

All'onorando
Consiglio comunale
6834 Morbio Inferiore

Mun/gk

6834 Morbio Inferiore, 12 novembre 2012

MESSAGGIO MUNICIPALE NO 29/2012

Oggetto: Piano finanziario del Comune per gli anni 2012-2016

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

con il presente messaggio sottoponiamo alla vostra attenzione il piano finanziario del comune relativo al periodo 2012 - 2016.

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. I dati contenuti nei citati documenti forniscono inoltre al Consiglio comunale le informazioni indispensabili per poter esercitare le nuove importanti competenze recentemente attribuite al legislativo in materia di fissazione del moltiplicatore comunale d'imposta.

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

Già all'inizio della precedente legislatura il Municipio aveva rilevato come nella situazione politico-economica del nostro Cantone l'allestimento di un programma di legislatura per un comune come Morbio Inferiore costituisca un compito alquanto impegnativo: le scarse risorse a disposizione risultano infatti sempre meno adeguate per far fronte ai sempre più numerosi compiti demandati alle amministrazioni locali. In questo contesto il perdurare della difficile situazione congiunturale

sfavorevole rischia di avere nei prossimi anni una incidenza negativa ancora maggiore, sia a livello di entrate, con una stagnazione del gettito, che a livello di uscite, dove i crescenti costi in ambito sociale si sommano ai sempre più frequenti travasi di oneri tra i diversi livelli istituzionali.

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 garantendo nel contempo l'erogazione di servizi che rispondano alle legittime aspettative degli utenti.

Nell'allestimento del presente programma di legislatura il Municipio ha quindi tentato di formulare delle proposte equilibrate, fissando delle priorità negli ambiti ritenuti maggiormente importanti, attento nel contempo a garantire nel lungo termine il mantenimento di una situazione finanziaria sana. In questo senso le decisioni importanti che il nostro Comune sarà chiamato a prendere nel corso della legislatura 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

Terminata la procedura di revisione del piano regolatore e l'adozione del piano particolareggiato dei nuclei, per i quali si attende la ratifica da parte della competente autorità cantonale, il Municipio sarà ora confrontato con le conseguenze di queste decisioni. Si tratterà quindi in primo luogo di verificare se ed in quale misura la nuova pianificazione avrà delle importanti ripercussioni immediate sulle finanze comunali derivanti dal riconoscimento di indennizzi a favore di proprietari toccati dai nuovi vincoli previsti dal PR. In questo ambito il primo impegno del Municipio sarà quindi quello di difendere adeguatamente gli interessi del Comune nel quadro delle eventuali procedure legali che dovessero essere avviate dai privati interessati.

Per quanto concerne il delicato comparto della zona Serfontana, interessato da una zona di pianificazione istituita in accordo con il Comune di Balerna, è in corso l'allestimento del piano di indirizzo da sottoporre alla competente autorità cantonale.

L'intento del Municipio rimane quello di porre fine al disordinato sviluppo degli scorsi decenni e concordare una pianificazione che garantisca uno sfruttamento razionale e sostenibile dell'intero comparto, che rappresenta d'altra parte l'ultimo comparto con un certo potenziale di sviluppo per delle attività economiche.

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, dopo lo sforzo compiuto nello scorso quadriennio, figura un numero relativamente contenuto di interventi per sistemazioni stradali e canalizzazioni.

A livello di opere straordinarie importanti il Municipio, constatata l'importante crescita del numero degli allievi registrata negli ultimi anni, ha preso l'importante decisione di dare la priorità alla realizzazione di una nuova sede di SI. Questa decisione, anche alla luce della non rosea evoluzione della situazione finanziaria del Comune, ha purtroppo comportato il momentaneo accantonamento del progetto di una nuova sala multiuso. Preme sottolineare come si sia trattato di una decisione sofferta, presa dal Municipio a malincuore e mantenendo comunque la speranza che l'evoluzione della situazione economica permetta di riproporre questa importante nuova struttura ancora entro termini relativamente brevi.

L'altro ambito importante nel quale il Municipio intende effettuare degli investimenti straordinari è quello dei posteggi pubblici. Nello scorso quadriennio è stato possibile acquisire la proprietà dei sedimi necessari per le nuove realizzazioni previste dal PR ed il Consiglio comunale ha nel frattempo votato il credito per la realizzazione del nuovo posteggio nord.

Per quanto riguarda invece il posteggio Vignacampo occorrerà per contro ancora del tempo in quanto la speranza è quella di giungere alla presentazione di una proposta sostenibile per la realizzazione di un autosilo in collaborazione con dei privati.

Cultura e manifestazioni

Lo sforzo compiuto nello scorso quadriennio nel promuovere un maggior numero di iniziative a carattere ricreativo e culturale è stato apprezzato dalla popolazione. Nel corso di questa legislatura il Municipio intende quindi continuare ad offrire questo genere di proposte, sempre con l'obiettivo di migliorare la socializzazione, aumentare nella popolazione il senso di appartenenza al Comune e promuovere l'immagine del Comune. Alla luce delle limitate disponibilità finanziarie e dei cambiamenti intervenuti a livello di personale amministrativo si tratta più che altro per il momento di consolidare le nuove offerte introdotte nello scorso quadriennio.

Oltre agli eventi assunti in proprio il Municipio continuerà inoltre a sostenere le iniziative promosse da altri enti, anche attraverso la messa a disposizione del materiale acquistato negli scorsi anni facendo capo ai fondi messi a disposizione dalla NCKM.

Associazioni e sport

I rapporti con le singole società sono in generale buoni e permettono di garantire un buon livello di collaborazione. Nell'interesse di tutta la cittadinanza il Municipio continuerà ad adoperarsi per garantire una collaborazione ottimale che permetta di valorizzare i servizi proposti da questi enti nei rispettivi ambiti di attività.

Per quanto riguarda la gestione del centro sportivo la nuova organizzazione prevista dalla convenzione sottoscritta nel 2011 con il FC Morbio è ancora in fase di consolidamento. Il Municipio si impegnerà quindi nella ricerca delle soluzioni ottimali per i dettagli ancora da sistemare, fermo restando che la nuova impostazione è ritenuta in generale più che soddisfacente.

Socialità

Dopo il progetto pilota della prima metà del 2012, lo scorso settembre ha preso avvio la fase annuale di Morbio Midnight, un progetto della Fondazione Idée:Sport che in collaborazione con il Comune di Morbio Inferiore propone un'alternativa sportiva e divertente per ragazzi dai 12 ai 17 anni in palestra.

Scuola

Si è già detto della decisione di dare avvio al più presto alla realizzazione della nuova sede di SI. L'importante aumento del numero di allievi ha come altra conseguenza l'aumento del numero di classi di scuola elementare: già quest'anno sono state formate tre classi di prima elementare. Considerato anche il previsto pensionamento di diversi docenti i prossimi anni porteranno inoltre ad un importante rinnovamento del corpo docente.

Ambiente

Nel settore dei rifiuti il Municipio ha già formulato la proposta di reintrodurre la raccolta a domicilio della carta, sulla quale il legislativo si dovrà nuovamente esprimere nella sua prossima seduta. Si stanno inoltre studiando i dettagli in vista dell'introduzione dei sacchi ufficiali, conformemente a quanto previsto dalla mozione accolta dal Consiglio comunale nella precedente

legislatura. A più lungo termine il Municipio condivide l'auspicio già espresso in passato di poter in futuro disporre di una piazza di raccolta centralizzata e si sta impegnando per porre le basi pianificatorie per una futura realizzazione di questa struttura in zona Polenta. La concretizzazione di questo progetto sarà tuttavia possibile solamente a medio-lungo termine.

Sempre in tema di ambiente negli scorsi mesi sono già state prese delle decisioni importanti, come l'adesione insieme ad altri comuni ad un progetto Interreg sull'innovazione energetica e la decisione di prevedere dei sussidi per l'acquisto di biciclette elettriche. Nel contempo il Municipio sta valutando la possibilità di dare avvio alla procedura per l'ottenimento del label "città dell'energia".

È infine ancora in corso una valutazione dei possibili interventi da proporre in vista di una possibile riapertura degli orti comunali.

Polizia e sicurezza

Dopo che nella scorsa legislatura si era proceduto alla sottoscrizione di una nuova convenzione, nei prossimi anni l'entrata in vigore della nuova legge cantonale porterà inevitabilmente dei nuovi cambiamenti e, soprattutto, un ulteriore importante incremento dei costi. In base alle nuove disposizioni diminuirà inoltre il margine di manovra dei comuni nell'impostazione del servizio di polizia, che dovrà rispondere ai requisiti fissati dal Cantone. Il Municipio intende per contro valutare in modo approfondito l'accordo con Chiasso relativo al servizio prestato dagli ausiliari di polizia, le cui prestazioni dovranno essere fissate in modo da meglio rispondere alle necessità ed alle aspettative della popolazione.

Per quanto riguarda invece la sicurezza il Municipio intende completare gli interventi di moderazione del traffico su tutto il territorio, portando a termine gli interventi già pianificati per i comparti B e C.

Nei prossimi mesi è inoltre prevista l'implementazione del nuovo piano di mobilità scolastica (PMS): uno strumento individuato per gestire i problemi generati quotidianamente dalla mobilità scolastica attraverso la valorizzazione dei percorsi pedonali, rendendoli non solo più sicuri, ma anche più attrattivi, favorendo così la mobilità lenta.

Per quanto concerne le opere di competenza cantonale, il prossimo anno sono previsti gli interventi per la realizzazione del marciapiede lungo via Chiesa, tra Santa Lucia e via Asilo, e la messa in sicurezza dei due passaggi pedonali nei pressi della casa S. Rocco e del Piazzale alla Costa. Più in là sarà dato avvio ai lavori per la sistemazione di via Valle di Muggio, con la concomitante realizzazione della pista pedonale e ciclabile che congiungerà via Prevedina con via Bellavista e, successivamente, gli interventi previsti dal PTM per la messa in sicurezza di via Comacini e via Vela.

Amministrazione

Come a suo tempo prospettato, negli ultimi mesi della scorsa legislatura la nostra amministrazione ha ottenuto la certificazione ISO. Morbio Inferiore è quindi il primo Comune in Ticino ad ottenere questo importante riconoscimento, a testimonianza della qualità del lavoro svolto dai nostri collaboratori. Questo traguardo dovrà tuttavia servire da stimolo ed essere visto come un punto di partenza verso un ulteriore costante miglioramento.

Per quanto riguarda il personale abbiamo registrato negli scorsi mesi alcuni avvicendamenti, con la partenza in particolare delle signore Terzi, Ricci e Benedetti. Le prime due saranno in un primo tempo rimpiazzate alla segreteria dell'UTC da un'apprendista, mentre la terza è già stata sostituita dalla signora Antonella Greenwood, entrata in servizio dal 1. ottobre 2012.

Il Municipio prevede inoltre l'assunzione di un nuovo aiuto contabile, figura divenuta indispensabile per garantire un adeguato supporto all'ufficio contabilità che attualmente si trova a far fronte con due sole unità ai seguenti compiti:

- tenuta della contabilità,
- allestimento di preventivi, consuntivi e piano finanziario,
- contatti amministrativi con compagnie di assicurazione e fondazione di previdenza,
- gestione amministrativa del personale e stipendi di impiegati e docenti,
- gestione del sistema informatico,
- gestione del manuale di qualità.

L'obiettivo è inoltre che il nuovo collaboratore possa essere in grado di sostituire adeguatamente il contabile in caso di assenza.

A preventivo è infine prevista l'assunzione di un nuovo operaio per la squadra esterna imposta dalle sempre crescenti esigenze che da decenni non sono mai state compensate da un adeguato aumento delle risorse a disposizione. Va inoltre ricordato che il costo della nuova assunzione sarà in buona parte compensato dalla minore necessità di ricorrere a mandati esterni o a mano d'opera avventizia per lo svolgimento di piccoli lavori straordinari.

Azienda AP

Come noto le vicende legate all'inquinamento del 2008 hanno portato alla definitiva chiusura del pozzo di captazione di Polenta e la gestione tecnica dell'azienda è stata delegata tramite convenzione alla AGE SA di Chiasso.

Essendo sgravato dalle competenze tecniche relative al funzionamento dell'azienda il Municipio concentrerà nel prossimo quadriennio tutti i propri sforzi in vista dell'ottenimento di un adeguato risarcimento dei costi causati dall'inquinamento.

Nel contempo è prevista nei prossimi mesi la costituzione del novo acquedotto regionale che porterà con sé degli importanti cambiamenti nel concetto di approvvigionamento idrico di tutta la regione. Il miglioramento della qualità e della sicurezza dell'approvvigionamento saranno tuttavia accompagnati da inevitabili aumenti dei costi che non mancheranno di ripercuotersi anche sulle tariffe a carico dei cittadini.

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 sull'andamento finanziario del Comune minimizzando per quanto possibile i costi al fine di contenere il fabbisogno da coprire mediamente il prelevamento dell'imposta comunale. Nella valutazione del piano presentato, giustamente impostato su dati prudenziali, è opportuno tenere conto del fatto che a consuntivo le spese annue di gestione risultano mediamente inferiori di oltre duecentomila franchi rispetto a quanto preventivato.

La buona evoluzione del gettito d'imposta ha sempre permesso negli scorsi anni di riconfermare il moltiplicatore d'imposta, fissato dal 2006 all'88%. Purtroppo gli ultimi segnali relativi all'evoluzione del gettito non permettono di essere ottimisti in quanto lasciano presagire un importante rallentamento della crescita.

Per questo motivo, in considerazione anche dei sempre più frequenti riversamenti di oneri da parte del Cantone e degli importanti investimenti previsti per i prossimi anni, non è escluso che nei prossimi anni occorrerà prevedere un aumento del carico fiscale.

Le opere d'investimento che si intendono realizzare entro la fine del 2016 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.

Viste le prospettive poco rassicuranti il Municipio intende in ogni caso contenere per quanto possibile gli investimenti limitandosi a quelli ritenuti indispensabili ed improrogabili.

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

- conti consuntivi dell'anno 2011;
- previsione di chiusura per l'anno 2012;
- conti preventivi per gli anni 2013-2016;
- situazione economica attuale e prevedibili sviluppi futuri;
- rincaro dell'1% annuo;
- 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:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	16'839'218	14'870'760	15'129'500	15'005'700	15'106'900	15'208'100
Variazione dall'anno precedente			258'740	-123'800	101'200	101'200
Variazione complessiva 2013-2016				337'340		

La valutazione tiene conto delle sopravvenienze attive d'imposta realizzate e da realizzare al momento dell'allestimento del presente piano finanziario. Dall'anno 2012 il gettito delle persone giuridiche rimane invariato in frs. 750'000.00 mentre per le persone fisiche dall'anno 2013 è valutato in frs. 8'200'000.00 con un aumento annuale di frs. 100'000.00.

1.1 Imposte (gruppo 40)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	12'774'153	10'850'000	11'110'000	11'210'000	11'310'000	11'410'000
Variazione dall'anno precedente			260'000	100'000	100'000	100'000
Variazione complessiva 2013-2016			560'000			

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

- Moltiplicatore politico dell'88%;
- Ipotetiche variazioni dei soggetti fiscali;
- Tasso di crescita delle imposte sulle persone fisiche tenendo in considerazione l'evoluzione del PIL che per l'anno 2013 prevede una crescita dell'1.4%, come definito dal Cantone.

A bilancio consuntivo 2011 le sopravvenienze attive d'imposte ammontarono a frs. 1'615'103 a bilancio provvisorio 2012 e per tutto il periodo della pianificazione sono stimate in frs. 700'000.00.

A livello nazionale le stime prevedono una crescita del 2.40% nel 2014, del 2.0% nel 2015 e del 2.90% nel 2016, è d'obbligo essere prudenti al riguardo, in quanto bisogna tener conto della struttura dei contribuenti del proprio Comune.

1.2 Regalie e concessioni (gruppo 41)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	380'581	376'400	402'500	402'500	402'500	402'500
Variazione dall'anno precedente			26'100			
Variazione complessiva 2013-2016			26'100			

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

1.3 Redditi della sostanza (gruppo 42)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	213'097	203'480	202'000	202'000	202'000	202'000
Variazione dall'anno precedente			-1'480			
Variazione complessiva 2013-2016			-1'480			

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)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	1'342'125	1'334'330	1'229'900	1'229'900	1'229'900	1'229'900
Variazione dall'anno precedente			-104'430			
Variazione complessiva 2013-2016				-104'430		

Tutte le voci di questo gruppo sono state valutate prudenzialmente.

1.5 Contributi senza fine specifico (gruppo 44)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	546'588	559'850	558'300	558'300	558'300	558'300
Variazione dall'anno precedente			-1'550			
Variazione complessiva 2013-2016				-1'550		

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

Il contributo di livellamento riversato dal cantone per l'anno 2011 ammonta a circa frs. 424'304, a partire dal 2012 frs. 490'000.00.

1.6 Rimborsi da enti pubblici (gruppo 45)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	337'997	337'600	317'600	318'800	320'000	321'200
Variazione dall'anno precedente			-20'000	1'200	1'200	1'200
Variazione complessiva 2013-2016				-16'400		

Trattasi 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. I riparti su altri Comuni sono stati conteggiati sulla base della situazione dei docenti al 1 settembre 2012.

1.7 Contributi per spese correnti (gruppo 46)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	961'431	925'000	806'000	806'000	806'000	806'000
Variazione dall'anno precedente			-119'000			
Variazione complessiva 2013-2016			-119'000			

Trattasi dei sussidi versati dal Cantone sugli stipendi dei docenti. A partire dal 2013 il sussidio per la sezione della scuola elementare è stato ridotto a frs. 91'000.00 contro frs. 108'000.00. La riduzione è compensata dagli stipendi erogati ai docenti di sostegno pedagogico assunti interamente dal Cantone.

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 :

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	16'705'644	15'465'760	16'619'500	16'647'700	16'722'560	16'922'560
Variazione dall'anno precedente			1'153'740	28'200	74'860	200'000
Variazione complessiva 2013-2016			1'456'800			

L'anno 2011 è comprensivo dell'ammortamento straordinario di frs. 1'333'886.00.

2.1 Spese per il personale (gruppo 30)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	5'736'015	5'725'207	6'261'950	6'330'400	6'394'450	6'457'420
Variazione dall'anno precedente			536'743	68'450	64'050	62'970
Variazione complessiva 2013-2016			732'213			

Prevediamo un rincaro dell'1% a partire dal 2013. L'aumento significativo dal 2012 al 2013 consiste nell'assunzione di una persona quale potenziamento della squadra esterna e di una persona per l'ufficio contabilità, dal docente della nuova sezione di SE e dal personale ausiliario impiegato per la sorveglianza sul percorso casa-scuola.

2.2 Spese per beni e servizi (gruppo 31)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	2'020'294	2'009'612	2'490'000	2'249'160	2'249'320	2'249'480
Variazione dall'anno precedente			480'388	-240'840	160	160
Variazione complessiva 2013-2016			239'868			

L'incremento dal 2012 al 2013 è giustificato dalla previsione di aumento delle spese per beni e servizi (manutenzioni stabili e veicoli, acquisti mobili macchine, servizi ed onorari) prudenzialmente inserite a preventivo e dalla prevista manutenzione straordinaria delle canalizzazioni.

2.3 Interessi passivi (gruppo 32)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	441'959	417'417	466'010	520'300	602'450	677'620
Variazione dall'anno precedente			48'593	54'290	82'150	75'170
Variazione complessiva 2013-2016			260'203			

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:

	2012	2013	2014	2015	2016
Ammortamenti	1'633'374	1'750'000	1'810'800	1'738'800	1'800'000
Risultato d'esercizio	-595'000	-1'490'000	-1'642'000	-1'615'660	-1'714'460
Autofinanziamento	1'038'374	260'000	168'800	123'140	85'540
Investimenti netti	1'619'000	3'148'000	1'619'000	3'010'000	2'860'000
Finanziamento	580'626	2'888'000	1'450'200	2'886'860	2'774'460

In sede di pianificazione prevediamo un saggio d'interesse del 2%.

L'esposizione in conto corrente bancario è remunerato ad un tasso d'interesse del 3.50%.

2.4 Ammortamenti (gruppo 33)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	3'050'571	1'699'474	1'845'100	1'905'900	1'833'900	1'895'100
Variazione dall'anno precedente			145'626	60'800	-72'000	61'200
Variazione complessiva 2013-2016				195'626		

Questa voce comprende gli ammortamenti sui beni amministrativi e le eventuali perdite su crediti d'imposta, valutate dal 2013 in frs. 95'100 annui.

Di seguito riportiamo il riassunto degli ammortamenti:

	2012	2013	2014	2015	2016
Ammortamenti sul valore iniziale	59'374	61'496	66'042	66'042	66'042
Ammortamenti sostanza ammortizzabile minimo 10%	1'574'000	1'688'504	1'744'758	1'672'758	1'733'958
Totali	1'633'374	1'750'000	1'810'800	1'738'800	1'800'000

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				
			2012	2013	2014	2015	2016
Terreni non edificati	0%	10%	2%	2%	2%	2%	2%
Opere del genio civile	10%	25%	10%	10%	10%	10%	10%
Costruzioni edili	6%	15%	8%	8%	8%	8%	8%
Mobili, macchine	25%	100%	30%	30%	30%	30%	30%
Contributi per investimenti	10%	15%	15%	15%	15%	15%	15%
Altri investimenti	25%	100%	25%	25%	25%	25%	25%

2.5 Contributi propri (gruppo 35)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	1'230'337	1'201'540	1'248'900	1'348'900	1'348'900	1'348'900
Variazione dall'anno precedente			47'360	100'000		
Variazione complessiva 2013-2016				147'360		

Di seguito segnaliamo l'evoluzioni delle voci di rilievo:

Descrizione	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Interventi polizia Chiasso	356'850	350'000	350'000	450'000	450'000	450'000
Contributo pompieri	120'000	90'000	110'000	110'000	110'000	110'000
Partecipazione PC	90'407	80'000	80'000	80'000	80'000	80'000
Stipendi docenti altri Comuni	65'155	100'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Progetto Macondo			10'000	10'000	10'000	10'000

2.6 Contributi propri (gruppo 36)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	3'904'520	4'077'280	3'974'340	3'974'840	3'975'340	3'975'840
Variazione dall'anno precedente			-102'940	500	500	500
Variazione complessiva 2013-2016				-101'440		

Di seguito segnaliamo l'evoluzioni delle voci di rilievo:

Descrizione	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Contributo ai gruppi politici	11'760	12'000	22'000	22'000	22'000	22'000
Contributo assistenza sociale	208'579	300'000	300'000	300'000	300'000	300'000
Contributo linea circolare	51'596	110'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Contributo per anziani	1'167'118	1'280'000	1'300'000	1'300'000	1'300'000	1'300'000
Contributo per il SACD	257'161	245'000	285'000	285'000	285'000	285'000
Contributi servizi d'appoggio	104'693	98'000	105'000	105'000	105'000	105'000
Servizio ambulanza	119'705	135'000	142'000	142'000	142'000	142'000
Contributo comunale biciclette			6'000	6'000	6'000	6'000

2.7 Versamenti a finanziamenti speciali (gruppo 38)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	67'892	73'000	70'000	55'000	55'000	55'000
Variazione dall'anno precedente			-3'000	-15'000		
Variazione complessiva 2013-2016			-18'000			

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.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Piano finanziario	3'358'067	1'619'000	3'148'000	1'619'000	3'010'000	2'860'000
Variazione dall'anno precedente			1'529'000	-1'529'000	1'391'000	-150'000
Media investimenti 2013-2016			2'659'250			

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, scuola dell'infanzia 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 2011, chiusura provvisoria 2012 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 descritta 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 l'anno 2011, e la previsione per il periodo 2012-2016.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Ammortamento	2'920'084	1'633'374	1'750'000	1'810'800	1'738'800	1'800'000
Risultato d'esercizio	133'574	-595'000	-1'490'000	-1'642'000	-1'615'660	-1'714'460
Autofinanziamento	3'053'658	1'038'374	260'000	168'800	123'140	85'540

4.2 Capacità di autofinanziamento

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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Autofinanziamento	3'053'658	1'038'374	260'000	168'800	123'140	85'540
Totale dei ricavi dedotto classe 49	16'585'162	14'616'660	14'866'300	14'742'500	14'843'700	14'944'900
Capacità di autofinanziamento	18%	7%	2%	1%	1%	1%

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 .

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Autofinanziamento	3'053'658	1'038'374	260'000	168'800	123'140	85'540
Investimenti netti	3'358'067	1'619'000	3'148'000	1'619'000	3'010'000	2'860'000
Capacità di autofinanziamento	91%	64%	8%	10%	4%	3%

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).

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Interessi netti	228'862	213'937	264'010	318'300	400'450	475'620
Ricavi correnti dedotto classe 49	16'585'162	14'616'660	14'866'300	14'742'500	14'843'700	14'944'900
Quota degli interessi	1%	1%	2%	2%	3%	3%

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 2009 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)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Moltiplicatore politico	88%	88%	88%	88%	88%	88%
Moltiplicatore aritmetico	81%	88%	99%	101%	102%	104%

4.6 Evoluzione del risultato d'esercizio

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Risultato d'esercizio	133'574	-595'000	-1'490'000	-1'642'000	-1'615'660	-1'714'460

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

4.7 Debito pubblico

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	11'127'712	11'708'338	14'596'338	16'046'538	18'933'398	21'707'858

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.

Considerando gli abitanti al 31.12.2011 di 4'674 unità otteniamo il seguente debito pubblico procapite:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Comune	2'381	2'505	3'123	3'433	4'051	4'644
Media cantonale	3'706					

4.8 Capitale proprio

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	5'134'992	4'539'992	3'049'992	1'407'992	-207'668	-1'922'128

Il capitale proprio accumulato al 2011 permette di coprire parzialmente le perdite d'esercizio fino al 2015. Alla fine del quadriennio i disavanzi accumulati ammontano a frs. 1'922'128.

AZIENDA ACQUA POTABILE

5. ENTRATE

Per il totale delle entrate si prevede la seguente evoluzione:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	794'364	724'800	726'200	726'200	726'200	726'200
Gestione Straordinaria						
Totale Entrate	794'364	724'800	726'200	726'200	726'200	726'200
Variazione dall'anno precedente			1'400			
Variazione complessiva 2013-2016				350		

L'unica fonte di ricavo è rappresentata dal consumo di acqua potabile. In fase di allestimento del presente piano finanziario non abbiamo gli elementi necessari per stabilire possibili rimborsi delle spese sostenute relative all'inquinamento del pozzo polenta (Gestione straordinaria), pertanto non sono tenuti in considerazione eventuali ricavi.

6. USCITE

Per il totale delle uscite si prevede la seguente evoluzione :

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	638'262	677'800	738'200	736'200	711'200	701'200
Gestione Straordinaria	342'412	374'000	391'000	398'000	404'000	411'000
Totale Spese	980'674	1'051'800	1'129'200	1'134'200	1'115'200	1'112'200
Variazione dall'anno precedente			77'400	5'000	-19'000	-3'000
Variazione complessiva 2013-2016				15'100		

Nel conto di gestione corrente sono state prudenzialmente conteggiate spese di manutenzione (contatori, condotte), a partire dal 2015 la riduzione di spesa è riconducibile a minori ammortamenti in quanto le voci d'investimento sono azzerate.

La gestione straordinaria rappresenta le spese relative all'inquinamento del pozzo Polenta, l'incremento di spesa dal 2012 è rappresentato principalmente dagli oneri per interessi e da un maggiore acquisto di acqua potabile dal Comune di Chiasso e Balerna.

6.1 Spese per beni e servizi (gruppo 31)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	423'593	443'900	448'900	448'900	448'900	448'900
Gestione Straordinaria	255'515	292'000	302'000	302'000	302'000	302'000
Totale Spese	679'108	735'900	750'900	750'900	750'900	750'900
Variazione dall'anno precedente			15'000			
Variazione complessiva 2013-2016			3'750			

Nel 2013 le spese di gestione ordinaria sono state computate sulla base del consuntivo 2011 e l'evoluzione del 2012.

Le spese di gestione straordinaria sono rappresentate dall'acquisto di acqua potabile da Chiasso, da Balerna, onorari, spese legali e le manutenzioni.

6.2 Interessi passivi (gruppo 32)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	40'559	76'900	81'200	80'200	79'200	77'200
Gestione Straordinaria	40'870	35'000	42'000	49'000	55'000	62'000
Totale Spese	81'429	111'900	123'200	129'200	134'200	139'200
Variazione dall'anno precedente			11'300	6'000	5'000	5'000
Variazione complessiva 2013-2016			6'825			

Sugli scoperti in conto corrente è stato considerato un tasso di interesse debitore del 2%.

L'incremento degli interessi passivi è dato pure dall'aumento dell'indebitamento per onorare gli investimenti previsti: tasso d'interesse 2%.

6.3 Ammortamenti (gruppo 33)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	174'110	157'000	208'100	207'100	183'100	175'100
Gestione Straordinaria	46'027	47'000	47'000	47'000	47'000	47'000
Totale Spese	220'137	204'000	255'100	254'100	230'100	222'100
Variazione dall'anno precedente			51'100	-1'000	-24'000	-8'000
Variazione complessiva 2013-2016				4'525		

Gli ammortamenti sui beni amministrativi sono stati conteggiati sulla base della durata del bene.

7. INVESTIMENTI

Di seguito riepiloghiamo gli investimenti netti previsti per il quadriennio:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Previsione Chiusura	Preventivo	P.F.	P.F.	P.F.
Gestione ordinaria	403'102	1'053'000	411'000	150'000	150'000	150'000
Gestione Straordinaria						
Totale Spese	403'102	1'053'000	411'000	150'000	150'000	150'000
Variazione dall'anno precedente			-642'000	-261'000		
Variazione complessiva 2013-2016				-225'750		

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.

8. EVOLUZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Risultato d'esercizio	-186'310	-327'000	-403'000	-408'000	-389'000	-386'000

A bilancio consuntivo 2011 presenta un disavanzo accumulato di frs. 220'366.

Per il Municipio

Il Sindaco
Claudia Canova

Il Segretario
Giovanni Keller



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
0 Amministrazione						
000 Votazioni						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	3'057	7'500	5'000	5'000	5'000	5'000
000.313.007 Altro materiale di consumo			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	23'057	27'500	25'500	25'500	25'500	25'500
Entrate						
Saldo 000 Votazioni	23'057	27'500	25'500	25'500	25'500	25'500
001 Consiglio Comunale e Municipio						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	56'880	86'000	88'000	89'000	90'000	91'000
001.300.001 Indennità alle commissioni	5'520	5'500	5'000	5'000	5'000	5'000
001.301.010 Assegni familiari	799	1'500	2'300	2'330	2'360	2'390
001.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	2'377	5'000	6'000	6'060	6'120	6'180
001.305.000 Assicurazione infortuni			500	500	500	500
001.310.002 Calendario ecologico	5'850	6'040	6'100	6'100	6'100	6'100
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	278	5'000	7'000	7'000	7'000	7'000
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	20'756	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Uscite	92'460	129'040	134'900	135'990	137'080	138'170
Entrate						
Saldo 001 Consiglio Comunale e Municipio	92'460	129'040	134'900	135'990	137'080	138'170
002 Amministrazione comunale						
002.301.000 Stipendi personale in organico	654'614	737'000	806'000	814'000	822'000	830'000
002.301.002 Stipendi personale pulizia	11'437	12'000	10'000	10'100	10'200	10'300
002.301.006 Indennità ore straordinarie	10'960	10'000	3'000	3'000	3'000	3'000
002.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	8'500					
002.301.010 Assegni familiari	13'463	15'000	19'200	19'400	19'600	19'800
002.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	43'751	48'000	52'400	53'000	53'500	54'000
002.304.002 Contributo cassa pensione	60'368	66'000	70'000	70'000	70'000	70'000
002.305.000 Assicurazione infortuni	3'987	2'300	3'800	3'850	3'900	3'950
002.305.002 Assicurazione malattia	7'174	7'500	10'000	10'100	10'200	10'300
002.306.000 Abbigliamento di servizio		2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
002.307.000 Prestazione ai pensionati	117'918	107'736	107'000	107'000	107'000	107'000
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	850	2'000	4'000	4'000	4'000	4'000
002.309.030 Altre spese per il personale	1'327	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	15'795	10'000	13'000	13'000	13'000	13'000
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'443	9'000	5'000	5'000	5'000	5'000
002.310.005 Libri, giornali e riviste	4'676	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	18'339	15'000	25'000	25'000	25'000	25'000
002.312.000 Spese di riscaldamento	8'366	8'000	10'000	10'000	10'000	10'000
002.312.001 Consumo acqua potabile	466	500	1'500	1'500	1'500	1'500
002.312.004 Costi d'illuminazione	7'176	7'300	8'000	8'000	8'000	8'000
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'155	1'500	2'000	2'000	2'000	2'000
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
002.313.007 Altro materiale di consumo	8	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	6'941	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
002.315.002 Centro elaborazione dati	61'111	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	12'279	13'000	15'000	15'000	15'000	15'000
002.315.007 Informatizzazione manuale qualità			16'000			
002.316.002 Locazione noleggi leasing	162	200	1'000	1'000	1'000	1'000
002.316.009 Distributore bevande	4'238	4'300	4'300	4'300	4'300	4'300
002.317.001 Rimborso spese al personale	600	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
002.318.001 Spese affrancazioni postali	35'342	34'000	30'000	30'000	30'000	30'000
002.318.004 Tasse e diritti CCP	14'845	15'000	16'000	16'000	16'000	16'000
002.318.006 Spese legali e esecutive	16'642	20'000	17'000	17'000	17'000	17'000
002.318.007 Spese bancarie	505	600	1'000	1'000	1'000	1'000
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	26'530	50'000	30'000	30'000	30'000	30'000
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'087	2'100	2'800	2'830	2'860	2'890
002.318.010 Assicurazione RC comune	18'751	16'000	20'000	20'000	20'000	20'000
002.318.011 Assicurazione immobili	1'924	2'000	2'050	2'070	2'090	2'110
002.318.015 Onorari per revisione	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400	5'400



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
002 Amministrazione comunale						
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	4'776	4'600	6'000	6'000	6'000	6'000
002.318.020 Franchigie assicurative		1'500	1'000	1'000	1'000	1'000
002.318.022 Tasse telefoniche	5'417	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
002.318.025 Tasse governative	3'978	4'000	2'000	2'000	2'000	2'000
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	2'444	2'500	2'000	2'000	2'000	2'000
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	900	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
002.318.082 Certificazione ISO	8'500	5'000	4'000	4'000	4'000	4'000
002.318.097 Sportello energetico			5'000	5'000	5'000	5'000
002.366.021 Contributo comunale biciclette elettriche			6'000	6'000	6'000	6'000
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	128	130	400	400	400	400
002.431.000 Tasse di cancelleria	19'232	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
002.431.003 Tasse di naturalizzazione	8'330	5'000	7'000	7'000	7'000	7'000
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide	4'800	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore	12	10	100	100	100	100
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	2'911	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
002.436.002 Rimborso spese esecutive	14'743	14'000	13'000	13'000	13'000	13'000
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		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
002.436.023 Rimborsi distributore bevande	3'102	3'100	2'000	2'000	2'000	2'000
002.439.000 Entrate varie		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
002.441.000 Patenti caccia e pesca	541	550	700	700	700	700
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS	8'655	8'600	8'600	8'600	8'600	8'600
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale	20'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
Uscite	1'229'273	1'349'066	1'446'750	1'439'850	1'448'850	1'457'850
Entrate	112'326	114'260	114'400	114'400	114'400	114'400
Saldo 002 Amministrazione comunale	1'116'947	1'234'806	1'332'350	1'325'450	1'334'450	1'343'450
Uscite	1'344'790	1'505'606	1'607'150	1'601'340	1'611'430	1'621'520
Entrate	112'326	114'260	114'400	114'400	114'400	114'400
Saldo 0 Amministrazione	1'232'464	1'391'346	1'492'750	1'486'940	1'497'030	1'507'120



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
1 Educazione						
100 S.I. - Attività didattica						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	467'702	478'000	540'000	545'000	551'000	557'000
100.302.001 Stipendi direzione	80'356	80'000	80'000	80'800	81'600	82'400
100.302.002 Supplenze docenti	18'775	35'000	30'000	30'000	30'000	30'000
100.302.007 Assegni familiari	11'081	12'000	15'000	15'200	15'400	15'600
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	38'502	40'000	41'000	41'400	41'800	42'200
100.304.002 Contributo cassa pensione	63'177	65'000	100'000	100'000	100'000	100'000
100.305.000 Assicurazione infortuni	834	1'000	1'000	1'010	1'020	1'030
100.305.002 Assicurazione malattia	6'693	6'900	7'000	7'000	7'000	7'000
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	18'376	18'000	15'000	15'000	15'000	15'000
100.310.007 Libri per biblioteca	84	1'000	2'000	2'000	2'000	2'000
100.310.010 Manifestazioni annuali	2'200	2'200	4'000	4'000	4'000	4'000
100.317.002 Uscite di studio	1'103	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze		500	500	500	500	500
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	3'360	3'300	2'400	2'400	2'400	2'400
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune		300	300	300	300	300
100.433.003 Contributo manifestazioni annuali		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	3'160	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione	44'700	45'000	40'000	40'400	40'800	41'200
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti	245'800	294'000	260'000	260'000	260'000	260'000
Uscite	712'243	743'900	838'900	845'310	852'720	860'130
Entrate	293'660	342'300	303'300	303'700	304'100	304'500
Saldo 100 S.I. - Attività didattica	418'583	401'600	535'600	541'610	548'620	555'630
101 S.I. - Servizi						
101.301.000 Stipendi personale in organico	232'963	246'000	250'000	252'500	255'000	258'000
101.301.006 Indennità ore straordinarie	4'058	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	57'104	57'000	90'000	90'000	90'000	90'000
101.301.010 Assegni familiari	5'682	6'000	7'400	7'480	7'560	7'640
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	18'263	21'000	22'000	24'000	26'000	28'000
101.304.002 Contributo cassa pensione	23'204	24'000	26'000	28'600	31'200	33'800
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'553	1'600	1'400	1'420	1'440	1'460
101.305.002 Assicurazione malattia	3'199	3'200	3'800	3'840	3'880	3'920
101.306.000 Abbigliamento di servizio	152	160	500	500	500	500
101.309.030 Altre spese per il personale	580	500	250	250	250	250
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	31'347	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
101.312.000 Spese di riscaldamento	18'785	19'000	28'000	28'000	28'000	28'000
101.312.001 Consumo acqua potabile	1'523	1'600	2'500	2'500	2'500	2'500
101.312.004 Costi d'illuminazione	6'242	6'300	6'500	6'500	6'500	6'500
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'395	2'400	3'500	3'500	3'500	3'500
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	64'552	65'000	70'000	70'000	70'000	70'000
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'691	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000
101.313.004 Materiale cancelleria e consumo		500	500	500	500	500
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	94	200	200	200	200	200
101.313.006 Spese carburante	4'296	4'300	4'500	4'500	4'500	4'500
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	11'625	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
101.315.001 Manutenzione veicoli	10'816	6'000	4'000	4'000	4'000	4'000
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'295	3'000	4'000	4'000	4'000	4'000
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		500	500	500	500	500
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	921	930	1'000	1'000	1'000	1'000
101.318.011 Assicurazione immobili	1'795	1'800	1'900	1'900	1'900	1'900
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	816	820	900	900	900	900
101.318.013 Assicurazione veicoli	1'648	1'650	2'100	2'100	2'100	2'100
101.318.022 Tasse telefoniche	1'447	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
101.318.023 Trasporto allievi		5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
101.318.028 Rimborso spese sezione asilo a Vacallo	81'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	710	640	640	640	640	640
101.427.005 Affitto appartamento casa materna	7'200	7'200	7'200	7'200	7'200	7'200
101.432.000 Refezione	60'734	61'000	60'000	60'000	60'000	60'000
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
101 S.I. - Servizi						
101.436.004 Rimborso per danni		500	500	500	500	500
101.469.000 Contributo fondazioni Cereghetti	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Uscite	605'756	594'600	655'590	662'830	670'070	677'810
Entrate	117'934	119'700	118'700	118'700	118'700	118'700
Saldo 101 S.I. - Servizi	487'822	474'900	536'890	544'130	551'370	559'110
103 S.I. - Servizio medico dentario						
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	945	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
103.302.007 Assegni familiari	19	20	20	20	20	20
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	60	70	70	70	70	70
103.305.000 Assicurazione infortuni	1	10	10	10	10	10
103.310.006 Materiale scolastico e didattico		120	100	100	100	100
Uscite	1'025	1'220	1'200	1'200	1'200	1'200
Entrate						
Saldo 103 S.I. - Servizio medico dentario	1'025	1'220	1'200	1'200	1'200	1'200
120 S.E. - attività Didattica						
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'333'138	1'183'000	1'377'000	1'391'000	1'406'000	1'420'000
120.302.001 Stipendi direzione	161'311	161'000	170'000	171'700	173'400	175'100
120.302.002 Supplenze docenti	178'976	130'000	70'000	70'000	70'000	70'000
120.302.007 Assegni familiari	33'422	31'000	38'000	38'400	38'800	39'200
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	104'559	104'000	104'000	105'000	106'000	107'000
120.304.002 Contributo cassa pensione	208'941	208'000	220'000	220'000	220'000	220'000
120.305.000 Assicurazione infortuni	1'624	2'300	3'000	3'030	3'060	3'090
120.305.002 Assicurazione malattia	21'326	22'000	28'000	28'300	28'600	28'900
120.309.030 Altre spese per il personale	1'360	1'500	2'000	2'000	2'000	2'000
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	45'642	46'000	54'000	54'000	54'000	54'000
120.310.007 Libri per biblioteca	5'750	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
120.310.010 Manifestazioni annuali	1'300	1'300	10'000	10'000	10'000	10'000
120.311.012 Aula informatica	17'682					
120.317.002 Uscite di studio	7'041	7'000	9'000	9'000	9'000	9'000
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	2'045	2'000	1'600	1'600	1'600	1'600
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	703	10'000	5'000	5'000	5'000	5'000
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	40	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	3'692	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	65'155	100'000	10'000	10'000	10'000	10'000
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali		2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	103'969	104'000	1'000	1'000	1'000	1'000
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione	78'226	78'000	80'000	80'800	81'600	82'400
120.452.001 Rimborso stipendi docenti	201'196	200'000	180'000	180'000	180'000	180'000
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati	5'220	5'000	8'000	8'000	8'000	8'000
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti	558'939	560'000	475'000	475'000	475'000	475'000
Uscite	2'193'707	2'020'600	2'114'100	2'131'530	2'149'960	2'167'390
Entrate	947'550	952'000	749'000	749'800	750'600	751'400
Saldo 120 S.E. - attività Didattica	1'246'157	1'068'600	1'365'100	1'381'730	1'399'360	1'415'990
121 S.E. - Servizi						
121.301.000 Stipendi personale in organico	72'230	72'500	73'000	73'000	73'000	73'000
121.301.002 Stipendi personale pulizia	52'957	53'000	53'000	53'600	54'100	54'700
121.301.008 Piano mobilità scolastica			40'000	40'000	40'000	40'000
121.301.010 Assegni familiari	2'454	2'400	2'800	2'830	2'860	2'890
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	7'746	7'800	7'600	7'680	7'760	7'840
121.304.002 Contributo cassa pensione	4'638	5'900	5'900	5'960	6'020	6'080
121.305.000 Assicurazione infortuni	639	700	900	900	900	900
121.305.002 Assicurazione malattia	1'231	1'300	2'000	2'020	2'040	2'060
121.309.030 Altre spese per il personale		500	500	500	500	500
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	21'345	15'000	10'000	10'000	10'000	10'000
121.311.014 Impianto audio video nuova sala polifunzionale SE	10'885					
121.312.000 Spese di riscaldamento	32'844	33'000	35'000	35'000	35'000	35'000
121.312.001 Consumo acqua potabile	1'982	2'000	3'000	3'000	3'000	3'000



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
121 S.E. - Servizi						
121.312.004 Costi d'illuminazione	11'819	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	7'545	7'600	9'000	9'000	9'000	9'000
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	8'938	9'000	7'500	7'500	7'500	7'500
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	5'375	5'400	5'000	5'000	5'000	5'000
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	763	750	1'000	1'000	1'000	1'000
121.313.016 Materiale di copertura palestra	8'880					
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	108'579	40'000	60'000	60'000	60'000	60'000
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	1'726	2'000	5'000	5'000	5'000	5'000
121.316.002 Locazione noleggi leasing		3'900	3'900	3'900	3'900	3'900
121.318.001 Spese affrancazioni postali	1'396	800	800	800	800	800
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'959	1'960	2'100	2'120	2'140	2'160
121.318.011 Assicurazione immobili	6'752	6'760	7'300	7'370	7'440	7'510
121.318.022 Tasse telefoniche	3'226	3'300	3'500	3'500	3'500	3'500
121.318.023 Trasporto allievi	49'689	69'000	69'000	69'000	69'000	69'000
121.318.030 Altre prestazioni di terzi		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
121.318.045 Tasse radiotelevisive	612	620	610	610	610	610
121.318.079 Sicurezza tragitto casa scuola		6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	937	940	1'000	1'000	1'000	1'000
121.427.000 Affitto strutture sportive	4'120	1'000	2'800	2'800	2'800	2'800
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
121.436.004 Rimborso per danni	10'135	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
121.469.020 Contributo materiale di copertura palestra	8'880					
121.469.023 Contributo impianto audio video nuova sala polifun	10'885					
Uscite	427'147	365'130	428'410	429'290	430'070	430'950
Entrate	34'020	3'000	4'800	4'800	4'800	4'800
Saldo 121 S.E. - Servizi	393'127	362'130	423'610	424'490	425'270	426'150
122 Scuola Montana						
122.301.001 Stipendi personale ausiliario		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
122.301.010 Assegni familiari		20	20	20	20	20
122.302.005 Compenso agli animatori	2'280	2'500	3'000	3'000	3'000	3'000
122.302.007 Assegni familiari	45	30	50	50	50	50
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	146	110	300	300	300	300
122.305.000 Assicurazione infortuni	10	10	50	50	50	50
122.310.006 Materiale scolastico e didattico		1'000	250	250	250	250
122.317.001 Rimborso spese al personale		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	20'634	21'000	21'000	21'000	21'000	21'000
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	1'173	1'300	7'000	7'000	7'000	7'000
122.318.023 Trasporto allievi	4'250	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
122.433.000 Rimborso dalle famiglie	5'355	5'400	8'000	8'000	8'000	8'000
Uscite	28'538	31'970	37'670	37'670	37'670	37'670
Entrate	5'355	5'400	8'000	8'000	8'000	8'000
Saldo 122 Scuola Montana	23'183	26'570	29'670	29'670	29'670	29'670
124 Corsi ricreativi						
124.302.005 Compenso agli animatori	11'834	11'900	11'000	11'000	11'000	11'000
124.302.007 Assegni familiari	227	230	190	190	190	190
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	730	730	660	660	660	660
124.305.000 Assicurazione infortuni	45	50	80	80	80	80
124.309.030 Altre spese per il personale		200	200	200	200	200
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	4'575	5'500	5'000	5'000	5'000	5'000
124.366.001 Contributo per attività sportive		250	250	250	250	250
124.436.007 Rimborso dalle famiglie	5'915	5'900	6'000	6'000	6'000	6'000
Uscite	17'411	18'860	17'380	17'380	17'380	17'380
Entrate	5'915	5'900	6'000	6'000	6'000	6'000
Saldo 124 Corsi ricreativi	11'496	12'960	11'380	11'380	11'380	11'380
125 S.E. - Servizio medico dentario						
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	3'315	3'350	3'500	3'500	3'500	3'500
125.301.010 Assegni familiari	66	40	70	70	70	70
125.302.004 Compenso educatori proflassi dentaria	1'750	1'700	2'200	2'200	2'200	2'200
125.302.007 Assegni familiari	35	50	50	50	50	50



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
125 S.E. - Servizio medico dentario						
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	171	180	570	570	570	570
125.305.000 Assicurazione infortuni	27	30	80	80	80	80
125.310.006 Materiale scolastico e didattico		270	350	350	350	350
125.318.023 Trasporto allievi	1'470	1'470	1'200	1'200	1'200	1'200
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'558	1'600	4'500	4'500	4'500	4'500
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	22'527	23'000	22'000	22'000	22'000	22'000
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	11'662	11'700	10'000	10'000	10'000	10'000
125.436.010 Rimborso stato trasporto	1'470	1'470	1'200	1'200	1'200	1'200
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie	6'291	6'300	6'000	6'000	6'000	6'000
Uscite	42'581	43'390	44'520	44'520	44'520	44'520
Entrate	7'761	7'770	7'200	7'200	7'200	7'200
Saldo 125 S.E. - Servizio medico dentario	34'820	35'620	37'320	37'320	37'320	37'320
150 Altre scuole						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	19'240	19'000	21'000	21'000	21'000	21'000
150.366.008 Contributo scuola media	540	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
150.366.016 Trasporto allievi scuola media	37'107	37'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Uscite	56'887	57'000	62'000	62'000	62'000	62'000
Entrate						
Saldo 150 Altre scuole	56'887	57'000	62'000	62'000	62'000	62'000
Uscite	4'085'295	3'876'670	4'199'770	4'231'730	4'265'590	4'299'050
Entrate	1'412'195	1'436'070	1'197'000	1'198'200	1'199'400	1'200'600
Saldo 1 Educazione	2'673'100	2'440'600	3'002'770	3'033'530	3'066'190	3'098'450



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
2 Cultura, Sport, Tempo libero						
200 Attività culturali						
200.301.000 Stipendi personale in organico	15'230	24'000	38'000	38'400	38'800	39'200
200.301.010 Assegni familiari	303	400	800	8'010	8'020	8'030
200.301.012 Compenso per manifestazioni	4'100	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
200.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	976	1'100	2'500	2'530	2'560	2'890
200.304.002 Contributo cassa pensione	809	900	1'000	1'010	1'020	1'030
200.305.000 Assicurazione infortuni	79	80	200	200	200	200
200.305.002 Assicurazione malattia	172	180	500	510	520	530
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	11'476	11'500	10'000	10'000	10'000	10'000
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	3'785	5'000	15'000	15'000	15'000	15'000
200.311.011 Acquisto materiale diverso per manifestazioni	35'270					
200.318.063 Morbio al cinema	4'520					
200.318.080 Visita Palazzo federale	1'350					
200.318.083 Teatro Carcano "Il piccolo principe"	2'162					
200.318.084 Spettacolo La Ciociara	1'934					
200.318.085 Uscita a San Gallo	4'775					
200.318.086 Teatro in piazza	1'003					
200.318.087 Morbio Midnight	9'000	5'000	9'000	9'000	9'000	9'000
200.318.088 Uscita a Bremgarten	3'418					
200.318.089 Teatro "Trappola per topi"	2'068					
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	27'790	28'000	35'000	35'000	35'000	35'000
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali	190	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	11'760	12'000	22'000	22'000	22'000	22'000
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
200.365.023 Contributo al FC Morbio come da convenzione	66'460					
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da convenz	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni	1'862	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
200.435.004 DVD Morbio Inferiore	180					
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"	30					
200.435.008 La scoperta del monte Generoso	150					
200.436.033 Palazzo federale	702					
200.436.034 Spettacolo "Il piccolo principe"	2'185					
200.436.035 Spettacolo "La ciociara"	1'840					
200.436.036 Uscita San Gallo	2'128					
200.436.037 Spettacolo "Trappola per topi"	1'685					
200.436.040 Uscita Bremgartner	1'456					
200.469.008 Contributo Morbio al cinema	4'473					
200.469.014 Contributo per materiale diverso per manifestazion	35'270					
Uscite	253'630	157'160	204'000	211'660	212'120	212'880
Entrate	51'961	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Saldo 200 Attività culturali	201'669	156'160	203'000	210'660	211'120	211'880
210 Centro sportivo						
210.301.000 Stipendi personale in organico	23'092	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000
210.301.006 Indennità ore straordinarie	4'800	13'000	5'000	5'000	5'000	5'000
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	10'548	30'000	30'000	30'300	30'600	30'900
210.301.010 Assegni familiari	769	5'500	5'500	5'560	5'620	5'690
210.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	2'415	6'000	6'700	6'770	6'840	6'910
210.304.002 Contributo cassa pensione	1'627	6'000	6'200	6'270	6'340	6'410
210.305.000 Assicurazione infortuni	194	700	700	710	720	730
210.305.002 Assicurazione malattia	382	1'000	1'200	1'220	1'240	1'260
210.306.000 Abbigliamento di servizio	540					
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	599	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
210.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	4'684					
210.312.000 Spese di riscaldamento	1'955	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
210.312.001 Consumo acqua potabile	189	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
210.312.004 Costi d'illuminazione	10'728	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'382	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	6'538	1'000	10'000	10'000	10'000	10'000
210.313.006 Spese carburante		2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
210.313.007 Altro materiale di consumo	260					
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	36'068	50'000	90'000	90'000	90'000	90'000



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
210 Centro sportivo						
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	252	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
210.318.011 Assicurazione immobili	1'282	1'400	1'400	1'420	1'440	1'460
210.318.022 Tasse telefoniche	1'282	1'000	1'800	1'800	1'800	1'800
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni		30	600	600	600	600
210.427.000 Affitto strutture sportive	8'000	8'000	20'000	20'000	20'000	20'000
210.436.004 Rimborso per danni			1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	111'586	241'630	285'100	285'650	286'200	286'760
Entrate	8'000	8'000	21'000	21'000	21'000	21'000
Saldo 210 Centro sportivo	103'586	233'630	264'100	264'650	265'200	265'760
214 Orti familiari						
214.312.001 Consumo acqua potabile	357					
214.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	571	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				
214.427.004 Affitto orti	4'900		5'000	5'000	5'000	5'000
Uscite	4'428	5'500	2'000	2'000	2'000	2'000
Entrate	4'900	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Saldo 214 Orti familiari	-472	5'500	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
215 Piscina, Pista ghiaccio						
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	37'104	37'400	39'000	39'000	39'000	39'000
215.366.015 Contributo parco acquatico	5'496					
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso	6'710	6'800	11'000	11'000	11'000	11'000
Uscite	42'600	37'400	39'000	39'000	39'000	39'000
Entrate	6'710	6'800	11'000	11'000	11'000	11'000
Saldo 215 Piscina, Pista ghiaccio	35'890	30'600	28'000	28'000	28'000	28'000
216 Parchi, Giardini e Sentieri						
216.311.015 Potenziamento parchi da gioco	31'132					
216.312.001 Consumo acqua potabile	264	250	400	400	400	400
216.312.004 Costi d'illuminazione	12	100	150	150	150	150
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	533	1'000	5'000	5'000	5'000	5'000
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	1'082	10'000	15'000	15'000	15'000	15'000
216.390.000 Addebito spese per il personale	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	27	60	60	60	60	60
216.469.022 Contributo potenziamento parchi da gioco	31'132					
Uscite	63'050	41'410	50'610	50'610	50'610	50'610
Entrate	31'132					
Saldo 216 Parchi, Giardini e Sentieri	31'918	41'410	50'610	50'610	50'610	50'610
Uscite	475'294	483'100	580'710	588'920	589'930	591'250
Entrate	102'703	15'800	38'000	38'000	38'000	38'000
Saldo 2 Cultura, Sport, Tempo libero	372'591	467'300	542'710	550'920	551'930	553'250



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
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	600	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	46'352	46'360	47'000	47'500	48'000	48'500
Uscite	48'022	48'030	49'170	49'670	50'170	50'670
Entrate						
Saldo 300 Culto	48'022	48'030	49'170	49'670	50'170	50'670
Uscite	48'022	48'030	49'170	49'670	50'170	50'670
Entrate	0	0	0	0	0	0
Saldo 3 Culto	48'022	48'030	49'170	49'670	50'170	50'670



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
4 Economia pubblica						
400 Economia pubblica						
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto ER	4'638	4'640	5'000	5'000	5'000	5'000
400.362.000 Contributo all'ente turistico	757	1'000	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		160				
Uscite	19'115	19'520	19'720	19'720	19'720	19'720
Entrate						
Saldo 400 Economia pubblica	19'115	19'520	19'720	19'720	19'720	19'720
Uscite	19'115	19'520	19'720	19'720	19'720	19'720
Entrate	0	0	0	0	0	0
Saldo 4 Economia pubblica	19'115	19'520	19'720	19'720	19'720	19'720



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
5 Previdenza sociale						
500 Previdenza sociale						
500.301.009 Mercede ai tutori e curatori	55'864	50'000	40'000	40'000	40'000	40'000
500.301.010 Assegni familiari	924	930	950	950	950	950
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'055	3'100	2'800	2'800	2'800	2'800
500.305.000 Assicurazione infortuni	247	500	300	300	300	300
500.305.002 Assicurazione malattia	451	460	500	500	500	500
500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute	1'260	1'260	2'000	2'000	2'000	2'000
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	9'188	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	46'432	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
500.352.015 Progetto Macondo			10'000	10'000	10'000	10'000
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	1'135'034	1'140'000	940'000	940'000	940'000	940'000
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	30'715	31'000	30'000	30'000	30'000	30'000
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	208'579	300'000	300'000	300'000	300'000	300'000
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	15'374	52'000	30'000	30'000	30'000	30'000
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	51'596	110'000	100'000	100'000	100'000	100'000
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	141'416	145'000	145'000	145'000	145'000	145'000
500.361.016 Contributo Linea 1		9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'167'118	1'280'000	1'300'000	1'300'000	1'300'000	1'300'000
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	2'000	2'000	5'000	5'000	5'000	5'000
500.365.008 Contributo casa riposo San Rocco	83'941					
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	7'697	6'000	20'000	20'000	20'000	20'000
500.365.015 Contributi per il SACD	257'161	245'000	285'000	285'000	285'000	285'000
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	104'693	98'000	105'000	105'000	105'000	105'000
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	1'100	4'000	6'000	6'000	6'000	6'000
500.365.021 Contributo legge famiglie	30'707	31'000	34'000	34'000	34'000	34'000
500.365.025 Associazione amici dell'accademia architettura						
500.366.003 Borse di studio e premi accademici	24'000		24'000	24'000	24'000	24'000
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	700	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
500.366.005 Contributo solidarietà		1'000	2'000	2'000	2'000	2'000
500.366.009 Abbonamenti autolinea anziani	1'295	1'200				
500.366.011 Spese funerarie	3'722	23'000				
500.366.012 Iniziative terza età	24'073	24'000	24'000	24'000	24'000	24'000
500.366.014 Carta giornaliera	38'665	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	13'575	14'000	20'000	20'000	20'000	20'000
500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie	15'522	10'000	20'000	20'000	20'000	20'000
500.436.021 Rimborso carta giornaliera	49'220	50'000	34'000	34'000	34'000	34'000
Uscite	3'460'582	3'658'450	3'521'550	3'521'550	3'521'550	3'521'550
Entrate	64'742	60'000	54'000	54'000	54'000	54'000
Saldo 500 Previdenza sociale	3'395'840	3'598'450	3'467'550	3'467'550	3'467'550	3'467'550
Uscite	3'460'582	3'658'450	3'521'550	3'521'550	3'521'550	3'521'550
Entrate	64'742	60'000	54'000	54'000	54'000	54'000
Saldo 5 Previdenza sociale	3'395'840	3'598'450	3'467'550	3'467'550	3'467'550	3'467'550



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
6 Polizia						
600 Servizio polizia						
600.301.000 Stipendi personale in organico	78'428					
600.301.006 Indennità ore straordinarie	2'920					
600.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	6'033					
600.301.010 Assegni familiari	1'749					
600.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	5'620					
600.304.002 Contributo cassa pensione	8'706					
600.305.000 Assicurazione infortuni	458					
600.305.002 Assicurazione malattia	814					
600.310.003 Materiale cancelleria e stampati			1'000	1'000	1'000	1'000
600.317.001 Rimborso spese al personale	2'000					
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	680	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
600.318.030 Altre prestazioni di terzi		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
600.318.081 Società Cinofila		5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	356'850	350'000	350'000	450'000	450'000	450'000
600.362.014 Prevenzione dal suicidio dal Ponte di Castello		2'200				
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario	30	100	200	200	200	200
600.437.001 Contravvenzioni	35'595	36'000	39'000	39'000	39'000	39'000
600.441.002 Quota imposta sui cani	8'350	8'400	8'600	8'600	8'600	8'600
600.490.000 Accredito per prestazioni del personale	5'000					
Uscite	464'258	359'200	358'000	458'000	458'000	458'000
Entrate	48'975	44'500	47'800	47'800	47'800	47'800
Saldo 600 Servizio polizia	415'283	314'700	310'200	410'200	410'200	410'200
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	120'000	90'000	110'000	110'000	110'000	110'000
Uscite	125'000	95'000	115'000	115'000	115'000	115'000
Entrate						
Saldo 610 Servizio pompieri	125'000	95'000	115'000	115'000	115'000	115'000
630 Protezione civile e militare						
630.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	460	500	500	500	500	500
630.314.000 Manutenzione stabili e strutture						
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	264	600				
630.318.011 Assicurazione immobili						
630.318.019 Quote sociali ad associazioni			100	100	100	100
630.318.022 Tasse telefoniche	304	310	400	400	400	400
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	90'407	80'000	80'000	80'000	80'000	80'000
630.365.010 Contributo liberi tiratori	1'120	1'120	1'200	1'200	1'200	1'200
630.383.000 Versamenti contributi sostitutivi rifugi	31'892	40'000	30'000	30'000	30'000	30'000
630.427.002 Affitto rifugio pubblico PCi		100				
630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi PCi	31'892	40'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Uscite	124'447	122'530	112'200	112'200	112'200	112'200
Entrate	31'892	40'100	30'000	30'000	30'000	30'000
Saldo 630 Protezione civile e militare	92'555	82'430	82'200	82'200	82'200	82'200
Uscite	713'705	576'730	585'200	685'200	685'200	685'200
Entrate	80'867	84'600	77'800	77'800	77'800	77'800
Saldo 6 Polizia	632'838	492'130	507'400	607'400	607'400	607'400



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
7 Costruzioni						
700 Ufficio tecnico - amministrazione						
700.301.000 Stipendi personale in organico	481'404	488'000	510'000	515'000	520'000	525'000
700.301.006 Indennità ore straordinarie	5'364	5'000	4'000	4'000	4'000	4'000
700.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	2'000					
700.301.010 Assegni familiari	9'702	9'750	12'000	12'200	12'400	12'600
700.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	31'186	31'000	33'000	33'300	33'600	33'900
700.304.002 Contributo cassa pensione	52'214	52'000	53'000	53'500	54'000	54'500
700.305.000 Assicurazione infortuni	2'514	2'500	2'500	2'530	2'560	2'590
700.305.002 Assicurazione malattia	4'633	4'600	5'000	5'050	5'100	5'150
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'180	1'180	4'000	4'000	4'000	4'000
700.309.030 Altre spese per il personale	251	250	1'000	1'000	1'000	1'000
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	5'919	6'000	8'000	8'000	8'000	8'000
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'088	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
700.310.005 Libri, giornali e riviste		2'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	7'446	5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	16'152	16'000	20'000	20'000	20'000	20'000
700.317.001 Rimborso spese al personale	533	500	500	500	500	500
700.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze		500	500	500	500	500
700.318.008 Onorari per consulenze e progetti	830	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	906	920	960	960	960	960
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.318.021 Onorari al geometra	46'225	46'000	47'000	47'000	47'000	47'000
700.318.022 Tasse telefoniche	5'468	5'500	6'500	6'500	6'500	6'500
700.318.024 Tasse radio	336	350	340	340	340	340
700.318.025 Tasse governative	957	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.318.032 Onorari per esami di costruzione		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	19'563	19'000	20'000	20'000	20'000	20'000
700.361.015 Adeguamento dati catastali nuova mappa MD01	19'000	14'000	14'000	14'000	14'000	14'000
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica	3'300	3'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.431.002 Tasse approvazioni progetti	40'198	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
700.431.004 Tasse licenze abitabilità	1'935	2'000	2'500	2'500	2'500	2'500
700.431.005 Tasse diverse	3'130	3'200	5'000	5'000	5'000	5'000
700.431.007 Tasse processuali		100	100	100	100	100
700.431.008 Tasse per esami di costruzione		100	100	100	100	100
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale	27'939	28'000	32'000	32'000	32'000	32'000
700.434.001 Proventi pesa pubblica	116	100	100	100	100	100
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	1'238	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
700.437.002 Multe edilizie		100	1'000	1'000	1'000	1'000
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali	4'731	4'500	4'000	4'000	4'000	4'000
Uscite	714'871	736'050	779'300	785'380	791'460	797'540
Entrate	89'587	89'100	93'800	93'800	93'800	93'800
Saldo 700 Ufficio tecnico - amministrazione	625'284	646'950	685'500	691'580	697'660	703'740
720 Ufficio tecnico - servizi						
720.301.000 Stipendi personale in organico	512'845	551'000	625'000	631'000	638'000	645'000
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	47'488	43'000	20'000	20'000	20'000	20'000
720.301.006 Indennità ore straordinarie	9'785	4'000	3'000	3'000	3'000	3'000
720.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	4'373					
720.301.010 Assegni familiari	10'748	11'000	15'000	15'200	15'400	15'600
720.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	34'899	43'000	43'000	43'400	43'800	44'200
720.304.002 Contributo cassa pensione	38'758	38'000	47'000	52'000	57'000	61'000
720.305.000 Assicurazione infortuni	2'799	4'800	5'200	5'700	6'200	6'700
720.305.002 Assicurazione malattia	4'960	6'200	7'000	7'070	7'140	7'220
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'861	2'800	2'000	2'000	2'000	2'000
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento	2'065	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
720.309.002 Regalie al personale		500	500	500	500	500
720.309.030 Altre spese per il personale	620	500	500	500	500	500
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	9'132	20'000	30'000	30'000	30'000	30'000
720.312.000 Spese di riscaldamento	3'050	3'100	6'000	6'000	6'000	6'000
720.312.001 Consumo acqua potabile	234	600	1'000	1'000	1'000	1'000



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
720 Ufficio tecnico - servizi						
720.312.004 Costi d'illuminazione	1'887	1'900	1'700	1'700	1'700	1'700
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	22	900	900	900	900	900
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	5'295	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	17'961	18'000	21'000	21'000	21'000	21'000
720.313.007 Altro materiale di consumo	16'884	16'000	20'000	20'000	20'000	20'000
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	4'962	15'000	40'000	40'000	40'000	40'000
720.315.001 Manutenzione veicoli	33'578	35'000	40'000	40'000	40'000	40'000
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	13'814	15'000	10'000	10'000	10'000	10'000
720.316.011 Noleggio scopatrice	28'160	28'000	31'000	31'000	31'000	31'000
720.317.001 Rimborso spese al personale	50	500	500	500	500	500
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	384	500	500	500	500	500
720.318.011 Assicurazione immobili	609	700	700	700	700	700
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	7'310	8'000	8'500	8'500	8'500	8'500
720.318.013 Assicurazione veicoli	14'602	13'000	15'000	15'000	15'000	15'000
720.318.020 Franchigie assicurative	500	500	500	500	500	500
720.318.022 Tasse telefoniche	868	900	1'400	1'400	1'400	1'400
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	128	130	200	200	200	200
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature	175	180	1'000	1'000	1'000	1'000
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi		100	100	100	100	100
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	5'498	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
720.436.004 Rimborso per danni	590	500	500	500	500	500
720.436.006 Rimborsi diversi		500	500	500	500	500
720.439.000 Entrate varie		500	500	500	500	500
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale	227'000	227'000	235'000	235'000	235'000	235'000
Uscite	831'631	893'630	1'008'300	1'020'470	1'033'640	1'045'820
Entrate	233'263	229'780	238'600	238'600	238'600	238'600
Saldo 720 Ufficio tecnico - servizi	598'368	663'850	769'700	781'870	795'040	807'220
740 Strade, Piazze e Posteggi						
740.310.009 Materiale per parchimetri	962	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	4'917	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	7'190	7'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.312.003 Illuminazione pubblica	66'752	67'000	70'000	70'000	70'000	70'000
740.313.007 Altro materiale di consumo		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	864	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni strade	404	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale		1'400	1'400	1'400	1'400	1'400
740.313.011 Acquisto lampade stradali		10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	62'904	60'000	80'000	80'000	80'000	80'000
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	3'202	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
740.315.006 Manutenzione parchimetri	1'725	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
740.319.050 Altre spese per beni e servizi		500	500	500	500	500
740.362.003 Commissione regionale trasporti	5'574	6'000	8'000	8'000	8'000	8'000
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	16'000	13'000	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 e posteggi	73'681	74'000	78'000	78'000	78'000	78'000
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi	16'000	13'000	5'000	5'000	5'000	5'000
740.435.002 Vendita numeri civici	120	100	100	100	100	100
740.436.004 Rimborso per danni	3'150	200	1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	270'494	306'900	321'900	321'900	321'900	321'900
Entrate	92'951	87'300	84'100	84'100	84'100	84'100
Saldo 740 Strade, Piazze e Posteggi	177'543	219'600	237'800	237'800	237'800	237'800
Uscite	1'816'996	1'936'580	2'109'500	2'127'750	2'147'000	2'165'260
Entrate	415'801	406'180	416'500	416'500	416'500	416'500
Saldo 7 Costruzioni	1'401'195	1'530'400	1'693'000	1'711'250	1'730'500	1'748'760



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
8 Igiene e ambiente						
800 Servizio sanitario						
800.301.001 Stipendi personale ausiliario		5'200	15'000	15'000	15'000	15'000
800.301.010 Assegni familiari		130	400	400	400	400
800.303.000 Contributo AVS, AI, IPG e AD		340	900	900	900	900
800.305.000 Assicurazione infortuni		21	60	60	60	60
800.305.002 Assicurazione malattia		60	170	170	170	170
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni			720	700	700	700
800.313.014 Prodotti Flavescenza	129	200	200	200	200	200
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	100	200	200	200	200	200
800.318.038 Spese per disinfezioni	2'516	200	1'000	1'000	1'000	1'000
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	119'705	135'000	142'000	142'000	142'000	142'000
800.390.000 Addebito spese per il personale	2'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza	68	50	300	300	300	300
Uscite	124'450	152'071	170'630	170'630	170'630	170'630
Entrate	68	50	300	300	300	300
Saldo 800 Servizio sanitario	124'382	152'021	170'330	170'330	170'330	170'330
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 - IVA -		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	29'190	30'000	240'000	15'000	15'000	15'000
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-		2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-		100	100	100	100	100
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	250'673	240'000	340'000	340'000	340'000	340'000
820.380.000 Accantonamento manutenzione straord. canalizzazi	20'000	20'000	35'000	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-	120	100	100	100	100	100
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni	306'489	338'000	330'000	330'000	330'000	330'000
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni	9'000	6'000	9'000	9'000	9'000	9'000
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizzazio	29'190	30'000	240'000	15'000	15'000	15'000
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri	2'056	2'100	3'200	3'200	3'200	3'200
Uscite	311'863	305'100	630'100	390'100	390'100	390'100
Entrate	346'855	376'200	582'300	357'300	357'300	357'300
Saldo 820 Fognature e Depurazione	-34'992	-71'100	47'800	32'800	32'800	32'800
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature						
830.309.001 Spese corsi di perfezionamento		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'768	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	6'460	6'000	10'000	10'000	10'000	10'000
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	2'787	2'700	2'500	2'500	2'500	2'500
830.314.007 Manutenzione argini	27'757	28'000	30'000	30'000	30'000	30'000
830.314.012 Area rifiuti Via Bassora e Via dei Fiori	17'119					
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	7'966	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	31'243	30'000	26'000	26'000	26'000	26'000
830.318.046 Area di compostaggio	361	400	1'050	1'050	1'050	1'050
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	3'183	3'000	3'200	3'200	3'200	3'200
830.318.052 Smaltimento pneumatici	57	100	500	500	500	500
830.318.053 Raccolta vegetali	48'533	48'000	50'000	50'000	50'000	50'000
830.318.054 Raccolta ingombranti	22'516	23'000	30'000	30'000	30'000	30'000
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	18'373	18'000	18'500	18'500	18'500	18'500
830.318.056 Raccolta urbani	130'741	131'000	132'000	132'000	132'000	132'000
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	3'912	4'000	26'000	26'000	26'000	26'000
830.318.058 Raccolta materiale vario	8'109	8'100	8'500	8'500	8'500	8'500
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	2'160	2'100	2'300	2'300	2'300	2'300
830.318.061 Raccolta PET	2'951	2'900	3'000	3'000	3'000	3'000
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	838	900	900	900	900	900
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	4'599	6'000	5'000	5'000	5'000	5'000
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	235'972	236'000	240'000	240'000	240'000	240'000
830.352.013 Smaltimento verde	51'600	52'000	52'000	52'000	52'000	52'000
830.390.000 Addebito spese per il personale	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000
830.431.011 Tasse diffide e diverse -RAR-	667	800	800	800	800	800
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti	451'813	453'000	453'000	453'000	453'000	453'000



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature						
830.437.003 Multe -RAR-	200	100	100	100	100	100
830.469.016 Contributo Vetroswiss	11'321	16'500	17'000	17'000	17'000	17'000
Uscite	700'005	678'200	717'450	717'450	717'450	717'450
Entrate	464'001	470'400	470'900	470'900	470'900	470'900
Saldo 830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature	236'004	207'800	246'550	246'550	246'550	246'550
850 Cimitero						
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine		2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
850.312.001 Consumo acqua potabile	488	500	850	850	850	850
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	2'986	3'000	3'300	3'300	3'300	3'300
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	4'296	5'000	6'000	6'000	6'000	6'000
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	978	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
850.313.007 Altro materiale di consumo	55	100	1'000	1'000	1'000	1'000
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	34'188	25'000	30'000	30'000	30'000	30'000
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	45	50	60	60	60	60
850.318.011 Assicurazione immobili	962	962	1'030	1'030	1'030	1'030
850.318.030 Altre prestazioni di terzi		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
850.318.043 Spese per ricorrenze	950	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
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	126	300	300	300	300	300
850.434.006 Tasse cimitero	37'400	20'000	30'000	30'000	30'000	30'000
850.436.004 Rimborso per danni		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	70'074	66'912	74'540	74'540	74'540	74'540
Entrate	37'400	21'000	31'000	31'000	31'000	31'000
Saldo 850 Cimitero	32'674	45'912	43'540	43'540	43'540	43'540
Uscite	1'206'392	1'202'283	1'592'720	1'352'720	1'352'720	1'352'720
Entrate	848'324	867'650	1'084'500	859'500	859'500	859'500
Saldo 8 Igiene e ambiente	358'068	334'633	508'220	493'220	493'220	493'220



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
9 Finanze						
900 Imposte e partecipazioni						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	125'888	60'000	90'000	90'000	90'000	90'000
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	47'522	48'000	48'000	48'000	48'000	48'000
900.400.000 Gettito persone fisiche	8'000'000	8'000'000	8'200'000	8'300'000	8'400'000	8'500'000
900.400.001 Sopravvenienze attive	1'615'103	700'000	700'000	700'000	700'000	700'000
900.400.004 Imposte alla fonte e dimoranti	793'292	700'000	740'000	740'000	740'000	740'000
900.401.000 Gettito persone giuridiche	700'000	750'000	750'000	750'000	750'000	750'000
900.402.000 Imposta immobiliare	450'000	450'000	470'000	470'000	470'000	470'000
900.403.000 Imposte speciali	1'215'758	250'000	250'000	250'000	250'000	250'000
900.410.003 Ristorno per vendita energia	364'103	360'000	380'000	380'000	380'000	380'000
900.410.004 Ristorno per vendita gas	380	300	300	300	300	300
900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera	16'068	16'000	22'000	22'000	22'000	22'000
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2	2'878	2'900	3'000	3'000	3'000	3'000
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni	923		1'000	1'000	1'000	1'000
900.441.004 Quota parte utili immobiliari	100'792	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG	8'800	8'000	5'000	5'000	5'000	5'000
900.444.000 Contributo di livellamento	424'304	490'000	490'000	490'000	490'000	490'000
Uscite	173'410	108'000	138'000	138'000	138'000	138'000
Entrate	13'692'401	11'777'200	12'061'300	12'161'300	12'261'300	12'361'300
Saldo 900 Imposte e partecipazioni	-13'518'991	-11'669'200	-11'923'300	-12'023'300	-12'123'300	-12'223'300
930 Interessi						
930.321.000 Interessi C/C banca						
930.321.001 Interessi C/C comune/AAP	20'163					
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017	117'200	117'200	117'200	117'200	117'200	117'200
930.322.025 UBS 236-343468.90K 13.03.06-13.03.14	84'406	83'250	83'250	88'668	90'000	90'000
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017	176'400	176'400	176'400	176'400	176'400	176'400
930.322.050 Interessi nuovi prestiti		315	58'646	108'060	188'850	264'014
930.322.099 Arrotondamento		252	514	-28		6
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	19'039	20'000	30'000	30'000	30'000	30'000
930.329.002 Altri interessi passivi	24'751	20'000				
930.420.000 Interessi C/C banca - posta	17'296	18'000	15'000	15'000	15'000	15'000
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP	775		15'000	15'000	15'000	15'000
930.421.004 Interessi dilazioni crediti	91'341	90'000	55'000	55'000	55'000	55'000
930.421.005 Altri interessi C/C	447	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Uscite	441'959	417'417	466'010	520'300	602'450	677'620
Entrate	109'859	109'000	86'000	86'000	86'000	86'000
Saldo 930 Interessi	332'100	308'417	380'010	434'300	516'450	591'620
970 Ammortamenti						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile LOC 158 c	1'532'324	1'567'253	1'559'039	1'744'234	1'672'264	1'733'012
970.331.100 Ammortamenti sul valore iniziale LOC 158 cpv3	53'874	59'374	61'496	66'042	66'042	66'042
970.332.000 Ammortamenti straordinari	1'333'886	6'747	129'465	524	494	946
Uscite	2'920'084	1'633'374	1'750'000	1'810'800	1'738'800	1'800'000
Entrate						
Saldo 970 Ammortamenti	2'920'084	1'633'374	1'750'000	1'810'800	1'738'800	1'800'000
Uscite	3'535'453	2'158'791	2'354'010	2'469'100	2'479'250	2'615'620
Entrate	13'802'260	11'886'200	12'147'300	12'247'300	12'347'300	12'447'300
Saldo 9 Finanze	-10'266'807	-9'727'409	-9'793'290	-9'778'200	-9'868'050	-9'831'680
Totale Uscite	16'705'644	15'465'760	16'619'500	16'647'700	16'722'560	16'922'560
Totale Entrate	16'839'218	14'870'760	15'129'500	15'005'700	15'106'900	15'208'100
Risultato d'esercizio	133'574	-595'000	-1'490'000	-1'642'000	-1'615'660	-1'714'460
Autofinanziamento	3'053'658	1'038'374	260'000	168'800	123'140	85'540



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
3 Spese correnti						
30 Spese per il personale						
300 Onorari e indennità ad autorità	62'400	91'500	93'000	94'000	95'000	96'000
301 Stipendi indennità personale amministrat	2'419'071	2'535'720	2'765'940	2'796'850	2'821'460	2'846'680
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'301'896	2'127'430	2'337'510	2'359'610	2'383'710	2'406'810
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	294'456	311'430	323'500	328'440	333'280	338'420
304 Contributi a casse pensioni e di prevede	462'442	465'800	529'100	537'340	545'580	552'820
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	66'046	70'001	84'950	86'210	87'470	88'740
306 Abbigliamento di servizio, indennità pas	3'553	4'960	4'500	4'500	4'500	4'500
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	117'918	107'736	107'000	107'000	107'000	107'000
309 Altre spese per il personale	8'233	10'630	16'450	16'450	16'450	16'450
30 Spese per il personale	5'736'015	5'725'207	6'261'950	6'330'400	6'394'450	6'457'420
31 Spese per beni e servizi						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampa	138'221	146'810	159'900	159'900	159'900	159'900
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e att	210'213	111'000	143'000	143'000	143'000	143'000
312 Acqua, energia e combustibili	178'565	192'150	215'900	215'900	215'900	215'900
313 Materiale di consumo	166'651	182'550	211'400	211'400	211'400	211'400
314 Manutenzione stabili e strutture	343'617	328'000	655'000	430'000	430'000	430'000
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e	161'978	182'600	206'000	190'000	190'000	190'000
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'uti	49'560	53'400	57'200	57'200	57'200	57'200
317 Rimborso spese	45'348	60'300	64'600	64'600	64'600	64'600
318 Servizi ed onorari	726'141	752'302	776'500	776'660	776'820	776'980
319 Altre spese per beni e servizi		500	500	500	500	500
31 Spese per beni e servizi	2'020'294	2'009'612	2'490'000	2'249'160	2'249'320	2'249'480
32 Interessi passivi						
321 Interessi passivi per debiti a breve sca	20'163					
322 Interessi passivi per debiti media/lunga	378'006	377'417	436'010	490'300	572'450	647'620
329 Altri interessi passivi	43'790	40'000	30'000	30'000	30'000	30'000
32 Interessi passivi	441'959	417'417	466'010	520'300	602'450	677'620
33 Ammortamenti						
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	130'487	66'100	95'100	95'100	95'100	95'100
331 Ammortamenti ordinari	1'586'198	1'626'627	1'620'535	1'810'276	1'738'306	1'799'054
332 Ammortamenti supplementari	1'333'886	6'747	129'465	524	494	946
33 Ammortamenti	3'050'571	1'699'474	1'845'100	1'905'900	1'833'900	1'895'100
35 Rimborsi ad enti pubblici						
351 Rimborsi a Cantoni	1'558	1'600	4'500	4'500	4'500	4'500
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	1'228'779	1'199'940	1'244'400	1'344'400	1'344'400	1'344'400
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'230'337	1'201'540	1'248'900	1'348'900	1'348'900	1'348'900
36 Contributi propri						
361 Contributi a Cantoni	1'702'988	1'902'700	1'668'000	1'668'000	1'668'000	1'668'000
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	1'235'191	1'350'950	1'371'890	1'372'390	1'372'890	1'373'390
365 Contributi a Istituzioni private	759'324	627'280	720'200	720'200	720'200	720'200
366 Economie private	207'017	196'350	214'250	214'250	214'250	214'250
36 Contributi propri	3'904'520	4'077'280	3'974'340	3'974'840	3'975'340	3'975'840
38 Versamenti a finanziamenti speciali						
380 Accantonamenti manutenzioni straordinari	20'000	20'000	35'000	20'000	20'000	20'000
382 Contributi sostitutivi per posteggi	16'000	13'000	5'000	5'000	5'000	5'000
383 Contributi sostitutivi rifugi PC	31'892	40'000	30'000	30'000	30'000	30'000
38 Versamenti a finanziamenti speciali	67'892	73'000	70'000	55'000	55'000	55'000
39 Addebiti interni						
390 Addebiti interni	254'056	262'230	263'200	263'200	263'200	263'200
39 Addebiti interni	254'056	262'230	263'200	263'200	263'200	263'200
4 Ricavi correnti						
40 Imposte						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza	10'408'395	9'400'000	9'640'000	9'740'000	9'840'000	9'940'000
401 Imposte sull'utile e sul capitale	700'000	750'000	750'000	750'000	750'000	750'000
402 Imposte immobiliari	450'000	450'000	470'000	470'000	470'000	470'000
403 Imposte speciali sul reddito della sosta	1'215'758	250'000	250'000	250'000	250'000	250'000



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
40 Imposte						
40 Imposte	12'774'153	10'850'000	11'110'000	11'210'000	11'310'000	11'410'000
41 Regalie e concessioni						
410 Regalie e concessioni	380'581	376'400	402'500	402'500	402'500	402'500
41 Regalie e concessioni	380'581	376'400	402'500	402'500	402'500	402'500
42 Reddito della sostanza						
420 Interessi da Banche	17'296	18'000	15'000	15'000	15'000	15'000
421 Interessi su crediti	92'563	91'000	71'000	71'000	71'000	71'000
427 Redditi immobili dei beni amministrativi	101'201	93'300	114'000	114'000	114'000	114'000
429 Altri redditi della sostanza	2'037	1'180	2'000	2'000	2'000	2'000
42 Reddito della sostanza	213'097	203'480	202'000	202'000	202'000	202'000
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse						
430 Tasse d'esenzione	47'892	53'000	35'000	35'000	35'000	35'000
431 Tasse per servizi amministrativi	78'412	76'300	80'600	80'600	80'600	80'600
432 Partecipazione a spese di refezione	60'734	61'000	60'000	60'000	60'000	60'000
433 Tasse scolastiche	5'355	11'700	14'300	14'300	14'300	14'300
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	832'757	845'100	854'100	854'100	854'100	854'100
435 Vendite	560	260	600	600	600	600
436 Rimborsi	280'620	249'270	143'700	143'700	143'700	143'700
437 Multe	35'795	36'200	40'100	40'100	40'100	40'100
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse	1'342'125	1'334'330	1'229'900	1'229'900	1'229'900	1'229'900
44 Contributi senza fine specifico						
440 Partecipazione alle entrate della Confed	2'878	2'900	3'000	3'000	3'000	3'000
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone	119'406	66'950	65'300	65'300	65'300	65'300
444 Contributi cantonali	424'304	490'000	490'000	490'000	490'000	490'000
44 Contributi senza fine specifico	546'588	559'850	558'300	558'300	558'300	558'300
45 Rimborsi da enti pubblici						
451 Rimborsi dal Cantone	8'655	8'600	8'600	8'600	8'600	8'600
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali	329'342	329'000	309'000	310'200	311'400	312'600
45 Rimborsi da enti pubblici	337'997	337'600	317'600	318'800	320'000	321'200
46 Contributi per spese correnti						
461 Contributi da Cantoni	809'470	858'500	739'000	739'000	739'000	739'000
469 Altri contributi per spese correnti	151'961	66'500	67'000	67'000	67'000	67'000
46 Contributi per spese correnti	961'431	925'000	806'000	806'000	806'000	806'000
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali						
480 Accantonamenti per la manutenzione strao	29'190	30'000	240'000	15'000	15'000	15'000
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali	29'190	30'000	240'000	15'000	15'000	15'000
49 Accrediti interni						
490 Accrediti interni	254'056	254'100	263'200	263'200	263'200	263'200
49 Accrediti interni	254'056	254'100	263'200	263'200	263'200	263'200
Totale Uscite	16'705'644	15'465'760	16'619'500	16'647'700	16'722'560	16'922'560
Totale Entrate	16'839'218	14'870'760	15'129'500	15'005'700	15'106'900	15'208'100
Risultato d'esercizio	133'574	-595'000	-1'490'000	-1'642'000	-1'615'660	-1'714'460
Autofinanziamento	3'053'658	1'038'374	260'000	168'800	123'140	85'540



Piano finanziario 2012-2016 Conto degli investimenti

Descrizione	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
1 Educazione					
101 S.I. - Servizi					
101.503.369 Rifacimento facciate asilo mesana	2'000				
101.503.408 Nuovo asilo			1'000'000	2'000'000	2'000'000
101.581.951 Progettazione nuovo asilo		300'000			
Uscite	2'000	300'000	1'000'000	2'000'000	2'000'000
Entrate					
Saldo 101 S.I. - Servizi	2'000	300'000	1'000'000	2'000'000	2'000'000
121 S.E. - Servizi					
121.503.406 Aula magna SE	4'000				
121.503.408 Sostituzione porte delle aule scolastiche		30'000			
121.503.409 Sostituzione grigliato piazzale palestra		25'000			
121.503.410 Trasformazione WC piano terra		35'000			
121.503.411 Trasformazione WC 1° piano		35'000			
121.506.571 Acquisto pullmino SE	70'000				
Uscite	74'000	125'000			
Entrate					
Saldo 121 S.E. - Servizi	74'000	125'000			
Uscite	76'000	425'000	1'000'000	2'000'000	2'000'000
Entrate					
Saldo 1 Educazione	76'000	425'000	1'000'000	2'000'000	2'000'000
2 Cultura, Sport, Tempo libero					
210 Centro sportivo					
210.503.403 Manutenzione straordinaria tennis		120'000			
210.503.404 Manutenzione straordinaria centro sportivo		200'000			
210.503.407 Adeguamento stabile tennis norme anticendio	57'000				
210.506.568 Piano chiavi centro sportivo	43'000				
Uscite	100'000	320'000			
Entrate					
Saldo 210 Centro sportivo	100'000	320'000			
214 Orti familiari					
214.501.299 Ristrutturazione orti comunali		75'000			
Uscite		75'000			
Entrate					
Saldo 214 Orti familiari		75'000			
Uscite	100'000	395'000			
Entrate					
Saldo 2 Cultura, Sport, Tempo libero	100'000	395'000			
3 Culto					
300 Culto					
300.562.830 Contributo restauro basilica		150'000			
Uscite		150'000			
Entrate					
Saldo 300 Culto		150'000			
Uscite		150'000			
Entrate					
Saldo 3 Culto		150'000			
4 Economia pubblica					
400 Economia pubblica					
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Uscite	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Entrate					
Saldo 400 Economia pubblica	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000



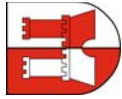
Piano finanziario 2012-2016 Conto degli investimenti

Descrizione	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
4 Economia pubblica					
<i>Uscite</i>	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
<i>Entrate</i>					
Saldo 4 Economia pubblica	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
7 Costruzioni					
720 Ufficio tecnico - servizi					
720.503.402 Adeguamento anticendio magazzino comunale	20'000				
720.506.570 Spargisale, trattorino e scopatrice per vicoli		110'000			
<i>Uscite</i>	20'000	110'000			
<i>Entrate</i>					
Saldo 720 Ufficio tecnico - servizi	20'000	110'000			
740 Strade, Piazze e Posteggi					
740.501.198 Strada via dei Fiori	100'000				
740.501.199 Strada Via Funtì	94'000				
740.501.276 Illuminazione pubblica credito quadro	50'000	20'000	20'000	40'000	40'000
740.501.279 Strada Via Bellavista	20'000				
740.501.280 Pista ciclabile Via Prevedina	30'000	100'000			
740.501.286 Moderazione del traffico comparto B	150'000	40'000			
740.501.287 Credito quadro pavimentazioni stradali	350'000				
740.501.289 Strada Via Bassora (parte bassa)	150'000				
740.501.294 Posteggio zona nord		578'000			
740.501.296 Illuminazione Via Mulini	40'000				
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C		500'000			
740.501.302 Nuova illuminazione LED posteggi centro sport.	31'000				
740.501.304 Piano illuminazione pubblica		100'000	100'000	100'000	100'000
740.501.305 Messa in sicurezza L48				250'000	250'000
740.501.306 Messa in sicurezza L50				250'000	250'000
740.501.307 Credito quadro pavimentazioni (Pumera, S.Ant.)		150'000	150'000	150'000	
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	120'000	120'000	120'000	120'000	120'000
740.561.831 Messa in sicurezza pedoni Via Chiesa	50'000	130'000	129'000		
740.581.952 L48 Via Comacini da Rotona Santa Lucia a Font.	9'000				
740.581.953 L50 Via Vela	9'000				
<i>Uscite</i>	1'203'000	1'738'000	519'000	910'000	760'000
<i>Entrate</i>					
Saldo 740 Strade, Piazze e Posteggi	1'203'000	1'738'000	519'000	910'000	760'000
<i>Uscite</i>	1'223'000	1'848'000	519'000	910'000	760'000
<i>Entrate</i>					
Saldo 7 Costruzioni	1'223'000	1'848'000	519'000	910'000	760'000
8 Igiene e ambiente					
820 Fognature e Depurazione					
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo	30'000	540'000			
820.501.288 Fognatura Via Bassora (parte bassa)	470'000				
820.501.298 Fognatura Via Lischée	150'000				
820.562.821 Contributo Consorzio Depurazione			70'000	70'000	70'000
820.581.950 Castasto informatizzato canalizzazioni	90'000				
820.610.265 Contributo fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo		310'000			
820.610.288 Contributo Fognatura Via Bassora	320'000				
820.610.298 Contributo fognatura Via Lischée	90'000				
820.661.265 Sussidio fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo		110'000			
820.661.288 Sussidio fognatura Via Bassora	110'000				
820.661.298 Sussidio fognatura Via Lischée	30'000				
<i>Uscite</i>	740'000	540'000	70'000	70'000	70'000
<i>Entrate</i>	550'000	420'000			
Saldo 820 Fognature e Depurazione	190'000	120'000	70'000	70'000	70'000
850 Cimitero					
850.503.405 Ascensore cimitero		180'000			



Piano finanziario 2012-2016 Conto degli investimenti

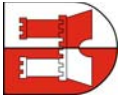
Descrizione	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
8 Igiene e ambiente					
850 Cimitero					
<i>Uscite</i>		180'000			
<i>Entrate</i>					
<i>Saldo 850 Cimitero</i>		180'000			
<i>Uscite</i>	740'000	720'000	70'000	70'000	70'000
<i>Entrate</i>	550'000	420'000			
<i>Saldo 8 Igiene e ambiente</i>	190'000	300'000	70'000	70'000	70'000
9 Finanze					
970 Ammortamenti					
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari	1'626'627	1'620'535	1'810'276	1'738'306	1'799'054
970.682.001 Ammortamenti straordinari	6'747	129'465	524	494	946
<i>Uscite</i>					
<i>Entrate</i>	1'633'374	1'750'000	1'810'800	1'738'800	1'800'000
<i>Saldo 970 Ammortamenti</i>	-1'633'374	-1'750'000	-1'810'800	-1'738'800	-1'800'000
<i>Uscite</i>					
<i>Entrate</i>	1'633'374	1'750'000	1'810'800	1'738'800	1'800'000
<i>Saldo 9 Finanze</i>	-1'633'374	-1'750'000	-1'810'800	-1'738'800	-1'800'000
Totale Uscite per investimenti	2'169'000	3'568'000	1'619'000	3'010'000	2'860'000
Totale Entrate per investimenti	2'183'374	2'170'000	1'810'800	1'738'800	1'800'000
Risultato conto degli investimenti	14'374	-1'398'000	191'800	-1'271'200	-1'060'000
Autofinanziamento	1'038'374	260'000	168'800	123'140	85'540
Indebitamento annuo (+=aumento / -=riduzione)	580'626	2'888'000	1'450'200	2'886'860	2'774'460
Variazione debito pubblico (+=aumento / -=riduzione)	580'626	3'468'626	4'918'826	7'805'686	10'580'146



Comune di Morbio Inferiore

Piano finanziario 2012-2016 Investimenti

Descrizione investimento	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016	Totale	Consuntivo	Credito Votato	M/M	Diff. credito
101.503.369 Rifacimento facciate asilo mesana	2000	0	0	0	0	2000	0	864'000	24/2010	862'000
101.503.408 Nuovo asilo	0	0	1'000'000	2'000'000	2'000'000	5'000'000	0	0		-5'000'000
101.581.951 Progettazione nuovo asilo	0	300'000	0	0	0	300'000	0	0		-300'000
121.503.406 Aula magna SE	4'000	0	0	0	0	4'000	0	0	RM	-4'000
121.503.408 Sostituzione porte delle aule scolastiche	0	30'000	0	0	0	30'000	0	0		-30'000
121.503.409 Sostituzione grigliato piazzale palestra	0	25'000	0	0	0	25'000	0	0		-25'000
121.503.410 Trasformazione WC piano terra	0	35'000	0	0	0	35'000	0	0		-35'000
121.503.411 Trasformazione WC 1° piano	0	35'000	0	0	0	35'000	0	0		-35'000
121.506.571 Acquisto pullmino SE	70'000	0	0	0	0	70'000	0	70'000	2/2012	0
210.503.403 Manutenzione straordinaria tennis	0	120'000	0	0	0	120'000	0	0		-120'000
210.503.404 Manutenzione straordinaria centro sportivo	0	200'000	0	0	0	200'000	0	0		-200'000
210.503.407 Adeguamento stabile tennis norme anticendio	57'000	0	0	0	0	57'000	0	0	RM	-57'000
210.506.568 Piano chiavi centro sportivo	43'000	0	0	0	0	43'000	0	0	RM	-43'000
214.501.299 Ristrutturazione orti comunali	0	75'000	0	0	0	75'000	0	0		-75'000
300.562.830 Contributo restauro basilica	0	150'000	0	0	0	150'000	0	150'000	3/2012	0
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	150'000	0	427'700	17/1998	277'700
720.503.402 Adeguamento anticendio magazzino comunale	20'000	0	0	0	0	20'000	0	0	RM	-20'000
720.506.570 Spargisale, trattorino e scopatrice per vicoli	0	110'000	0	0	0	110'000	0	0		-110'000
740.501.198 Strada via dei Fiori	100'000	0	0	0	0	100'000	0	845'000	32/2005	745'000
740.501.199 Strada Via Funtì	94'000	0	0	0	0	94'000	0	520'000	29/2005	426'000
740.501.276 Illuminazione pubblica credito quadro	50'000	20'000	20'000	40'000	40'000	170'000	0	300'000	5/2009	130'000
740.501.279 Strada Via Bellavista	20'000	0	0	0	0	20'000	0	290'000	23/2009	270'000
740.501.280 Pista ciclabile Via Prevedina	30'000	100'000	0	0	0	130'000	0	135'000	27/2009	5'000
740.501.286 Moderazione del traffico comparto B	150'000	40'000	0	0	0	190'000	0	245'000	29/2011	55'000
740.501.287 Credito quadro pavimentazioni stradali	350'000	0	0	0	0	350'000	0	0		-350'000
740.501.289 Strada Via Bassora (parte bassa)	150'000	0	0	0	0	150'000	0	201'000	10/2011	51'000
740.501.294 Posteggio zona nord	0	578'000	0	0	0	578'000	0	578'000	13/2012	0
740.501.296 Illuminazione Via Mulini	40'000	0	0	0	0	40'000	0	73'000	20/2011	33'000
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C	0	500'000	0	0	0	500'000	0	0		-500'000
740.501.302 Nuova illuminazione LED posteggi centro sport.	31'000	0	0	0	0	31'000	0	0	RM	-31'000
740.501.304 Piano illuminazione pubblica	0	100'000	100'000	100'000	100'000	400'000	0	0		-400'000
740.501.305 Messa in sicurezza L48	0	0	0	250'000	250'000	500'000	0	0		-500'000
740.501.306 Messa in sicurezza L50	0	0	0	250'000	250'000	500'000	0	0		-500'000
740.501.307 Credito quadro pavimentazioni (Pumera, S.Ant.)	0	150'000	150'000	150'000	150'000	450'000	0	0		-450'000
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	120'000	120'000	120'000	120'000	120'000	600'000	0	1'112'000	19/2011	512'000



Comune di Morbio Inferiore

Piano finanziario 2012-2016 Investimenti

Descrizione investimento	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016	Totale	Consuntivo	Credito Votato	M/M	Diff. credito
740.561.831 Messa in sicurezza pedoni Via Chiesa	50'000	130'000	129'000	0	0	309'000	0	309'000	37/2011	0
740.581.952 L48 Via Comacini da Rotona Santa Lucia a Font.	9'000	0	0	0	0	9'000	0	30'000	RM	21'000
740.581.953 L50 Via Vela	9'000	0	0	0	0	9'000	0	30'000	RM	21'000
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo	30'000	540'000	0	0	0	570'000	0	597'000	5/2010	27'000
820.501.288 Fognatura Via Bassora (parte bassa)	470'000	0	0	0	0	470'000	0	572'000	8/2011	102'000
820.501.298 Fognatura Via Lischée	150'000	0	0	0	0	150'000	0	159'000	36/2011	9'000
820.562.821 Contributo Consorzio Depurazione	0	0	70'000	70'000	70'000	210'000	0	0		-210'000
820.581.950 Castasto informatizzato canalizzazioni	90'000	0	0	0	0	90'000	0	94'000	35/2011	4'000
850.503.405 Ascensore cimitero	0	180'000	0	0	0	180'000	0	0		-180'000
Totali	2'169'000	3'568'000	1'619'000	3010'000	2'860'000	13'226'000	0	7'601'700		5'624'300



Piano finanziario 2012-2016 Bilancio

Conto	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
Beni Patrimoniali						
10 Liquidità						
100 Casse	8'510	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500
101 Conti Correnti postali	878'997	300'000	300'000	300'000	300'000	300'000
102 Banche	2'008'892	2'008'000	508'000	508'000	508'000	508'000
10 Liquidità	2'896'399	2'316'500	816'500	816'500	816'500	816'500
11 Crediti						
112 Imposte da incassare	4'469'173	4'469'000	4'469'000	4'469'000	4'469'000	4'469'000
115 Debitori diversi	598'162	598'100	598'100	598'100	598'100	598'100
119 Altri crediti	16'362	16'300	16'300	16'300	16'300	16'300
11 Crediti	5'083'697	5'083'400	5'083'400	5'083'400	5'083'400	5'083'400
12 Investimenti in beni patrimoniali						
124 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	1	1	1	1	1	1
12 Investimenti in beni patrimoniali	1	1	1	1	1	1
13 Transitori attivi						
139 Altri transitori attivi	1'236'343	1'237'000	1'237'000	1'237'000	1'237'000	1'237'000
13 Transitori attivi	1'236'343	1'237'000	1'237'000	1'237'000	1'237'000	1'237'000
Beni Patrimoniali	9'216'440	8'636'901	7'136'901	7'136'901	7'136'901	7'136'901
Beni Amministrativi						
14 Investimenti in beni amministrativi						
140 Terreni non edificati	154'311	151'225	148'201	145'237	142'333	139'486
141 Opere del genio civile	7'186'495	7'639'992	8'618'913	8'088'556	8'125'434	8'002'362
143 Costruzioni edili	6'748'194	6'291'341	6'304'608	6'800'238	8'256'224	9'595'733
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	441'132	417'070	393'826	275'680	192'977	135'086
14 Investimenti in beni amministrativi	14'530'132	14'499'628	15'465'548	15'309'711	16'716'968	17'872'667
16 Contributi per investimenti						
161 Cantoni	984'099	1'036'485	1'161'013	1'265'863	1'225'985	1'192'089
162 Comuni e consorzi comunali	411'716	351'649	449'344	451'136	461'910	480'321
16 Contributi per investimenti	1'395'815	1'388'134	1'610'357	1'716'999	1'687'895	1'672'410
17 Altre uscite attivate						
171 Uscite di pianificazione	336'757	360'568	570'425	427'820	320'867	240'653
17 Altre uscite attivate	336'757	360'568	570'425	427'820	320'867	240'653
Beni Amministrativi	16'262'704	16'248'330	17'646'330	17'454'530	18'725'730	19'785'730
Eccedenza Passiva						
19 Eccedenza passiva						
190 Disavanzi d'esercizio accumulati	0	0	0	0	0	207'668
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione	0	595'000	1'490'000	1'642'000	1'615'660	1'714'460
19 Eccedenza passiva	0	595'000	1'490'000	1'642'000	1'615'660	1'922'128
Eccedenza Passiva	0	595'000	1'490'000	1'642'000	1'615'660	1'922'128
Capitale dei Terzi						
20 Impegni correnti						
200 Creditori	299'476	300'000	300'000	300'000	300'000	300'000
201 Depositi	360	360	360	360	360	360
206 Conti correnti	547'525	548'000	548'000	548'000	548'000	548'000
209 Altri impegni correnti	2'059	2'060	2'060	2'060	2'060	2'060
20 Impegni correnti	849'420	850'420	850'420	850'420	850'420	850'420



Piano finanziario 2012-2016 Bilancio

Conto	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
<u>Capitale dei Terzi</u>						
<u>21 Debiti a breve termine</u>						
210 Banche	0	10'819	2'013'819	3'769'019	6'650'879	9'420'339
21 Debiti a breve termine	0	10'819	2'013'819	3'769'019	6'650'879	9'420'339
<u>22 Debiti a medio e a lungo termine</u>						
221 Riconoscimenti di debito	14'000'000	14'000'000	14'000'000	14'000'000	14'000'000	14'000'000
22 Debiti a medio e a lungo termine	14'000'000	14'000'000	14'000'000	14'000'000	14'000'000	14'000'000
<u>24 Accantonamenti</u>						
240 Gestione corrente	1'169'821	1'170'000	1'170'000	1'170'000	1'170'000	1'170'000
241 Conto degli investimenti	2'633'570	2'633'000	2'223'000	1'913'000	1'913'000	1'913'000
24 Accantonamenti	3'803'391	3'803'000	3'393'000	3'083'000	3'083'000	3'083'000
<u>25 Transitori passivi</u>						
259 Altri transitori passivi	248'560	248'000	248'000	248'000	248'000	248'000
25 Transitori passivi	248'560	248'000	248'000	248'000	248'000	248'000
Capitale dei Terzi	18'901'371	18'912'239	20'505'239	21'950'439	24'832'299	27'601'759
<u>Finanziamenti Speciali</u>						
<u>28 Impegni verso finanziamenti speciali</u>						
280 Accantonamenti per le canalizzazioni	224'676	215'000	10'000	15'000	20'000	25'000
282 Contributi sostitutivi per posteggi	229'365	229'000	229'000	229'000	229'000	229'000
283 Contributi sostitutivi per rifugi	988'740	989'000	989'000	989'000	989'000	989'000
28 Impegni verso finanziamenti speciali	1'442'781	1'433'000	1'228'000	1'233'000	1'238'000	1'243'000
Finanziamenti Speciali	1'442'781	1'433'000	1'228'000	1'233'000	1'238'000	1'243'000
<u>Capitale Proprio</u>						
<u>29 Capitale proprio</u>						
290 Avanzi d'esercizio accumulati	5'001'418	5'134'992	4'539'992	3'049'992	1'407'992	0
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione	133'574	0	0	0	0	0
29 Capitale proprio	5'134'992	5'134'992	4'539'992	3'049'992	1'407'992	0
Capitale Proprio	5'134'992	5'134'992	4'539'992	3'049'992	1'407'992	0
1 ATTIVO	25'479'144	25'480'231	26'273'231	26'233'431	27'478'291	28'844'759
2 PASSIVO	25'479'144	25'480'231	26'273'231	26'233'431	27'478'291	28'844'759



Azienda Acqua potabile Morbio Inferiore

Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
0 Amministrazione generale						
000 Amministrazione generale						
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	7'553	10'000	15'000	15'000	15'000	15'000
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	1'096	10'000	5'000	5'000	5'000	5'000
000.312.000 Consumo energia elettrica	49'282	53'000	53'000	53'000	53'000	53'000
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	77'621	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000
000.315.000 Manutenzione contatori	425	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	7'329	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
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	1'858	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
000.318.002 Spese telefoniche	3'277	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		20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
000.318.007 Onorari per revisioni	2'000	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
000.318.010 Assicurazione impianti	2'544	2'700	2'700	2'700	2'700	2'700
000.318.013 Rimborso al comune uso personale	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	32'000	33'000	33'000	33'000	33'000	33'000
000.318.016 Quote sociali ad associazioni		500	500	500	500	500
000.318.017 Spese esecutive	255	500	500	500	500	500
000.318.018 Franchigie assicurative		500	500	500	500	500
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	14'938		5'000	5'000	5'000	5'000
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	182'415	190'000	190'000	190'000	190'000	190'000
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	775					
000.321.007 UBS 236-305231.06K-26.04.2011	14'137					
000.321.008 UBS 236-305231.90Z - 02.03.2015	17'236	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	8'411	71'250	71'250	71'250	71'250	71'250
000.329.000 Interessi nuovi prestiti		23'076	33'584	38'886	44'183	49'473
000.329.080 Interessi inquinamento		-35'000	-42'000	-49'000	-55'000	-62'000
000.329.099 Arrotondamento		574	1'366	2'064	1'767	1'477
000.330.001 Condoni abbandoni		1'000	100	100	100	100
000.330.002 Ammortamenti inquinamento		-47'000	-47'000	-47'000	-47'000	-47'000
000.331.000 Ammortamenti	174'110	218'620	254'396	271'842	271'196	270'598
000.332.000 Ammortamenti straordinari		-15'620	604	-17'842	-41'196	-48'598
000.421.000 Interessi Banca & CC & CCP	20'347	100	100	100	100	100
000.421.001 Interessi per dilazione crediti	309	100	500	500	500	500
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	708'524	710'000	710'000	710'000	710'000	710'000
000.434.002 Fornitura AP al Comune	5'501	4'000	5'000	5'000	5'000	5'000
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600	3'600
000.434.010 Altre tasse	542	500	500	500	500	500
000.435.001 Vendita veicolo e attrezzature	50'000					
000.436.000 Rimborso per danni		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
000.436.001 Vendita aquaalic	194					
000.436.005 Rimborso spese esecutive	347	500	500	500	500	500
Uscite	638'262	677'800	738'200	736'200	711'200	701'200
Entrate	794'364	724'800	726'200	726'200	726'200	726'200
Saldo 000 Amministrazione generale	-156'102	-47'000	12'000	10'000	-15'000	-25'000
001 Inquinamento pozzo polenta						
001.313.001 Materiale diverso di consumo		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte		10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	9'140	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
001.318.005 Trattamento e analisi AP		10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
001.318.013 Rimborso al comune uso personale		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
001.318.014 Acquisto AP dal Comune di Balerna	38'219	30'000	40'000	40'000	40'000	40'000
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	189'443	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
001.318.031 Spese legali	18'713	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
001.329.000 Altri interessi passivi	40'870	35'000	42'000	49'000	55'000	62'000
001.330.001 Ammortamento pozzo		47'000	47'000	47'000	47'000	47'000
001.331.000 Ammortamento pozzo	46'027					



Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
001 Inquinamento pozzo polenta						
<i>Uscite</i>	342'412	374'000	391'000	398'000	404'000	411'000
<i>Entrate</i>						
<i>Saldo 001 Inquinamento pozzo polenta</i>	342'412	374'000	391'000	398'000	404'000	411'000
<i>Uscite</i>	980'674	1'051'800	1'129'200	1'134'200	1'115'200	1'112'200
<i>Entrate</i>	794'364	724'800	726'200	726'200	726'200	726'200
<i>Saldo 0 Amministrazione generale</i>	186'310	327'000	403'000	408'000	389'000	386'000
Totale Uscite	980'674	1'051'800	1'129'200	1'134'200	1'115'200	1'112'200
Totale Entrate	794'364	724'800	726'200	726'200	726'200	726'200
Risultato d'esercizio	-186'310	-327'000	-403'000	-408'000	-389'000	-386'000
Autofinanziamento	33'827	-124'000	-148'000	-154'000	-159'000	-164'000



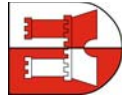
Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
3 Spese correnti						
<u>31 Spese per beni e servizi</u>						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampa	2'000	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e att	8'649	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
312 Acqua, energia e combustibili	49'282	53'000	53'000	53'000	53'000	53'000
313 Materiale di consumo		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
314 Manutenzione stabili e strutture	77'621	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e	7'754	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
318 Servizi ed onorari	533'802	574'400	589'400	589'400	589'400	589'400
31 Spese per beni e servizi	679'108	735'900	750'900	750'900	750'900	750'900
<u>32 Interessi passivi</u>						
321 Interessi passivi per debiti a breve sca	40'559	88'250	88'250	88'250	88'250	88'250
329 Altri interessi passivi	40'870	23'650	34'950	40'950	45'950	50'950
32 Interessi passivi	81'429	111'900	123'200	129'200	134'200	139'200
<u>33 Ammortamenti</u>						
330 Ammortamenti su beni patrimoniali		1'000	100	100	100	100
331 Ammortamenti ordinari	220'137	218'620	254'396	271'842	271'196	270'598
332 Ammortamenti supplementari		-15'620	604	-17'842	-41'196	-48'598
33 Ammortamenti	220'137	204'000	255'100	254'100	230'100	222'100
4 Ricavi correnti						
<u>42 Reddito della sostanza</u>						
421 Interessi su crediti	20'656	200	600	600	600	600
42 Reddito della sostanza	20'656	200	600	600	600	600
<u>43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse</u>						
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	723'167	723'100	724'100	724'100	724'100	724'100
435 Vendite	50'000					
436 Rimborsi	541	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse	773'708	724'600	725'600	725'600	725'600	725'600
Totale Uscite	980'674	1'051'800	1'129'200	1'134'200	1'115'200	1'112'200
Totale Entrate	794'364	724'800	726'200	726'200	726'200	726'200
Risultato d'esercizio	-186'310	-327'000	-403'000	-408'000	-389'000	-386'000
Autofinanziamento	33'827	-124'000	-148'000	-154'000	-159'000	-164'000



Piano finanziario 2012-2016 Conto degli investimenti

Descrizione	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
0 Amministrazione generale					
000 Amministrazione generale					
000.501.166 Condotta Lungo Breggia allacciamento acquedotto la	630'000				
000.501.168 Condotta AP da Via Santa Lucia a Via Asilo		205'000			
000.501.169 Condotta AP Via Bassora parte bassa	140'000				
000.501.171 Condotta zona Saceba (Via Mulini, San Nicolao, Gro	150'000	100'000			
000.501.172 Condotta AP Viale Serfontana	123'000				
000.501.173 Condotta AP Fontanella		106'000			
000.501.900 Condotte AP			150'000	150'000	150'000
000.562.800 GAL	10'000				
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari	218'620	254'396	271'842	271'196	270'598
000.682.000 Ammortamenti straordinari	-15'620	604	-17'842	-41'196	-48'598
Uscite	1'053'000	411'000	150'000	150'000	150'000
Entrate	203'000	255'000	254'000	230'000	222'000
Saldo 000 Amministrazione generale	850'000	156'000	-104'000	-80'000	-72'000
Uscite	1'053'000	411'000	150'000	150'000	150'000
Entrate	203'000	255'000	254'000	230'000	222'000
Saldo 0 Amministrazione generale	850'000	156'000	-104'000	-80'000	-72'000
Totale Uscite per investimenti	1'053'000	411'000	150'000	150'000	150'000
Totale Entrate per investimenti	203'000	255'000	254'000	230'000	222'000
Risultato conto degli investimenti	-850'000	-156'000	104'000	80'000	72'000
Autofinanziamento	-124'000	-148'000	-154'000	-159'000	-164'000
Indebitamento annuo (+=aumento / -=riduzione)	1'177'000	559'000	304'000	309'000	314'000
Variazione debito pubblico (+=aumento / -=riduzione)	1'177'000	1'736'000	2'040'000	2'349'000	2'663'000



Azienda Acqua potabile Morbio Inferiore

Piano finanziario 2012-2016 Investimenti

Descrizione investimento	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016	Totale	Consuntivo	Credito Votato	M/M	Diff. credito
000.501.166 Condotta Lungo Breggia allacciamento acquedotto la	630'000	0	0	0	0	630'000	0	800'000	12/2011	170'000
000.501.168 Condotta AP da Via Santa Lucia a Via Asilo	0	205'000	0	0	0	205'000	0	212'000	6/2010	7'000
000.501.169 Condotta AP Via Bassora parte bassa	140'000	0	0	0	0	140'000	0	178'000	9/2011	38'000
000.501.171 Condotta zona Saceba (Via Mulini, San Nicolao, Gro	150'000	100'000	0	0	0	250'000	0	335'000	13/2011	85'000
000.501.172 Condotta AP Viale Serfontana	123'000	0	0	0	0	123'000	0	123'000	5/2012	0
000.501.173 Condotta AP Fontanella	0	106'000	0	0	0	106'000	0	106'000	8/2012	0
000.501.900 Condotte AP	0	0	150'000	150'000	150'000	450'000	0	0		-450'000
000.562.800 GAL	10'000	0	0	0	0	10'000	0	70'000	27/2008	60'000
Totali	1'053'000	411'000	150'000	150'000	150'000	1'914'000	0	1'824'000		90'000



Azienda Acqua potabile Morbio Inferiore

Piano finanziario 2012-2016 Bilancio

Conto	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
<u>Beni Patrimoniali</u>						
<u>10 Liquidità</u>						
101 Conti Correnti postali	15'312	15'312	15'312	15'312	15'312	15'312
10 Liquidità	15'312	15'312	15'312	15'312	15'312	15'312
<u>11 Crediti</u>						
111 Crediti in conto corrente	511'472	511'000	511'000	511'000	511'000	511'000
115 Debitori diversi	433'678	433'000	433'000	433'000	433'000	433'000
11 Crediti	945'150	944'000	944'000	944'000	944'000	944'000
<u>12 Investimenti in beni patrimoniali</u>						
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
<u>13 Transitori attivi</u>						
139 Altri transitori attivi	9'891	9'800	9'800	9'800	9'800	9'800
13 Transitori attivi	9'891	9'800	9'800	9'800	9'800	9'800
Beni Patrimoniali	975'353	974'112	974'112	974'112	974'112	974'112
<u>Beni Amministrativi</u>						
<u>14 Investimenti in beni amministrativi</u>						
141 Opere del genio civile	2'267'116	3'156'318	3'363'020	3'290'566	3'218'880	3'146'880
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	93'607	56'236	18'865	0	0	0
14 Investimenti in beni amministrativi	2'360'723	3'212'554	3'381'885	3'290'566	3'218'880	3'146'880
<u>16 Contributi per investimenti</u>						
162 Comuni e consorzi comunali	36'157	34'326	20'995	8'314	0	0
16 Contributi per investimenti	36'157	34'326	20'995	8'314	0	0
Beni Amministrativi	2'396'880	3'246'880	3'402'880	3'298'880	3'218'880	3'146'880
<u>Eccedenza Passiva</u>						
<u>19 Eccedenza passiva</u>						
190 Disavanzi d'esercizio accumulati	34'056	220'366	547'366	950'366	1'358'366	1'747'366
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione	186'310	327'000	403'000	408'000	389'000	386'000
19 Eccedenza passiva	220'366	547'366	950'366	1'358'366	1'747'366	2'133'366
Eccedenza Passiva	220'366	547'366	950'366	1'358'366	1'747'366	2'133'366
<u>Capitale dei Terzi</u>						
<u>20 Impegni correnti</u>						
200 Creditori	16'891	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000
206 Conti correnti	0	1'176'858	1'735'858	2'039'858	2'348'857	2'662'858
209 Altri impegni correnti	714	700	700	700	700	700
20 Impegni correnti	17'605	1'193'558	1'752'558	2'056'558	2'365'557	2'679'558
<u>21 Debiti a breve termine</u>						
210 Banche	0	0	0	0	1	0
21 Debiti a breve termine	0	0	0	0	1	0
<u>22 Debiti a medio e a lungo termine</u>						
221 Riconoscimenti di debito	3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000
22 Debiti a medio e a lungo termine	3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000
<u>24 Accantonamenti</u>						
240 Gestione corrente	12'190	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
24 Accantonamenti	12'190	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000



Piano finanziario 2012-2016 Bilancio

Conto	Consuntivo 2011	Previsione 2012	Preventivo 2013	P.F. 2014	P.F. 2015	P.F. 2016
Capitale dei Terzi						
25 Transitori passivi						
259 Altri transitori passivi	62'804	62'800	62'800	62'800	62'800	62'800
25 Transitori passivi	62'804	62'800	62'800	62'800	62'800	62'800
Capitale dei Terzi	3'592'599	4'768'358	5'327'358	5'631'358	5'940'358	6'254'358
1 ATTIVO						
1 ATTIVO	3'592'599	4'768'358	5'327'358	5'631'358	5'940'358	6'254'358
2 PASSIVO						
2 PASSIVO	3'592'599	4'768'358	5'327'358	5'631'358	5'940'358	6'254'358