servizi (gruppo 31)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	1'553'278	1'603'928	2'024'710	2'025'043	2'025'380	2'025'719
Variazione dall'anno precedente			420'782	333	337	339
Variazione complessiva 2009-2012			421'791			

L'incremento dal 2008 al 2009 è giustificato dall'aumento delle spese per beni e servizi (manutenzioni stabili e veicoli, acquisti mobili macchine, servizi ed onorari) prudenzialmente inserite a preventivo. Per gli anni successivi l'aumento è dato da tutte quelle voci soggette al rincaro.

2.3 Interessi passivi (gruppo 32)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	425'629	410'185	558'109	668'055	763'497	835'241
Variatione dall'anno precedente			147'924	109'946	95'442	71'744
Variatione complessiva 2009-2012			425'056			

L'incremento degli oneri finanziari è costituito dall'aumento dell'indebitamento bancario tenendo in considerazione le opere di investimento previste. Di seguito riportiamo il riassunto dei finanziamenti necessari per la realizzazione delle opere di investimento:

	2008	2009	2010	2011	2012
Ammortamenti	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Risultato d'esercizi	-165'005	-1'473'559	-1'714'689	-1'878'557	-1'977'600
Autofinanziamento	1'568'544	237'626	80'751	37'910	18'296
Investimenti netti	1'848'717	2'345'000	3'007'000	2'697'000	2'156'700
Finanziamento	280'173	2'107'374	2'926'249	2'659'090	2'138'404

In sede di pianificazione prevediamo un saggio d'interesse del 4%.

L'esposizione in conto corrente bancario è remunerato ad un tasso d'interesse del 4.50%.

2.4 Ammortamenti (gruppo 33)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	2'310'050	1'829'599	1'817'285	1'901'540	2'022'567	2'101'996
Variatione dall'anno precedente			-12'314	84'255	121'027	79'429
Variatione complessiva 2009-2012			272'397			

Questa voce comprende gli ammortamenti sui beni amministrativi e le eventuali perdite su crediti d'imposta, valutate a partire dal 2009 in frs. 106'100 annui.

Il tasso d'ammortamento medio per i seguenti esercizi è stato così calcolato:

2007	12% incluso l'ammortamento straordinario di frs. 600'000.00
2008	10%
2009	10%
2010	10%
2011	10%
2012	10%

Fino alla fine del 2009 la LOC prevede il tasso minimo medio per l'ammortamento al 5% a partire dal 2010 il tasso minimo medio per l'ammortamento sarà del 10%.

Di seguito segnaliamo i tassi d'ammortamento applicati per le diverse categorie d'investimenti:

Gruppo d'Investimento	Minimo legale	Massimo legale	Tassi applicati a preventivo				
			2008	2009	2010	2011	2012
Terreni non edificati	0%	5%	1%	1%	1%	1%	1%
Opere del genio civile	6%	15%	7%	7%	9%	10%	10%
Costruzioni edili	4%	10%	8%	8%	8%	8%	8%
Mobili, macchine	20%	50%	20%	20%	20%	20%	20%
Contributi per investimenti	6%	15%	15%	15%	15%	15%	15%
Altri investimenti	20%	100%	25%	25%	25%	25%	25%

2.5 Contributi propri (gruppo 35)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	990'474	923'000	1'198'900	1'198'900	1'198'900	1'198'900
Variazione dall'anno precedente			275'900			
Variazione complessiva 2009-2012				275'900		

Per l'anno 2009 registriamo le seguenti variazioni di spesa:

- Interventi polizia di Chiasso frs. 42'000.00;
- Rimborso stipendi docenti ad altri Comuni frs. 30'000.00;
- Corpo pompieri Chiasso frs. 42'000.00;
- Partecipazione al consorzio ente PC frs. 13'000.00;
- Consorzio depurazione acque frs. 119'000.00;
- Nettezza urbana – deposito frs. 15'000.00;
- Contributo medico scolastico frs. 2'000.00.

2.6 Contributi propri (gruppo 36)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	2'978'061	3'056'908	3'291'990	3'292'445	3'292'905	3'293'369
Variazione dall'anno precedente			235'082	455	460	464
Variazione complessiva 2009-2012				236'461		

L'incremento di spesa relativo all'anno 2009 è dato dalle seguenti voci:

- Contributo al Cantone profilassi dentaria frs. 2'500.00;
- Contributo al Cantone cure dentarie frs. 2'000.00;
- Contributi secondo regolamento frs. 5'000.00;
- Contributi per manifestazioni comunali frs. 13'000.00;
- Contributo al cantone Linea circolare frs. 47'300.00;
- Trasporto pubblico cantonale frs. 77'000.00;
- Contributo per anziani ospiti di altri istituti frs. 80'000.00;
- Contributi per il SACD frs. 24'000.00;
- Contributi al cantone AVS/AI frs. -35'000.00.

2.7 Versamenti a finanziamenti speciali (gruppo 38)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	84'352	111'000	55'000	55'000	55'000	55'000
Variazione dall'anno precedente			-56'000			
Variazione complessiva 2009-2012				-56'000		

I finanziamenti speciali sono accantonamenti imposti dalla legge e destinati a finanziare l'adempimento di un determinato compito pubblico – art. 9 LOC. Questo gruppo di spesa risulta neutrale al risultato d'esercizio essendo compensato da analoghi conti d'entrata (gruppo 430).

2.8 Addebiti interni (gruppo 39)

Si tratta di voci relative alla fatturazione delle prestazioni interne. Esse non hanno alcun influsso sul risultato d'esercizio, essendo compensate da analoghi conti d'entrata. (gruppo 49).

3. INVESTIMENTI

Il capitolo degli investimenti costituisce forse, dal punto di vista politico, la parte più importante del piano finanziario.

Nella tabella sottostante è riportato un riassunto del totale degli investimenti netti previsti per il periodo oggetto del presente piano.

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	1'000'558	1'848'717	2'345'000	3'007'000	2'697'000	2'156'700
Variazione dall'anno precedente			496'283	662'000	-310'000	-540'300
Media investimenti netti 2009-2012			2'551'425			
Totale investimenti LORDI			13'793'282			
Totale crediti ratificati LORDI			6'699'978			

Nel piano d'investimento si sono iscritte tutte le voci per le quali è già stato votato un credito d'investimento e la previsione per nuove opere (strade, canalizzazioni, sala multiuso e la realizzazione di posteggi).

4. INDICATORI ECONOMICI

Nel contesto del piano finanziario, l'analisi dei principali indicatori economici consente di farsi un'idea più precisa sulla situazione generale delle finanze comunali e sulle ripercussioni che su di essa potranno avere gli indirizzi politici che l'esecutivo intende seguire nel quadriennio.

I calcoli sono basati sul consuntivo 2007, chiusura provvisoria 2008 e sui preventivi degli anni successivi. I valori risultanti per i diversi indici devono quindi essere letti tenendo conto del fatto che le previsioni sono state effettuate sulla base di valutazioni prudenziali. È quindi probabile che l'evoluzione descritte nel presente documento si riveli poi, nei fatti, piuttosto pessimistica (è d'altra parte tenendo conto di questa considerazione che il Municipio ha previsto investimenti per importi superiori all'autofinanziamento).

4.1 Autofinanziamento

L'autofinanziamento è costituito dai mezzi propri a disposizione del comune per finanziare gli investimenti. Esso consiste nella somma algebrica degli ammortamenti e del risultato d'esercizio e rappresenta un legame importante fra il conto di gestione corrente ed il conto degli investimenti.

Nelle tabelle sottostanti è descritta l'evoluzione dell'autofinanziamento per il consuntivo 2007, e la previsione dal 2008 al 2012.

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Ammortamento	2'155'562	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Risultato d'esercizio	332'033	-165'005	-1'473'559	-1'714'689	-1'878'557	-1'977'600
Autofinanziamento	2'487'595	1'568'544	237'626	80'751	37'910	18'296

4.2 Capacità di autofinanziamento

La capacità di autofinanziamento indica la percentuale dei ricavi disponibili per gli investimenti.

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Autofinanziamento	2'487'595	1'568'544	237'626	80'751	37'910	18'296
Totale dei ricavi dedotto classe 49	13'731'562	12'951'508	12'903'700	12'909'300	13'014'956	13'120'669
Capacità di autofinanziamento	18%	12%	2%	1%	0%	0%

Secondo i parametri adottati dal Cantone la capacità di autofinanziamento è valutata come segue:

negativo	i ricavi non coprono le spese correnti
0 - 10%	debole capacità di autofinanziamento
10 - 20%	media capacità di autofinanziamento
> 20%	buona capacità di autofinanziamento

4.3 Grado di autofinanziamento

Il grado di autofinanziamento indica la percentuale degli investimenti coperta dall'autofinanziamento.

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Autofinanziamento	2'487'595	1'568'544	237'626	80'751	37'910	18'296
Investimenti netti	1'000'558	1'848'717	2'345'000	3'007'000	2'697'000	2'156'700
Capacità di autofinanziamento	249%	85%	10%	3%	1%	1%

Secondo i parametri adottati dal Cantone il grado di autofinanziamento è valutato come segue:

> 70%	Buono
50% - 70%	Medio
inferiore del 50%	Debole

4.4 Quota degli interessi

La quota degli interessi indica la percentuale dei ricavi utilizzata per la copertura degli interessi netti (gruppo 32 dedotto gruppo 42).

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Interessi netti	201'039	164'805	345'009	454'955	550'397	622'141
Ricavi correnti dedotto classe 49	13'731'562	12'951'508	12'903'700	12'909'300	13'014'956	13'120'669
Quota degli interessi	1%	1%	3%	4%	4%	5%

Secondo i parametri adottati dal cantone la quota degli interessi è valutata come segue:

< 2%	Debole incidenza
2% - 5%	Onere sopportabile
5% - 8%	Forte incidenza
> 8%	Onere eccessivo

4.5 Evoluzione moltiplicatore aritmetico

Il calcolo per il moltiplicatore aritmetico si basa sull'accertamento del gettito cantonale d'imposta per l'anno 2006 tenuto conto degli sgravi fiscali sulle persone fisiche e della variazione delle persone giuridiche.

Definizione del moltiplicatore aritmetico: fabbisogno ordinario netto in per cento del gettito dell'imposta cantonale base (imposta soggetta al moltiplicatore comunale)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Moltiplicatore politico	88%	88%	88%	88%	88%	88%
Moltiplicatore aritmetico	80%	84%	98%	100%	103%	105%

Il moltiplicatore aritmetico dal 2008 è calcolato su un gettito cantonale accertato per l'anno 2006 di frs. 9'323'908.00 di cui frs. 1'194'259 rappresentato dalle persone giuridiche. Nei preventivi il gettito di competenza, tenuto conto dell'evoluzione dei soggetti fiscali, è valutato in frs. 700'000.00 contro frs. 1'050'000.00 conteggiato sulla base del gettito accertato. Pertanto, tenuto conto delle variazioni delle persone fisiche rispettivamente di quelle giuridiche, il moltiplicatore aritmetico risulterebbe più elevato.

4.6 Evoluzione del risultato d'esercizio

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Risultato d'esercizio	332'033	-165'005	-1'473'559	-1'714'689	-1'878'557	-1'977'600

Come già spiegato precedentemente, le previsioni concernenti i risultati di esercizio sono volutamente prudenziali.

4.7 Debito pubblico

2007	2008	2009	2010	2011	2012
12'774'069	13'054'242	15'171'616	18'097'865	20'756'955	22'895'359

L'evoluzione del debito pubblico è legata al risultato d'esercizio e agli investimenti previsti, anche in questo caso si può quindi sperare in un'evoluzione meno negativa.

4.8 Capitale proprio

2007	2008	2009	2010	2011	2012
4'434'006	4'269'001	2'795'442	1'080'753	-797'804	-2'775'404

Il capitale proprio accumulato al 2007 permetterebbe di coprire le perdite d'esercizio fino all'anno 2010 ed in parte per l'anno 2011. Alla fine del quadriennio i disavanzi accumulati ammontano a frs. 2'775'404.

AZIENDA ACQUA POTABILE

5. ENTRATE

Per il totale delle entrate si prevede la seguente evoluzione:

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	536'315	536'600	618'900	618'900	618'900	618'900
Gestione Straordinaria						
Totale Entrate	536'315	536'600	618'900	618'900	618'900	618'900
Variazione dall'anno precedente			82'300			
Variazione complessiva 2009-2012				20'575		

L'incremento rispetto alla previsione di chiusura del 2008 è giustificato dall'aumento dei ricavi per l'introduzione dal tariffario previsto nel nuovo regolamento. L'unica fonte di ricavo è rappresentata dal consumo di acqua potabile.

6. USCITE

Per il totale delle uscite si prevede la seguente evoluzione :

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	592'863	601'847	718'374	725'214	725'093	724'436
Gestione Straordinaria		249'950	443'152	230'000	220'000	210'000
Totale Spese	592'863	851'797	1'161'526	955'214	945'093	934'436
Variazione dall'anno precedente			309'729	-206'312	-10'121	-10'657
Variazione complessiva 2009-2012				20'660		

Le variazioni sono essenzialmente riconducibili alle spese straordinarie costituite dall'inquinamento da idrocarburi. Per gli anni 2008 e 2009 sono preventivate le spese straordinarie relative al risanamento del pozzo Polenta, mentre dal 2010 sono iscritte, come spese straordinarie, la quota degli interessi passivi e dell'ammortamento dell'investimento. Il Municipio in fase di allestimento del piano finanziario auspica che gli organi cantonali competenti diano il loro consenso all'attuazione del risanamento del pozzo Polenta così da riattivare il pescaggio dell'acqua potabile dalla nostra falda a partire dal 2010.

6.1 Spese per beni e servizi (gruppo 31)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	353'215	380'400	470'200	470'200	470'200	470'200
Gestione Straordinaria		244'950	350'000			
Totale Spese	353'215	625'350	820'200	470'200	470'200	470'200
Variazione dall'anno precedente			194'850	-350'000		
Variazione complessiva 2009-2012				-38'788		

Gestione ordinaria

L'incremento dal 2008 al 2009 è giustificato dall'aumento dei costi di manutenzione e per l'acquisto dell'acqua potabile dal Comune di Chiasso prudenzialmente inserito a preventivo.

Gestione straordinaria

Trattasi delle voci inserite a preventivo di tutte le spese valutabili in fase di allestimento del bilancio preventivo (acquisto acqua potabile da Chiasso, onorari, spese per il personale, manutenzioni)

6.2 Interessi passivi (gruppo 32)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	53'905	49'800	75'372	74'968	78'812	82'656
Gestione Straordinaria		5'000	93'152	100'000	100'000	100'000
Totale Spese	53'905	54'800	168'524	174'968	178'812	182'656
Variazione dall'anno precedente			113'724	6'444	3'844	3'844
Variazione complessiva 2009-2012				31'964		

Gestione Ordinaria

Sugli scoperti in conto corrente è stato considerato un tasso di interesse debitore del 4%.

L'incremento degli interessi passivi è dato dall'aumento dell'indebitamento per onorare gli investimenti previsti: tasso d'interesse 4%.

Gestione straordinaria

A partire dal 2010 sono stati esposti gli interessi passivi relativi all'investimento previsto per l'anno 2009 per un totale di frs. 1'910'000 e delle spese straordinarie valutabili per il periodo 2008-2009 in frs. 600'000.00.

6.3 Ammortamenti (gruppo 33)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	185'743	171'647	172'802	180'046	176'081	171'580
Gestione Straordinaria				130'000	120'000	110'000
Totale Spese	185'743	171'647	172'802	310'046	296'081	281'580
Variatione dall'anno precedente			1'155	137'244	-13'965	-14'501
Variatione complessiva 2009-2012				27'483		

Il tasso d'ammortamento medio sui beni amministrativi ammonta ad oltre l'8% ed è quindi superiore al massimo previsto dal Cantone (5%).

Per la gestione straordinaria sono stati esposti separatamente gli ammortamenti sull'investimento previsto di frs. 1'910'000.00 relativi al risanamento del pozzo Polenta.

Gruppo d'Investimento	Percentuale applicata	Minimo legale	Massimo legale
Terreni non edificati	1%	0%	5%
Opere del genio civile	6%	6%	15%
Costruzioni edili	4%	4%	10%
Mobili, macchine	20%	20%	50%
Contributi per investimenti	6%	6%	15%
Altri investimenti	20%	20%	100%

7. INVESTIMENTI

Di seguito riepiloghiamo gli investimenti netti previsti per il quadriennio:

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	65'710	80'000	498'000	265'000	200'000	200'000
Gestione Straordinaria			1'910'000			
Totale Spese	65'710	80'000	2'408'000	265'000	200'000	200'000
Variatione dall'anno precedente			2'328'000	-2'143'000	-65'000	
Variatione complessiva 2009-2012				30'000		

Nel piano d'investimento si sono iscritte tutte le voci per le quali è già stato votato un credito d'investimento e la previsione per infrastrutture comunali. Nella gestione straordinaria sono iscritte le voci d'investimento relative al risanamento del pozzo Polenta.

8. EVOLUZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Risultato d'esercizio	-56'548	-315'197	-542'626	-336'314	-326'193	-315'536

Il capitale proprio accumulato al 2007 permette di coprire le perdite d'esercizio per l'anno 2008 ed in parte per l'anno 2009. Alla fine del quadriennio i disavanzi accumulati ammonteranno a frs. 1'161'650.

Per il Municipio

Il Sindaco
Angelo Albisetti

Il Segretario
Giovanni Keller



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
0 Amministrazione						
000 Votazioni						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	2'866	7'900	3'000	3'000	3'000	3'000
000.313.007 Altro materiale di consumo	26		500	500	500	500
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
000.390.000 Addebito spese per il personale	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Uscite	22'892	27'900	23'500	23'500	23'500	23'500
Entrate						
Saldo	-22'892	-27'900	-23'500	-23'500	-23'500	-23'500
001 Consiglio Comunale e Municipio						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	59'100	59'000	60'000	60'000	60'000	60'000
001.300.001 Indennità alle commissioni	4'890	4'900	3'500	3'500	3'500	3'500
001.301.010 Assegni familiari	584	600	650	650	650	650
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'452	2'500	2'700	2'700	2'700	2'700
001.310.002 Calendario ecologico	5'481	5'600	5'600	5'600	5'600	5'600
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	424	500	1'000	1'000	1'000	1'000
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	7'223	20'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Uscite	80'154	93'100	103'450	103'450	103'450	103'450
Entrate						
Saldo	-80'154	-93'100	-103'450	-103'450	-103'450	-103'450
002 Amministrazione comunale						
002.301.000 Stipendi personale in organico	614'674	655'000	669'000	675'690	682'447	689'271
002.301.002 Stipendi personale pulizia	8'928	9'000	10'000	10'100	10'201	10'303
002.301.006 Indennità ore straordinarie	10'000	10'000				
002.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	1'000					
002.301.010 Assegni familiari	9'474	9'700	10'800	10'908	11'017	11'127
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	38'536	40'000	42'000	42'420	42'844	43'272
002.304.002 Contributo cassa pensione	49'839	55'000	56'000	56'560	57'126	57'697
002.305.000 Assicurazione infortuni	3'419	3'400	4'800	4'848	4'896	4'945
002.305.002 Assicurazione malattia	9'060	9'060	9'000	9'090	9'181	9'273
002.307.000 Prestazione ai pensionati	140'513	135'000	135'000	135'000	135'000	135'000
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	4'560	3'000	5'000	5'000	5'000	5'000
002.309.030 Altre spese per il personale	1'155	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	14'522	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'086	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
002.310.005 Libri, giornali e riviste	4'333	4'000	2'300	2'300	2'300	2'300
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	17'731	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
002.312.000 Spese di riscaldamento	5'032	5'000	8'000	8'000	8'000	8'000
002.312.001 Consumo acqua potabile	618	600	1'500	1'500	1'500	1'500
002.312.004 Costi d'illuminazione	4'300	4'300	8'000	8'000	8'000	8'000
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'532	1'530	2'000	2'000	2'000	2'000
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	606		1'000	1'000	1'000	1'000
002.313.007 Altro materiale di consumo	4	100	1'000	1'000	1'000	1'000
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	7'374	10'000	25'000	25'000	25'000	25'000
002.315.002 Centro elaborazione dati	64'724	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'319	10'000	2'000	2'000	2'000	2'000
002.316.002 Locazione noleggi leasing	531	800	2'000	2'000	2'000	2'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
0 Amministrazione						
002 Amministrazione comunale						
002.316.009 Distributore bevande	3'032	3'100	3'000	3'000	3'000	3'000
002.317.001 Rimborso spese al personale	600	500	800	800	800	800
002.318.001 Spese affrancazioni postali	34'642	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
002.318.004 Tasse e diritti CCP	15'151	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000
002.318.006 Spese legali e esecutive	17'976	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
002.318.007 Spese bancarie	579	600	1'000	1'000	1'000	1'000
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	71'457	30'000	50'000	50'000	50'000	50'000
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'196	2'200	2'800	2'800	2'800	2'800
002.318.010 Assicurazione RC comune	14'186	14'190	16'000	16'160	16'322	16'485
002.318.011 Assicurazione immobili	2'024	2'030	3'500	3'535	3'570	3'606
002.318.015 Onorari per revisione	10'280	4'800	5'400	5'400	5'400	5'400
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	5'435	5'000	6'000	6'000	6'000	6'000
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
002.318.022 Tasse telefoniche	6'357	6'300	8'000	8'000	8'000	8'000
002.318.025 Tasse governative	915	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	2'185	2'200	3'000	3'000	3'000	3'000
002.318.047 Passaporti e carta d'identità	27'195	28'000	30'000	30'000	30'000	30'000
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	433	260	400	400	400	400
002.431.000 Tasse di cancelleria	19'439	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
002.431.001 Tasse carte d'identità e passaporti	45'228	47'000	45'000	45'000	45'000	45'000
002.431.003 Tasse di naturalizzazione	3'210	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide	3'840	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	400	1'200	1'000	1'000	1'000	1'000
002.436.002 Rimborso spese esecutive	12'920	13'000	12'000	12'000	12'000	12'000
002.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
002.436.004 Rimborso per danni	241		1'000	1'000	1'000	1'000
002.439.000 Entrate varie	2'365	3'000	2'200	2'200	2'200	2'200
002.441.000 Patenti caccia e pesca	604	600	700	700	700	700
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS	7'953	7'960	8'000	8'000	8'000	8'000
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Uscite	1'236'513	1'228'670	1'298'300	1'306'511	1'314'804	1'323'179
Entrate	146'200	151'760	154'900	154'900	154'900	154'900
Saldo	-1'090'313	-1'076'910	-1'143'400	-1'151'611	-1'159'904	-1'168'279

0 amministrazione

Uscite	1'339'559	1'349'670	1'425'250	1'433'461	1'441'754	1'450'129
Entrate	146'200	151'760	154'900	154'900	154'900	154'900
Saldo	-1'193'359	-1'197'910	-1'270'350	-1'278'561	-1'286'854	-1'295'229



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1 Educazione						
100 S.I. - Attività didattica						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	408'220	408'000	437'000	441'370	445'784	450'242
100.302.001 Stipendi direzione	76'144	76'000	78'000	78'780	79'568	80'364
100.302.002 Supplenze docenti	24'838	40'000	20'000	20'200	20'402	20'606
100.302.007 Assegni familiari	7'641	8'000	8'500	8'585	8'671	8'758
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	33'090	33'100	33'000	33'330	33'663	34'000
100.304.002 Contributo cassa pensione	58'210	58'300	60'000	60'600	61'206	61'818
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'141	1'150	1'300	1'313	1'326	1'339
100.305.002 Assicurazione malattia	4'013	4'020	5'500	5'555	5'611	5'667
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	10'292	10'300	15'000	15'000	15'000	15'000
100.310.007 Libri per biblioteca	277	500	2'000	2'000	2'000	2'000
100.310.010 Manifestazioni annuali			4'000	4'000	4'000	4'000
100.317.002 Uscite di studio	400	1'000	2'000	2'000	2'000	2'000
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			500	500	500	500
100.352.009 Tassa frequenza S.I. fuori comune	1'600	1'600	2'400	2'400	2'400	2'400
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune		100	300	300	300	300
100.433.003 Contributo manifestazioni annuali			3'000	3'000	3'000	3'000
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	638	7'700	1'000	1'000	1'000	1'000
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione	33'181	33'000	36'000	36'000	36'000	36'000
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati			1'000	1'000	1'000	1'000
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti	208'475	210'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Uscite	625'866	641'970	669'200	675'633	682'131	688'694
Entrate	242'294	250'800	241'300	241'300	241'300	241'300
Saldo	-383'572	-391'170	-427'900	-434'333	-440'831	-447'394

101 S.I. - Servizi

101.301.000 Stipendi personale in organico	234'673	225'000	244'000	246'440	248'904	251'393
101.301.006 Indennità ore straordinarie	4'570	4'000				
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	74'778	70'000	60'000	60'600	61'206	61'818
101.301.010 Assegni familiari	3'966	4'000	4'500	4'545	4'590	4'636
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	16'388	17'000	17'500	17'675	17'852	18'031
101.304.002 Contributo cassa pensione	20'530	22'650	23'000	23'230	23'462	23'697
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'587	1'600	2'000	2'020	2'040	2'060
101.305.002 Assicurazione malattia	3'751	3'800	4'400	4'444	4'488	4'533
101.306.000 Abbigliamento di servizio		250	500	500	500	500
101.309.030 Altre spese per il personale	43	500	1'000	1'000	1'000	1'000
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	4'586	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
101.312.000 Spese di riscaldamento	14'423	12'000	16'000	16'000	16'000	16'000
101.312.001 Consumo acqua potabile	1'135	1'140	2'500	2'500	2'500	2'500
101.312.004 Costi d'illuminazione	4'661	4'800	5'500	5'500	5'500	5'500
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'347	3'300	3'500	3'500	3'500	3'500
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	59'741	59'000	69'000	69'000	69'000	69'000
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'917	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
101.313.004 Materiale cancelleria e consumo			500	500	500	500
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	102		200	200	200	200
101.313.006 Spese carburante	2'316	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	33'918	40'000	60'000	60'000	60'000	60'000
101.315.001 Manutenzione veicoli	1'782	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'529	2'600	4'000	4'000	4'000	4'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1 Educazione						
101 S.I. - Servizi						
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
101.318.001 Spese affrancazioni postali	331	300	500	500	500	500
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	969	1'000	1'300	1'300	1'300	1'300
101.318.011 Assicurazione immobili	1'889	1'900	2'300	2'323	2'346	2'369
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	626	630	900	900	900	900
101.318.013 Assicurazione veicoli	1'801	1'960	2'100	2'100	2'100	2'100
101.318.022 Tasse telefoniche	1'588	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	658	710	800	800	800	800
101.427.005 Affitto appartamento casa materna	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
101.432.000 Refezione	48'444	49'000	49'000	49'000	49'000	49'000
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	40'061	4'000	1'000	1'000	1'000	1'000
101.436.004 Rimborso per danni			500	500	500	500
101.436.005 Contributo famiglie trasporto	3'915					
101.469.000 Contributo fondazioni Cereghetti	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Uscite	514'605	506'740	554'600	558'177	561'788	565'437
Entrate	148'420	109'000	106'500	106'500	106'500	106'500
Saldo	-366'185	-397'740	-448'100	-451'677	-455'288	-458'937
103 S.I. - Servizio medico dentario						
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'015	1'020	1'000	1'000	1'000	1'000
103.302.007 Assegni familiari	15	20	20	20	20	20
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	63	70	70	70	70	70
103.305.000 Assicurazione infortuni	2	10	10	10	10	10
103.310.006 Materiale scolastico e didattico			100	100	100	100
Uscite	1'095	1'120	1'200	1'200	1'200	1'200
Entrate						
Saldo	-1'095	-1'120	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
120 S.E. - attività Didattica						
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'269'598	1'317'000	1'350'000	1'363'500	1'377'135	1'390'906
120.302.001 Stipendi direzione	152'288	153'000	166'000	167'660	169'337	171'030
120.302.002 Supplenze docenti	55'376	55'000	50'000	50'500	51'005	51'515
120.302.007 Assegni familiari	21'873	22'000	25'000	25'250	25'502	25'757
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	88'753	89'000	97'000	97'970	98'950	99'940
120.304.002 Contributo cassa pensione	179'061	180'000	190'000	191'900	193'819	195'757
120.305.000 Assicurazione infortuni	3'016	3'020	3'600	3'636	3'672	3'709
120.305.002 Assicurazione malattia	12'130	12'130	16'000	16'160	16'322	16'485
120.309.030 Altre spese per il personale	534	600	2'000	2'000	2'000	2'000
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	43'868	44'000	54'000	54'000	54'000	54'000
120.310.007 Libri per biblioteca	1'174	3'000	5'000	5'000	5'000	5'000
120.310.010 Manifestazioni annuali			10'000	10'000	10'000	10'000
120.317.002 Uscite di studio	6'560	6'600	9'000	9'000	9'000	9'000
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	1'320	1'300	1'600	1'600	1'600	1'600
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	3'942	2'000	5'000	5'000	5'000	5'000
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	267	300	1'000	1'000	1'000	1'000
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	384	400	1'500	1'500	1'500	1'500
120.352.003 Tasse frequenza se fuori comune	3'600	3'600	5'000	5'000	5'000	5'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1 Educazione						
120 S.E. - attività Didattica						
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri Comuni			30'000	30'000	30'000	30'000
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune	2'100	2'100	3'000	3'000	3'000	3'000
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali			2'000	2'000	2'000	2'000
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	18'792	16'000	1'000	1'000	1'000	1'000
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione	77'421	78'000	75'000	75'000	75'000	75'000
120.452.001 Rimborso stipendi sostegno pedagogico	135'292	136'000	95'000	95'000	95'000	95'000
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati	9'801	9'000	3'000	3'000	3'000	3'000
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti	547'705	570'000	560'000	565'600	571'256	576'969
Uscite	1'843'744	1'892'950	2'021'700	2'040'676	2'059'842	2'079'199
Entrate	791'111	811'100	739'000	744'600	750'256	755'969
Saldo	-1'052'633	-1'081'850	-1'282'700	-1'296'076	-1'309'586	-1'323'230
121 S.E. - Servizi						
121.301.000 Stipendi personale in organico	64'766	68'000	70'000	70'700	71'407	72'121
121.301.002 Stipendi personale pulizia	47'592	45'000	50'000	50'500	51'005	51'515
121.301.010 Assegni familiari	2'155	2'200	1'900	1'919	1'938	1'957
121.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	6'788	6'800	7'300	7'373	7'447	7'521
121.304.002 Contributo cassa pensione	3'128	3'590	3'700	3'737	3'774	3'812
121.305.000 Assicurazione infortuni	630	630	900	909	918	927
121.305.002 Assicurazione malattia	1'385	1'400	1'900	1'919	1'938	1'957
121.309.030 Altre pesse per il personale			500	500	500	500
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	3'708	8'000	10'000	10'000	10'000	10'000
121.312.000 Spese di riscaldamento	24'010	23'000	24'000	24'000	24'000	24'000
121.312.001 Consumo acqua potabile	1'613	1'600	3'000	3'000	3'000	3'000
121.312.004 Costi d'illuminazione	7'136	7'000	8'000	8'000	8'000	8'000
121.313.001 Materiale di pulizia	4'077	8'000	7'000	7'000	7'000	7'000
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	4'425	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	1'375	1'300	2'000	2'000	2'000	2'000
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	247	400	1'000	1'000	1'000	1'000
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	47'291	38'000	40'000	40'000	40'000	40'000
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'678	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
121.316.002 Locazione noleggi leasing	3'945	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
121.318.001 Spese affrancazioni postali	762	800	800	800	800	800
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'061	2'060	2'400	2'400	2'400	2'400
121.318.011 Assicurazione immobili	7'103	7'110	7'300	7'373	7'447	7'521
121.318.022 Tasse telefoniche	3'013	3'000	3'500	3'500	3'500	3'500
121.318.023 Trasporto allievi	37'856	38'000	40'000	40'000	40'000	40'000
121.318.030 Altre prestazioni di terzi			1'000	1'000	1'000	1'000
121.318.045 Tasse radiotelevisive	608	610	600	600	600	600
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	912	790	1'050	1'050	1'050	1'050
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	1'077	2'060	1'000	1'000	1'000	1'000
121.436.004 Rimborso per danni	48		1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	282'264	279'290	302'850	304'280	305'724	307'181
Entrate	1'125	2'060	2'000	2'000	2'000	2'000
Saldo	-281'139	-277'230	-300'850	-302'280	-303'724	-305'181
122 Scuola Montana						



Comune di Morbio Inferiore

Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1 Educazione						
122 Scuola Montana						
122.301.001 Stipendi personale ausiliariop			1'000	1'000	1'000	1'000
122.301.010 Assegni familiari			20	20	20	20
122.302.005 Compenso agli animatori	900	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000
122.302.007 Assegni familiari	14	14	50	50	50	50
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	56	56	300	300	300	300
122.305.000 Assicurazione infortuni	2	3	50	50	50	50
122.310.006 Materiale scolastico e didattico		100	250	250	250	250
122.317.001 Rimborso ptese al personale			1'000	1'000	1'000	1'000
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	13'153	14'000	21'000	21'000	21'000	21'000
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	2'842	3'000	4'000	4'000	4'000	4'000
122.318.023 Trasporto allievi	1'028	1'000	3'100	3'100	3'100	3'100
122.433.000 Rimborso dalle famiglie	2'660	2'700	8'500	8'500	8'500	8'500
Uscite	17'995	19'173	33'770	33'770	33'770	33'770
Entrate	2'660	2'700	8'500	8'500	8'500	8'500
Saldo	-15'335	-16'473	-25'270	-25'270	-25'270	-25'270
124 Corsi ricreativi						
124.302.005 Compenso agli animatori	9'490	9'400	11'000	11'000	11'000	11'000
124.302.007 Assegni familiari	135	160	160	160	160	160
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	561	560	660	660	660	660
124.305.000 Assicurazione infortuni	75	50	75	75	75	75
124.309.030 Altre spese per il personale			200	200	200	200
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	4'611	4'910	5'000	5'000	5'000	5'000
124.366.001 Contributo per attività sportive			250	250	250	250
124.436.007 Rimborso dalle famiglie	4'788	5'200	5'400	5'400	5'400	5'400
Uscite	14'872	15'080	17'345	17'345	17'345	17'345
Entrate	4'788	5'200	5'400	5'400	5'400	5'400
Saldo	-10'084	-9'880	-11'945	-11'945	-11'945	-11'945
125 S.E. - Servizio medico dentario						
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	1'135	2'000	3'500	3'500	3'500	3'500
125.301.010 Assegni familiari	6	6	70	70	70	70
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'785	1'790	2'200	2'200	2'200	2'200
125.302.007 Assegni familiari	27	27	50	50	50	50
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	111	111	570	570	570	570
125.305.000 Assicurazione infortuni	16	16	80	80	80	80
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	85	90	350	350	350	350
125.318.023 Trasporto allievi	504	588	1'200	1'200	1'200	1'200
125.351.010 Contributo medico scolastico	2'736	2'500	4'500	4'500	4'500	4'500
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	17'545	17'500	20'000	20'000	20'000	20'000
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie		8'000	10'000	10'000	10'000	10'000
125.436.010 Rimborso stato trasporto	504	588	1'200	1'200	1'200	1'200
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		5'400	5'000	5'000	5'000	5'000
Uscite	23'950	32'628	42'520	42'520	42'520	42'520
Entrate	504	5'988	6'200	6'200	6'200	6'200
Saldo	-23'446	-26'640	-36'320	-36'320	-36'320	-36'320



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

1 Educazione

150 Altre scuole

150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	23'130	23'000	24'000	24'000	24'000	24'000
150.366.008 Contributo scuola media	760	800	2'000	2'000	2'000	2'000
150.366.016 Trasporto allievi scuola media	39'458	40'000	43'000	43'000	43'000	43'000

Uscite	63'348	63'800	69'000	69'000	69'000	69'000
Entrate						
Saldo	-63'348	-63'800	-69'000	-69'000	-69'000	-69'000

1 educazione

Uscite	3'387'739	3'452'751	3'712'185	3'742'601	3'773'320	3'804'346
Entrate	1'190'902	1'186'848	1'108'900	1'114'500	1'120'156	1'125'869
Saldo	-2'196'837	-2'265'903	-2'603'285	-2'628'101	-2'653'164	-2'678'477



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
2 Cultura,Sport, Tempo libero						
200 Attività culturali						
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni		2'400	2'000	2'000	2'000	2'000
200.311.000 Acquisto mobili macchine ed attrezzature			15'000	15'000	15'000	15'000
200.311.006 Acquisto tavoli per manifestazioni	9'490					
200.318.051 Morbio Senza Frontiere	13'456					
200.318.060 Morbio a teatro	4'000					
200.352.004 Rimborso spese attività sportive	180		2'000	2'000	2'000	2'000
200.365.001 Contributi a società come da convenzioni	140'000	140'000	140'000	140'000	140'000	140'000
200.365.002 Contributi secondo regolamento	31'700	30'000	35'000	35'000	35'000	35'000
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali	6'500	7'000	20'000	20'000	20'000	20'000
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
200.436.019 Partecipazione manifestazione Morbio Senza Fronti	1'488					
200.469.004 Contributo NCKM acquisto tavoli per manifestazioni	9'490					
200.469.005 Contributo NCKM Morbio a teatro	4'000					
Uscite	217'326	191'400	226'000	226'000	226'000	226'000
Entrate	14'978					
Saldo	-202'348	-191'400	-226'000	-226'000	-226'000	-226'000
210 Centro sportivo						
210.312.001 Consumo acqua potabile	147	1'600	300	300	300	300
210.312.004 Costi d'illuminazione	415	500	500	500	500	500
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'775	3'000	5'000	5'000	5'000	5'000
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	18'074	40'000	80'000	80'000	80'000	80'000
210.318.011 Assicurazione immobili	1'349	1'350	1'800	1'818	1'836	1'854
210.390.001 Tassa d'usco canalizzazioni			50	50	50	50
210.436.004 Rimborso per danni			1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	22'760	46'450	87'650	87'668	87'686	87'704
Entrate			1'000	1'000	1'000	1'000
Saldo	-22'760	-46'450	-86'650	-86'668	-86'686	-86'704
214 Orti familiari						
214.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	52	1'000	2'000	2'000	2'000	2'000
214.316.007 Orti familiari	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
214.366.017 Contributo comunale	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
214.427.004 Affitto orti	5'640	5'280	6'000	6'000	6'000	6'000
Uscite	3'552	4'500	5'500	5'500	5'500	5'500
Entrate	5'640	5'280	6'000	6'000	6'000	6'000
Saldo	2'088	780	500	500	500	500
215 Piscina, Pista ghiaccio						
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	11'008	11'082	11'200	11'200	11'200	11'200
215.366.015 Contributo parco acquatico	23'952	24'116	24'500	24'500	24'500	24'500
215.436.013 Tessere piscina	11'380	11'400	12'000	12'000	12'000	12'000
Uscite	34'960	35'198	35'700	35'700	35'700	35'700
Entrate	11'380	11'400	12'000	12'000	12'000	12'000
Saldo	-23'580	-23'798	-23'700	-23'700	-23'700	-23'700
216 Parchi, Giardini e Sentieri						



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

2 Cultura,Sport, Tempo libero

216 Parchi, Giardini e Sentieri

216.312.001 Consumo acqua potabile	333	330	400	400	400	400
216.312.004 Costi d'illuminazione	5	100	150	150	150	150
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'244	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	13'688	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	27	30	200	200	200	200

Uscite	15'297	25'460	30'750	30'750	30'750	30'750
Entrate						
Saldo	-15'297	-25'460	-30'750	-30'750	-30'750	-30'750

2 cultura,sport, tempo libero

Uscite	293'895	303'008	385'600	385'618	385'636	385'654
Entrate	31'998	16'680	19'000	19'000	19'000	19'000
Saldo	-261'897	-286'328	-366'600	-366'618	-366'636	-366'654



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
3 Culto						
300 Culto						
300.362.005 Obbligo legato Canturio	20	20	20	20	20	20
300.362.006 Obbligo legato Balerna	50	50	50	50	50	50
300.362.007 Parrocchia pane san Giorgio	550	600	600	600	600	600
300.362.008 Contributo per l'organista	500	500	500	500	500	500
300.362.009 Altri contributi	500	500	1'000	1'000	1'000	1'000
300.362.012 contributo alla parrocchia	44'946	45'530	45'500	45'955	46'415	46'879
Uscite	46'566	47'200	47'670	48'125	48'585	49'049
Entrate						
Saldo	-46'566	-47'200	-47'670	-48'125	-48'585	-49'049
3 culto						
Uscite	46'566	47'200	47'670	48'125	48'585	49'049
Entrate						
Saldo	-46'566	-47'200	-47'670	-48'125	-48'585	-49'049



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

4 Economia pubblica

400 Economia pubblica

400.362.000 Contributo all'ente turistico	823	800	1'000	1'000	1'000	1'000
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	13'720	13'720	13'720	13'720	13'720	13'720
400.365.005 Contributi condotta veterinaria			150	150	150	150

Uscite	14'543	14'520	14'870	14'870	14'870	14'870
Entrate						
Saldo	-14'543	-14'520	-14'870	-14'870	-14'870	-14'870

4 economia pubblica

Uscite	14'543	14'520	14'870	14'870	14'870	14'870
Entrate						
Saldo	-14'543	-14'520	-14'870	-14'870	-14'870	-14'870



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

5 Previdenza sociale

500 Previdenza sociale

500.301.009 Mercede ai tutori e curatori		5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
500.301.010 Assegni familiari		60	200	200	200	200
500.303.000 Contributi AVS, AI		800	600	600	600	600
500.305.000 Assicurazione infortuni		20	30	30	30	30
500.305.002 Assicurazione malattia		100	400	400	400	400
500.317.009 Rimborso spese ai tutori		1'000	500	500	500	500
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	36'223	27'300	30'000	30'000	30'000	30'000
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CMPC	893'909	935'000	900'000	900'000	900'000	900'000
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	28'802	29'000	30'000	30'000	30'000	30'000
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	195'399	210'000	210'000	210'000	210'000	210'000
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	16'296	17'000	18'000	18'000	18'000	18'000
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	108'493	77'700	125'000	125'000	125'000	125'000
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	12'753	23'000	100'000	100'000	100'000	100'000
500.361.013 Collocamento minorenni in istituti AI	20'000					
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	481'500	450'000	530'000	530'000	530'000	530'000
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'300	3'000	5'000	5'000	5'000	5'000
500.365.008 Contributo casa riposo San Rocco	451'150	435'000	430'000	430'000	430'000	430'000
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	18'363	19'000	20'000	20'000	20'000	20'000
500.365.015 Contributi per il SACD	128'623	186'000	210'000	210'000	210'000	210'000
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	63'312	74'000	75'000	75'000	75'000	75'000
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	7'854	5'000	8'000	8'000	8'000	8'000
500.365.021 Contributo Associazione famiglie diurne	28'500	29'800	28'000	28'000	28'000	28'000
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'500	2'500	2'000	2'000	2'000	2'000
500.366.005 contributo solidarietà nazionale			1'000	1'000	1'000	1'000
500.366.009 Abbonamenti autolinea anziani	1'875	1'880	1'000	1'000	1'000	1'000
500.366.012 Iniziative terza età	23'070	23'100	23'000	23'000	23'000	23'000
500.366.014 Azione promozionale trasporti pubblici	3'320	15'510	28'000	28'000	28'000	28'000
500.366.019 Abbonamenti arcobaleno		10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie		2'000	5'000	5'000	5'000	5'000
500.436.021 Rimborso abbonamento Flexi		20'000	25'000	25'000	25'000	25'000

Uscite	2'526'242	2'580'770	2'795'730	2'795'730	2'795'730	2'795'730
Entrate		22'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Saldo	-2'526'242	-2'558'770	-2'765'730	-2'765'730	-2'765'730	-2'765'730

5 previdenza sociale

Uscite	2'526'242	2'580'770	2'795'730	2'795'730	2'795'730	2'795'730
Entrate		22'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Saldo	-2'526'242	-2'558'770	-2'765'730	-2'765'730	-2'765'730	-2'765'730



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
6 Polizia						
600 Servizio polizia						
600.301.000 Stipendi personale in organico	75'676	76'600	80'000	80'800	81'608	82'424
600.301.006 Indennità ore straordinarie	900	1'000				
600.301.010 Assegni familiari	1'145	1'200	1'300	1'313	1'326	1'339
600.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	4'642	4'700	5'000	5'050	5'100	5'151
600.304.002 Contributo cassa pensione	8'455	9'000	9'100	9'191	9'283	9'376
600.305.000 Assicurazione infortuni	452	500	600	606	612	618
600.305.002 Assicurazione malattia	820	850	900	909	918	927
600.306.000 Abbigliamento di servizio		1'000	2'000	2'000	2'000	2'000
600.309.001 Spese corsi di perfezionamento			1'000	1'000	1'000	1'000
600.310.003 Materiale cancelleria e stampati			1'000	1'000	1'000	1'000
600.311.007 Acquisto apparecchio radar			10'000	10'000	10'000	10'000
600.316.004 Noleggio radar			10'000	10'000	10'000	10'000
600.317.001 Rimborso spese al personale	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	560	600	1'000	1'000	1'000	1'000
600.318.030 Altre prestazioni di terzi			1'000	1'000	1'000	1'000
600.318.048 Interventi Prosegur	24'314	16'000				
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	169'368	168'000	210'000	210'000	210'000	210'000
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario	90	100	100	100	100	100
600.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni			1'000	1'000	1'000	1'000
600.437.001 Contravvenzioni	30'830	30'600	28'000	28'000	28'000	28'000
600.490.000 Accredito per prestazioni del personale	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Uscite	288'332	281'450	334'900	335'869	336'847	337'835
Entrate	35'920	35'700	34'100	34'100	34'100	34'100
Saldo	-252'412	-245'750	-300'800	-301'769	-302'747	-303'735
610 Servizio pompieri						
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	69'243	47'000	90'000	90'000	90'000	90'000
Uscite	74'243	52'000	95'000	95'000	95'000	95'000
Entrate						
Saldo	-74'243	-52'000	-95'000	-95'000	-95'000	-95'000
630 Protezione civile e militare						
630.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	151	300	400	400	400	400
630.314.000 Manutenzione stabili e strutture		12'000	11'000	11'000	11'000	11'000
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	259	1'000	500	500	500	500
630.318.011 Assicurazione immobili			600	600	600	600
630.318.019 Quote sociali ad associazioni			100	100	100	100
630.318.022 Tasse telefoniche	404	400	300	300	300	300
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	68'869	77'000	90'000	90'000	90'000	90'000
630.365.010 Contributo tiro obbligatorio	1'635	1'700	3'000	3'000	3'000	3'000
630.383.000 Versamenti contributi sostitutivi rifugi	64'352	45'000	30'000	30'000	30'000	30'000
630.427.002 Affitto rifugio pubblico PCI			100	100	100	100
630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi PCi	64'352	45'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Uscite	135'670	137'400	135'900	135'900	135'900	135'900
Entrate	64'352	45'000	30'100	30'100	30'100	30'100
Saldo	-71'318	-92'400	-105'800	-105'800	-105'800	-105'800



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

6 Polizia						
6 polizia						
Uscite	498'245	470'850	565'800	566'769	567'747	568'735
Entrate	100'272	80'700	64'200	64'200	64'200	64'200
Saldo	-397'973	-390'150	-501'600	-502'569	-503'547	-504'535



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
7 Costruzioni						
700 Ufficio tecnico - amministrazione						
700.301.000 Stipendi personale in organico	391'255	397'000	480'000	484'800	489'648	494'544
700.301.010 Assegni familiari	5'819	5'900	7'700	7'777	7'855	7'934
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	23'804	23'900	30'000	30'300	30'603	30'909
700.304.002 Contributo cassa pensione	40'960	45'800	50'000	50'500	51'005	51'515
700.305.000 Assicurazione infortuni	2'169	2'200	3'500	3'535	3'570	3'606
700.305.002 Assicurazione malattia	4'602	4'600	6'000	6'060	6'121	6'182
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	190	500	1'000	1'000	1'000	1'000
700.309.030 Altre spese per il personale	821	900	1'000	1'000	1'000	1'000
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	2'478	6'000	8'000	8'000	8'000	8'000
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	424	500	2'000	2'000	2'000	2'000
700.310.005 Libri, giornali e riviste		500	1'000	1'000	1'000	1'000
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	479	5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	13'901	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000
700.317.001 Rimborso spese al personale	300	300	500	500	500	500
700.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			500	500	500	500
700.318.008 Onorari per consulenze e progetti	35'768	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	953	960	1'100	1'100	1'100	1'100
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie		9'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai	13'235	5'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.318.021 Onorari al geometra	43'459	33'000	40'000	40'000	40'000	40'000
700.318.022 Tasse telefoniche	4'750	4'760	6'500	6'500	6'500	6'500
700.318.024 Tasse radio	443	450	800	800	800	800
700.318.025 Tasse governative	646	670	1'000	1'000	1'000	1'000
700.318.032 Onorari per esami di costruzione			1'000	1'000	1'000	1'000
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica	1'500	2'100	1'000	1'000	1'000	1'000
700.431.002 Tasse approvazioni progetti	19'138	26'000	20'000	20'000	20'000	20'000
700.431.004 Tasse licenze abitabilità	2'142	2'000	2'500	2'500	2'500	2'500
700.431.005 Tasse diverse	5'139	5'000	6'000	6'000	6'000	6'000
700.431.007 Tasse processuali			100	100	100	100
700.431.008 Tasse per esami di costruzione			100	100	100	100
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale	28'476	29'800	27'000	27'000	27'000	27'000
700.434.001 Proventi pesa pubblica	8	20	100	100	100	100
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni			1'000	1'000	1'000	1'000
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
700.437.002 Multe edilizie	2'500	1'500	500	500	500	500
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali	3'268	3'000	2'000	2'000	2'000	2'000
Uscite	586'456	579'940	691'600	697'372	703'202	709'090
Entrate	112'171	119'420	110'300	110'300	110'300	110'300
Saldo	-474'285	-460'520	-581'300	-587'072	-592'902	-598'790

720 Ufficio tecnico - servizi

720.301.000 Stipendi personale in organico	539'242	546'000	555'000	560'550	566'156	571'818
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	9'390	10'000	18'000	18'180	18'362	18'546
720.301.006 Indennità ore straordinarie	4'400	5'000				
720.301.010 Assegni familiari	8'171	8'150	9'000	9'090	9'181	9'273
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	33'473	31'700	35'000	35'350	35'704	36'061
720.304.002 Contributo cassa pensione	33'656	37'700	39'000	39'390	39'784	40'182
720.305.000 Assicurazione infortuni	3'170	3'300	3'900	3'939	3'978	4'018



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
7 Costruzioni						
720 Ufficio tecnico - servizi						
720.305.002 Assicurazione malattia	6'189	6'200	6'500	6'565	6'631	6'697
720.306.000 Abbigliamento di servizio	1'594	1'600	2'000	2'000	2'000	2'000
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento	100		1'000	1'000	1'000	1'000
720.309.002 Regalie al personale			500	500	500	500
720.309.030 Altre spese per il personale	342	400	500	500	500	500
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	4'338	15'000	30'000	30'000	30'000	30'000
720.312.000 Spese di riscaldamento		6'000	3'500	3'500	3'500	3'500
720.312.001 Consumo acqua potabile	245	250	1'000	1'000	1'000	1'000
720.312.004 Costi d'illuminazione	1'178	1'180	1'700	1'700	1'700	1'700
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	249	250	900	900	900	900
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	9'921	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali		100	200	200	200	200
720.313.006 Spese carburante	14'380	15'000	21'000	21'000	21'000	21'000
720.313.007 Altro materiale di consumo	13'711	15'000	13'000	13'000	13'000	13'000
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	5'636	5'000	20'000	20'000	20'000	20'000
720.315.001 Manutenzione veicoli	22'056	23'000	30'000	30'000	30'000	30'000
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	9'761	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
720.317.001 Rimborso spese al personale	50	500	500	500	500	500
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	404	500	500	500	500	500
720.318.011 Assicurazione immobili	641	650	1'000	1'010	1'020	1'030
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	6'729	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
720.318.013 Assicurazione veicoli	10'601	14'900	15'000	15'000	15'000	15'000
720.318.020 Franchigie assicurative	500	500	500	500	500	500
720.318.022 Tasse telefoniche	1'421	1'400	1'400	1'400	1'400	1'400
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	161	200	200	200	200	200
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature	20'898	21'000	21'000	21'000	21'000	21'000
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi			100	100	100	100
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	4'144	1'200	1'000	1'000	1'000	1'000
720.436.004 Rimborso per danni		100	500	500	500	500
720.436.006 Rimborsi diversi			500	500	500	500
720.436.011 Rimborso AAP prestazioni operai	90'000	90'000	90'000	90'000	90'000	90'000
720.439.000 Entrate varie			500	500	500	500
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale	195'000	195'000	195'000	195'000	195'000	195'000
Uscite	741'709	776'480	837'800	844'474	851'216	858'025
Entrate	310'042	307'300	308'600	308'600	308'600	308'600
Saldo	-431'667	-469'180	-529'200	-535'874	-542'616	-549'425

740 Strade, Piazze e Posteggi

740.310.009 Materiale per parchimetri		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	711	2'000	4'000	4'000	4'000	4'000
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	6'236	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.312.003 Illuminazione pubblica	78'813	78'000	78'000	78'000	78'000	78'000
740.313.007 Altro materiale di consumo		1'000	2'000	2'000	2'000	2'000
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	1'233	5'000	7'000	7'000	7'000	7'000
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni strade	609	2'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale	1'359	1'400	3'000	3'000	3'000	3'000
740.313.011 Acquisto lampade stradali		10'000	15'000	15'000	15'000	15'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
7 Costruzioni						
740 Strade, Piazze e Posteggi						
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	23'473	50'000	80'000	80'000	80'000	80'000
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	7'562	10'000	15'000	15'000	15'000	15'000
740.315.006 Manutenzione parchimetri	1'839	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
740.319.050 Altre spese per beni e servizi			500	500	500	500
740.362.003 Commissione regionale trasporti	8'421	5'000	8'000	8'000	8'000	8'000
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi		46'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
740.427.006 Parchimetri	77'101	77'000	77'000	77'000	77'000	77'000
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		46'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.435.002 Vendita numeri civici			100	100	100	100
740.436.004 Rimborso per danni	6'085	3'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	230'256	319'400	331'500	331'500	331'500	331'500
Entrate	83'186	126'000	83'100	83'100	83'100	83'100
Saldo	-147'070	-193'400	-248'400	-248'400	-248'400	-248'400
7 costruzioni						
Uscite	1'558'421	1'675'820	1'860'900	1'873'346	1'885'918	1'898'615
Entrate	505'399	552'720	502'000	502'000	502'000	502'000
Saldo	-1'053'022	-1'123'100	-1'358'900	-1'371'346	-1'383'918	-1'396'615



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

8 Igiene e ambiente

800 Servizio sanitario

800.313.014 Prodotti Flavescenza	128	100	200	200	200	200
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	100	200	200	200	200	200
800.318.038 Spese per disinfezioni			1'000	1'000	1'000	1'000
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	81'278	98'000	88'000	88'000	88'000	88'000
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza	95		300	300	300	300

Uscite	81'506	98'300	89'400	89'400	89'400	89'400
Entrate	95		300	300	300	300
Saldo	-81'411	-98'300	-89'100	-89'100	-89'100	-89'100

820 Fognature e Depurazione

820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
820.311.005 Acquisto mobili macchine attrezzature			1'000	1'000	1'000	1'000
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	11'718	16'000	40'000	40'000	40'000	40'000
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature			2'000	2'000	2'000	2'000
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-		50	100	100	100	100
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	269'075	226'000	345'000	345'000	345'000	345'000
820.380.000 Accantonamento manutenzione straord. canalizzazi	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
820.431.010 Tasse diffide e diverse -USF-	74	100	100	100	100	100
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni	307'134	313'000	330'000	330'000	330'000	330'000
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni	11'500	6'000	5'000	5'000	5'000	5'000
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizzazio	11'718	16'000	40'000	40'000	40'000	40'000
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri	2'506	2'310	3'000	3'000	3'000	3'000

Uscite	312'793	274'050	420'100	420'100	420'100	420'100
Entrate	332'932	337'410	378'100	378'100	378'100	378'100
Saldo	20'139	63'360	-42'000	-42'000	-42'000	-42'000

830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature

830.309.001 Spese corsi di perfezionamento			1'000	1'000	1'000	1'000
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	523	5'000	15'000	15'000	15'000	15'000
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	4'048	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
830.314.007 Manutenzione argini	46'634	30'000	31'000	31'000	31'000	31'000
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	3'580	4'000	10'000	10'000	10'000	10'000
830.318.042 Contributo consorzio arginature	32'000	28'900	20'000	20'000	20'000	20'000
830.318.046 Area di compostaggio	681	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	2'259	2'300	2'400	2'400	2'400	2'400
830.318.052 Smaltimento pneumatici	422	500	500	500	500	500
830.318.053 Raccolta vegetali	25'777	25'800	50'000	50'000	50'000	50'000
830.318.054 Raccolta ingombranti	33'774	33'800	34'000	34'000	34'000	34'000
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	17'008	17'000	18'000	18'000	18'000	18'000
830.318.056 Raccolta urbani	123'896	124'000	125'000	125'000	125'000	125'000
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	2'702	2'800	3'000	3'000	3'000	3'000
830.318.058 Raccolta materiale vario	4'222	4'300	4'300	4'300	4'300	4'300
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	2'160	2'200	2'200	2'200	2'200	2'200
830.318.061 Raccolta PET		2'200	2'200	2'200	2'200	2'200
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	7'219	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

8 Igiene e ambiente

830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature

830.352.008 Nettezza urbana - deposito	334'495	335'000	350'000	350'000	350'000	350'000
830.352.013 Smaltimento verde	35'085	35'000	40'000	40'000	40'000	40'000
830.390.000 Addebito spese per il personale	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000
830.431.011 Tasse sollecitazioni e diffide -RAR-	697	800	800	800	800	800
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti	423'446	440'000	440'000	440'000	440'000	440'000
830.437.003 Multe -RAR-	200	100	100	100	100	100

Uscite	748'485	735'800	793'600	793'600	793'600	793'600
Entrate	424'343	440'900	440'900	440'900	440'900	440'900
Saldo	-324'142	-294'900	-352'700	-352'700	-352'700	-352'700

850 Cimitero

850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine		5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
850.312.001 Consumo acqua potabile	419	500	850	850	850	850
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	2'716	3'000	3'200	3'200	3'200	3'200
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'125	3'560	3'500	3'500	3'500	3'500
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'156	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
850.313.007 Altro materiale di consumo	1'132	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	19'968	30'000	40'000	40'000	40'000	40'000
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	47	50	60	60	60	60
850.318.011 Assicurazione immobili	1'012	1'020	1'450	1'464	1'479	1'494
850.318.030 Altre prestazioni di terzi	861	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000
850.318.043 Spese per ricorrenze	784	900	1'500	1'500	1'500	1'500
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	315	320	300	300	300	300
850.434.006 Tasse cimitero	34'800	20'000	15'000	15'000	15'000	15'000
850.436.004 Rimborso per danni			1'000	1'000	1'000	1'000

Uscite	57'535	73'350	86'860	86'874	86'889	86'904
Entrate	34'800	20'000	16'000	16'000	16'000	16'000
Saldo	-22'735	-53'350	-70'860	-70'874	-70'889	-70'904

8 Igiene e ambiente

Uscite	1'200'319	1'181'500	1'389'960	1'389'974	1'389'989	1'390'004
Entrate	792'170	798'310	835'300	835'300	835'300	835'300
Saldo	-408'149	-383'190	-554'660	-554'674	-554'689	-554'704



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
9 Finanze						
900 Imposte e partecipazioni						
900.330.000 Condoni, abbandoni e bonifici	147'269	90'000	100'000	100'000	100'000	100'000
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	28'046	29'000	33'000	33'000	33'000	33'000
900.400.000 Gettito persone fisiche	7'000'000	7'450'000	7'600'000	7'600'000	7'600'000	7'700'000
900.400.001 Sopravvenienze attive	1'155'062					
900.400.004 Imposte alla fonte e dimoranti	569'020	640'000	600'000	600'000	600'000	600'000
900.401.000 Gettito persone giuridiche	800'000	700'000	700'000	700'000	800'000	800'000
900.402.000 Imposta immobiliare	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000
900.403.000 Imposte speciali	177'931	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
900.410.003 Ristorno per vendita energia	522'396	450'000	430'000	430'000	430'000	430'000
900.410.004 Ristorno per vendita gas	614	800	400	400	400	400
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni	4'401					
900.441.004 Quota parte utili immobiliari	34'381					
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG	26'252	20'000	10'000	10'000	10'000	10'000
900.444.000 Contributo di livellamento	383'619	370'000	370'000	370'000	370'000	370'000
Uscite	175'315	119'000	133'000	133'000	133'000	133'000
Entrate	11'073'676	10'230'800	10'310'400	10'310'400	10'410'400	10'510'400
Saldo	10'898'361	10'111'800	10'177'400	10'177'400	10'277'400	10'377'400
930 Interessi						
930.321.999 Interessi C/C banca			67'659	177'605	273'047	344'791
930.322.999 Interessi prestiti consolidati	357'230	200'450	440'450	440'450	440'450	440'450
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	54'208	40'000	50'000	50'000	50'000	50'000
930.329.002 Altri interessi passivi	14'191	169'735				
930.420.000 Interessi C/C banca - posta	15'154	35'000	6'000	6'000	6'000	6'000
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP	9'497	10'000	15'000	15'000	15'000	15'000
930.421.004 Interessi dilazioni crediti	88'512	88'000	80'000	80'000	80'000	80'000
930.421.005 Altri interessi C/C	288	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	425'629	410'185	558'109	668'055	763'497	835'241
Entrate	113'451	134'000	102'000	102'000	102'000	102'000
Saldo	-312'178	-276'185	-456'109	-566'055	-661'497	-733'241
970 Ammortamenti						
970.331.999 Ammortamenti	2'155'562	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Uscite	2'155'562	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Entrate						
Saldo	-2'155'562	-1'733'549	-1'711'185	-1'795'440	-1'916'467	-1'995'896
9 finanze						
Uscite	2'756'506	2'262'734	2'402'294	2'596'495	2'812'964	2'964'137
Entrate	11'187'127	10'364'800	10'412'400	10'412'400	10'512'400	10'612'400
Saldo	8'430'621	8'102'066	8'010'106	7'815'905	7'699'436	7'648'263
Totale Uscite	13'622'035	13'338'823	14'600'259	14'846'989	15'116'513	15'321'269
Totale Entrate	13'954'068	13'173'818	13'126'700	13'132'300	13'237'956	13'343'669
Risultato d'esercizio	332'033	-165'005	-1'473'559	-1'714'689	-1'878'557	-1'977'600



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
3 SPESE CORRENTI						
30 Spese per il personale						
300 Onorari e indennità ad autorità	63'990	63'900	63'500	63'500	63'500	63'500
301 Stipendi indennità personale amministrativo	2'114'299	2'160'416	2'286'640	2'309'352	2'332'291	2'355'459
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'029'359	2'092'431	2'151'980	2'173'325	2'194'884	2'216'658
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	248'717	250'297	271'700	274'368	277'063	279'785
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	393'839	412'040	430'800	435'108	439'459	443'854
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	57'629	58'059	71'445	72'153	72'867	73'588
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti	1'594	2'850	4'500	4'500	4'500	4'500
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	140'513	135'000	135'000	135'000	135'000	135'000
309 Altre spese per il personale	7'745	6'900	15'700	15'700	15'700	15'700
30 Spese per il personale	5'057'685	5'181'893	5'431'265	5'483'006	5'535'264	5'588'044
31 Spese per beni e servizi						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	99'497	108'800	139'600	139'600	139'600	139'600
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	47'802	70'000	135'000	135'000	135'000	135'000
312 Acqua, energia e combustibili	147'350	151'200	166'500	166'500	166'500	166'500
313 Materiale di consumo	136'837	163'040	198'500	198'500	198'500	198'500
314 Manutenzione stabili e strutture	235'336	301'000	467'000	467'000	467'000	467'000
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	129'428	131'600	140'500	140'500	140'500	140'500
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	24'508	24'900	37'000	37'000	37'000	37'000
317 Rimborso spese	31'591	32'700	48'900	48'900	48'900	48'900
318 Servizi ed onorari	700'929	620'688	691'210	691'543	691'880	692'219
319 Altre spese per beni e servizi			500	500	500	500
31 Spese per beni e servizi	1'553'278	1'603'928	2'024'710	2'025'043	2'025'380	2'025'719
32 Interessi passivi						
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza			67'659	177'605	273'047	344'791
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	357'230	200'450	440'450	440'450	440'450	440'450
329 Altri interessi passivi	68'399	209'735	50'000	50'000	50'000	50'000
32 Interessi passivi	425'629	410'185	558'109	668'055	763'497	835'241
33 Ammortamenti						
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	154'488	96'050	106'100	106'100	106'100	106'100
331 Ammortamenti ordinari	2'155'562	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
33 Ammortamenti	2'310'050	1'829'599	1'817'285	1'901'540	2'022'567	2'101'996
35 Rimborsi ad enti pubblici						
351 Rimborsi a Cantoni	2'736	2'500	4'500	4'500	4'500	4'500
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	987'738	920'500	1'194'400	1'194'400	1'194'400	1'194'400
35 Rimborsi ad enti pubblici	990'474	923'000	1'198'900	1'198'900	1'198'900	1'198'900
36 Contributi propri						
361 Contributi a Cantoni	1'321'243	1'346'200	1'446'000	1'446'000	1'446'000	1'446'000
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	551'030	516'720	600'390	600'845	601'305	601'769
365 Contributi a Istituzioni private	976'215	1'040'500	1'074'150	1'074'150	1'074'150	1'074'150
366 Economie private	129'573	153'488	171'450	171'450	171'450	171'450
36 Contributi propri	2'978'061	3'056'908	3'291'990	3'292'445	3'292'905	3'293'369
38 Versamenti a finanziamenti speciali						
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
382 Contributi sostitutivi per posteggi		46'000	5'000	5'000	5'000	5'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<u>3 SPESE CORRENTI</u>						
<u>38 Versamenti a finanziamenti speciali</u>						
383 Contributi sostitutivi rifugi PC	64'352	45'000	30'000	30'000	30'000	30'000
38 Versamenti a finanziamenti speciali	84'352	111'000	55'000	55'000	55'000	55'000
<u>39 Addebiti interni</u>						
390 Addebiti interni	222'506	222'310	223'000	223'000	223'000	223'000
39 Addebiti interni	222'506	222'310	223'000	223'000	223'000	223'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
4 RICAVI CORRENTI						
40 Imposte						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza	8'724'082	8'090'000	8'200'000	8'200'000	8'200'000	8'300'000
401 Imposte sull'utile e sul capitale	800'000	700'000	700'000	700'000	800'000	800'000
402 Imposte immobiliari	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza	177'931	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
40 Imposte	10'102'013	9'390'000	9'500'000	9'500'000	9'600'000	9'700'000
41 Regalie e concessioni						
410 Regalie e concessioni	523'100	450'900	430'500	430'500	430'500	430'500
41 Regalie e concessioni	523'100	450'900	430'500	430'500	430'500	430'500
42 Reddito della sostanza						
420 Interessi da Banche	15'154	35'000	6'000	6'000	6'000	6'000
421 Interessi su crediti	98'297	99'000	96'000	96'000	96'000	96'000
427 Redditi immobili dei beni amministrativi	90'241	90'380	90'100	90'100	90'100	90'100
429 Altri redditi della sostanza	20'898	21'000	21'000	21'000	21'000	21'000
42 Reddito della sostanza	224'590	245'380	213'100	213'100	213'100	213'100
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse						
430 Tasse d'esenzione	64'352	91'000	35'000	35'000	35'000	35'000
431 Tasse per servizi amministrativi	98'907	109'900	109'600	109'600	109'600	109'600
432 Partecipazione a spese di refezione	48'444	49'000	49'000	49'000	49'000	49'000
433 Tasse scolastiche	4'760	4'900	16'800	16'800	16'800	16'800
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	805'364	808'820	817'100	817'100	817'100	817'100
435 Vendite	95		500	500	500	500
436 Rimborsi	276'481	262'848	250'100	250'100	250'100	250'100
437 Multe	33'530	32'200	28'600	28'600	28'600	28'600
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite	2'365	3'000	2'700	2'700	2'700	2'700
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse	1'334'298	1'361'668	1'309'400	1'309'400	1'309'400	1'309'400
44 Contributi senza fine specifico						
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone	65'638	20'600	10'700	10'700	10'700	10'700
444 Contributi cantonali	383'619	370'000	370'000	370'000	370'000	370'000
44 Contributi senza fine specifico	449'257	390'600	380'700	380'700	380'700	380'700
45 Rimborsi da enti pubblici						
451 Rimborsi dal Cantone	7'953	7'960	8'000	8'000	8'000	8'000
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali	255'695	256'000	210'000	210'000	210'000	210'000
45 Rimborsi da enti pubblici	263'648	263'960	218'000	218'000	218'000	218'000
46 Contributi per spese correnti						
461 Contributi da Cantoni	759'448	783'000	762'000	767'600	773'256	778'969
469 Altri contributi per spese correnti	63'490	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
46 Contributi per spese correnti	822'938	833'000	812'000	817'600	823'256	828'969
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali						
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.	11'718	16'000	40'000	40'000	40'000	40'000
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali	11'718	16'000	40'000	40'000	40'000	40'000
49 Accrediti interni						
490 Accrediti interni	222'506	222'310	223'000	223'000	223'000	223'000
49 Accrediti interni	222'506	222'310	223'000	223'000	223'000	223'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Totale Uscite	13'622'035	13'338'823	14'600'259	14'846'989	15'116'513	15'321'269
Totale Entrate	13'954'068	13'173'818	13'126'700	13'132'300	13'237'956	13'343'669
Risultato d'esercizio	332'033	-165'005	-1'473'559	-1'714'689	-1'878'557	-1'977'600



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
0 Amministrazione					
002 Amministrazione comunale					
002.503.000 Sala multiuso			1'000'000	500'000	500'000
002.506.544 Archivio Comunale	42'000				
002.610.552 Contributo libro fotografico	8'865				
Uscite	42'000		1'000'000	500'000	500'000
Entrate	8'865				
Saldo	-33'135		-1'000'000	-500'000	-500'000
0 amministrazione					
Uscite	42'000		1'000'000	500'000	500'000
Entrate	8'865				
Saldo	-33'135		-1'000'000	-500'000	-500'000
1 Educazione					
101 S.I. - Servizi					
101.503.360 Sicurezza rischio incendio Asilo Mesana	40'000				
101.503.361 Isolazione impermeabile tetto asilo Mesana			226'000		
101.503.367 Impianto fotovoltaico Asilo Mesana			105'000		
101.503.369 Facciate e serramenti finestre asilo Mesana			300'000	300'000	
Uscite	40'000		631'000	300'000	
Entrate					
Saldo	-40'000		-631'000	-300'000	
121 S.E. - Servizi					
121.501.202 SE strada antistante			150'000		
121.501.290 Strada Via alle scuole			150'000		
121.503.357 Rifacimento tapparelle SE	46'673				
121.503.363 Rifacimento manto impermeabile tetto SE	315'000	200'000			
121.503.364 Potenziamento impianto produzione energia elet.	152'000	100'000			
121.503.368 Risanamento materiale contenenti amianto SE			150'000	150'000	
121.661.364 Sussidio Potenziamento impianto energia		63'000			
Uscite	513'673	300'000	450'000	150'000	
Entrate		63'000			
Saldo	-513'673	-237'000	-450'000	-150'000	
1 educazione					
Uscite	553'673	300'000	1'081'000	450'000	
Entrate		63'000			
Saldo	-553'673	-237'000	-1'081'000	-450'000	
2 Cultura.Sport. Tempo libero					
210 Centro sportivo					
210.501.264 Illuminazione fari principali centro sportivo		70'000			
210.503.354 Sistemazione cedimenti campi in duro	17'000				
210.503.365 Rifacimento facciata muro centro sportivo		35'000			
210.506.554 Trattorino per tagli prato centro sportivo	56'000				
210.506.556 Nuova Caldaia centro sportivo	27'787				



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
<u>2 Cultura,Sport, Tempo libero</u>					
<u>210 Centro sportivo</u>					
Uscite	100'787	105'000			
Entrate					
Saldo	-100'787	-105'000			
2 cultura,sport, tempo libero					
Uscite	100'787	105'000			
Entrate					
Saldo	-100'787	-105'000			
<u>4 Economia pubblica</u>					
<u>400 Economia pubblica</u>					
400.561.818 Contributo PUB/PB		50'000	50'000	50'000	86'700
Uscite		50'000	50'000	50'000	86'700
Entrate					
Saldo		-50'000	-50'000	-50'000	-86'700
4 economia pubblica					
Uscite		50'000	50'000	50'000	86'700
Entrate					
Saldo		-50'000	-50'000	-50'000	-86'700
<u>6 Polizia</u>					
<u>630 Protezione civile e militare</u>					
630.562.828 Stand di tiro Rovagina		35'000	38'000		
Uscite		35'000	38'000		
Entrate					
Saldo		-35'000	-38'000		
6 polizia					
Uscite		35'000	38'000		
Entrate					
Saldo		-35'000	-38'000		
<u>7 Costruzioni</u>					
<u>700 Ufficio tecnico - amministrazione</u>					
700.581.941 Piano regolatore	14'883				
Uscite	14'883				
Entrate					
Saldo	-14'883				
<u>720 Ufficio tecnico - servizi</u>					
720.503.362 Ristrutturazione e rifacimento tetto vecchio mag.		53'000			
720.506.550 Automezzi	60'000				
720.506.555 Miniescavatore	38'263				



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012

7 Costruzioni

720 Ufficio tecnico - servizi

Uscite	98'263	53'000			
Entrate					
Saldo	-98'263	-53'000			

740 Strade, Piazze e Posteggi

740.501.189 Illuminazione Contrada dei Silva		15'000			
740.501.194 Esproprio / realizzazione posteggi		600'000			
740.501.198 Migliorire stradali e moderazione in via dei Fiori	360'000	445'000			
740.501.199 Sistemazione stradale Via Ri-Via Funtì	185'000	335'000			
740.501.204 Moderazione del traffico - opere		100'000	100'000	100'000	100'000
740.501.207 Illuminazione via dei fiori			25'000		
740.501.208 Illuminazione Via Nosedà Via Bassora Via Prati			48'000		
740.501.253 Strada Via Zee		60'000			
740.501.255 Illuminazione Pianca Mura	26'976				
740.501.256 Passaggio Pedonale Pianca Mura	36'000				
740.501.258 Strada Via Nosedà		100'000	150'000	201'000	
740.501.260 Sopraelevazione incrocio Via Funtì-Campo Sportiv	40'000				
740.501.261 Moderazione del traffico comparto A	30'000				
740.501.266 Formazione della zona 30 nel comparto A		40'000			
740.501.999 Strade				800'000	800'000
740.561.263 Marciapiede da Via Santa Lucia a Via Asilo			120'000		
740.561.819 PTM			120'000	120'000	120'000
740.561.820 Messa in sicurezza dei due punti pericolosi nucleo		60'000			
740.581.945 Moderazione del traffico progettazione		50'000	50'000	50'000	50'000

Uscite	677'976	1'805'000	613'000	1'271'000	1'070'000
Entrate					
Saldo	-677'976	-1'805'000	-613'000	-1'271'000	-1'070'000

7 costruzioni

Uscite	791'122	1'858'000	613'000	1'271'000	1'070'000
Entrate					
Saldo	-791'122	-1'858'000	-613'000	-1'271'000	-1'070'000

8 Igiene e ambiente

820 Fognature e Depurazione

820.501.248 Fognatura Via dei Fiori	500'000	240'000			
820.501.257 Fognatura Via Nosedà		200'000	400'000	195'000	
820.501.259 Fognatura Pianca Mura	270'000				
820.501.265 Fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo			203'000		
820.501.268 Fognatura Via Mesana		60'000			
820.501.269 Fognatura Via Zee		110'000			
820.501.999 Fognature				500'000	500'000
820.610.248 Contributo Via dei Fiori	250'000	135'000			
820.610.257 Contributo fognatura M. Nosedà		112'000	224'000	109'000	
820.610.259 Contributo fognatura Pianca Mura	150'000				
820.610.265 Contributo fognatura Via Santa Lucia			114'000		
820.610.268 Contributo fognatura Via Mesana		34'000			



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
8 Igiene e ambiente					
820 Fognature e Depurazione					
820.610.269 Contributo fognatura Via Zee		61'000			
820.661.248 Sussidio fognatura Via dei Fiori		190'000			
820.661.257 Sussidio fognatura Via M. Nosedà				160'000	
820.661.259 Sussidio fognatura Pianca Mura		54'000			
820.661.265 Sussidio fognatura Via Santa Lucia			40'000		
820.661.268 Sussidio fognatura Via Mesana		12'000			
820.661.269 Sussidio fognatura Via Zee		22'000			
Uscite	770'000	610'000	603'000	695'000	500'000
Entrate	400'000	620'000	378'000	269'000	
Saldo	-370'000	10'000	-225'000	-426'000	-500'000
850 Cimitero					
850.501.254 Pavimentazione cimitero		70'000			
Uscite		70'000			
Entrate					
Saldo		-70'000			
8 igiene e ambiente					
Uscite	770'000	680'000	603'000	695'000	500'000
Entrate	400'000	620'000	378'000	269'000	
Saldo	-370'000	-60'000	-225'000	-426'000	-500'000
9 Finanze					
970 Ammortamenti					
970.681.001 Ammortamenti	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Uscite					
Entrate	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Saldo	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
9 finanze					
Uscite					
Entrate	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Saldo	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
Totale Uscite	2'257'582	3'028'000	3'385'000	2'966'000	2'156'700
Totale Entrate	2'142'414	2'394'185	2'173'440	2'185'467	1'995'896
Risultato d'esercizio	-115'168	-633'815	-1'211'560	-780'533	-160'804
Autofinanziamento:					
<i>Ammortamenti:</i>	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
<i>Risultati d'esercizio gestione corrente:</i>	-165'005	-1'473'559	-1'714'689	-1'878'557	-1'977'600
Autofinanziamento:	1'568'544	237'626	80'751	37'910	18'296
<i>Investimenti netti previsti:</i>	-1'848'717	-2'345'000	-3'007'000	-2'697'000	-2'156'700
<i>Debito per la realizzazione degli investimenti:</i>	-280'173	-2'107'374	-2'926'249	-2'659'090	-2'138'404



Piano finanziario 2009-2012

INVESTIMENTI

Descrizione investimento	2008	2009	2010	2011	2012	Totale Preventivo	Consuntivo	Credito	Diff. credito
Sala multiuso			1'000'000	500'000	500'000	2'000'000			-2'000'000
Archivio Comunale	42'000					42'000	15'000	57'000	0
Sicurezza rischio incendio Asilo Mesana	40'000					40'000		40'000	0
Isolazione impermeabile tetto asilo Mesana		226'000				226'000			-226'000
Impianto fotovoltaico Asilo Mesana		105'000				105'000			-105'000
Facciate e serramenti finestre asilo Mesana		300'000		300'000		600'000			-600'000
Rifacimento tapparelle SE	46'673					46'673	150'000	197'000	327
Rifacimento manto impermeabile tetto SE	315'000	200'000				515'000		515'000	0
Potenziamento impianto produzione energia elet.	152'000	100'000				252'000		252'000	0
Risanamento materiale contenenti amianto SE			150'000	150'000		300'000			-300'000
Illuminazione fari principali centro sportivo		70'000				70'000			-70'000
Sistemazione cedimenti campi in duro	17'000					17'000	67'000	84'000	0
Rifacimento facciata muro centro sportivo		35'000				35'000			-35'000
Trattino per tagli prato centro sportivo	56'000					56'000		58'000	2'000
Nuova Caldaia centro sportivo	27'787					27'787		28'000	213
Contributo PUB/PB		50'000	50'000	50'000	86'700	236'700	191'000	427'700	0
Stand di tiro Rovagina		35'000	38'000			73'000	65'302	138'302	0
Piano regolatore	14'883					14'883	576'000	567'000	-23'883
Ristrutturazione e rifacimento tetto vecchio mag.		53'000				53'000		315'000	-53'000
Automezzi	60'000					60'000	255'000	40'000	1'737
Miniscavatore	38'263					38'263			
Esproprio / realizzazione posteggi		600'000				600'000			-600'000
Migliorie stradali e moderazione in via dei Fiori	360'000	445'000				805'000	37'000	845'000	3'000
Sistemazione stradale Via Ri-Via Furti	185'000	335'000				520'000		520'000	0
Moderazione del traffico - opere		100'000	100'000	100'000	100'000	400'000			-400'000
Illuminazione via dei fiori			25'000			25'000			-25'000
Illuminazione Via Nosedà Via Bassora Via Prati			48'000			48'000			-48'000
Strada Via Zee		60'000				60'000			-60'000
Illuminazione Pianca Mura	26'976					26'976		26'976	0
Passaggio Pedonale Pianca Mura	36'000					36'000		36'000	0
Strada Via Nosedà		100'000	150'000	201'000		451'000		451'000	0



Piano finanziario 2009-2012

INVESTIMENTI

Descrizione investimento	2008	2009	2010	2011	2012	Totale Preventivo	Consuntivo	Credito	Diff. credito
Sopraelevazione incrocio Via Funtì-Campo Sportivo	40'000					40'000		40'000	0
Moderazione del traffico comparto A	30'000					30'000		30'000	0
Marcia-piede da Via Santa Lucia a Via Asilo			120'000			120'000			-120'000
Formazione della zona 30 nel comparto A	40'000					40'000			-40'000
Messa in sicurezza dei due punti pericolosi nucleo PTM	60'000					60'000			-60'000
Moderazione del traffico progettazione			120'000	120'000	120'000	360'000			-360'000
Fognatura Via dei Fiori		50'000	50'000	50'000	50'000	200'000			-200'000
Fognatura Via Nosedà	500'000					740'000	184'000	944'000	20'000
Fognatura Pianca Mura		200'000				270'000		795'000	0
Fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo	270'000		400'000	195'000		795'000		270'000	0
Fognatura Via Mesana			203'000			203'000			-203'000
Fognatura Via Zee		60'000				60'000			-60'000
Fognature		110'000				110'000			-110'000
Pavimentazione cimitero		70'000				70'000			-70'000
Illuminazione Contrada dei Silva		15'000				15'000		23'000	0
SE strada antistante			150'000			150'000			-150'000
Strade				800'000	800'000	1'600'000			-1'600'000
Strada Via alle scuole			150'000			150'000			-150'000
Totale	2'257'582	3'028'000	3'385'000	2'966'000	2'156'700	13'793'282	1'548'302	6'699'978	-6'484'906



Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Beni Patrimoniali						
Liquidità						
100 Casse	10'117	10'117	10'117	10'117	10'117	10'117
101 Conti Correnti postali	555'902	555'902	555'902	555'902	555'902	555'902
102 Banche	628'408	348'235				
10 Liquidità	1'194'427	914'254	566'019	566'019	566'019	566'019
Crediti						
111 Crediti in conto corrente	229'441	229'441	229'441	229'441	229'441	229'441
112 Imposte da incassare	3'680'744	3'680'744	3'680'744	3'680'744	3'680'744	3'680'744
115 Debitori diversi	523'164	523'164	523'164	523'164	523'164	523'164
119 Altri crediti	9'930	9'930	9'930	9'930	9'930	9'930
11 Crediti	4'443'279	4'443'279	4'443'279	4'443'279	4'443'279	4'443'279
Investimenti in beni patrimoniali						
121 Azioni e quote di partecipazione	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
123 Immobili						
124 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	1	1	1	1	1	1
129 Altri investimenti in beni patrimoniali						
12 Investimenti in beni patrimoniali	5'001	5'001	5'001	5'001	5'001	5'001
Transitori attivi						
139 Altri transitori attivi	1'882'979	1'882'979	1'882'979	1'882'979	1'882'979	1'882'979
13 Transitori attivi	1'891'007	1'891'007	1'891'007	1'891'007	1'891'007	1'891'007
Beni Patrimoniali	7'533'714	7'253'541	6'905'306	6'905'306	6'905'306	6'905'306
Beni Amministrativi						
Investimenti in beni amministrativi						
140 Terreni non edificati	163'936	162'297	160'673	159'066	157'475	155'900
141 Opere del genio civile	3'889'536	4'626'316	6'071'324	6'316'331	7'182'188	7'812'435
143 Costruzioni edili	9'579'750	9'384'043	8'935'442	10'001'607	10'151'478	9'839'360
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	855'120	864'177	676'182	540'946	432'757	346'206
14 Investimenti in beni amministrativi	14'488'342	15'036'833	15'843'621	17'017'950	17'923'898	18'153'901
Contributi per investimenti						
161 Cantoni	1'656'162	1'407'738	1'306'576	1'400'590	1'360'502	1'363'127
162 Comuni e consorzi comunali	739'559	628'625	569'327	521'928	443'639	377'093
16 Contributi per investimenti	2'395'721	2'036'363	1'875'903	1'922'518	1'804'141	1'740'220
Altre uscite attivate						
171 Uscite di pianificazione	324'012	250'047	237'534	228'150	221'112	215'834
179 Altre uscite attivate						
17 Altre uscite attivate	324'012	250'047	237'534	228'150	221'112	215'834
Beni Amministrativi	17'208'075	17'323'243	17'957'058	19'168'618	19'949'151	20'109'955
Eccedenza Passiva						
Eccedenza passiva						
190 Disavanzi d'esercizio accumulati					797'804	2'775'404



Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<u>Eccedenza Passiva</u>						
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione						
19 Eccedenza passiva					797'804	2'775'404
Eccedenza Passiva					797'804	2'775'404
<u>Capitale dei Terzi</u>						
<u>Impegni correnti</u>						
200 Creditori	331'686	331'686	331'686	331'686	331'686	331'686
201 Depositi	1'960	1'960	1'960	1'960	1'960	1'960
206 Conti correnti	428'411	428'411	428'411	428'411	428'411	428'411
209 Altri impegni correnti						
20 Impegni correnti	762'057	762'057	762'057	762'057	762'057	762'057
<u>Debiti a breve termine</u>						
210 Banche			1'759'139	4'685'388	7'344'478	9'482'882
21 Debiti a breve termine			1'759'139	4'685'388	7'344'478	9'482'882
<u>Debiti a medio e a lungo termine</u>						
221 Riconoscimenti di debito	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000
223 Prestiti obbligazionari						
22 Debiti a medio e a lungo termine	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000
<u>Debiti per gestioni speciali</u>						
233 Fondazioni e legati						
23 Debiti per gestioni speciali						
<u>Accantonamenti</u>						
240 Gestione corrente	1'201'106	1'201'106	1'201'106	1'201'106	1'201'106	1'201'106
241 Conto degli investimenti	3'950'503	3'950'503	3'950'503	3'950'503	3'950'503	3'950'503
24 Accantonamenti	5'151'609	5'151'609	5'151'609	5'151'609	5'151'609	5'151'609
<u>Transitori passivi</u>						
250 Interessi						
259 Altri transitori passivi	198'687	198'687	198'687	198'687	198'687	198'687
25 Transitori passivi	198'687	198'687	198'687	198'687	198'687	198'687
Capitale dei Terzi	19'112'353	19'112'353	20'871'492	23'797'741	26'456'831	28'595'235
<u>Finanziamenti Speciali</u>						
<u>Impegni verso finanziamenti speciali</u>						
280 Accantonamenti per le canalizzazioni	261'649	261'649	261'649	261'649	261'649	261'649
282 Contributi sostitutivi per posteggi	158'665	158'665	158'665	158'665	158'665	158'665
283 Contributi sostitutivi per rifugi	775'116	775'116	775'116	775'116	775'116	775'116
28 Impegni verso finanziamenti speciali	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430
Finanziamenti Speciali	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430
<u>Capitale Proprio</u>						
<u>Capitale proprio</u>						
290 Avanzi d'esercizio accumulati	4'434'006	4'269'001	2'795'442	1'080'753		



Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Capitale Proprio						
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione						
29 Capitale proprio	4'434'006	4'269'001	2'795'442	1'080'753		
Capitale Proprio	4'434'006	4'269'001	2'795'442	1'080'753		
1 ATTIVO	24'741'789	24'576'784	24'862'364	26'073'924	27'652'261	29'790'665
2 PASSIVO	24'741'789	24'576'784	24'862'364	26'073'924	27'652'261	29'790'665



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
0 Amministrazione						
000 Amministrazione						
000.310.000 Materiale d'ufficio e stampati	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
000.310.001 Pubblicazioni e inserzioni		500	500	500	500	500
000.311.000 Acquisto contatori	16'471	10'000	15'000	15'000	15'000	15'000
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	12'094	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
000.312.000 Consumo energia elettrica	49'329	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
000.313.001 Materiale diverso di consumo	2'934	5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	25'567	30'000	60'000	60'000	60'000	60'000
000.315.000 Manutenzione contatori		5'000	15'000	15'000	15'000	15'000
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	5'022	6'000	16'000	16'000	16'000	16'000
000.316.000 Noleggio veicoli	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
000.318.000 Spese affrancazioni postali	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
000.318.001 Spese bancarie e CCP	1'923	2'000	1'800	1'800	1'800	1'800
000.318.002 Spese telefoniche	2'625	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
000.318.003 Rimborso al comune per servizi amministrativi	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
000.318.004 Onorari per consulenze e progetti	10'496	25'000	20'000	20'000	20'000	20'000
000.318.005 Trattamento e analisi AP	1'288	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
000.318.006 Allacciamenti privati AP		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
000.318.007 Onorari per revisioni	1'000	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
000.318.010 Assicurazione impianti	2'676	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
000.318.013 Rimborso al comune uso personale	140'000	140'000	140'000	140'000	140'000	140'000
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	27'184	30'000	50'000	50'000	50'000	50'000
000.318.016 Quote sociali ad associazioni		500	500	500	500	500
000.318.017 Spese esecutive	383	500	500	500	500	500
000.318.018 Franchigie assicurative		500	500	500	500	500
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	223	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
000.330.001 Condoni abbandoni		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
000.434.000 Tassa idranti	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati	517'583	520'000	600'000	600'000	600'000	600'000
000.434.002 Fornitura AP al Comune	4'510	5'500	8'700	8'700	8'700	8'700
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP	6'900	4'000	3'000	3'000	3'000	3'000
000.434.010 Altre tasse	1'183	500	500	500	500	500
000.436.000 Rimborso per danni	680	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
000.436.005 Rimborso spese esecutive	383	500	500	500	500	500
Uscite	353'215	391'400	471'200	471'200	471'200	471'200
Entrate	536'239	536'500	618'700	618'700	618'700	618'700
Saldo	183'024	145'100	147'500	147'500	147'500	147'500

001 Inquinamento Pozzo Polenta

001.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	1'000		
001.312.000 Consumo energia elettrica		10'000	
001.313.001 Materiale diverso di consumo	1'000	10'000	
001.314.000 Manutenzione pozzo	10'000	30'000	
001.318.000 Svuotatura serbatoi	360		
001.318.004 Onorari per consulenze	10'000	10'000	
001.318.005 Trattamento e analisi AP	5'000	10'000	
001.318.013 Prestazioni del personale	50'000	20'000	
001.318.015 Acquisto acqua potabile Chiasso	100'000	230'000	
001.318.016 Costo Municipali	2'000		



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

0 Amministrazione

001 Inquinamento Pozzo Polenta

001.318.019 Intervento Prosecur		6'900				
001.318.020 Fornitura sacchetti acqua potabile		9'200				
001.318.021 Trasporto acqua in cisterne		2'990				
001.318.030 Altre prestazioni di terzi		1'000	10'000			
001.318.031 Spese legali		30'000	20'000			
001.318.066 Affrancazioni postali		500				
001.318.070 Spese aumento energia		5'000				
001.330.000 Sconto fatturazione		10'000				

Uscite		244'950	350'000			
Entrate						
Saldo		-244'950	-350'000			

0 amministrazione

Uscite	353'215	636'350	821'200	471'200	471'200	471'200
Entrate	536'239	536'500	618'700	618'700	618'700	618'700
Saldo	183'024	-99'850	-202'500	147'500	147'500	147'500



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
9 Ammortamenti & Interessi						
930 Interessi						
930.321.999 Interessi C/C banca			124'724	131'168	135'012	138'856
930.322.999 Interessi prestiti consolidati	53'905	43'800	43'800	43'800	43'800	43'800
930.329.000 Altri interessi		11'000				
930.421.000 Interessi CCP	54	50	100	100	100	100
930.421.001 Interessi per dilazione crediti	22	50	100	100	100	100
Uscite	53'905	54'800	168'524	174'968	178'812	182'656
Entrate	76	100	200	200	200	200
Saldo	-53'829	-54'700	-168'324	-174'768	-178'612	-182'456
970 Ammortamenti						
970.331.999 Ammortamenti	185'743	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Uscite	185'743	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Entrate						
Saldo	-185'743	-160'647	-171'802	-309'046	-295'081	-280'580
9 ammortamenti & interessi						
Uscite	239'648	215'447	340'326	484'014	473'893	463'236
Entrate	76	100	200	200	200	200
Saldo	-239'572	-215'347	-340'126	-483'814	-473'693	-463'036
Totale Uscite	592'863	851'797	1'161'526	955'214	945'093	934'436
Totale Entrate	536'315	536'600	618'900	618'900	618'900	618'900
Risultato d'esercizio	-56'548	-315'197	-542'626	-336'314	-326'193	-315'536



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
3 SPESE CORRENTI						
31 Spese per beni e servizi						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	2'000	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	28'565	31'000	40'000	40'000	40'000	40'000
312 Acqua, energia e combustibili	49'329	50'000	60'000	50'000	50'000	50'000
313 Materiale di consumo	2'934	6'000	20'000	10'000	10'000	10'000
314 Manutenzione stabili e strutture	25'567	40'000	90'000	60'000	60'000	60'000
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	5'022	11'000	31'000	31'000	31'000	31'000
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
318 Servizi ed onorari	219'798	464'850	556'700	256'700	256'700	256'700
31 Spese per beni e servizi	353'215	625'350	820'200	470'200	470'200	470'200
32 Interessi passivi						
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza			124'724	131'168	135'012	138'856
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	53'905	43'800	43'800	43'800	43'800	43'800
329 Altri interessi passivi		11'000				
32 Interessi passivi	53'905	54'800	168'524	174'968	178'812	182'656
33 Ammortamenti						
330 Ammortamenti su beni patrimoniali		11'000	1'000	1'000	1'000	1'000
331 Ammortamenti ordinari	185'743	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
33 Ammortamenti	185'743	171'647	172'802	310'046	296'081	281'580



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
4 RICAVI CORRENTI						
42 Reddito della sostanza						
421 Interessi su crediti	76	100	200	200	200	200
42 Reddito della sostanza	76	100	200	200	200	200
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse						
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	535'176	535'000	617'200	617'200	617'200	617'200
436 Rimborsi	1'063	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse	536'239	536'500	618'700	618'700	618'700	618'700
Totale Uscite	592'863	851'797	1'161'526	955'214	945'093	934'436
Totale Entrate	536'315	536'600	618'900	618'900	618'900	618'900
Risultato d'esercizio	-56'548	-315'197	-542'626	-336'314	-326'193	-315'536



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
0 Amministrazione					
000 Amministrazione					
000.501.151 Condotta Via dei Fiori	50'000	47'000			
000.501.152 Condotta AP Scuole			50'000		
000.501.156 Condotta Via Strada Vecchia		30'000			
000.501.158 Condotta Via Nosedà		59'000	100'000		
000.501.159 Condotta Pianca Mura	30'000				
000.501.160 Condotta AP da Via Santa Lucia a Via Asilo			65'000		
000.501.161 Condotta AP Via Zee		42'000			
000.501.162 Condotta AP Via Mesana		250'000			
000.501.164 Condotta AP strada antistante SE			50'000		
000.501.999 Condotte AP				200'000	200'000
000.581.001 Progetto e analisi dell'acqua acquedotto a lago		70'000			
Uscite	80'000	498'000	265'000	200'000	200'000
Entrate					
Saldo	-80'000	-498'000	-265'000	-200'000	-200'000
001 Inquinamento Pozzo Polenta					
001.501.162 Risanamento pozzo Polenta		1'800'000			
001.506.412 Potenziamento pompa San Giorgio		70'000			
001.581.703 Studio piano preventivo e di crisi		40'000			
Uscite		1'910'000			
Entrate					
Saldo		-1'910'000			0
0 amministrazione					
Uscite	80'000	2'408'000	265'000	200'000	200'000
Entrate					
Saldo	-80'000	-2'408'000	-265'000	-200'000	-200'000
9 Ammortamenti & Interessi					
970 Ammortamenti					
970.681.001 Ammortamenti	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Uscite					
Entrate	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Saldo	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
9 ammortamenti & interessi					
Uscite					
Entrate	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Saldo	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
Totale Uscite	80'000	2'408'000	265'000	200'000	200'000
Totale Entrate	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Risultato d'esercizio	80'647	-2'236'198	44'046	95'081	80'580
Autofinanziamento:					
<i>Ammortamenti:</i>	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
<i>Risultati d'esercizio gestione corrente:</i>	-315'197	-542'626	-336'314	-326'193	-315'536
<i>Autofinanziamento:</i>	-154'550	-370'824	-27'268	-31'112	-34'956
<i>Investimenti netti previsti:</i>	-80'000	-2'408'000	-265'000	-200'000	-200'000
<i>Debito per la realizzazione degli investimenti:</i>	-234'550	-2'778'824	-292'268	-231'112	-234'956



Piano finanziario 2009-2012

INVESTIMENTI

Descrizione investimento	2008	2009	2010	2011	2012	Totale Preventivo	Consuntivo	Credito	Diff. credito
Condotta Via Nosedà		59'000	100'000			159'000		159'000	0
Condotta Via dei Fiori		47'000				97'000		97'000	0
Condotta AP da Via Santa Lucia a Via Asilo	50'000		65'000			65'000			-65'000
Condotta Via Strada Vecchia		30'000				30'000			-30'000
Progetto e analisi dell'acqua acquedotto a lago		70'000				70'000			-70'000
Condotta Pianca Mura	30'000					30'000			-30'000
Condotta AP Via Zee		42'000				42'000			-42'000
Condotte AP				200'000	200'000	400'000			-400'000
Condotta AP Via Mesana		250'000				250'000			-250'000
Risanamento pozzo Polenta		1'800'000				1'800'000			-1'800'000
Potenziamento pompa San Giorgio		70'000				70'000			-70'000
Condotta AP Scuole			50'000			50'000			-50'000
Condotta AP strada antistante SE			50'000			50'000			-50'000
Studio piano preventivo e di crisi		40'000				40'000			-40'000
Totale	80'000	2'408'000	265'000	200'000	200'000	3'153'000	0	256'000	-2'697'000



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Beni Patrimoniali						
Liquidità						
100 Casse						
101 Conti Correnti postali	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137
102 Banche						
10 Liquidità	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137
Crediti						
111 Crediti in conto corrente						
112 Imposte da incassare						
115 Debitori diversi	271'149	271'149	271'149	271'149	271'149	271'149
119 Altri crediti						
11 Crediti	271'149	271'149	271'149	271'149	271'149	271'149
Investimenti in beni patrimoniali						
121 Azioni e quote di partecipazione						
123 Immobili						
124 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature						
129 Altri investimenti in beni patrimoniali	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
12 Investimenti in beni patrimoniali	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Transitori attivi						
139 Altri transitori attivi	89	89	89	89	89	89
13 Transitori attivi	89	89	89	89	89	89
Beni Patrimoniali	292'375	292'375	292'375	292'375	292'375	292'375
Beni Amministrativi						
Investimenti in beni amministrativi						
140 Terreni non edificati						
141 Opere del genio civile	1'907'958	1'873'481	3'966'615	3'993'618	3'954'001	3'916'761
143 Costruzioni edili						
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	230'850	184'680	217'744	174'195	139'356	111'485
14 Investimenti in beni amministrativi	2'138'808	2'058'161	4'184'359	4'167'813	4'093'357	4'028'246
Contributi per investimenti						
161 Cantoni						
162 Comuni e consorzi comunali						
16 Contributi per investimenti						
Altre uscite attivate						
171 Uscite di pianificazione			110'000	82'500	61'875	46'406
179 Altre uscite attivate						
17 Altre uscite attivate			110'000	82'500	61'875	46'406
Beni Amministrativi	2'138'808	2'058'161	4'294'359	4'250'313	4'155'232	4'074'652
Eccedenza Passiva						
Eccedenza passiva						
190 Disavanzi d'esercizio accumulati			183'607	519'921	846'114	1'161'650



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<u>Eccedenza Passiva</u>						
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione						
19 Eccedenza passiva			183'607	519'921	846'114	1'161'650
Eccedenza Passiva			183'607	519'921	846'114	1'161'650
<u>Capitale dei Terzi</u>						
<u>Impegni correnti</u>						
200 Creditori	4'130	4'130	4'130	4'130	4'130	4'130
201 Depositi						
206 Conti correnti						
209 Altri impegni correnti						
20 Impegni correnti	4'130	4'130	4'130	4'130	4'130	4'130
<u>Debiti a breve termine</u>						
210 Banche	229'441	463'991	3'242'815	3'535'083	3'766'195	4'001'151
21 Debiti a breve termine	229'441	463'991	3'242'815	3'535'083	3'766'195	4'001'151
<u>Debiti a medio e a lungo termine</u>						
221 Riconoscimenti di debito	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000
223 Prestiti obbligazionari						
22 Debiti a medio e a lungo termine	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000
<u>Debiti per gestioni speciali</u>						
233 Fondazioni e legati						
23 Debiti per gestioni speciali						
<u>Accantonamenti</u>						
240 Gestione corrente	16'220	16'220	16'220	16'220	16'220	16'220
241 Conto degli investimenti						
24 Accantonamenti	16'220	16'220	16'220	16'220	16'220	16'220
<u>Transitori passivi</u>						
250 Interessi						
259 Altri transitori passivi	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176
25 Transitori passivi	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176
Capitale dei Terzi	1'756'967	1'991'517	4'770'341	5'062'609	5'293'721	5'528'677
<u>Finanziamenti Speciali</u>						
<u>Impegni verso finanziamenti speciali</u>						
280 Accantonamenti per le canalizzazioni						
282 Contributi sostitutivi per posteggi						
283 Contributi sostitutivi per rifugi						
28 Impegni verso finanziamenti speciali						
Finanziamenti Speciali						
<u>Capitale Proprio</u>						
<u>Capitale proprio</u>						
290 Avanzi d'esercizio accumulati	674'216	359'019				



Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Capitale Proprio						
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione						
29 Capitale proprio	674'216	359'019				
Capitale Proprio	674'216	359'019				
1 ATTIVO	2'431'183	2'350'536	4'770'341	5'062'609	5'293'721	5'528'677
2 PASSIVO	2'431'183	2'350'536	4'770'341	5'062'609	5'293'721	5'528'677



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
0 Amministrazione						
000 Votazioni						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	2'866	7'900	3'000	3'000	3'000	3'000
000.313.007 Altro materiale di consumo	26		500	500	500	500
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
000.390.000 Addebito spese per il personale	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Uscite	22'892	27'900	23'500	23'500	23'500	23'500
Entrate						
Saldo	-22'892	-27'900	-23'500	-23'500	-23'500	-23'500
001 Consiglio Comunale e Municipio						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	59'100	59'000	60'000	60'000	60'000	60'000
001.300.001 Indennità alle commissioni	4'890	4'900	3'500	3'500	3'500	3'500
001.301.010 Assegni familiari	584	600	650	650	650	650
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'452	2'500	2'700	2'700	2'700	2'700
001.310.002 Calendario ecologico	5'481	5'600	5'600	5'600	5'600	5'600
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	424	500	1'000	1'000	1'000	1'000
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	7'223	20'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Uscite	80'154	93'100	103'450	103'450	103'450	103'450
Entrate						
Saldo	-80'154	-93'100	-103'450	-103'450	-103'450	-103'450
002 Amministrazione comunale						
002.301.000 Stipendi personale in organico	614'674	655'000	669'000	675'690	682'447	689'271
002.301.002 Stipendi personale pulizia	8'928	9'000	10'000	10'100	10'201	10'303
002.301.006 Indennità ore straordinarie	10'000	10'000				
002.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	1'000					
002.301.010 Assegni familiari	9'474	9'700	10'800	10'908	11'017	11'127
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	38'536	40'000	42'000	42'420	42'844	43'272
002.304.002 Contributo cassa pensione	49'839	55'000	56'000	56'560	57'126	57'697
002.305.000 Assicurazione infortuni	3'419	3'400	4'800	4'848	4'896	4'945
002.305.002 Assicurazione malattia	9'060	9'060	9'000	9'090	9'181	9'273
002.307.000 Prestazione ai pensionati	140'513	135'000	135'000	135'000	135'000	135'000
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	4'560	3'000	5'000	5'000	5'000	5'000
002.309.030 Altre spese per il personale	1'155	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	14'522	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'086	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
002.310.005 Libri, giornali e riviste	4'333	4'000	2'300	2'300	2'300	2'300
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	17'731	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
002.312.000 Spese di riscaldamento	5'032	5'000	8'000	8'000	8'000	8'000
002.312.001 Consumo acqua potabile	618	600	1'500	1'500	1'500	1'500
002.312.004 Costi d'illuminazione	4'300	4'300	8'000	8'000	8'000	8'000
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'532	1'530	2'000	2'000	2'000	2'000
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	606		1'000	1'000	1'000	1'000
002.313.007 Altro materiale di consumo	4	100	1'000	1'000	1'000	1'000
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	7'374	10'000	25'000	25'000	25'000	25'000
002.315.002 Centro elaborazione dati	64'724	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'319	10'000	2'000	2'000	2'000	2'000
002.316.002 Locazione noleggi leasing	531	800	2'000	2'000	2'000	2'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
0 Amministrazione						
002 Amministrazione comunale						
002.316.009 Distributore bevande	3'032	3'100	3'000	3'000	3'000	3'000
002.317.001 Rimborso spese al personale	600	500	800	800	800	800
002.318.001 Spese affrancazioni postali	34'642	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
002.318.004 Tasse e diritti CCP	15'151	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000
002.318.006 Spese legali e esecutive	17'976	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
002.318.007 Spese bancarie	579	600	1'000	1'000	1'000	1'000
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	71'457	30'000	50'000	50'000	50'000	50'000
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'196	2'200	2'800	2'800	2'800	2'800
002.318.010 Assicurazione RC comune	14'186	14'190	16'000	16'160	16'322	16'485
002.318.011 Assicurazione immobili	2'024	2'030	3'500	3'535	3'570	3'606
002.318.015 Onorari per revisione	10'280	4'800	5'400	5'400	5'400	5'400
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	5'435	5'000	6'000	6'000	6'000	6'000
002.318.020 Franchigie assicurative	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
002.318.022 Tasse telefoniche	6'357	6'300	8'000	8'000	8'000	8'000
002.318.025 Tasse governative	915	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	2'185	2'200	3'000	3'000	3'000	3'000
002.318.047 Passaporti e carta d'identità	27'195	28'000	30'000	30'000	30'000	30'000
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	433	260	400	400	400	400
002.431.000 Tasse di cancelleria	19'439	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
002.431.001 Tasse carte d'identità e passaporti	45'228	47'000	45'000	45'000	45'000	45'000
002.431.003 Tasse di naturalizzazione	3'210	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide	3'840	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	400	1'200	1'000	1'000	1'000	1'000
002.436.002 Rimborso spese esecutive	12'920	13'000	12'000	12'000	12'000	12'000
002.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
002.436.004 Rimborso per danni	241		1'000	1'000	1'000	1'000
002.439.000 Entrate varie	2'365	3'000	2'200	2'200	2'200	2'200
002.441.000 Patenti caccia e pesca	604	600	700	700	700	700
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS	7'953	7'960	8'000	8'000	8'000	8'000
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Uscite	1'236'513	1'228'670	1'298'300	1'306'511	1'314'804	1'323'179
Entrate	146'200	151'760	154'900	154'900	154'900	154'900
Saldo	-1'090'313	-1'076'910	-1'143'400	-1'151'611	-1'159'904	-1'168'279

0 amministrazione

Uscite	1'339'559	1'349'670	1'425'250	1'433'461	1'441'754	1'450'129
Entrate	146'200	151'760	154'900	154'900	154'900	154'900
Saldo	-1'193'359	-1'197'910	-1'270'350	-1'278'561	-1'286'854	-1'295'229



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1 Educazione						
100 S.I. - Attività didattica						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	408'220	408'000	437'000	441'370	445'784	450'242
100.302.001 Stipendi direzione	76'144	76'000	78'000	78'780	79'568	80'364
100.302.002 Supplenze docenti	24'838	40'000	20'000	20'200	20'402	20'606
100.302.007 Assegni familiari	7'641	8'000	8'500	8'585	8'671	8'758
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	33'090	33'100	33'000	33'330	33'663	34'000
100.304.002 Contributo cassa pensione	58'210	58'300	60'000	60'600	61'206	61'818
100.305.000 Assicurazione infortuni	1'141	1'150	1'300	1'313	1'326	1'339
100.305.002 Assicurazione malattia	4'013	4'020	5'500	5'555	5'611	5'667
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	10'292	10'300	15'000	15'000	15'000	15'000
100.310.007 Libri per biblioteca	277	500	2'000	2'000	2'000	2'000
100.310.010 Manifestazioni annuali			4'000	4'000	4'000	4'000
100.317.002 Uscite di studio	400	1'000	2'000	2'000	2'000	2'000
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			500	500	500	500
100.352.009 Tassa frequenza S.I. fuori comune	1'600	1'600	2'400	2'400	2'400	2'400
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune		100	300	300	300	300
100.433.003 Contributo manifestazioni annuali			3'000	3'000	3'000	3'000
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	638	7'700	1'000	1'000	1'000	1'000
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione	33'181	33'000	36'000	36'000	36'000	36'000
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati			1'000	1'000	1'000	1'000
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti	208'475	210'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Uscite	625'866	641'970	669'200	675'633	682'131	688'694
Entrate	242'294	250'800	241'300	241'300	241'300	241'300
Saldo	-383'572	-391'170	-427'900	-434'333	-440'831	-447'394

101 S.I. - Servizi

101.301.000 Stipendi personale in organico	234'673	225'000	244'000	246'440	248'904	251'393
101.301.006 Indennità ore straordinarie	4'570	4'000				
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	74'778	70'000	60'000	60'600	61'206	61'818
101.301.010 Assegni familiari	3'966	4'000	4'500	4'545	4'590	4'636
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	16'388	17'000	17'500	17'675	17'852	18'031
101.304.002 Contributo cassa pensione	20'530	22'650	23'000	23'230	23'462	23'697
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'587	1'600	2'000	2'020	2'040	2'060
101.305.002 Assicurazione malattia	3'751	3'800	4'400	4'444	4'488	4'533
101.306.000 Abbigliamento di servizio		250	500	500	500	500
101.309.030 Altre spese per il personale	43	500	1'000	1'000	1'000	1'000
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	4'586	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
101.312.000 Spese di riscaldamento	14'423	12'000	16'000	16'000	16'000	16'000
101.312.001 Consumo acqua potabile	1'135	1'140	2'500	2'500	2'500	2'500
101.312.004 Costi d'illuminazione	4'661	4'800	5'500	5'500	5'500	5'500
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'347	3'300	3'500	3'500	3'500	3'500
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	59'741	59'000	69'000	69'000	69'000	69'000
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'917	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
101.313.004 Materiale cancelleria e consumo			500	500	500	500
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	102		200	200	200	200
101.313.006 Spese carburante	2'316	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	33'918	40'000	60'000	60'000	60'000	60'000
101.315.001 Manutenzione veicoli	1'782	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'529	2'600	4'000	4'000	4'000	4'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1 Educazione						
101 S.I. - Servizi						
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
101.318.001 Spese affrancazioni postali	331	300	500	500	500	500
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	969	1'000	1'300	1'300	1'300	1'300
101.318.011 Assicurazione immobili	1'889	1'900	2'300	2'323	2'346	2'369
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	626	630	900	900	900	900
101.318.013 Assicurazione veicoli	1'801	1'960	2'100	2'100	2'100	2'100
101.318.022 Tasse telefoniche	1'588	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	658	710	800	800	800	800
101.427.005 Affitto appartamento casa materna	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
101.432.000 Refezione	48'444	49'000	49'000	49'000	49'000	49'000
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	40'061	4'000	1'000	1'000	1'000	1'000
101.436.004 Rimborso per danni			500	500	500	500
101.436.005 Contributo famiglie trasporto	3'915					
101.469.000 Contributo fondazioni Cereghetti	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Uscite	514'605	506'740	554'600	558'177	561'788	565'437
Entrate	148'420	109'000	106'500	106'500	106'500	106'500
Saldo	-366'185	-397'740	-448'100	-451'677	-455'288	-458'937
103 S.I. - Servizio medico dentario						
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'015	1'020	1'000	1'000	1'000	1'000
103.302.007 Assegni familiari	15	20	20	20	20	20
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	63	70	70	70	70	70
103.305.000 Assicurazione infortuni	2	10	10	10	10	10
103.310.006 Materiale scolastico e didattico			100	100	100	100
Uscite	1'095	1'120	1'200	1'200	1'200	1'200
Entrate						
Saldo	-1'095	-1'120	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
120 S.E. - attività Didattica						
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'269'598	1'317'000	1'350'000	1'363'500	1'377'135	1'390'906
120.302.001 Stipendi direzione	152'288	153'000	166'000	167'660	169'337	171'030
120.302.002 Supplenze docenti	55'376	55'000	50'000	50'500	51'005	51'515
120.302.007 Assegni familiari	21'873	22'000	25'000	25'250	25'502	25'757
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	88'753	89'000	97'000	97'970	98'950	99'940
120.304.002 Contributo cassa pensione	179'061	180'000	190'000	191'900	193'819	195'757
120.305.000 Assicurazione infortuni	3'016	3'020	3'600	3'636	3'672	3'709
120.305.002 Assicurazione malattia	12'130	12'130	16'000	16'160	16'322	16'485
120.309.030 Altre spese per il personale	534	600	2'000	2'000	2'000	2'000
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	43'868	44'000	54'000	54'000	54'000	54'000
120.310.007 Libri per biblioteca	1'174	3'000	5'000	5'000	5'000	5'000
120.310.010 Manifestazioni annuali			10'000	10'000	10'000	10'000
120.317.002 Uscite di studio	6'560	6'600	9'000	9'000	9'000	9'000
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	1'320	1'300	1'600	1'600	1'600	1'600
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	3'942	2'000	5'000	5'000	5'000	5'000
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	267	300	1'000	1'000	1'000	1'000
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	384	400	1'500	1'500	1'500	1'500
120.352.003 Tasse frequenza se fuori comune	3'600	3'600	5'000	5'000	5'000	5'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

1 Educazione

120 S.E. - attività Didattica

120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri Comuni			30'000	30'000	30'000	30'000
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune	2'100	2'100	3'000	3'000	3'000	3'000
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali			2'000	2'000	2'000	2'000
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	18'792	16'000	1'000	1'000	1'000	1'000
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione	77'421	78'000	75'000	75'000	75'000	75'000
120.452.001 Rimborso stipendi sostegno pedagogico	135'292	136'000	95'000	95'000	95'000	95'000
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati	9'801	9'000	3'000	3'000	3'000	3'000
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti	547'705	570'000	560'000	565'600	571'256	576'969

Uscite	1'843'744	1'892'950	2'021'700	2'040'676	2'059'842	2'079'199
Entrate	791'111	811'100	739'000	744'600	750'256	755'969
Saldo	-1'052'633	-1'081'850	-1'282'700	-1'296'076	-1'309'586	-1'323'230

121 S.E. - Servizi

121.301.000 Stipendi personale in organico	64'766	68'000	70'000	70'700	71'407	72'121
121.301.002 Stipendi personale pulizia	47'592	45'000	50'000	50'500	51'005	51'515
121.301.010 Assegni familiari	2'155	2'200	1'900	1'919	1'938	1'957
121.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	6'788	6'800	7'300	7'373	7'447	7'521
121.304.002 Contributo cassa pensione	3'128	3'590	3'700	3'737	3'774	3'812
121.305.000 Assicurazione infortuni	630	630	900	909	918	927
121.305.002 Assicurazione malattia	1'385	1'400	1'900	1'919	1'938	1'957
121.309.030 Altre pesse per il personale			500	500	500	500
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	3'708	8'000	10'000	10'000	10'000	10'000
121.312.000 Spese di riscaldamento	24'010	23'000	24'000	24'000	24'000	24'000
121.312.001 Consumo acqua potabile	1'613	1'600	3'000	3'000	3'000	3'000
121.312.004 Costi d'illuminazione	7'136	7'000	8'000	8'000	8'000	8'000
121.313.001 Materiale di pulizia	4'077	8'000	7'000	7'000	7'000	7'000
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	4'425	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	1'375	1'300	2'000	2'000	2'000	2'000
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	247	400	1'000	1'000	1'000	1'000
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	47'291	38'000	40'000	40'000	40'000	40'000
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	5'678	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
121.316.002 Locazione noleggi leasing	3'945	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
121.318.001 Spese affrancazioni postali	762	800	800	800	800	800
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'061	2'060	2'400	2'400	2'400	2'400
121.318.011 Assicurazione immobili	7'103	7'110	7'300	7'373	7'447	7'521
121.318.022 Tasse telefoniche	3'013	3'000	3'500	3'500	3'500	3'500
121.318.023 Trasporto allievi	37'856	38'000	40'000	40'000	40'000	40'000
121.318.030 Altre prestazioni di terzi			1'000	1'000	1'000	1'000
121.318.045 Tasse radiotelevisive	608	610	600	600	600	600
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	912	790	1'050	1'050	1'050	1'050
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	1'077	2'060	1'000	1'000	1'000	1'000
121.436.004 Rimborso per danni	48		1'000	1'000	1'000	1'000

Uscite	282'264	279'290	302'850	304'280	305'724	307'181
Entrate	1'125	2'060	2'000	2'000	2'000	2'000
Saldo	-281'139	-277'230	-300'850	-302'280	-303'724	-305'181

122 Scuola Montana



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1 Educazione						
122 Scuola Montana						
122.301.001 Stipendi personale ausiliariop			1'000	1'000	1'000	1'000
122.301.010 Assegni familiari			20	20	20	20
122.302.005 Compenso agli animatori	900	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000
122.302.007 Assegni familiari	14	14	50	50	50	50
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	56	56	300	300	300	300
122.305.000 Assicurazione infortuni	2	3	50	50	50	50
122.310.006 Materiale scolastico e didattico		100	250	250	250	250
122.317.001 Rimborso psese al personale			1'000	1'000	1'000	1'000
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	13'153	14'000	21'000	21'000	21'000	21'000
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	2'842	3'000	4'000	4'000	4'000	4'000
122.318.023 Trasporto allievi	1'028	1'000	3'100	3'100	3'100	3'100
122.433.000 Rimborso dalle famiglie	2'660	2'700	8'500	8'500	8'500	8'500
Uscite	17'995	19'173	33'770	33'770	33'770	33'770
Entrate	2'660	2'700	8'500	8'500	8'500	8'500
Saldo	-15'335	-16'473	-25'270	-25'270	-25'270	-25'270
124 Corsi ricreativi						
124.302.005 Compenso agli animatori	9'490	9'400	11'000	11'000	11'000	11'000
124.302.007 Assegni familiari	135	160	160	160	160	160
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	561	560	660	660	660	660
124.305.000 Assicurazione infortuni	75	50	75	75	75	75
124.309.030 Altre spese per il personale			200	200	200	200
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	4'611	4'910	5'000	5'000	5'000	5'000
124.366.001 Contributo per attività sportive			250	250	250	250
124.436.007 Rimborso dalle famiglie	4'788	5'200	5'400	5'400	5'400	5'400
Uscite	14'872	15'080	17'345	17'345	17'345	17'345
Entrate	4'788	5'200	5'400	5'400	5'400	5'400
Saldo	-10'084	-9'880	-11'945	-11'945	-11'945	-11'945
125 S.E. - Servizio medico dentario						
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	1'135	2'000	3'500	3'500	3'500	3'500
125.301.010 Assegni familiari	6	6	70	70	70	70
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'785	1'790	2'200	2'200	2'200	2'200
125.302.007 Assegni familiari	27	27	50	50	50	50
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	111	111	570	570	570	570
125.305.000 Assicurazione infortuni	16	16	80	80	80	80
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	85	90	350	350	350	350
125.318.023 Trasporto allievi	504	588	1'200	1'200	1'200	1'200
125.351.010 Contributo medico scolastico	2'736	2'500	4'500	4'500	4'500	4'500
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	17'545	17'500	20'000	20'000	20'000	20'000
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie		8'000	10'000	10'000	10'000	10'000
125.436.010 Rimborso stato trasporto	504	588	1'200	1'200	1'200	1'200
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		5'400	5'000	5'000	5'000	5'000
Uscite	23'950	32'628	42'520	42'520	42'520	42'520
Entrate	504	5'988	6'200	6'200	6'200	6'200
Saldo	-23'446	-26'640	-36'320	-36'320	-36'320	-36'320



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

1 Educazione

150 Altre scuole

150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	23'130	23'000	24'000	24'000	24'000	24'000
150.366.008 Contributo scuola media	760	800	2'000	2'000	2'000	2'000
150.366.016 Trasporto allievi scuola media	39'458	40'000	43'000	43'000	43'000	43'000

Uscite	63'348	63'800	69'000	69'000	69'000	69'000
Entrate						
Saldo	-63'348	-63'800	-69'000	-69'000	-69'000	-69'000

1 educazione

Uscite	3'387'739	3'452'751	3'712'185	3'742'601	3'773'320	3'804'346
Entrate	1'190'902	1'186'848	1'108'900	1'114'500	1'120'156	1'125'869
Saldo	-2'196'837	-2'265'903	-2'603'285	-2'628'101	-2'653'164	-2'678'477



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
2 Cultura,Sport, Tempo libero						
200 Attività culturali						
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni		2'400	2'000	2'000	2'000	2'000
200.311.000 Acquisto mobili macchine ed attrezzature			15'000	15'000	15'000	15'000
200.311.006 Acquisto tavoli per manifestazioni	9'490					
200.318.051 Morbio Senza Frontiere	13'456					
200.318.060 Morbio a teatro	4'000					
200.352.004 Rimborso spese attività sportive	180		2'000	2'000	2'000	2'000
200.365.001 Contributi a società come da convenzioni	140'000	140'000	140'000	140'000	140'000	140'000
200.365.002 Contributi secondo regolamento	31'700	30'000	35'000	35'000	35'000	35'000
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali	6'500	7'000	20'000	20'000	20'000	20'000
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
200.436.019 Partecipazione manifestazione Morbio Senza Fronti	1'488					
200.469.004 Contributo NCKM acquisto tavoli per manifestazioni	9'490					
200.469.005 Contributo NCKM Morbio a teatro	4'000					
Uscite	217'326	191'400	226'000	226'000	226'000	226'000
Entrate	14'978					
Saldo	-202'348	-191'400	-226'000	-226'000	-226'000	-226'000
210 Centro sportivo						
210.312.001 Consumo acqua potabile	147	1'600	300	300	300	300
210.312.004 Costi d'illuminazione	415	500	500	500	500	500
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'775	3'000	5'000	5'000	5'000	5'000
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	18'074	40'000	80'000	80'000	80'000	80'000
210.318.011 Assicurazione immobili	1'349	1'350	1'800	1'818	1'836	1'854
210.390.001 Tassa d'usco canalizzazioni			50	50	50	50
210.436.004 Rimborso per danni			1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	22'760	46'450	87'650	87'668	87'686	87'704
Entrate			1'000	1'000	1'000	1'000
Saldo	-22'760	-46'450	-86'650	-86'668	-86'686	-86'704
214 Orti familiari						
214.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	52	1'000	2'000	2'000	2'000	2'000
214.316.007 Orti familiari	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
214.366.017 Contributo comunale	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
214.427.004 Affitto orti	5'640	5'280	6'000	6'000	6'000	6'000
Uscite	3'552	4'500	5'500	5'500	5'500	5'500
Entrate	5'640	5'280	6'000	6'000	6'000	6'000
Saldo	2'088	780	500	500	500	500
215 Piscina, Pista ghiaccio						
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	11'008	11'082	11'200	11'200	11'200	11'200
215.366.015 Contributo parco acquatico	23'952	24'116	24'500	24'500	24'500	24'500
215.436.013 Tessere piscina	11'380	11'400	12'000	12'000	12'000	12'000
Uscite	34'960	35'198	35'700	35'700	35'700	35'700
Entrate	11'380	11'400	12'000	12'000	12'000	12'000
Saldo	-23'580	-23'798	-23'700	-23'700	-23'700	-23'700
216 Parchi, Giardini e Sentieri						



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

2 Cultura,Sport, Tempo libero

216 Parchi, Giardini e Sentieri

216.312.001 Consumo acqua potabile	333	330	400	400	400	400
216.312.004 Costi d'illuminazione	5	100	150	150	150	150
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'244	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	13'688	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	27	30	200	200	200	200

Uscite	15'297	25'460	30'750	30'750	30'750	30'750
Entrate						
Saldo	-15'297	-25'460	-30'750	-30'750	-30'750	-30'750

2 cultura,sport, tempo libero

Uscite	293'895	303'008	385'600	385'618	385'636	385'654
Entrate	31'998	16'680	19'000	19'000	19'000	19'000
Saldo	-261'897	-286'328	-366'600	-366'618	-366'636	-366'654



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
3 Culto						
300 Culto						
300.362.005 Obbligo legato Canturio	20	20	20	20	20	20
300.362.006 Obbligo legato Balerna	50	50	50	50	50	50
300.362.007 Parrocchia pane san Giorgio	550	600	600	600	600	600
300.362.008 Contributo per l'organista	500	500	500	500	500	500
300.362.009 Altri contributi	500	500	1'000	1'000	1'000	1'000
300.362.012 contributo alla parrocchia	44'946	45'530	45'500	45'955	46'415	46'879
Uscite	46'566	47'200	47'670	48'125	48'585	49'049
Entrate						
Saldo	-46'566	-47'200	-47'670	-48'125	-48'585	-49'049
3 culto						
Uscite	46'566	47'200	47'670	48'125	48'585	49'049
Entrate						
Saldo	-46'566	-47'200	-47'670	-48'125	-48'585	-49'049



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

4 Economia pubblica

400 Economia pubblica

400.362.000 Contributo all'ente turistico	823	800	1'000	1'000	1'000	1'000
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	13'720	13'720	13'720	13'720	13'720	13'720
400.365.005 Contributi condotta veterinaria			150	150	150	150

Uscite	14'543	14'520	14'870	14'870	14'870	14'870
Entrate						
Saldo	-14'543	-14'520	-14'870	-14'870	-14'870	-14'870

4 economia pubblica

Uscite	14'543	14'520	14'870	14'870	14'870	14'870
Entrate						
Saldo	-14'543	-14'520	-14'870	-14'870	-14'870	-14'870



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

5 Previdenza sociale

500 Previdenza sociale

500.301.009 Mercede ai tutori e curatori		5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
500.301.010 Assegni familiari		60	200	200	200	200
500.303.000 Contributi AVS, AI		800	600	600	600	600
500.305.000 Assicurazione infortuni		20	30	30	30	30
500.305.002 Assicurazione malattia		100	400	400	400	400
500.317.009 Rimborso spese ai tutori		1'000	500	500	500	500
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	36'223	27'300	30'000	30'000	30'000	30'000
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CMPC	893'909	935'000	900'000	900'000	900'000	900'000
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	28'802	29'000	30'000	30'000	30'000	30'000
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	195'399	210'000	210'000	210'000	210'000	210'000
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	16'296	17'000	18'000	18'000	18'000	18'000
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	108'493	77'700	125'000	125'000	125'000	125'000
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	12'753	23'000	100'000	100'000	100'000	100'000
500.361.013 Collocamento minorenni in istituti AI	20'000					
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	481'500	450'000	530'000	530'000	530'000	530'000
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'300	3'000	5'000	5'000	5'000	5'000
500.365.008 Contributo casa riposo San Rocco	451'150	435'000	430'000	430'000	430'000	430'000
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	18'363	19'000	20'000	20'000	20'000	20'000
500.365.015 Contributi per il SACD	128'623	186'000	210'000	210'000	210'000	210'000
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	63'312	74'000	75'000	75'000	75'000	75'000
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	7'854	5'000	8'000	8'000	8'000	8'000
500.365.021 Contributo Associazione famiglie diurne	28'500	29'800	28'000	28'000	28'000	28'000
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'500	2'500	2'000	2'000	2'000	2'000
500.366.005 contributo solidarietà nazionale			1'000	1'000	1'000	1'000
500.366.009 Abbonamenti autolinea anziani	1'875	1'880	1'000	1'000	1'000	1'000
500.366.012 Iniziative terza età	23'070	23'100	23'000	23'000	23'000	23'000
500.366.014 Azione promozionale trasporti pubblici	3'320	15'510	28'000	28'000	28'000	28'000
500.366.019 Abbonamenti arcobaleno		10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie		2'000	5'000	5'000	5'000	5'000
500.436.021 Rimborso abbonamento Flexi		20'000	25'000	25'000	25'000	25'000

Uscite	2'526'242	2'580'770	2'795'730	2'795'730	2'795'730	2'795'730
Entrate		22'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Saldo	-2'526'242	-2'558'770	-2'765'730	-2'765'730	-2'765'730	-2'765'730

5 previdenza sociale

Uscite	2'526'242	2'580'770	2'795'730	2'795'730	2'795'730	2'795'730
Entrate		22'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Saldo	-2'526'242	-2'558'770	-2'765'730	-2'765'730	-2'765'730	-2'765'730



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
6 Polizia						
600 Servizio polizia						
600.301.000 Stipendi personale in organico	75'676	76'600	80'000	80'800	81'608	82'424
600.301.006 Indennità ore straordinarie	900	1'000				
600.301.010 Assegni familiari	1'145	1'200	1'300	1'313	1'326	1'339
600.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	4'642	4'700	5'000	5'050	5'100	5'151
600.304.002 Contributo cassa pensione	8'455	9'000	9'100	9'191	9'283	9'376
600.305.000 Assicurazione infortuni	452	500	600	606	612	618
600.305.002 Assicurazione malattia	820	850	900	909	918	927
600.306.000 Abbigliamento di servizio		1'000	2'000	2'000	2'000	2'000
600.309.001 Spese corsi di perfezionamento			1'000	1'000	1'000	1'000
600.310.003 Materiale cancelleria e stampati			1'000	1'000	1'000	1'000
600.311.007 Acquisto apparecchio radar			10'000	10'000	10'000	10'000
600.316.004 Noleggio radar			10'000	10'000	10'000	10'000
600.317.001 Rimborso spese al personale	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	560	600	1'000	1'000	1'000	1'000
600.318.030 Altre prestazioni di terzi			1'000	1'000	1'000	1'000
600.318.048 Interventi Prosegur	24'314	16'000				
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	169'368	168'000	210'000	210'000	210'000	210'000
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario	90	100	100	100	100	100
600.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni			1'000	1'000	1'000	1'000
600.437.001 Contravvenzioni	30'830	30'600	28'000	28'000	28'000	28'000
600.490.000 Accredito per prestazioni del personale	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Uscite	288'332	281'450	334'900	335'869	336'847	337'835
Entrate	35'920	35'700	34'100	34'100	34'100	34'100
Saldo	-252'412	-245'750	-300'800	-301'769	-302'747	-303'735
610 Servizio pompieri						
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	69'243	47'000	90'000	90'000	90'000	90'000
Uscite	74'243	52'000	95'000	95'000	95'000	95'000
Entrate						
Saldo	-74'243	-52'000	-95'000	-95'000	-95'000	-95'000
630 Protezione civile e militare						
630.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	151	300	400	400	400	400
630.314.000 Manutenzione stabili e strutture		12'000	11'000	11'000	11'000	11'000
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	259	1'000	500	500	500	500
630.318.011 Assicurazione immobili			600	600	600	600
630.318.019 Quote sociali ad associazioni			100	100	100	100
630.318.022 Tasse telefoniche	404	400	300	300	300	300
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	68'869	77'000	90'000	90'000	90'000	90'000
630.365.010 Contributo tiro obbligatorio	1'635	1'700	3'000	3'000	3'000	3'000
630.383.000 Versamenti contributi sostitutivi rifugi	64'352	45'000	30'000	30'000	30'000	30'000
630.427.002 Affitto rifugio pubblico PCI			100	100	100	100
630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi PCi	64'352	45'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Uscite	135'670	137'400	135'900	135'900	135'900	135'900
Entrate	64'352	45'000	30'100	30'100	30'100	30'100
Saldo	-71'318	-92'400	-105'800	-105'800	-105'800	-105'800



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

6 Polizia						
6 polizia						
Uscite	498'245	470'850	565'800	566'769	567'747	568'735
Entrate	100'272	80'700	64'200	64'200	64'200	64'200
Saldo	-397'973	-390'150	-501'600	-502'569	-503'547	-504'535



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
7 Costruzioni						
700 Ufficio tecnico - amministrazione						
700.301.000 Stipendi personale in organico	391'255	397'000	480'000	484'800	489'648	494'544
700.301.010 Assegni familiari	5'819	5'900	7'700	7'777	7'855	7'934
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	23'804	23'900	30'000	30'300	30'603	30'909
700.304.002 Contributo cassa pensione	40'960	45'800	50'000	50'500	51'005	51'515
700.305.000 Assicurazione infortuni	2'169	2'200	3'500	3'535	3'570	3'606
700.305.002 Assicurazione malattia	4'602	4'600	6'000	6'060	6'121	6'182
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	190	500	1'000	1'000	1'000	1'000
700.309.030 Altre spese per il personale	821	900	1'000	1'000	1'000	1'000
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	2'478	6'000	8'000	8'000	8'000	8'000
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	424	500	2'000	2'000	2'000	2'000
700.310.005 Libri, giornali e riviste		500	1'000	1'000	1'000	1'000
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	479	5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	13'901	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000
700.317.001 Rimborso spese al personale	300	300	500	500	500	500
700.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			500	500	500	500
700.318.008 Onorari per consulenze e progetti	35'768	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	953	960	1'100	1'100	1'100	1'100
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie		9'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai	13'235	5'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.318.021 Onorari al geometra	43'459	33'000	40'000	40'000	40'000	40'000
700.318.022 Tasse telefoniche	4'750	4'760	6'500	6'500	6'500	6'500
700.318.024 Tasse radio	443	450	800	800	800	800
700.318.025 Tasse governative	646	670	1'000	1'000	1'000	1'000
700.318.032 Onorari per esami di costruzione			1'000	1'000	1'000	1'000
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica	1'500	2'100	1'000	1'000	1'000	1'000
700.431.002 Tasse approvazioni progetti	19'138	26'000	20'000	20'000	20'000	20'000
700.431.004 Tasse licenze abitabilità	2'142	2'000	2'500	2'500	2'500	2'500
700.431.005 Tasse diverse	5'139	5'000	6'000	6'000	6'000	6'000
700.431.007 Tasse processuali			100	100	100	100
700.431.008 Tasse per esami di costruzione			100	100	100	100
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale	28'476	29'800	27'000	27'000	27'000	27'000
700.434.001 Proventi pesa pubblica	8	20	100	100	100	100
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni			1'000	1'000	1'000	1'000
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
700.437.002 Multe edilizie	2'500	1'500	500	500	500	500
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali	3'268	3'000	2'000	2'000	2'000	2'000
Uscite	586'456	579'940	691'600	697'372	703'202	709'090
Entrate	112'171	119'420	110'300	110'300	110'300	110'300
Saldo	-474'285	-460'520	-581'300	-587'072	-592'902	-598'790

720 Ufficio tecnico - servizi

720.301.000 Stipendi personale in organico	539'242	546'000	555'000	560'550	566'156	571'818
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	9'390	10'000	18'000	18'180	18'362	18'546
720.301.006 Indennità ore straordinarie	4'400	5'000				
720.301.010 Assegni familiari	8'171	8'150	9'000	9'090	9'181	9'273
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	33'473	31'700	35'000	35'350	35'704	36'061
720.304.002 Contributo cassa pensione	33'656	37'700	39'000	39'390	39'784	40'182
720.305.000 Assicurazione infortuni	3'170	3'300	3'900	3'939	3'978	4'018



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
7 Costruzioni						
720 Ufficio tecnico - servizi						
720.305.002 Assicurazione malattia	6'189	6'200	6'500	6'565	6'631	6'697
720.306.000 Abbigliamento di servizio	1'594	1'600	2'000	2'000	2'000	2'000
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento	100		1'000	1'000	1'000	1'000
720.309.002 Regalie al personale			500	500	500	500
720.309.030 Altre spese per il personale	342	400	500	500	500	500
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	4'338	15'000	30'000	30'000	30'000	30'000
720.312.000 Spese di riscaldamento		6'000	3'500	3'500	3'500	3'500
720.312.001 Consumo acqua potabile	245	250	1'000	1'000	1'000	1'000
720.312.004 Costi d'illuminazione	1'178	1'180	1'700	1'700	1'700	1'700
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	249	250	900	900	900	900
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	9'921	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali		100	200	200	200	200
720.313.006 Spese carburante	14'380	15'000	21'000	21'000	21'000	21'000
720.313.007 Altro materiale di consumo	13'711	15'000	13'000	13'000	13'000	13'000
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	5'636	5'000	20'000	20'000	20'000	20'000
720.315.001 Manutenzione veicoli	22'056	23'000	30'000	30'000	30'000	30'000
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	9'761	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
720.317.001 Rimborso spese al personale	50	500	500	500	500	500
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	404	500	500	500	500	500
720.318.011 Assicurazione immobili	641	650	1'000	1'010	1'020	1'030
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	6'729	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
720.318.013 Assicurazione veicoli	10'601	14'900	15'000	15'000	15'000	15'000
720.318.020 Franchigie assicurative	500	500	500	500	500	500
720.318.022 Tasse telefoniche	1'421	1'400	1'400	1'400	1'400	1'400
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	161	200	200	200	200	200
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature	20'898	21'000	21'000	21'000	21'000	21'000
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi			100	100	100	100
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	4'144	1'200	1'000	1'000	1'000	1'000
720.436.004 Rimborso per danni		100	500	500	500	500
720.436.006 Rimborsi diversi			500	500	500	500
720.436.011 Rimborso AAP prestazioni operai	90'000	90'000	90'000	90'000	90'000	90'000
720.439.000 Entrate varie			500	500	500	500
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale	195'000	195'000	195'000	195'000	195'000	195'000
Uscite	741'709	776'480	837'800	844'474	851'216	858'025
Entrate	310'042	307'300	308'600	308'600	308'600	308'600
Saldo	-431'667	-469'180	-529'200	-535'874	-542'616	-549'425

740 Strade, Piazze e Posteggi

740.310.009 Materiale per parchimetri		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	711	2'000	4'000	4'000	4'000	4'000
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	6'236	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.312.003 Illuminazione pubblica	78'813	78'000	78'000	78'000	78'000	78'000
740.313.007 Altro materiale di consumo		1'000	2'000	2'000	2'000	2'000
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	1'233	5'000	7'000	7'000	7'000	7'000
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni strade	609	2'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale	1'359	1'400	3'000	3'000	3'000	3'000
740.313.011 Acquisto lampade stradali		10'000	15'000	15'000	15'000	15'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
7 Costruzioni						
740 Strade, Piazze e Posteggi						
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	23'473	50'000	80'000	80'000	80'000	80'000
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	7'562	10'000	15'000	15'000	15'000	15'000
740.315.006 Manutenzione parchimetri	1'839	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
740.319.050 Altre spese per beni e servizi			500	500	500	500
740.362.003 Commissione regionale trasporti	8'421	5'000	8'000	8'000	8'000	8'000
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi		46'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
740.427.006 Parchimetri	77'101	77'000	77'000	77'000	77'000	77'000
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		46'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.435.002 Vendita numeri civici			100	100	100	100
740.436.004 Rimborso per danni	6'085	3'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	230'256	319'400	331'500	331'500	331'500	331'500
Entrate	83'186	126'000	83'100	83'100	83'100	83'100
Saldo	-147'070	-193'400	-248'400	-248'400	-248'400	-248'400
7 costruzioni						
Uscite	1'558'421	1'675'820	1'860'900	1'873'346	1'885'918	1'898'615
Entrate	505'399	552'720	502'000	502'000	502'000	502'000
Saldo	-1'053'022	-1'123'100	-1'358'900	-1'371'346	-1'383'918	-1'396'615



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

8 Igiene e ambiente

800 Servizio sanitario

800.313.014 Prodotti Flavescenza	128	100	200	200	200	200
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	100	200	200	200	200	200
800.318.038 Spese per disinfezioni			1'000	1'000	1'000	1'000
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	81'278	98'000	88'000	88'000	88'000	88'000
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza	95		300	300	300	300

Uscite	81'506	98'300	89'400	89'400	89'400	89'400
Entrate	95		300	300	300	300
Saldo	-81'411	-98'300	-89'100	-89'100	-89'100	-89'100

820 Fognature e Depurazione

820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
820.311.005 Acquisto mobili macchine attrezzature			1'000	1'000	1'000	1'000
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	11'718	16'000	40'000	40'000	40'000	40'000
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature			2'000	2'000	2'000	2'000
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-		50	100	100	100	100
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	269'075	226'000	345'000	345'000	345'000	345'000
820.380.000 Accantonamento manutenzione straord. canalizzazi	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
820.431.010 Tasse diffide e diverse -USF-	74	100	100	100	100	100
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni	307'134	313'000	330'000	330'000	330'000	330'000
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni	11'500	6'000	5'000	5'000	5'000	5'000
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizzazio	11'718	16'000	40'000	40'000	40'000	40'000
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri	2'506	2'310	3'000	3'000	3'000	3'000

Uscite	312'793	274'050	420'100	420'100	420'100	420'100
Entrate	332'932	337'410	378'100	378'100	378'100	378'100
Saldo	20'139	63'360	-42'000	-42'000	-42'000	-42'000

830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature

830.309.001 Spese corsi di perfezionamento			1'000	1'000	1'000	1'000
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	523	5'000	15'000	15'000	15'000	15'000
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	4'048	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
830.314.007 Manutenzione argini	46'634	30'000	31'000	31'000	31'000	31'000
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	3'580	4'000	10'000	10'000	10'000	10'000
830.318.042 Contributo consorzio arginature	32'000	28'900	20'000	20'000	20'000	20'000
830.318.046 Area di compostaggio	681	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	2'259	2'300	2'400	2'400	2'400	2'400
830.318.052 Smaltimento pneumatici	422	500	500	500	500	500
830.318.053 Raccolta vegetali	25'777	25'800	50'000	50'000	50'000	50'000
830.318.054 Raccolta ingombranti	33'774	33'800	34'000	34'000	34'000	34'000
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	17'008	17'000	18'000	18'000	18'000	18'000
830.318.056 Raccolta urbani	123'896	124'000	125'000	125'000	125'000	125'000
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	2'702	2'800	3'000	3'000	3'000	3'000
830.318.058 Raccolta materiale vario	4'222	4'300	4'300	4'300	4'300	4'300
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	2'160	2'200	2'200	2'200	2'200	2'200
830.318.061 Raccolta PET		2'200	2'200	2'200	2'200	2'200
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	7'219	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

8 Igiene e ambiente

830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature

830.352.008 Nettezza urbana - deposito	334'495	335'000	350'000	350'000	350'000	350'000
830.352.013 Smaltimento verde	35'085	35'000	40'000	40'000	40'000	40'000
830.390.000 Addebito spese per il personale	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000
830.431.011 Tasse sollecitazioni e diffide -RAR-	697	800	800	800	800	800
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti	423'446	440'000	440'000	440'000	440'000	440'000
830.437.003 Multe -RAR-	200	100	100	100	100	100

Uscite	748'485	735'800	793'600	793'600	793'600	793'600
Entrate	424'343	440'900	440'900	440'900	440'900	440'900
Saldo	-324'142	-294'900	-352'700	-352'700	-352'700	-352'700

850 Cimitero

850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine		5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
850.312.001 Consumo acqua potabile	419	500	850	850	850	850
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	2'716	3'000	3'200	3'200	3'200	3'200
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'125	3'560	3'500	3'500	3'500	3'500
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	2'156	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
850.313.007 Altro materiale di consumo	1'132	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	19'968	30'000	40'000	40'000	40'000	40'000
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	47	50	60	60	60	60
850.318.011 Assicurazione immobili	1'012	1'020	1'450	1'464	1'479	1'494
850.318.030 Altre prestazioni di terzi	861	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000
850.318.043 Spese per ricorrenze	784	900	1'500	1'500	1'500	1'500
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	315	320	300	300	300	300
850.434.006 Tasse cimitero	34'800	20'000	15'000	15'000	15'000	15'000
850.436.004 Rimborso per danni			1'000	1'000	1'000	1'000

Uscite	57'535	73'350	86'860	86'874	86'889	86'904
Entrate	34'800	20'000	16'000	16'000	16'000	16'000
Saldo	-22'735	-53'350	-70'860	-70'874	-70'889	-70'904

8 Igiene e ambiente

Uscite	1'200'319	1'181'500	1'389'960	1'389'974	1'389'989	1'390'004
Entrate	792'170	798'310	835'300	835'300	835'300	835'300
Saldo	-408'149	-383'190	-554'660	-554'674	-554'689	-554'704



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
9 Finanze						
900 Imposte e partecipazioni						
900.330.000 Condoni, abbandoni e bonifici	147'269	90'000	100'000	100'000	100'000	100'000
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	28'046	29'000	33'000	33'000	33'000	33'000
900.400.000 Gettito persone fisiche	7'000'000	7'450'000	7'600'000	7'600'000	7'600'000	7'700'000
900.400.001 Sopravvenienze attive	1'155'062					
900.400.004 Imposte alla fonte e dimoranti	569'020	640'000	600'000	600'000	600'000	600'000
900.401.000 Gettito persone giuridiche	800'000	700'000	700'000	700'000	800'000	800'000
900.402.000 Imposta immobiliare	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000
900.403.000 Imposte speciali	177'931	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
900.410.003 Ristorno per vendita energia	522'396	450'000	430'000	430'000	430'000	430'000
900.410.004 Ristorno per vendita gas	614	800	400	400	400	400
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni	4'401					
900.441.004 Quota parte utili immobiliari	34'381					
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG	26'252	20'000	10'000	10'000	10'000	10'000
900.444.000 Contributo di livellamento	383'619	370'000	370'000	370'000	370'000	370'000
Uscite	175'315	119'000	133'000	133'000	133'000	133'000
Entrate	11'073'676	10'230'800	10'310'400	10'310'400	10'410'400	10'510'400
Saldo	10'898'361	10'111'800	10'177'400	10'177'400	10'277'400	10'377'400
930 Interessi						
930.321.999 Interessi C/C banca			67'659	177'605	273'047	344'791
930.322.999 Interessi prestiti consolidati	357'230	200'450	440'450	440'450	440'450	440'450
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	54'208	40'000	50'000	50'000	50'000	50'000
930.329.002 Altri interessi passivi	14'191	169'735				
930.420.000 Interessi C/C banca - posta	15'154	35'000	6'000	6'000	6'000	6'000
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP	9'497	10'000	15'000	15'000	15'000	15'000
930.421.004 Interessi dilazioni crediti	88'512	88'000	80'000	80'000	80'000	80'000
930.421.005 Altri interessi C/C	288	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	425'629	410'185	558'109	668'055	763'497	835'241
Entrate	113'451	134'000	102'000	102'000	102'000	102'000
Saldo	-312'178	-276'185	-456'109	-566'055	-661'497	-733'241
970 Ammortamenti						
970.331.999 Ammortamenti	2'155'562	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Uscite	2'155'562	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Entrate						
Saldo	-2'155'562	-1'733'549	-1'711'185	-1'795'440	-1'916'467	-1'995'896
9 finanze						
Uscite	2'756'506	2'262'734	2'402'294	2'596'495	2'812'964	2'964'137
Entrate	11'187'127	10'364'800	10'412'400	10'412'400	10'512'400	10'612'400
Saldo	8'430'621	8'102'066	8'010'106	7'815'905	7'699'436	7'648'263
Totale Uscite	13'622'035	13'338'823	14'600'259	14'846'989	15'116'513	15'321'269
Totale Entrate	13'954'068	13'173'818	13'126'700	13'132'300	13'237'956	13'343'669
Risultato d'esercizio	332'033	-165'005	-1'473'559	-1'714'689	-1'878'557	-1'977'600



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
3 SPESE CORRENTI						
30 Spese per il personale						
300 Onorari e indennità ad autorità	63'990	63'900	63'500	63'500	63'500	63'500
301 Stipendi indennità personale amministrativo	2'114'299	2'160'416	2'286'640	2'309'352	2'332'291	2'355'459
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'029'359	2'092'431	2'151'980	2'173'325	2'194'884	2'216'658
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	248'717	250'297	271'700	274'368	277'063	279'785
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	393'839	412'040	430'800	435'108	439'459	443'854
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	57'629	58'059	71'445	72'153	72'867	73'588
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti	1'594	2'850	4'500	4'500	4'500	4'500
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	140'513	135'000	135'000	135'000	135'000	135'000
309 Altre spese per il personale	7'745	6'900	15'700	15'700	15'700	15'700
30 Spese per il personale	5'057'685	5'181'893	5'431'265	5'483'006	5'535'264	5'588'044
31 Spese per beni e servizi						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	99'497	108'800	139'600	139'600	139'600	139'600
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	47'802	70'000	135'000	135'000	135'000	135'000
312 Acqua, energia e combustibili	147'350	151'200	166'500	166'500	166'500	166'500
313 Materiale di consumo	136'837	163'040	198'500	198'500	198'500	198'500
314 Manutenzione stabili e strutture	235'336	301'000	467'000	467'000	467'000	467'000
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	129'428	131'600	140'500	140'500	140'500	140'500
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	24'508	24'900	37'000	37'000	37'000	37'000
317 Rimborso spese	31'591	32'700	48'900	48'900	48'900	48'900
318 Servizi ed onorari	700'929	620'688	691'210	691'543	691'880	692'219
319 Altre spese per beni e servizi			500	500	500	500
31 Spese per beni e servizi	1'553'278	1'603'928	2'024'710	2'025'043	2'025'380	2'025'719
32 Interessi passivi						
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza			67'659	177'605	273'047	344'791
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	357'230	200'450	440'450	440'450	440'450	440'450
329 Altri interessi passivi	68'399	209'735	50'000	50'000	50'000	50'000
32 Interessi passivi	425'629	410'185	558'109	668'055	763'497	835'241
33 Ammortamenti						
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	154'488	96'050	106'100	106'100	106'100	106'100
331 Ammortamenti ordinari	2'155'562	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
33 Ammortamenti	2'310'050	1'829'599	1'817'285	1'901'540	2'022'567	2'101'996
35 Rimborsi ad enti pubblici						
351 Rimborsi a Cantoni	2'736	2'500	4'500	4'500	4'500	4'500
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	987'738	920'500	1'194'400	1'194'400	1'194'400	1'194'400
35 Rimborsi ad enti pubblici	990'474	923'000	1'198'900	1'198'900	1'198'900	1'198'900
36 Contributi propri						
361 Contributi a Cantoni	1'321'243	1'346'200	1'446'000	1'446'000	1'446'000	1'446'000
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	551'030	516'720	600'390	600'845	601'305	601'769
365 Contributi a Istituzioni private	976'215	1'040'500	1'074'150	1'074'150	1'074'150	1'074'150
366 Economie private	129'573	153'488	171'450	171'450	171'450	171'450
36 Contributi propri	2'978'061	3'056'908	3'291'990	3'292'445	3'292'905	3'293'369
38 Versamenti a finanziamenti speciali						
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
382 Contributi sostitutivi per posteggi		46'000	5'000	5'000	5'000	5'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<u>3 SPESE CORRENTI</u>						
<u>38 Versamenti a finanziamenti speciali</u>						
383 Contributi sostitutivi rifugi PC	64'352	45'000	30'000	30'000	30'000	30'000
38 Versamenti a finanziamenti speciali	84'352	111'000	55'000	55'000	55'000	55'000
<u>39 Addebiti interni</u>						
390 Addebiti interni	222'506	222'310	223'000	223'000	223'000	223'000
39 Addebiti interni	222'506	222'310	223'000	223'000	223'000	223'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
4 RICAVI CORRENTI						
40 Imposte						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza	8'724'082	8'090'000	8'200'000	8'200'000	8'200'000	8'300'000
401 Imposte sull'utile e sul capitale	800'000	700'000	700'000	700'000	800'000	800'000
402 Imposte immobiliari	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza	177'931	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
40 Imposte	10'102'013	9'390'000	9'500'000	9'500'000	9'600'000	9'700'000
41 Regalie e concessioni						
410 Regalie e concessioni	523'100	450'900	430'500	430'500	430'500	430'500
41 Regalie e concessioni	523'100	450'900	430'500	430'500	430'500	430'500
42 Reddito della sostanza						
420 Interessi da Banche	15'154	35'000	6'000	6'000	6'000	6'000
421 Interessi su crediti	98'297	99'000	96'000	96'000	96'000	96'000
427 Redditi immobili dei beni amministrativi	90'241	90'380	90'100	90'100	90'100	90'100
429 Altri redditi della sostanza	20'898	21'000	21'000	21'000	21'000	21'000
42 Reddito della sostanza	224'590	245'380	213'100	213'100	213'100	213'100
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse						
430 Tasse d'esenzione	64'352	91'000	35'000	35'000	35'000	35'000
431 Tasse per servizi amministrativi	98'907	109'900	109'600	109'600	109'600	109'600
432 Partecipazione a spese di refezione	48'444	49'000	49'000	49'000	49'000	49'000
433 Tasse scolastiche	4'760	4'900	16'800	16'800	16'800	16'800
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	805'364	808'820	817'100	817'100	817'100	817'100
435 Vendite	95		500	500	500	500
436 Rimborsi	276'481	262'848	250'100	250'100	250'100	250'100
437 Multe	33'530	32'200	28'600	28'600	28'600	28'600
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite	2'365	3'000	2'700	2'700	2'700	2'700
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse	1'334'298	1'361'668	1'309'400	1'309'400	1'309'400	1'309'400
44 Contributi senza fine specifico						
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone	65'638	20'600	10'700	10'700	10'700	10'700
444 Contributi cantonali	383'619	370'000	370'000	370'000	370'000	370'000
44 Contributi senza fine specifico	449'257	390'600	380'700	380'700	380'700	380'700
45 Rimborsi da enti pubblici						
451 Rimborsi dal Cantone	7'953	7'960	8'000	8'000	8'000	8'000
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali	255'695	256'000	210'000	210'000	210'000	210'000
45 Rimborsi da enti pubblici	263'648	263'960	218'000	218'000	218'000	218'000
46 Contributi per spese correnti						
461 Contributi da Cantoni	759'448	783'000	762'000	767'600	773'256	778'969
469 Altri contributi per spese correnti	63'490	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
46 Contributi per spese correnti	822'938	833'000	812'000	817'600	823'256	828'969
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali						
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.	11'718	16'000	40'000	40'000	40'000	40'000
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali	11'718	16'000	40'000	40'000	40'000	40'000
49 Accrediti interni						
490 Accrediti interni	222'506	222'310	223'000	223'000	223'000	223'000
49 Accrediti interni	222'506	222'310	223'000	223'000	223'000	223'000



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Totale Uscite	13'622'035	13'338'823	14'600'259	14'846'989	15'116'513	15'321'269
Totale Entrate	13'954'068	13'173'818	13'126'700	13'132'300	13'237'956	13'343'669
Risultato d'esercizio	332'033	-165'005	-1'473'559	-1'714'689	-1'878'557	-1'977'600



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
0 Amministrazione					
002 Amministrazione comunale					
002.503.000 Sala multiuso			1'000'000	500'000	500'000
002.506.544 Archivio Comunale	42'000				
002.610.552 Contributo libro fotografico	8'865				
Uscite	42'000		1'000'000	500'000	500'000
Entrate	8'865				
Saldo	-33'135		-1'000'000	-500'000	-500'000
0 amministrazione					
Uscite	42'000		1'000'000	500'000	500'000
Entrate	8'865				
Saldo	-33'135		-1'000'000	-500'000	-500'000
1 Educazione					
101 S.I. - Servizi					
101.503.360 Sicurezza rischio incendio Asilo Mesana	40'000				
101.503.361 Isolazione impermeabile tetto asilo Mesana			226'000		
101.503.367 Impianto fotovoltaico Asilo Mesana			105'000		
101.503.369 Facciate e serramenti finestre asilo Mesana			300'000	300'000	
Uscite	40'000		631'000	300'000	
Entrate					
Saldo	-40'000		-631'000	-300'000	
121 S.E. - Servizi					
121.501.202 SE strada antistante			150'000		
121.501.290 Strada Via alle scuole			150'000		
121.503.357 Rifacimento tapparelle SE	46'673				
121.503.363 Rifacimento manto impermeabile tetto SE	315'000	200'000			
121.503.364 Potenziamento impianto produzione energia elet.	152'000	100'000			
121.503.368 Risanamento materiale contenenti amianto SE			150'000	150'000	
121.661.364 Sussidio Potenziamento impianto energia		63'000			
Uscite	513'673	300'000	450'000	150'000	
Entrate		63'000			
Saldo	-513'673	-237'000	-450'000	-150'000	
1 educazione					
Uscite	553'673	300'000	1'081'000	450'000	
Entrate		63'000			
Saldo	-553'673	-237'000	-1'081'000	-450'000	
2 Cultura.Sport. Tempo libero					
210 Centro sportivo					
210.501.264 Illuminazione fari principali centro sportivo		70'000			
210.503.354 Sistemazione cedimenti campi in duro	17'000				
210.503.365 Rifacimento facciata muro centro sportivo		35'000			
210.506.554 Trattorino per tagli prato centro sportivo	56'000				
210.506.556 Nuova Caldaia centro sportivo	27'787				



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
<u>2 Cultura,Sport, Tempo libero</u>					
<u>210 Centro sportivo</u>					
Uscite	100'787	105'000			
Entrate					
Saldo	-100'787	-105'000			
2 cultura,sport, tempo libero					
Uscite	100'787	105'000			
Entrate					
Saldo	-100'787	-105'000			
<u>4 Economia pubblica</u>					
<u>400 Economia pubblica</u>					
400.561.818 Contributo PUB/PB		50'000	50'000	50'000	86'700
Uscite		50'000	50'000	50'000	86'700
Entrate					
Saldo		-50'000	-50'000	-50'000	-86'700
4 economia pubblica					
Uscite		50'000	50'000	50'000	86'700
Entrate					
Saldo		-50'000	-50'000	-50'000	-86'700
<u>6 Polizia</u>					
<u>630 Protezione civile e militare</u>					
630.562.828 Stand di tiro Rovagina		35'000	38'000		
Uscite		35'000	38'000		
Entrate					
Saldo		-35'000	-38'000		
6 polizia					
Uscite		35'000	38'000		
Entrate					
Saldo		-35'000	-38'000		
<u>7 Costruzioni</u>					
<u>700 Ufficio tecnico - amministrazione</u>					
700.581.941 Piano regolatore	14'883				
Uscite	14'883				
Entrate					
Saldo	-14'883				
<u>720 Ufficio tecnico - servizi</u>					
720.503.362 Ristrutturazione e rifacimento tetto vecchio mag.		53'000			
720.506.550 Automezzi	60'000				
720.506.555 Miniescavatore	38'263				



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012

7 Costruzioni

720 Ufficio tecnico - servizi

Uscite	98'263	53'000			
Entrate					
Saldo	-98'263	-53'000			

740 Strade, Piazze e Posteggi

740.501.189 Illuminazione Contrada dei Silva		15'000			
740.501.194 Esproprio / realizzazione posteggi		600'000			
740.501.198 Migliorire stradali e moderazione in via dei Fiori	360'000	445'000			
740.501.199 Sistemazione stradale Via Ri-Via Funtì	185'000	335'000			
740.501.204 Moderazione del traffico - opere		100'000	100'000	100'000	100'000
740.501.207 Illuminazione via dei fiori			25'000		
740.501.208 Illuminazione Via Nosedà Via Bassora Via Prati			48'000		
740.501.253 Strada Via Zee		60'000			
740.501.255 Illuminazione Pianca Mura	26'976				
740.501.256 Passaggio Pedonale Pianca Mura	36'000				
740.501.258 Strada Via Nosedà		100'000	150'000	201'000	
740.501.260 Sopraelevazione incrocio Via Funtì-Campo Sportiv	40'000				
740.501.261 Moderazione del traffico comparto A	30'000				
740.501.266 Formazione della zona 30 nel comparto A		40'000			
740.501.999 Strade				800'000	800'000
740.561.263 Marciapiede da Via Santa Lucia a Via Asilo			120'000		
740.561.819 PTM			120'000	120'000	120'000
740.561.820 Messa in sicurezza dei due punti pericolosi nucleo		60'000			
740.581.945 Moderazione del traffico progettazione		50'000	50'000	50'000	50'000

Uscite	677'976	1'805'000	613'000	1'271'000	1'070'000
Entrate					
Saldo	-677'976	-1'805'000	-613'000	-1'271'000	-1'070'000

7 costruzioni

Uscite	791'122	1'858'000	613'000	1'271'000	1'070'000
Entrate					
Saldo	-791'122	-1'858'000	-613'000	-1'271'000	-1'070'000

8 Igiene e ambiente

820 Fognature e Depurazione

820.501.248 Fognatura Via dei Fiori	500'000	240'000			
820.501.257 Fognatura Via Nosedà		200'000	400'000	195'000	
820.501.259 Fognatura Pianca Mura	270'000				
820.501.265 Fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo			203'000		
820.501.268 Fognatura Via Mesana		60'000			
820.501.269 Fognatura Via Zee		110'000			
820.501.999 Fognature				500'000	500'000
820.610.248 Contributo Via dei Fiori	250'000	135'000			
820.610.257 Contributo fognatura M. Nosedà		112'000	224'000	109'000	
820.610.259 Contributo fognatura Pianca Mura	150'000				
820.610.265 Contributo fognatura Via Santa Lucia			114'000		
820.610.268 Contributo fognatura Via Mesana		34'000			



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
8 Igiene e ambiente					
820 Fognature e Depurazione					
820.610.269 Contributo fognatura Via Zee		61'000			
820.661.248 Sussidio fognatura Via dei Fiori		190'000			
820.661.257 Sussidio fognatura Via M. Nosedà				160'000	
820.661.259 Sussidio fognatura Pianca Mura		54'000			
820.661.265 Sussidio fognatura Via Santa Lucia			40'000		
820.661.268 Sussidio fognatura Via Mesana		12'000			
820.661.269 Sussidio fognatura Via Zee		22'000			
Uscite	770'000	610'000	603'000	695'000	500'000
Entrate	400'000	620'000	378'000	269'000	
Saldo	-370'000	10'000	-225'000	-426'000	-500'000
850 Cimitero					
850.501.254 Pavimentazione cimitero		70'000			
Uscite		70'000			
Entrate					
Saldo		-70'000			
8 igiene e ambiente					
Uscite	770'000	680'000	603'000	695'000	500'000
Entrate	400'000	620'000	378'000	269'000	
Saldo	-370'000	-60'000	-225'000	-426'000	-500'000
9 Finanze					
970 Ammortamenti					
970.681.001 Ammortamenti	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Uscite					
Entrate	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Saldo	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
9 finanze					
Uscite					
Entrate	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
Saldo	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
Totale Uscite	2'257'582	3'028'000	3'385'000	2'966'000	2'156'700
Totale Entrate	2'142'414	2'394'185	2'173'440	2'185'467	1'995'896
Risultato d'esercizio	-115'168	-633'815	-1'211'560	-780'533	-160'804
Autofinanziamento:					
<i>Ammortamenti:</i>	1'733'549	1'711'185	1'795'440	1'916'467	1'995'896
<i>Risultati d'esercizio gestione corrente:</i>	-165'005	-1'473'559	-1'714'689	-1'878'557	-1'977'600
Autofinanziamento:	1'568'544	237'626	80'751	37'910	18'296
<i>Investimenti netti previsti:</i>	-1'848'717	-2'345'000	-3'007'000	-2'697'000	-2'156'700
<i>Debito per la realizzazione degli investimenti:</i>	-280'173	-2'107'374	-2'926'249	-2'659'090	-2'138'404



Piano finanziario 2009-2012

INVESTIMENTI

Descrizione investimento	2008	2009	2010	2011	2012	Totale Preventivo	Consuntivo	Credito	Diff. credito
Sala multiuso			1'000'000	500'000	500'000	2'000'000			-2'000'000
Archivio Comunale	42'000					42'000	15'000	57'000	0
Sicurezza rischio incendio Asilo Mesana	40'000					40'000		40'000	0
Isolazione impermeabile tetto asilo Mesana		226'000				226'000			-226'000
Impianto fotovoltaico Asilo Mesana		105'000				105'000			-105'000
Facciate e serramenti finestre asilo Mesana		300'000		300'000		600'000			-600'000
Rifacimento tapparelle SE	46'673					46'673	150'000	197'000	327
Rifacimento manto impermeabile tetto SE	315'000	200'000				515'000		515'000	0
Potenziamento impianto produzione energia elet.	152'000	100'000				252'000		252'000	0
Risanamento materiale contenenti amianto SE			150'000	150'000		300'000			-300'000
Illuminazione fari principali centro sportivo		70'000				70'000			-70'000
Sistemazione cedimenti campi in duro	17'000					17'000	67'000	84'000	0
Rifacimento facciata muro centro sportivo		35'000				35'000			-35'000
Trattino per tagli prato centro sportivo	56'000					56'000		58'000	2'000
Nuova Caldaia centro sportivo	27'787					27'787		28'000	213
Contributo PUB/PB		50'000	50'000	50'000	86'700	236'700	191'000	427'700	0
Stand di tiro Rovagina		35'000	38'000			73'000	65'302	138'302	0
Piano regolatore	14'883					14'883	576'000	567'000	-23'883
Ristrutturazione e rifacimento tetto vecchio mag.		53'000				53'000		315'000	-53'000
Automezzi	60'000					60'000	255'000	40'000	1'737
Miniscavatore	38'263					38'263			
Esproprio / realizzazione posteggi		600'000				600'000			-600'000
Migliorire stradali e moderazione in via dei Fiori	360'000	445'000				805'000	37'000	845'000	3'000
Sistemazione stradale Via Ri-Via Furti	185'000	335'000				520'000		520'000	0
Moderazione del traffico - opere		100'000	100'000	100'000	100'000	400'000			-400'000
Illuminazione via dei fiori			25'000			25'000			-25'000
Illuminazione Via Nosedà Via Bassora Via Prati			48'000			48'000			-48'000
Strada Via Zee		60'000				60'000			-60'000
Illuminazione Pianca Mura	26'976					26'976		26'976	0
Passaggio Pedonale Pianca Mura	36'000					36'000		36'000	0
Strada Via Nosedà		100'000	150'000	201'000		451'000		451'000	0



Piano finanziario 2009-2012

INVESTIMENTI

Descrizione investimento	2008	2009	2010	2011	2012	Totale Preventivo	Consuntivo	Credito	Diff. credito
Sopraelevazione incrocio Via Funtì-Campo Sportivo	40'000					40'000		40'000	0
Moderazione del traffico comparto A	30'000					30'000		30'000	0
Marcia-piede da Via Santa Lucia a Via Asilo			120'000			120'000			-120'000
Formazione della zona 30 nel comparto A	40'000					40'000			-40'000
Messa in sicurezza dei due punti pericolosi nucleo PTM	60'000					60'000			-60'000
Moderazione del traffico progettazione			120'000	120'000	120'000	360'000			-360'000
Fognatura Via dei Fiori		50'000	50'000	50'000	50'000	200'000			-200'000
Fognatura Via Nosedà	500'000					740'000	184'000	944'000	20'000
Fognatura Pianca Mura		200'000	400'000	195'000		795'000		795'000	0
Fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo	270'000					270'000		270'000	0
Fognatura Via Mesana			203'000			203'000			-203'000
Fognatura Via Zee		60'000				60'000			-60'000
Fognature		110'000				110'000			-110'000
Pavimentazione cimitero		70'000				70'000			-70'000
Illuminazione Contrada dei Silva		15'000				15'000		23'000	0
SE strada antistante			150'000			150'000			-150'000
Strade				800'000	800'000	1'600'000			-1'600'000
Strada Via alle scuole			150'000			150'000			-150'000
Totale	2'257'582	3'028'000	3'385'000	2'966'000	2'156'700	13'793'282	1'548'302	6'699'978	-6'484'906



Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Beni Patrimoniali						
Liquidità						
100 Casse	10'117	10'117	10'117	10'117	10'117	10'117
101 Conti Correnti postali	555'902	555'902	555'902	555'902	555'902	555'902
102 Banche	628'408	348'235				
10 Liquidità	1'194'427	914'254	566'019	566'019	566'019	566'019
Crediti						
111 Crediti in conto corrente	229'441	229'441	229'441	229'441	229'441	229'441
112 Imposte da incassare	3'680'744	3'680'744	3'680'744	3'680'744	3'680'744	3'680'744
115 Debitori diversi	523'164	523'164	523'164	523'164	523'164	523'164
119 Altri crediti	9'930	9'930	9'930	9'930	9'930	9'930
11 Crediti	4'443'279	4'443'279	4'443'279	4'443'279	4'443'279	4'443'279
Investimenti in beni patrimoniali						
121 Azioni e quote di partecipazione	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
123 Immobili						
124 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	1	1	1	1	1	1
129 Altri investimenti in beni patrimoniali						
12 Investimenti in beni patrimoniali	5'001	5'001	5'001	5'001	5'001	5'001
Transitori attivi						
139 Altri transitori attivi	1'882'979	1'882'979	1'882'979	1'882'979	1'882'979	1'882'979
13 Transitori attivi	1'891'007	1'891'007	1'891'007	1'891'007	1'891'007	1'891'007
Beni Patrimoniali	7'533'714	7'253'541	6'905'306	6'905'306	6'905'306	6'905'306
Beni Amministrativi						
Investimenti in beni amministrativi						
140 Terreni non edificati	163'936	162'297	160'673	159'066	157'475	155'900
141 Opere del genio civile	3'889'536	4'626'316	6'071'324	6'316'331	7'182'188	7'812'435
143 Costruzioni edili	9'579'750	9'384'043	8'935'442	10'001'607	10'151'478	9'839'360
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	855'120	864'177	676'182	540'946	432'757	346'206
14 Investimenti in beni amministrativi	14'488'342	15'036'833	15'843'621	17'017'950	17'923'898	18'153'901
Contributi per investimenti						
161 Cantoni	1'656'162	1'407'738	1'306'576	1'400'590	1'360'502	1'363'127
162 Comuni e consorzi comunali	739'559	628'625	569'327	521'928	443'639	377'093
16 Contributi per investimenti	2'395'721	2'036'363	1'875'903	1'922'518	1'804'141	1'740'220
Altre uscite attivate						
171 Uscite di pianificazione	324'012	250'047	237'534	228'150	221'112	215'834
179 Altre uscite attivate						
17 Altre uscite attivate	324'012	250'047	237'534	228'150	221'112	215'834
Beni Amministrativi	17'208'075	17'323'243	17'957'058	19'168'618	19'949'151	20'109'955
Eccedenza Passiva						
Eccedenza passiva						
190 Disavanzi d'esercizio accumulati					797'804	2'775'404



Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<u>Eccedenza Passiva</u>						
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione						
19 Eccedenza passiva					797'804	2'775'404
Eccedenza Passiva					797'804	2'775'404
<u>Capitale dei Terzi</u>						
<u>Impegni correnti</u>						
200 Creditori	331'686	331'686	331'686	331'686	331'686	331'686
201 Depositi	1'960	1'960	1'960	1'960	1'960	1'960
206 Conti correnti	428'411	428'411	428'411	428'411	428'411	428'411
209 Altri impegni correnti						
20 Impegni correnti	762'057	762'057	762'057	762'057	762'057	762'057
<u>Debiti a breve termine</u>						
210 Banche			1'759'139	4'685'388	7'344'478	9'482'882
21 Debiti a breve termine			1'759'139	4'685'388	7'344'478	9'482'882
<u>Debiti a medio e a lungo termine</u>						
221 Riconoscimenti di debito	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000
223 Prestiti obbligazionari						
22 Debiti a medio e a lungo termine	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000	13'000'000
<u>Debiti per gestioni speciali</u>						
233 Fondazioni e legati						
23 Debiti per gestioni speciali						
<u>Accantonamenti</u>						
240 Gestione corrente	1'201'106	1'201'106	1'201'106	1'201'106	1'201'106	1'201'106
241 Conto degli investimenti	3'950'503	3'950'503	3'950'503	3'950'503	3'950'503	3'950'503
24 Accantonamenti	5'151'609	5'151'609	5'151'609	5'151'609	5'151'609	5'151'609
<u>Transitori passivi</u>						
250 Interessi						
259 Altri transitori passivi	198'687	198'687	198'687	198'687	198'687	198'687
25 Transitori passivi	198'687	198'687	198'687	198'687	198'687	198'687
Capitale dei Terzi	19'112'353	19'112'353	20'871'492	23'797'741	26'456'831	28'595'235
<u>Finanziamenti Speciali</u>						
<u>Impegni verso finanziamenti speciali</u>						
280 Accantonamenti per le canalizzazioni	261'649	261'649	261'649	261'649	261'649	261'649
282 Contributi sostitutivi per posteggi	158'665	158'665	158'665	158'665	158'665	158'665
283 Contributi sostitutivi per rifugi	775'116	775'116	775'116	775'116	775'116	775'116
28 Impegni verso finanziamenti speciali	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430
Finanziamenti Speciali	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430	1'195'430
<u>Capitale Proprio</u>						
<u>Capitale proprio</u>						
290 Avanzi d'esercizio accumulati	4'434'006	4'269'001	2'795'442	1'080'753		



Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Capitale Proprio						
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione						
29 Capitale proprio	4'434'006	4'269'001	2'795'442	1'080'753		
Capitale Proprio	4'434'006	4'269'001	2'795'442	1'080'753		
1 ATTIVO	24'741'789	24'576'784	24'862'364	26'073'924	27'652'261	29'790'665
2 PASSIVO	24'741'789	24'576'784	24'862'364	26'073'924	27'652'261	29'790'665



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
0 Amministrazione						
000 Amministrazione						
000.310.000 Materiale d'ufficio e stampati	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
000.310.001 Pubblicazioni e inserzioni		500	500	500	500	500
000.311.000 Acquisto contatori	16'471	10'000	15'000	15'000	15'000	15'000
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	12'094	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000
000.312.000 Consumo energia elettrica	49'329	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
000.313.001 Materiale diverso di consumo	2'934	5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	25'567	30'000	60'000	60'000	60'000	60'000
000.315.000 Manutenzione contatori		5'000	15'000	15'000	15'000	15'000
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	5'022	6'000	16'000	16'000	16'000	16'000
000.316.000 Noleggio veicoli	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
000.318.000 Spese affrancazioni postali	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
000.318.001 Spese bancarie e CCP	1'923	2'000	1'800	1'800	1'800	1'800
000.318.002 Spese telefoniche	2'625	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
000.318.003 Rimborso al comune per servizi amministrativi	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
000.318.004 Onorari per consulenze e progetti	10'496	25'000	20'000	20'000	20'000	20'000
000.318.005 Trattamento e analisi AP	1'288	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
000.318.006 Allacciamenti privati AP		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
000.318.007 Onorari per revisioni	1'000	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
000.318.010 Assicurazione impianti	2'676	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
000.318.013 Rimborso al comune uso personale	140'000	140'000	140'000	140'000	140'000	140'000
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	27'184	30'000	50'000	50'000	50'000	50'000
000.318.016 Quote sociali ad associazioni		500	500	500	500	500
000.318.017 Spese esecutive	383	500	500	500	500	500
000.318.018 Franchigie assicurative		500	500	500	500	500
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	223	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
000.330.001 Condoni abbandoni		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
000.434.000 Tassa idranti	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati	517'583	520'000	600'000	600'000	600'000	600'000
000.434.002 Fornitura AP al Comune	4'510	5'500	8'700	8'700	8'700	8'700
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP	6'900	4'000	3'000	3'000	3'000	3'000
000.434.010 Altre tasse	1'183	500	500	500	500	500
000.436.000 Rimborso per danni	680	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
000.436.005 Rimborso spese esecutive	383	500	500	500	500	500
Uscite	353'215	391'400	471'200	471'200	471'200	471'200
Entrate	536'239	536'500	618'700	618'700	618'700	618'700
Saldo	183'024	145'100	147'500	147'500	147'500	147'500

001 Inquinamento Pozzo Polenta

001.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	1'000		
001.312.000 Consumo energia elettrica		10'000	
001.313.001 Materiale diverso di consumo	1'000	10'000	
001.314.000 Manutenzione pozzo	10'000	30'000	
001.318.000 Svuotatura serbatoi	360		
001.318.004 Onorari per consulenze	10'000	10'000	
001.318.005 Trattamento e analisi AP	5'000	10'000	
001.318.013 Prestazioni del personale	50'000	20'000	
001.318.015 Acquisto acqua potabile Chiasso	100'000	230'000	
001.318.016 Costo Municipali	2'000		



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012

0 Amministrazione

001 Inquinamento Pozzo Polenta

001.318.019 Intervento Prosecur		6'900				
001.318.020 Fornitura sacchetti acqua potabile		9'200				
001.318.021 Trasporto acqua in cisterne		2'990				
001.318.030 Altre prestazioni di terzi		1'000	10'000			
001.318.031 Spese legali		30'000	20'000			
001.318.066 Affrancazioni postali		500				
001.318.070 Spese aumento energia		5'000				
001.330.000 Sconto fatturazione		10'000				

Uscite		244'950	350'000			
Entrate						
Saldo		-244'950	-350'000			

0 amministrazione

Uscite	353'215	636'350	821'200	471'200	471'200	471'200
Entrate	536'239	536'500	618'700	618'700	618'700	618'700
Saldo	183'024	-99'850	-202'500	147'500	147'500	147'500



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
9 Ammortamenti & Interessi						
930 Interessi						
930.321.999 Interessi C/C banca			124'724	131'168	135'012	138'856
930.322.999 Interessi prestiti consolidati	53'905	43'800	43'800	43'800	43'800	43'800
930.329.000 Altri interessi		11'000				
930.421.000 Interessi CCP	54	50	100	100	100	100
930.421.001 Interessi per dilazione crediti	22	50	100	100	100	100
Uscite	53'905	54'800	168'524	174'968	178'812	182'656
Entrate	76	100	200	200	200	200
Saldo	-53'829	-54'700	-168'324	-174'768	-178'612	-182'456
970 Ammortamenti						
970.331.999 Ammortamenti	185'743	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Uscite	185'743	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Entrate						
Saldo	-185'743	-160'647	-171'802	-309'046	-295'081	-280'580
9 ammortamenti & interessi						
Uscite	239'648	215'447	340'326	484'014	473'893	463'236
Entrate	76	100	200	200	200	200
Saldo	-239'572	-215'347	-340'126	-483'814	-473'693	-463'036
Totale Uscite	592'863	851'797	1'161'526	955'214	945'093	934'436
Totale Entrate	536'315	536'600	618'900	618'900	618'900	618'900
Risultato d'esercizio	-56'548	-315'197	-542'626	-336'314	-326'193	-315'536



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
3 SPESE CORRENTI						
31 Spese per beni e servizi						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	2'000	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	28'565	31'000	40'000	40'000	40'000	40'000
312 Acqua, energia e combustibili	49'329	50'000	60'000	50'000	50'000	50'000
313 Materiale di consumo	2'934	6'000	20'000	10'000	10'000	10'000
314 Manutenzione stabili e strutture	25'567	40'000	90'000	60'000	60'000	60'000
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	5'022	11'000	31'000	31'000	31'000	31'000
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
318 Servizi ed onorari	219'798	464'850	556'700	256'700	256'700	256'700
31 Spese per beni e servizi	353'215	625'350	820'200	470'200	470'200	470'200
32 Interessi passivi						
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza			124'724	131'168	135'012	138'856
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	53'905	43'800	43'800	43'800	43'800	43'800
329 Altri interessi passivi		11'000				
32 Interessi passivi	53'905	54'800	168'524	174'968	178'812	182'656
33 Ammortamenti						
330 Ammortamenti su beni patrimoniali		11'000	1'000	1'000	1'000	1'000
331 Ammortamenti ordinari	185'743	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
33 Ammortamenti	185'743	171'647	172'802	310'046	296'081	281'580



Piano finanziario 2009-2012

GESTIONE CORRENTE

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
4 RICAVI CORRENTI						
42 Reddito della sostanza						
421 Interessi su crediti	76	100	200	200	200	200
42 Reddito della sostanza	76	100	200	200	200	200
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse						
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	535'176	535'000	617'200	617'200	617'200	617'200
436 Rimborsi	1'063	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse	536'239	536'500	618'700	618'700	618'700	618'700
Totale Uscite	592'863	851'797	1'161'526	955'214	945'093	934'436
Totale Entrate	536'315	536'600	618'900	618'900	618'900	618'900
Risultato d'esercizio	-56'548	-315'197	-542'626	-336'314	-326'193	-315'536



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
0 Amministrazione					
000 Amministrazione					
000.501.151 Condotta Via dei Fiori	50'000	47'000			
000.501.152 Condotta AP Scuole			50'000		
000.501.156 Condotta Via Strada Vecchia		30'000			
000.501.158 Condotta Via Nosedà		59'000	100'000		
000.501.159 Condotta Pianca Mura	30'000				
000.501.160 Condotta AP da Via Santa Lucia a Via Asilo			65'000		
000.501.161 Condotta AP Via Zee		42'000			
000.501.162 Condotta AP Via Mesana		250'000			
000.501.164 Condotta AP strada antistante SE			50'000		
000.501.999 Condotte AP				200'000	200'000
000.581.001 Progetto e analisi dell'acqua acquedotto a lago		70'000			
Uscite	80'000	498'000	265'000	200'000	200'000
Entrate					
Saldo	-80'000	-498'000	-265'000	-200'000	-200'000
001 Inquinamento Pozzo Polenta					
001.501.162 Risanamento pozzo Polenta		1'800'000			
001.506.412 Potenziamento pompa San Giorgio		70'000			
001.581.703 Studio piano preventivo e di crisi		40'000			
Uscite		1'910'000			
Entrate					
Saldo		-1'910'000			0
0 amministrazione					
Uscite	80'000	2'408'000	265'000	200'000	200'000
Entrate					
Saldo	-80'000	-2'408'000	-265'000	-200'000	-200'000
9 Ammortamenti & Interessi					
970 Ammortamenti					
970.681.001 Ammortamenti	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Uscite					
Entrate	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Saldo	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
9 ammortamenti & interessi					
Uscite					
Entrate	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Saldo	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580



Piano finanziario 2009-2012

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Conto	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2008	2009	2010	2011	2012
Totale Uscite	80'000	2'408'000	265'000	200'000	200'000
Totale Entrate	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Risultato d'esercizio	80'647	-2'236'198	44'046	95'081	80'580

Autofinanziamento:

Ammortamenti:	160'647	171'802	309'046	295'081	280'580
Risultati d'esercizio gestione corrente:	-315'197	-542'626	-336'314	-326'193	-315'536
Autofinanziamento:	-154'550	-370'824	-27'268	-31'112	-34'956
Investimenti netti previsti:	-80'000	-2'408'000	-265'000	-200'000	-200'000
Debito per la realizzazione degli investimenti:	-234'550	-2'778'824	-292'268	-231'112	-234'956



Piano finanziario 2009-2012

INVESTIMENTI

Descrizione investimento	2008	2009	2010	2011	2012	Totale Preventivo	Consuntivo	Credito	Diff. credito
Condotta Via Nosedà		59'000	100'000			159'000		159'000	0
Condotta Via dei Fiori		47'000				97'000		97'000	0
Condotta AP da Via Santa Lucia a Via Asilo	50'000		65'000			65'000			-65'000
Condotta Via Strada Vecchia		30'000				30'000			-30'000
Progetto e analisi dell'acqua acquedotto a lago		70'000				70'000			-70'000
Condotta Pianca Mura	30'000					30'000			-30'000
Condotta AP Via Zee		42'000				42'000			-42'000
Condotte AP				200'000	200'000	400'000			-400'000
Condotta AP Via Mesana		250'000				250'000			-250'000
Risanamento pozzo Polenta		1'800'000				1'800'000			-1'800'000
Potenziamento pompa San Giorgio		70'000				70'000			-70'000
Condotta AP Scuole			50'000			50'000			-50'000
Condotta AP strada antistante SE			50'000			50'000			-50'000
Studio piano preventivo e di crisi		40'000				40'000			-40'000
Totale	80'000	2'408'000	265'000	200'000	200'000	3'153'000	0	256'000	-2'697'000



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Beni Patrimoniali						
Liquidità						
100 Casse						
101 Conti Correnti postali	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137
102 Banche						
10 Liquidità	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137	16'137
Crediti						
111 Crediti in conto corrente						
112 Imposte da incassare						
115 Debitori diversi	271'149	271'149	271'149	271'149	271'149	271'149
119 Altri crediti						
11 Crediti	271'149	271'149	271'149	271'149	271'149	271'149
Investimenti in beni patrimoniali						
121 Azioni e quote di partecipazione						
123 Immobili						
124 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature						
129 Altri investimenti in beni patrimoniali	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
12 Investimenti in beni patrimoniali	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Transitori attivi						
139 Altri transitori attivi	89	89	89	89	89	89
13 Transitori attivi	89	89	89	89	89	89
Beni Patrimoniali	292'375	292'375	292'375	292'375	292'375	292'375
Beni Amministrativi						
Investimenti in beni amministrativi						
140 Terreni non edificati						
141 Opere del genio civile	1'907'958	1'873'481	3'966'615	3'993'618	3'954'001	3'916'761
143 Costruzioni edili						
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	230'850	184'680	217'744	174'195	139'356	111'485
14 Investimenti in beni amministrativi	2'138'808	2'058'161	4'184'359	4'167'813	4'093'357	4'028'246
Contributi per investimenti						
161 Cantoni						
162 Comuni e consorzi comunali						
16 Contributi per investimenti						
Altre uscite attivate						
171 Uscite di pianificazione			110'000	82'500	61'875	46'406
179 Altre uscite attivate						
17 Altre uscite attivate			110'000	82'500	61'875	46'406
Beni Amministrativi	2'138'808	2'058'161	4'294'359	4'250'313	4'155'232	4'074'652
Eccedenza Passiva						
Eccedenza passiva						
190 Disavanzi d'esercizio accumulati			183'607	519'921	846'114	1'161'650



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<u>Eccedenza Passiva</u>						
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione						
19 Eccedenza passiva			183'607	519'921	846'114	1'161'650
Eccedenza Passiva			183'607	519'921	846'114	1'161'650
<u>Capitale dei Terzi</u>						
<u>Impegni correnti</u>						
200 Creditori	4'130	4'130	4'130	4'130	4'130	4'130
201 Depositi						
206 Conti correnti						
209 Altri impegni correnti						
20 Impegni correnti	4'130	4'130	4'130	4'130	4'130	4'130
<u>Debiti a breve termine</u>						
210 Banche	229'441	463'991	3'242'815	3'535'083	3'766'195	4'001'151
21 Debiti a breve termine	229'441	463'991	3'242'815	3'535'083	3'766'195	4'001'151
<u>Debiti a medio e a lungo termine</u>						
221 Riconoscimenti di debito	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000
223 Prestiti obbligazionari						
22 Debiti a medio e a lungo termine	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000
<u>Debiti per gestioni speciali</u>						
233 Fondazioni e legati						
23 Debiti per gestioni speciali						
<u>Accantonamenti</u>						
240 Gestione corrente	16'220	16'220	16'220	16'220	16'220	16'220
241 Conto degli investimenti						
24 Accantonamenti	16'220	16'220	16'220	16'220	16'220	16'220
<u>Transitori passivi</u>						
250 Interessi						
259 Altri transitori passivi	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176
25 Transitori passivi	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176	7'176
Capitale dei Terzi	1'756'967	1'991'517	4'770'341	5'062'609	5'293'721	5'528'677
<u>Finanziamenti Speciali</u>						
<u>Impegni verso finanziamenti speciali</u>						
280 Accantonamenti per le canalizzazioni						
282 Contributi sostitutivi per posteggi						
283 Contributi sostitutivi per rifugi						
28 Impegni verso finanziamenti speciali						
Finanziamenti Speciali						
<u>Capitale Proprio</u>						
<u>Capitale proprio</u>						
290 Avanzi d'esercizio accumulati	674'216	359'019				



Piano finanziario 2009-2012

BILANCIO

Conto	Consuntivo	Previsione	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Capitale Proprio						
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione						
29 Capitale proprio	674'216	359'019				
Capitale Proprio	674'216	359'019				
1 ATTIVO	2'431'183	2'350'536	4'770'341	5'062'609	5'293'721	5'528'677
2 PASSIVO	2'431'183	2'350'536	4'770'341	5'062'609	5'293'721	5'528'677