

All'onorando  
Consiglio comunale  
**6834 Morbio Inferiore**

Mun/gk

6834 Morbio Inferiore, 20 ottobre 2014

### ***MESSAGGIO MUNICIPALE NO 14/2014***

**Oggetto: aggiornamento piano finanziario del Comune per gli anni 2012-2016**

---

Signora Presidente,  
Signore e Signori Consiglieri,

con il presente messaggio, conformemente a quanto previsto dall'art. 156 LOC, sottoponiamo alla vostra attenzione l'aggiornamento del piano finanziario del Comune relativo al periodo che va fino al termine della corrente legislatura.

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.

Ricordiamo che dal punto di vista procedurale il piano finanziario è sottoposto al legislativo unicamente per discussione e non è quindi oggetto di alcuna specifica risoluzione.

#### **In generale**

Il piano finanziario del Comune per gli anni 2012-2016 era stato illustrato al Consiglio comunale con il messaggio 29/2012. Il presente aggiornamento tiene conto dell'evoluzione registrata negli ultimi due anni ed in particolare dei consuntivi 2012 e 2013, della previsione di chiusura 2014 aggiornata al 31 agosto scorso, del preventivo 2015 illustrato nel dettaglio con il messaggio 13/2014 e delle altre informazioni nel frattempo disponibili in merito all'evoluzione delle entrate e delle uscite del Comune (gettito fiscale, aggravii cantonali, ecc.).

Il Municipio vigila costantemente sull'andamento finanziario del Comune ponendo particolare attenzione al contenimento della spesa pubblica ed intervenendo laddove gli compete al fine di ridurre il fabbisogno da coprire mediamente il prelievo dell'imposta comunale. A questo proposito rileviamo che, malgrado le misure di risparmio già decise al momento dell'allestimento del preventivo

2014, la previsione di chiusura allestita alla fine del secondo quadrimestre prevede un ulteriore contenimento dei costi di alcune centinaia di migliaia di franchi.

Grazie a questi sforzi la situazione a metà legislatura risulta fortunatamente meno grave di quanto prospettato dal piano finanziario allestito ad inizio legislatura. Ciò nonostante, a causa di diversi fattori esterni non controllabili dal Municipio un riequilibrio sul medio termine della situazione finanziaria del Comune non appare perseguibile senza un aumento del moltiplicatore d'imposta che, come già illustrato nel messaggio relativo al preventivo 2015, il Municipio propone di portare al 92% a partire dal prossimo anno.

Sulla base di questi dati i risultati dei cinque anni considerati risultano meno negativi, con un disavanzo complessivo di circa 4 milioni di franchi contro i circa 7 milioni indicati nel piano allestito ad inizio legislatura.

Malgrado questo miglioramento le opere d'investimento che si intendono realizzare entro la fine del 2016 risultano ampiamente superiori all'autofinanziamento e comportano di conseguenza un aumento del debito pubblico. L'evoluzione di questo e degli altri indicatori potrà evidentemente variare a seconda degli investimenti che saranno effettivamente eseguiti e della relativa tempistica di realizzazione.

Di seguito riportiamo 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	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	16'839'218	15'061'570	14'882'962	14'870'370	15'125'040	15'212'040
Variazione dell'anno precedente		-1'777'648	-178'608	-12'592	254'670	87'000
Variazione complessiva 2011-2016				-1'627'178		

La valutazione tiene conto delle sopravvenienze attive d'imposta realizzate e da realizzare al momento dell'allestimento del presente piano finanziario. Per l'anno 2015 e 2016 le sopravvenienze da realizzare sono stimate in frs. 350'000 annui contro frs. 700'000 degli anni precedenti.

Da notare come già negli anni 2013 e 2014 le entrate effettivamente registrate siano risultate leggermente inferiori a quanto previsto nel piano del 2012.

### 1.1 Imposte (gruppo 40)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	12'774'153	10'697'405	10'895'122	11'020'000	11'430'000	11'430'000
Variazione dell'anno precedente		-2'076'748	197'717	124'878	410'000	
Variazione complessiva 2011-2016				-1'344'153		

La valutazione del gettito d'imposta è stata effettuata tenendo conto dei seguenti fattori:

- nuovi insediamenti di attività economiche;
- variazione dei soggetti fiscali domiciliati nel Comune;
- non è stato considerato un eventuale tasso di crescita sulle imposte delle persone fisiche;
- moltiplicatore politico dell'88% fino al 2014 e del 92% a partire dal 2015
- è stata considerata la variazione dell'imposta alla fonte derivante dalla proposta attualmente al vaglio del Gran Consiglio di applicare per il calcolo di questa imposta un moltiplicatore del 100%.

### 1.2 Regalie e concessioni (gruppo 41)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	380'581	389'127	389'103	152'300	95'300	95'300
Variazione dell'anno precedente		8'546	-24	-236'803	-57'000	
Variazione complessiva 2011-2016				-285'281		

Questa voce è costituita dal ristorno versato annualmente dall'AGE di Chiasso e dal ricavo della vendita dell'energia prodotta dall'impianto fotovoltaico delle scuole.

Per quanto concerne il ristorno AGE fino al 2013 il Comune ha incassato annualmente circa frs. 370'000.00. A partire dal 2014, con l'introduzione della nuova legislazione, il contributo è stato azzerato e rimpiazzato dalla voce "Tassa per la concessione dell'uso speciale strade" riversato dal Cantone per un totale annuo di circa frs. 77'000.00.

### 1.3 Redditi della sostanza (gruppo 42)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	213'097	188'098	188'929	194'430	201'600	206'600
Variazione dell'anno precedente		-24'999	831	5'501	7'170	5'000
Variazione complessiva 2011-2016				-6'497		

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

Segnaliamo che fino all'anno 2012 il gruppo è comprensivo degli interessi relativi ai contributi di costruzione PGS emessi nell'anno 2003.

#### 1.4 Ricavi per prestazioni (gruppo 43)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	1'342'125	1'505'348	1'345'736	1'319'690	1'264'390	1'264'390
Variazione dell'anno precedente		163'223	-159'612	-26'046	-55'300	
Variazione complessiva 2011-2016				-77'735		

Questo gruppo dei ricavi è rappresentato dalle tasse per i servizi amministrativi, dalla refezione della scuola dell'infanzia, dalla tassa d'uso fognatura, dalla tassa raccolta rifiuti e dai rimborsi assicurativi.

#### 1.5 Contributi senza fine specifico (gruppo 44)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	546'588	674'685	705'291	731'700	737'500	817'500
Variazione dell'anno precedente		128'097	30'606	26'409	5'800	80'000
Variazione complessiva 2011-2016				270'912		

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

Secondo le proiezioni fornite dal Cantone e tenendo conto dell'aumento del moltiplicatore il contributo di livellamento dovrebbe ammontare circa a frs. 600'000 per il 2015 e 680'000 per il 2016.

#### 1.6 Rimborsi da enti pubblici (gruppo 45)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	337'997	284'826	246'073	250'100	248'100	248'100
Variazione dell'anno precedente		-53'171	-38'753	4'027	-2'000	
Variazione complessiva 2011-2016				-89'897		

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

### **1.7 Contributi per spese correnti (gruppo 46)**

	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	961'431	1'050'228	833'535	888'000	834'000	836'000
Variazione dell'anno precedente		88'797	-216'693	54'465	-54'000	2'000
Variazione complessiva 2011-2016				-125'431		

Si tratta dei sussidi versati dal Cantone sugli stipendi dei docenti il cui aumento è da ricondurre all'aumento del numero di sezioni. Per l'anno 2015 è prevista una riduzione del sussidio per sezione pari al 3.65%.

### **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	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	16'705'644	15'457'955	15'833'143	15'753'110	15'927'840	16'183'240
Variazione dell'anno precedente		-1'247'689	375'188	-80'033	174'730	255'400
Variazione complessiva 2011-2016				-522'404		

A riprova dell'impegno operato dal Municipio per contenere le uscite vale la pena di rilevare come negli anni 2013 e 2014 il totale delle uscite risulta di gran lunga inferiore a quanto previsto nel piano finanziario del 2012 (rispettivamente -0.8 e -0.9 milioni).

Da notare che nell'anno 2011 è compreso l'ammortamento straordinario di frs. 1'333'885.60.

### 2.1 Spese per il personale (gruppo 30)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	5'736'015	5'887'691	5'799'023	5'962'480	5'901'740	5'949'860
Variazione dell'anno precedente		151'676	-88'668	163'457	-60'740	48'120
Variazione complessiva 2011-2016				213'845		

Per tutto il periodo della pianificazione non è previsto alcun rincaro. Per l'anno 2012 l'incremento è dovuto al potenziamento della squadra esterna, all'assunzione del custode del centro sportivo ed ai versamenti straordinari alla cassa pensione per il pensionamento anticipato di alcuni docenti.

L'aumento registrato nel 2014 è da ricondurre alla riclassificazione degli stipendi dei docenti decisa dal Cantone ed all'aumento delle sezioni della SE.

Per l'anno 2015 si è tenuto conto dell'intenzione del Municipio di non rimpiazzare un collaboratore dell'UTC che passerà al beneficio della pensione.

### 2.2 Spese per beni e servizi (gruppo 31)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	2'020'294	2'217'806	1'817'429	1'711'730	1'727'660	1'732'660
Variazione dell'anno precedente		197'512	-400'377	-105'699	15'930	5'000
Variazione complessiva 2011-2016				-287'634		

Fino al 2012 l'incremento principale è costituito dall'aumento dei costi di manutenzione degli stabili. A partire dall'anno 2013, quale misura di risparmio, le manutenzioni sono state ridotte in modo importante.

Dal settembre 2014 è stato considerato il costo per l'acquisto e la distribuzione dei sacchi ufficiali per la raccolta dei rifiuti, 2014 frs. 11'000.00, 2015 e 2016 frs. 45'000.00.

### 2.3 Interessi passivi (gruppo 32)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	441'959	404'946	405'239	391'600	454'540	549'080
Variazione dell'anno precedente		-37'013	293	-13'639	62'940	94'540
Variazione complessiva 2011-2016				107'121		

L'incremento degli oneri finanziari è costituito dall'aumento dell'esposizione bancaria tenendo in considerazione le opere di investimento previste. Per l'anno 2015 dovremmo richiedere un finanziamento di frs. 2'300'000.00 e nel 2016 di frs. 3'300'000.00. In sede di pianificazione prevediamo un saggio di interesse del 3.00%.

Questa valutazione tiene conto del previsto incasso di circa un milione di franchi derivanti dagli aggiornamenti dei contributi PGS sulle nuove costruzioni emessi nel corso del 2014.

### 2.4 Ammortamenti (gruppo 33)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	3'050'571	1'710'408	1'693'991	1'604'390	1'659'100	1'696'840
Variazione dell'anno precedente		-1'340'163	-16'417	-89'601	54'710	37'740
Variazione complessiva 2011-2016				-1'353'731		

Questa voce comprende gli ammortamenti sui beni amministrativi e le eventuali perdite su crediti d'imposta, valutate annualmente per l'anno 2015 e 2016 in frs. 99'100 annui.

Il tasso d'ammortamento medio per l'anno 2011 è pari al 18.45%, incluso l'ammortamento straordinario di frs. 1'333'885.60, dal 2012 al 10% come previsto dalla LOC.

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

Gruppo d'Investimento	Minimo legale	Massimo legale	Tassi applicati				
			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	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%
Altri investimenti	25%	100%	25%	25%	25%	25%	25%

**Rimborsi ad enti pubblici (gruppo 35)**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	1'230'337	1'237'411	1'225'064	1'271'380	1'363'200	1'433'200
Variazione dell'anno precedente		7'074	-12'347	46'316	91'820	70'000
Variazione complessiva 2011-2016				202'863		

Gli aumenti previsti negli addebiti da parte di altri enti sono i seguenti:

Denominazione	2015	2016
Contributo consorzio depurazione acque	+58'000	
Convenzione Polizia	+25'000	+70'000
Ente protezione civile	+5'000	
Ente regionale per lo sviluppo	+4'000	

**2.5 Contributi propri (gruppo 36)**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	3'904'520	3'689'107	4'580'620	4'509'180	4'514'250	4'514'250
Variazione dell'anno precedente		-215'413	891'513	-71'440	5'070	
Variazione complessiva 2011-2016				609'730		

A partire dall'anno 2013 i Comuni sono chiamati a contribuire al risanamento delle finanze cantonali. A Morbio Inferiore sono stati addebitati frs. 226'000.00 per il 2013 e frs. 298'000.00 dal 2014.

L'incremento di spesa a partire dal 2013 tocca inoltre dalle seguenti voci:

- Contributo al cantone assistenza sociale (+frs. 200'000);
- Contributo al cantone comunità tariffale frs. (+16'000);
- Contributo al cantone linea circolare frs. (+6'000);
- Contributo per anziani frs. (+320'000.00);
- Mantenimento anziani a domicilio (+frs. 80'000).

## 2.6 Versamenti a finanziamenti speciali (gruppo 38)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	67'892	48'456	48'480	18'200	18'200	18'200
Variazione dell'anno precedente		-19'436	24	-30'280		
Variazione complessiva 2011-2016				-49'692		

I finanziamenti speciali sono accantonamenti imposti dalla legge e destinati a finanziare l'adempimento di un determinato compito pubblico – art. 9 LOC. A partire dall'anno 2014 il contributo per l'esonero rifugi è di competenza cantonale.

## 2.7 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

Dal punto di vista politico il capitolo degli investimenti costituisce probabilmente la parte più significativa 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	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Piano finanziario aggiornato	3'358'067	1'059'320	1'079'970	1'273'300	2'670'000	3'628'000
Variazione dell'anno precedente		-2'298'747	20'650	193'330	1'396'700	958'000
Variazione complessiva 2011-2016				269'933		

Vista la scarsa capacità di autofinanziamento il Municipio ha rinunciato ad una parte importante degli investimenti previsti nel 2012 ed ha dilazionato i tempi di esecuzione di quelli confermati.

Come risulta dalla tabella di dettaglio allegata la priorità sarà data agli interventi per la nuova sede della scuola dell'infanzia, al posteggio a nord del nucleo, al piano generale dei rifiuti ed agli interventi per l'ammodernamento dell'illuminazione pubblica.

## 4. INDICATORI ECONOMICI

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

I calcoli sono basati sul consuntivo 2011–2013, sulla previsione di chiusura 2014 e sui preventivi degli anni successivi. I valori risultanti per il 2015 ed il 2016 devono quindi essere letti tenendo conto del fatto che le previsioni sono state effettuate sulla base di valutazioni prudenziali.

### 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.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Ammortamento	2'920'083	1'632'198	1'576'142	1'525'290	1'560'000	1'597'740
Risultato d'esercizio	133'574	-396'385	-950'181	-882'740	-802'800	-971'200
<b>Autofinanziamento</b>	<b>3'053'657</b>	<b>1'235'813</b>	<b>625'961</b>	<b>642'550</b>	<b>757'200</b>	<b>626'540</b>

### 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	3'053'657	1'235'813	625'961	642'550	757'200	626'540
Totale dei ricavi dedotto classe 49	16'585'157	14'799'437	14'619'664	14'586'220	14'735'890	14'822'890
Capacità di autofinanziamento	<b>18%</b>	<b>8%</b>	<b>4%</b>	<b>4%</b>	<b>5%</b>	<b>4%</b>

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	3'053'657	1'235'813	625'961	642'550	757'200	626'540
Investimenti netti	3'358'067	1'059'320	1'079'970	1'273'300	2'670'000	3'628'000
Capacità di autofinanziamento	<b>91%</b>	<b>117%</b>	<b>58%</b>	<b>50%</b>	<b>28%</b>	<b>17%</b>

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

> 100%	ideale
70% - 100%	Sufficiente - buono
inferiore del 70%	Problematico

### 4.4 *Quota degli interessi*

La quota degli interessi indica la percentuale dei ricavi utilizzata per la copertura degli interessi netti (passivi meno attivi) e può variare sensibilmente a dipendenza del mercato dei tassi d'interesse.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Interessi netti	228'862	216'848	216'310	197'170	252'940	342'480
Ricavi correnti	16'555'972	14'789'717	14'603'789	14'556'220	14'810'890	14'897'890
Quota degli interessi	<b>1.4%</b>	<b>1.5%</b>	<b>1.5%</b>	<b>1.4%</b>	<b>1.7%</b>	<b>2.3%</b>

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 *Quota della copertura delle spese correnti*

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Risultato d'esercizio	133'574	-396'385	-950'181	-882'740	-802'800	-971'200
Spese correnti	16'705'644	15'457'955	15'833'143	15'753'110	15'927'840	16'183'240
Quota degli interessi	<b>0.8%</b>	<b>-2.6%</b>	<b>-6.0%</b>	<b>-5.6%</b>	<b>-5.0%</b>	<b>-6.0%</b>

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

>0%	Sufficiente positivo
-2.5% -0%	Disavanzo moderato
<-2.5%	Disavanzo importante

#### 4.6 Quota degli oneri finanziari

Indica la percentuale dei ricavi di gestione corrente utilizzata per la copertura degli interessi netti più la quota degli ammortamenti sui beni amministrativi. Questo indicatore può variare sensibilmente a dipendenza dell'applicazione dei tassi d'ammortamento come pure dall'andamento dei tassi d'interesse.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Interessi + ammort.	3'148'946	1'843'475	1'764'266	1'692'275	1'746'756	1'940'220
Ricavi	16'555'972	14'789'717	14'603'789	14'556'220	14'810'890	14'897'890
Quota degli interessi	<b>19.0%</b>	<b>12.5%</b>	<b>12.1%</b>	<b>11.6%</b>	<b>11.8%</b>	<b>13.0%</b>

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

<5%	Onere basso
5% - 15%	Onere medio
15% - 25%	Onere alto
>25%	Onere eccessivo

L'anno 2011 è comprensivo dell'ammortamento straordinario di frs. 1'333'886.

#### 4.7 Evoluzione moltiplicatore aritmetico

Il calcolo per il moltiplicatore aritmetico si basa sull'accertamento del gettito cantonale d'imposta per l'anno 2011 tenuto conto delle variazioni delle persone fisiche e 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%	92%	92%
Moltiplicatore aritmetico	87%	92%	98%	97%	102%	103%

#### 4.8 Evoluzione del risultato d'esercizio

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Risultato d'esercizio	133'574	-396'385	-950'181	-882'740	-802'800	-971'200

Come più volte indicato ai punti precedenti le previsioni concernenti i risultati di esercizio sono il frutto di valutazioni prudenti. I risultati effettivi dipenderanno in particolare dagli effetti del recente insediamento nel nostro comprensorio di diverse nuove attività economiche e dalla conseguente evoluzione del gettito d'imposta delle persone giuridiche e delle imposte alla fonte.

#### 4.9 Debito pubblico

2011	2012	2013	2014	2015	2016
11'127'712	10'951'219	11'405'228	12'035'978	13'948'778	16'950'238

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 31.12.2013 di 4'744 unità otteniamo il seguente debito pubblico procapite:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Comune	2'380	2'312	2'404	2'537	2'940	3'572
Media cantonale		3'731				

#### 4.10 Quota di indebitamento lordo

Indica la percentuale dei debiti in rapporto ai ricavi netti:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Debiti	14'000'000	14'000'000	14'000'000	15'000'000	17'291'800	20'604'260
Ricavi	16'555'972	14'789'717	14'603'789	14'556'220	14'810'890	14'897'890
Quota degli interessi	<b>84.6%</b>	<b>94.7%</b>	<b>95.9%</b>	<b>103.0%</b>	<b>116.8%</b>	<b>138.3%</b>

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

<50%	Molto buona
50% - 100%	Buona
100% - 150%	Discreta
150% - 200%	Alta
>200%	Critica

#### 4.11 Capitale proprio e quota di capitale proprio

2011	2012	2013	2014	2015	2016
5'134'992	4'738'607	3'788'426	2'905'686	2'102'886	1'131'686
25%	24%	18%	13%	9%	4%

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

>40%	Eccessiva
20% - 40%	Buona
10% 20%	Media
<10%	Debole

## AZIENDA ACQUA POTABILE

Come noto la situazione finanziaria dell'azienda è fortemente influenzata dalle conseguenze dell'inquinamento del 2008. La reale evoluzione di questa situazione dipende quindi in maniera preponderante dall'esito della vertenza attraverso la quale il Municipio conta di poter ottenere un cospicuo risarcimento da parte dei responsabili dell'inquinamento.

### 5. ENTRATE

Per il totale delle entrate si prevede la seguente evoluzione:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Gestione ordinaria	794'364	733'281	711'685	707'165	720'710	720'710
Gestione straordinaria						
<b>Totale entrate</b>	<b>794'364</b>	<b>733'281</b>	<b>711'685</b>	<b>707'165</b>	<b>720'710</b>	<b>720'710</b>
Variazione dall'anno precedente		-61'083	-21'596	-4'520	13'545	
Variazione complessiva 2011-2016		-73'654				

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	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Gestione ordinaria	638'262	567'453	596'763	596'456	660'160	678'481
Gestione straordinaria	342'412	372'738	354'399	357'909	335'000	339'000
<b>Totale uscite</b>	<b>980'674</b>	<b>940'191</b>	<b>951'162</b>	<b>954'365</b>	<b>995'160</b>	<b>1'017'481</b>
Variazione dall'anno precedente		-40'483	10'971	3'203	40'795	22'321
Variazione complessiva 2011-2016		36'807				

Nel conto di gestione corrente sono state prudenzialmente conteggiate spese di manutenzione ed onorari. La maggiore uscita è rappresentata dagli interessi passivi dati dalla copertura dei disavanzi straordinari come pure per gli investimenti.

### 6.1 Spese per beni e servizi (gruppo 31)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Gestione ordinaria	423'593	398'089	452'574	447'400	448'900	448'900
Gestione straordinaria	255'515	267'827	244'142	245'000	276'000	276'000
Totale uscite	679'108	665'916	696'716	692'400	724'900	724'900
Variazione dall'anno precedente		-13'192	30'800	-4'316	32'500	
Variazione complessiva 2011-2016				45'792		

La variazione complessiva è costituita essenzialmente dalle spese di manutenzione.

### 6.2 Interessi passivi (gruppo 32)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Gestione ordinaria	40'559	51'721	47'186	57'250	104'160	114'781
Gestione straordinaria	40'870	38'002	43'348	46'000	50'000	54'000
Totale uscite	81'429	89'723	90'534	103'250	154'160	168'781
Variazione dall'anno precedente		8'294	811	12'716	50'910	14'621
Variazione complessiva 2011-2016				87'352		

Sugli scoperti in conto corrente è stato considerato un tasso di interesse debitore del 3%.

L'incremento degli interessi passivi è dato dall'aumento dell'indebitamento per onorare gli investimenti previsti: tasso d'interesse 3%.

### 6.3 Ammortamenti (gruppo 33)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Gestione ordinaria	174'110	117'643	97'003	91'806	107'100	114'800
Gestione straordinaria	46'027	66'909	66'909	66'909	9'000	9'000
Totale uscite	220'137	184'552	163'912	158'715	116'100	123'800
Variazione dall'anno precedente		-35'585	-20'640	-5'197	-42'615	7'700
Variazione complessiva 2011-2016				-96'337		

Gli ammortamenti 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	Consuntivo	Consuntivo	Previsione consuntivo	Preventivo	P.F.
Gestione ordinaria	403'102	533'225	255'325	489'000	178'000	150'000
Gestione straordinaria						
Totale uscite	403'102	533'225	255'325	489'000	178'000	150'000
Variazione dall'anno precedente		130'123	-277'900	233'675	-311'000	-28'000
Variazione complessiva 2011-2016				-253'102		

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 sottostrutture.

## 8. EVOLUZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Risultato d'esercizio	-186'310	-206'910	-239'477	-247'200	-274'450	-296'771

L'eccedenza passiva deve essere ammortizzata di regola entro 4 anni come previsto dalla LOC art. 158.

Per il Municipio

Il Sindaco  
Claudia Canova

Il Segretario  
Giovanni Keller



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>0 Amministrazione</b>						
<b>000 Votazioni</b>						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	3'057	7'525	1'528	500	5'000	10'000
000.313.007 Altro materiale di consumo						
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	20'000	20'000
<b>Uscite</b>	<b>23'057</b>	<b>27'525</b>	<b>21'528</b>	<b>20'500</b>	<b>30'000</b>	<b>35'000</b>
<b>Entrate</b>						
<b>Saldo 000 Votazioni</b>	<b>23'057</b>	<b>27'525</b>	<b>21'528</b>	<b>20'500</b>	<b>30'000</b>	<b>35'000</b>
<b>001 Consiglio Comunale e Municipio</b>						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	56'880	85'757	86'060	86'060	87'000	87'000
001.300.001 Indennità alle commissioni	5'520	4'770	6'270	5'000	5'000	5'000
001.301.010 Assegni familiari	799	1'516	1'658	1'700	1'700	1'700
001.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	2'377	4'080	4'214	4'300	4'300	4'300
001.305.000 Assicurazione infortuni						
001.310.002 Calendario ecologico	5'850	6'040	6'057	6'000	6'000	6'000
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	278	9'539	8'498	8'500	8'500	8'500
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	20'756	18'567	14'929	15'000	15'000	15'000
<b>Uscite</b>	<b>92'460</b>	<b>130'269</b>	<b>127'686</b>	<b>126'560</b>	<b>127'500</b>	<b>127'500</b>
<b>Entrate</b>						
<b>Saldo 001 Consiglio Comunale e Municipio</b>	<b>92'460</b>	<b>130'269</b>	<b>127'686</b>	<b>126'560</b>	<b>127'500</b>	<b>127'500</b>
<b>002 Amministrazione comunale</b>						
002.301.000 Stipendi personale in organico	654'614	712'113	714'554	719'000	722'000	722'000
002.301.002 Stipendi personale pulizia	11'437	10'552	7'957	8'700	8'700	8'700
002.301.006 Indennità ore straordinarie	10'960			1'000	1'000	1'000
002.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	8'500	4'000		10'860		
002.301.010 Assegni familiari	13'463	16'891	17'414	17'000	18'000	19'000
002.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	43'751	45'342	43'878	44'000	47'000	48'000
002.304.002 Contributo cassa pensione	60'368	65'586	66'108	68'000	69'000	69'000
002.305.000 Assicurazione infortuni	3'987	2'843	2'625	5'200	6'800	7'000
002.305.002 Assicurazione malattia	7'174	9'106	8'926	7'700	8'700	9'000
002.306.000 Abbigliamento di servizio		764	50	1'000	1'000	1'000
002.307.000 Prestazione ai pensionati	117'918	106'884	97'371	97'000	97'000	97'000
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	850	2'824	850	800	1'000	1'000
002.309.030 Altre spese per il personale	1'327	1'648	961	1'000	1'200	1'200
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	15'795	13'999	11'106	10'000	11'000	11'000
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	5'443	10'668	5'691	5'000	5'000	5'000
002.310.005 Libri, giornali e riviste	4'676	11'530	3'039	3'500	3'500	3'500
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	18'339	39'488	2'002	5'000	10'000	10'000
002.312.000 Spese di riscaldamento	8'366	6'817	9'388	9'500	9'500	9'500
002.312.001 Consumo acqua potabile	466	624	854	900	900	900
002.312.004 Costi d'illuminazione	7'176	8'404	8'669	8'700	8'700	8'700
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'155	1'872	419	1'000	1'000	1'000
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili		119	403	500	500	500
002.313.007 Altro materiale di consumo	8					
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	6'941	14'282	12'111	10'000	10'000	10'000
002.314.013 Accessi internet pubblici		23'609				
002.315.002 Centro elaborazione dati	61'111	65'316	65'001	65'000	65'000	65'000
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	12'279	12'064	9'517	10'000	10'000	10'000
002.315.007 Informatizzazione manuale qualità			16'400			
002.316.002 Locazione noleggi leasing	162	162	162	200	200	200
002.316.009 Distributore bevande	4'238	3'779	3'773	3'800		
002.317.001 Rimborso spese al personale	600	2'550	2'484	2'000	2'000	2'000
002.318.001 Spese affrancazioni postali	35'342	37'007	30'051	25'000	25'000	25'000
002.318.004 Tasse e diritti CCP	14'845	13'536	12'918	13'000	13'000	13'000
002.318.006 Spese legali e esecutive	16'642	36'858	23'994	17'000	17'000	17'000
002.318.007 Spese bancarie	505	678	694	700	700	700
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	26'530	78'389	31'512	26'000	20'000	20'000
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'087	2'087	2'087	2'100	2'100	2'100
002.318.010 Assicurazione RC comune	18'751	15'423	17'248	18'300	18'300	18'300
002.318.011 Assicurazione immobili	1'924	1'924	1'924	2'000	2'000	2'000



# Comune di Morbio Inferiore

## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>002 Amministrazione comunale</b>						
002.318.015 Onorari per revisione	5'400	5'400	5'400	4'800	5'400	5'400
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	4'776	5'465	6'079	6'000	6'000	6'000
002.318.020 Franchigie assicurative		476	1'000		1'000	1'000
002.318.022 Tasse telefoniche	5'417	5'276	5'914	4'600	4'200	4'200
002.318.025 Tasse governative	3'978	165	650	600	600	600
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	2'444	3'514	3'826	2'000	2'000	2'000
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	900	900	800	1'000	1'000	1'000
002.318.082 Certificazione ISO	8'500	6'637	5'360	10'000	6'000	6'000
002.318.097 Sportello energetico						
002.366.021 Contributo comunale biciclette elettriche			900	1'500	6'000	6'000
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	128	62	59	240	240	240
002.431.000 Tasse di cancelleria	19'232	18'844	22'510	23'000	23'000	23'000
002.431.003 Tasse di naturalizzazione	8'330	5'920	6'070	7'000	7'000	7'000
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide	4'800	5'080	4'470	10'000	10'000	10'000
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore	12	12	26	30	30	30
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	2'911	2'373	1'026	7'500	1'000	1'000
002.436.002 Rimborso spese esecutive	14'743	10'111	13'358	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		5'080			1'000	1'000
002.436.023 Rimborsi distributore bevande	3'102	2'651	2'233	2'250		
002.439.000 Entrate varie						
002.441.000 Patenti caccia e pesca	541	551	606	600	600	600
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS	8'655	8'758	8'861	8'900	8'900	8'900
002.469.029 Contributo accessi internet pubblici		23'609				
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale	20'000	25'000	25'000	25'000	30'000	30'000
<b>Uscite</b>	<b>1'229'273</b>	<b>1'407'633</b>	<b>1'262'129</b>	<b>1'251'200</b>	<b>1'249'240</b>	<b>1'251'740</b>
<b>Entrate</b>	<b>112'326</b>	<b>137'989</b>	<b>114'160</b>	<b>127'280</b>	<b>124'530</b>	<b>124'530</b>
<b>Saldo 002 Amministrazione comunale</b>	<b>1'116'947</b>	<b>1'269'644</b>	<b>1'147'969</b>	<b>1'123'920</b>	<b>1'124'710</b>	<b>1'127'210</b>
<b>Uscite</b>	<b>1'344'790</b>	<b>1'565'427</b>	<b>1'411'343</b>	<b>1'398'260</b>	<b>1'406'740</b>	<b>1'414'240</b>
<b>Entrate</b>	<b>112'326</b>	<b>137'989</b>	<b>114'160</b>	<b>127'280</b>	<b>124'530</b>	<b>124'530</b>
<b>Saldo 0 Amministrazione</b>	<b>1'232'464</b>	<b>1'427'438</b>	<b>1'297'183</b>	<b>1'270'980</b>	<b>1'282'210</b>	<b>1'289'710</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>1 Educazione</b>						
<b>100 S.I. - Attività didattica</b>						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	467'702	502'793	521'283	540'000	510'000	520'000
100.302.001 Stipendi direzione	80'356	87'879	82'857	83'000	83'000	83'000
100.302.002 Supplenze docenti	18'775	32'376	32'587	10'000	30'000	30'000
100.302.007 Assegni familiari	11'081	14'382	15'120	16'000	16'000	18'000
100.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	38'502	42'077	42'601	43'000	40'000	42'000
100.304.002 Contributo cassa pensione	63'177	69'402	79'978	78'000	80'000	82'000
100.305.000 Assicurazione infortuni	834	919	936	1'000	1'000	1'000
100.305.002 Assicurazione malattia	6'693	6'846	8'008	8'400	8'400	8'600
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	18'376	20'348	15'250	16'000	16'000	16'000
100.310.007 Libri per biblioteca	84		159	1'000	1'000	1'000
100.310.010 Manifestazioni annuali	2'200	3'920	4'552	4'000	4'000	4'000
100.317.002 Uscite di studio	1'103	150	640	1'000	1'000	1'000
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze				500	500	500
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	3'360	600	1'200	1'200	1'200	1'200
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune					300	300
100.433.003 Contributo manifestazioni annuali						
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	3'160	5'450	25'844	3'000	1'000	1'000
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione	44'700	43'188	42'358	42'000	42'000	42'000
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati					1'000	1'000
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti	245'800	288'311	265'191	254'000	260'000	262'000
<b>Uscite</b>	<b>712'243</b>	<b>781'692</b>	<b>805'171</b>	<b>803'100</b>	<b>792'100</b>	<b>808'300</b>
<b>Entrate</b>	<b>293'660</b>	<b>336'949</b>	<b>333'393</b>	<b>299'000</b>	<b>304'300</b>	<b>306'300</b>
<b>Saldo 100 S.I. - Attività didattica</b>	<b>418'583</b>	<b>444'743</b>	<b>471'778</b>	<b>504'100</b>	<b>487'800</b>	<b>502'000</b>
<b>101 S.I. - Servizi</b>						
101.301.000 Stipendi personale in organico	232'963	243'116	245'932	251'000	254'000	260'000
101.301.006 Indennità ore straordinarie	4'058	5'170	7'081			
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	57'104	75'673	107'034	90'000	90'000	90'000
101.301.010 Assegni familiari	5'682	7'392	8'558	8'600	8'600	9'000
101.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	18'263	19'939	22'180	23'000	23'000	24'000
101.304.002 Contributo cassa pensione	23'204	23'050	23'670	26'000	26'000	26'000
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'553	1'314	1'460	2'900	2'900	3'000
101.305.002 Assicurazione malattia	3'199	4'447	4'910	4'500	4'500	4'800
101.306.000 Abbigliamento di servizio	152	202		300	500	500
101.309.030 Altre spese per il personale	580	200	2'964		200	200
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	31'347	9'189	3'888	4'000	4'000	4'000
101.312.000 Spese di riscaldamento	18'785	18'544	21'696	20'000	20'000	20'000
101.312.001 Consumo acqua potabile	1'523	1'820	1'618	1'700	1'700	1'700
101.312.004 Costi d'illuminazione	6'242	5'317	7'805	8'000	7'500	7'500
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	2'395	3'364	1'796	3'000	3'000	3'000
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	64'552	72'270	74'883	75'000	70'000	70'000
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'691	619	1'222	1'000	1'000	1'000
101.313.004 Materiale cancelleria e consumo						
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	94	378	369	200	200	200
101.313.006 Spese carburante	4'296	4'915	4'982	5'000	5'000	5'000
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	11'625	20'984	21'452	20'000	20'000	20'000
101.315.001 Manutenzione veicoli	10'816	11'993	6'272	8'000	4'000	4'000
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'295	2'097	1'200	2'000	2'000	2'000
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		540	300	1'000	1'000	1'000
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	921	921	921	930	930	930
101.318.011 Assicurazione immobili	1'795	1'795	1'795	1'800	1'800	1'800
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	816	1'199	1'415	1'430	1'430	1'430
101.318.013 Assicurazione veicoli	1'648	1'605	2'693	2'760	2'760	2'760
101.318.022 Tasse telefoniche	1'447	1'393	1'417	1'100	500	500
101.318.023 Trasporto allievi						
101.318.028 Rimborso spese sezione asilo a Vacallo	81'000	55'000	10'000			
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	710	694	839	760	760	760
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	61'507	63'468	64'000	71'000	71'000
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni				1'000	1'000	1'000



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>101 S.I. - Servizi</b>						
101.436.004 Rimborso per danni		12'812				
101.469.000 Contributo fondazioni Cereghetti	50'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
<b>Uscite</b>	<b>605'756</b>	<b>610'140</b>	<b>605'352</b>	<b>578'980</b>	<b>572'280</b>	<b>580'080</b>
<b>Entrate</b>	<b>117'934</b>	<b>106'519</b>	<b>95'668</b>	<b>97'200</b>	<b>104'200</b>	<b>104'200</b>
<b>Saldo 101 S.I. - Servizi</b>	<b>487'822</b>	<b>503'621</b>	<b>509'684</b>	<b>481'780</b>	<b>468'080</b>	<b>475'880</b>
<b>103 S.I. - Servizio medico dentario</b>						
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	945	1'190	1'260	1'260	1'260	1'260
103.302.007 Assegni familiari	19	28	30	30	30	30
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	60	76	81	80	80	80
103.305.000 Assicurazione infortuni	1	2	2	10	10	10
103.310.006 Materiale scolastico e didattico			400	400	400	400
<b>Uscite</b>	<b>1'025</b>	<b>1'296</b>	<b>1'773</b>	<b>1'780</b>	<b>1'780</b>	<b>1'780</b>
<b>Entrate</b>						
<b>Saldo 103 S.I. - Servizio medico dentario</b>	<b>1'025</b>	<b>1'296</b>	<b>1'773</b>	<b>1'780</b>	<b>1'780</b>	<b>1'780</b>
<b>120 S.E. - attività Didattica</b>						
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'333'138	1'384'450	1'254'635	1'404'000	1'435'000	1'440'000
120.302.001 Stipendi direzione	161'311	153'788	158'810	160'000	160'000	160'000
120.302.002 Supplenze docenti	178'976	26'595	96'257	90'000	90'000	90'000
120.302.007 Assegni familiari	33'422	35'882	36'950	40'000	42'000	45'000
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	104'559	95'452	94'140	96'000	108'000	110'000
120.304.002 Contributo cassa pensione	208'941	278'757	238'452	210'000	220'000	220'000
120.305.000 Assicurazione infortuni	1'624	2'260	1'559	3'800	4'300	4'800
120.305.002 Assicurazione malattia	21'326	21'455	21'158	30'000	30'000	31'000
120.309.030 Altre spese per il personale	1'360	405	1'555	1'000	1'000	1'000
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	45'642	50'735	48'066	49'000	49'000	49'000
120.310.007 Libri per biblioteca	5'750	2'676	3'595	3'600	3'600	3'600
120.310.010 Manifestazioni annuali	1'300	7'405	4'278	4'000	4'000	4'000
120.311.012 Aula informatica	17'682					
120.317.002 Uscite di studio	7'041	11'025	12'363	10'000	10'000	10'000
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	2'045	780	3'095	7'150	3'000	3'000
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	703	3'870	1'974	7'250	3'000	3'000
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			29	1'000	1'000	1'000
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	40	58	81	1'000	1'000	1'000
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	3'692	6'680	4'800	4'200	4'200	4'200
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	65'155	116'948	2'808	15'000	15'000	15'000
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune					1'000	1'000
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali						
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	103'969	139'532	14'348	52'000	1'000	1'000
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione	78'226	75'579	74'127	75'000	75'000	75'000
120.452.001 Rimborso stipendi docenti	201'196	153'101	119'527	120'000	120'000	120'000
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati	5'220	4'200	1'200	4'200	1'200	1'200
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti	558'939	616'492	523'058	585'000	530'000	530'000
<b>Uscite</b>	<b>2'193'707</b>	<b>2'199'221</b>	<b>1'984'605</b>	<b>2'137'000</b>	<b>2'184'100</b>	<b>2'195'600</b>
<b>Entrate</b>	<b>947'550</b>	<b>988'904</b>	<b>732'260</b>	<b>836'200</b>	<b>728'200</b>	<b>728'200</b>
<b>Saldo 120 S.E. - attività Didattica</b>	<b>1'246'157</b>	<b>1'210'317</b>	<b>1'252'345</b>	<b>1'300'800</b>	<b>1'455'900</b>	<b>1'467'400</b>
<b>121 S.E. - Servizi</b>						
121.301.000 Stipendi personale in organico	72'230	72'231	72'230	73'000	73'000	73'000
121.301.002 Stipendi personale pulizia	52'957	51'746	45'409	50'000	50'000	50'000
121.301.008 Personale ausiliario			22'885	15'000	15'000	15'000
121.301.010 Assegni familiari	2'454	2'892	3'331	3'400	3'400	3'400
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	7'746	7'909	8'101	9'000	9'000	9'000
121.304.002 Contributo cassa pensione	4'638	6'688	5'866	6'200	6'200	6'200
121.305.000 Assicurazione infortuni	639	493	528	1'300	1'300	1'300
121.305.002 Assicurazione malattia	1'231	1'561	1'661	1'700	1'700	1'700
121.309.030 Altre spese per il personale			975	1'000	1'000	1'000
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	21'345	10'872	6'775	9'000	9'000	9'000
121.311.014 Impianto audio video nuova sala polifunzionale SE	10'885					
121.312.000 Spese di riscaldamento	32'844	40'169	43'400	34'000	34'000	34'000
121.312.001 Consumo acqua potabile	1'982	1'997	1'803	1'900	1'900	1'900



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>121 S.E. - Servizi</b>						
121.312.004 Costi d'illuminazione	11'819	11'506	9'201	10'000	10'000	10'000
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	7'545	9'165	7'442	9'000	9'000	9'000
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	8'938	1'430	1'878	4'500	2'000	2'000
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	5'375	7'565	6'687	7'000	7'000	7'000
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	763	656	1'066	1'000	1'000	1'000
121.313.016 Materiale di copertura palestra	8'880					
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	108'579	202'703	111'548	30'000	35'000	35'000
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	1'726	2'792	2'220	3'000	3'000	3'000
121.316.002 Locazione noleggi leasing					500	500
121.318.001 Spese affrancazioni postali	1'396	650	1'885	800	800	800
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'959	1'959	1'959	1'960	1'960	1'960
121.318.011 Assicurazione immobili	6'752	6'752	6'752	6'980	6'980	6'980
121.318.022 Tasse telefoniche	3'226	3'015	3'279	2'400	1'700	1'700
121.318.023 Trasporto allievi	49'689	63'864	41'014	36'000	36'000	36'000
121.318.030 Altre prestazioni di terzi			613	1'000	1'000	1'000
121.318.045 Tasse radiotelevisive	612	613	613	620	620	620
121.318.079 Sicurezza tragitto casa scuola						
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	937	933	940	850	850	850
121.427.000 Affitto strutture sportive	4'120			1'000	1'000	1'000
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni			6'527	3'520	1'000	1'000
121.436.004 Rimborso per danni	10'135	72'827	66'872	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					
<b>Uscite</b>	<b>427'147</b>	<b>510'161</b>	<b>410'061</b>	<b>320'610</b>	<b>322'910</b>	<b>322'910</b>
<b>Entrate</b>	<b>34'020</b>	<b>72'827</b>	<b>73'399</b>	<b>5'520</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>
<b>Saldo 121 S.E. - Servizi</b>	<b>393'127</b>	<b>437'334</b>	<b>336'662</b>	<b>315'090</b>	<b>319'910</b>	<b>319'910</b>
<b>122 Scuola Montana</b>						
122.301.001 Stipendi personale ausiliario						
122.301.010 Assegni familiari						
122.302.005 Compenso agli animatori	2'280	3'730	3'200	3'200	3'200	3'200
122.302.007 Assegni familiari	45	87	78	80	80	80
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	146	179	205	210	210	210
122.305.000 Assicurazione infortuni	10	11	7	10	10	10
122.310.006 Materiale scolastico e didattico			1'404	1'400	1'400	1'400
122.317.001 Rimborso spese al personale				1'000	1'000	1'000
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	20'634	14'568	14'756	16'000	16'000	16'000
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	1'173	2'423	2'780	2'780	2'800	2'800
122.318.023 Trasporto allievi	4'250	4'820	1'600	1'600	1'600	1'600
122.433.000 Rimborso dalle famiglie	5'355	5'180	5'320	8'000	8'000	8'000
<b>Uscite</b>	<b>28'538</b>	<b>25'818</b>	<b>24'030</b>	<b>26'280</b>	<b>26'300</b>	<b>26'300</b>
<b>Entrate</b>	<b>5'355</b>	<b>5'180</b>	<b>5'320</b>	<b>8'000</b>	<b>8'000</b>	<b>8'000</b>
<b>Saldo 122 Scuola Montana</b>	<b>23'183</b>	<b>20'638</b>	<b>18'710</b>	<b>18'280</b>	<b>18'300</b>	<b>18'300</b>
<b>124 Corsi ricreativi</b>						
124.302.005 Compenso agli animatori	11'834	10'881	10'476	10'500	10'500	10'500
124.302.007 Assegni familiari	227	204	251	210	210	210
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	730	680	671	650	650	650
124.305.000 Assicurazione infortuni	45	33	34	70	70	70
124.309.030 Altre spese per il personale						
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	4'575	3'876	5'179	5'500	5'000	5'000
124.366.001 Contributo per attività sportive						
124.436.007 Rimborso dalle famiglie	5'915	5'203	5'107	6'400	6'400	6'400
<b>Uscite</b>	<b>17'411</b>	<b>15'674</b>	<b>16'611</b>	<b>16'930</b>	<b>16'430</b>	<b>16'430</b>
<b>Entrate</b>	<b>5'915</b>	<b>5'203</b>	<b>5'107</b>	<b>6'400</b>	<b>6'400</b>	<b>6'400</b>
<b>Saldo 124 Corsi ricreativi</b>	<b>11'496</b>	<b>10'471</b>	<b>11'504</b>	<b>10'530</b>	<b>10'030</b>	<b>10'030</b>
<b>125 S.E. - Servizio medico dentario</b>						
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	3'315	1'809	1'959	2'000	2'000	2'000
125.301.010 Assegni familiari	66	37	44	50	50	50
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'750	2'240	2'800	2'200	2'200	2'200
125.302.007 Assegni familiari	35	52	68	50	50	50



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>125 S.E. - Servizio medico dentario</b>						
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	171	143	206	280	280	280
125.305.000 Assicurazione infortuni	27	14	15	50	50	50
125.310.006 Materiale scolastico e didattico		349		100	100	100
125.318.023 Trasporto allievi	1'470	812	952	1'200	1'200	1'200
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'558	1'731	1'796	1'800	1'800	1'800
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	22'527	19'285	16'361	17'000	17'000	17'000
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	11'662	6'933	6'459	7'000	7'000	7'000
125.436.010 Rimborso stato trasporto	1'470	812	952	1'200	1'200	1'200
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie	6'291	4'245	3'444	3'500	3'500	3'500
<b>Uscite</b>	<b>42'581</b>	<b>33'405</b>	<b>30'660</b>	<b>31'730</b>	<b>31'730</b>	<b>31'730</b>
<b>Entrate</b>	<b>7'761</b>	<b>5'057</b>	<b>4'396</b>	<b>4'700</b>	<b>4'700</b>	<b>4'700</b>
<b>Saldo 125 S.E. - Servizio medico dentario</b>	<b>34'820</b>	<b>28'348</b>	<b>26'264</b>	<b>27'030</b>	<b>27'030</b>	<b>27'030</b>
<b>150 Altre scuole</b>						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	19'240	17'555	17'975	19'000	19'000	19'000
150.366.008 Contributo scuola media	540	514	1'371	1'000	1'000	1'000
150.366.016 Trasporto allievi scuola media	37'107	46'688				
<b>Uscite</b>	<b>56'887</b>	<b>64'757</b>	<b>19'346</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>
<b>Entrate</b>						
<b>Saldo 150 Altre scuole</b>	<b>56'887</b>	<b>64'757</b>	<b>19'346</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>	<b>20'000</b>
<b>Uscite</b>	<b>4'085'295</b>	<b>4'242'164</b>	<b>3'897'609</b>	<b>3'936'410</b>	<b>3'967'630</b>	<b>4'003'130</b>
<b>Entrate</b>	<b>1'412'195</b>	<b>1'520'639</b>	<b>1'249'543</b>	<b>1'257'020</b>	<b>1'158'800</b>	<b>1'160'800</b>
<b>Saldo 1 Educazione</b>	<b>2'673'100</b>	<b>2'721'525</b>	<b>2'648'066</b>	<b>2'679'390</b>	<b>2'808'830</b>	<b>2'842'330</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>2 Cultura, Sport, Tempo libero</b>						
<b>200 Attività culturali</b>						
200.301.000 Stipendi personale in organico	15'230	30'721	39'175	40'000	40'500	42'000
200.301.010 Assegni familiari	303	719	960	900	1'000	1'200
200.301.012 Compenso per manifestazioni	4'100	3'300	3'800	1'800	2'400	2'400
200.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	976	1'968	2'522	2'600	2'600	2'800
200.304.002 Contributo cassa pensione	809	808	2'738	3'600	3'600	3'600
200.305.000 Assicurazione infortuni	79	123	156	400	400	450
200.305.002 Assicurazione malattia	172	438	555	600	600	650
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	11'476	4'399	8'099	8'000	8'000	8'000
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	3'785	140	241	1'000	1'000	1'000
200.311.011 Acquisto materiale diverso per manifestazioni	35'270					
200.311.016 Acquisto materiali e apparecchi per manifestazioni		42'377				
200.318.063 Morbio al cinema	4'520	4'652	5'848	3'410		
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	10'649	3'440	9'000	9'000	9'000
200.318.088 Uscita a Bremgarten	3'418					
200.318.089 Teatro "Trappola per topi"	2'068					
200.318.090 Visita teatro alla scala di Milano		2'020				
200.318.091 Serate "Riscopriamo i classici"				490		
200.318.091 Serate Riscoprimao i classici		2'001				
200.318.092 Spettacolo "can can"		2'073				
200.318.093 Spettacolo teatrale 21.6.2012		1'500				
200.318.094 Concerto lirico		10'779				
200.318.095 Opera "Priscilla la reina del deserto"		2'964				
200.318.096 Visita guidata impianto termovalorizzatore		1'044				
200.318.098 Mercatino di Natale		3'336	3'292			
200.318.099 Evento "Vi racconto il mio Natale"		3'141				
200.318.100 Spettacolo "La locandiera"			2'013			
200.318.101 Spettacolo "L'anno della valanga"			1'880			
200.318.102 Serata "Il poema cavalleresco"			773			
200.318.103 Spettacolo "Un marito ideale"		2'372				
200.318.104 Uscita scopriamo la nostra regione			1'784			
200.318.105 Uscita Parma			2'401			
200.318.106 Evento Piazza S. Antonio Jazz			1'861			
200.318.107 Spettacolo "E fu chiamata donna"			5'289			
200.318.108 Lettere e diari dal Lager			1'516			
200.318.109 Spettacolo "Il bell'Antonio"				2'120		
200.318.110 Spettacolo "Cantando sotto la pioggia"				2'430		
200.318.111 Spettacolo "Alla ricerca dei capelli perduti"				540		
200.318.112 Uscita a Modena				2'260		
200.318.113 Spettacolo "Il soldato fanfarone"				1'440		
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	27'790	15'629	22'620	25'000	25'000	25'000
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali	190				20'000	20'000
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	11'760	20'940	24'000	24'000	12'000	12'000
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	30'000	30'000	30'000	20'000	20'000	20'000
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	2'368	3'867	2'000	2'000	2'000
200.435.004 DVD Morbio Inferiore	180	50	15	10	10	10
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"	30	105	185	70	50	50
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					
200.436.038 Spettacolo "Un marito ideale"			2'144			
200.436.039 Spettacolo "can can"			1'730			



# Comune di Morbio Inferiore

## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>200 Attività culturali</b>						
200.436.040 Uscita Bremgartner	1'456					
200.436.041 Teatro alla scala		1'660				
200.436.042 Spettacolo "Priscilla la regina del deserto"		2'740				
200.436.043 Spettacolo "La Locandiera"			1'455			
200.436.044 Spettacolo "l'anno della valanga"			1'575			
200.436.045 Visita termovalorizzatore		310				
200.436.046 Mercatino di natale di Einsiedeln		2'320	3'290			
200.436.047 Visita al magnifico bordo di Mendrisio			409			
200.436.048 Escursione di primavera a Parma			1'900			
200.436.050 Spettacolo "Il bell'Antonio"				1'890		
200.436.051 Spettacolo "Cantando sotto la pioggia"				1'980		
200.436.052 Spettacolo "Alla ricerca dei capelli perduti"				440		
200.436.053 Uscita a Modena				1'000		
200.469.008 Contributo Morbio al cinema	4'473	4'652				
200.469.014 Contributo per materiale diverso per manifestazion	35'270					
200.469.025 Sponsorizzazione AGE SA			2'121			
200.469.026 Contributo concerto lirico		10'779				
200.469.027 Contributo acquisto materiale		42'377				
200.469.028 Contributo teatro all'aperto		1'500				
<b>Uscite</b>	<b>253'630</b>	<b>213'093</b>	<b>179'963</b>	<b>164'590</b>	<b>161'100</b>	<b>163'100</b>
<b>Entrate</b>	<b>51'961</b>	<b>72'735</b>	<b>14'817</b>	<b>7'390</b>	<b>2'060</b>	<b>2'060</b>
<b>Saldo 200 Attività culturali</b>	<b>201'669</b>	<b>140'358</b>	<b>165'146</b>	<b>157'200</b>	<b>159'040</b>	<b>161'040</b>
<b>210 Centro sportivo</b>						
210.301.000 Stipendi personale in organico	23'092	72'627	70'337	71'000	72'000	74'000
210.301.006 Indennità ore straordinarie	4'800					
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	10'548	32'181	30'865	25'000	15'000	15'000
210.301.010 Assegni familiari	769	2'383	2'499	2'500	2'300	2'700
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	2'415	6'532	6'471	5'400	6'900	7'100
210.304.002 Contributo cassa pensione	1'627	6'870	6'137	6'000	6'000	6'000
210.305.000 Assicurazione infortuni	194	408	404	600	900	1'000
210.305.002 Assicurazione malattia	382	963	1'185	810	1'030	1'050
210.306.000 Abbigliamento di servizio	540					
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	599	23'851	4'400	3'000	5'000	5'000
210.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	4'684					
210.312.000 Spese di riscaldamento	1'955	11'320	14'562	12'000	11'000	11'000
210.312.001 Consumo acqua potabile	189	2'511	2'360	2'360	2'360	2'360
210.312.004 Costi d'illuminazione	10'728	11'313	16'145	17'000	16'000	16'000
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'382	715	1'448	1'500	1'500	1'500
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	6'538	7'647	4'395	4'400	4'400	4'400
210.313.005 Materiale sanitario				300	500	500
210.313.006 Spese carburante		2'500	1'290	2'500	2'000	2'000
210.313.007 Altro materiale di consumo	260					
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	36'068	95'525	54'986	75'000	70'000	70'000
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	252	3'711	2'406	5'000	4'000	4'000
210.318.011 Assicurazione immobili	1'282	1'282	1'282	1'290	1'290	1'290
210.318.012 Tasse circolazione veicoli		546	508	510	510	510
210.318.013 Assicurazione veicoli			398	400	400	400
210.318.022 Tasse telefoniche	1'282	1'883	1'699	200	200	200
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni		27	1'080	1'050	1'050	1'050
210.427.000 Affitto strutture sportive	8'000	18'950	13'250	14'000	14'000	14'000
210.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni				20'000		
210.436.004 Rimborso per danni		20'323	4'015	10'000	1'000	1'000
210.439.000 Entrate Varie		6'890	1'000	1'000	1'000	1'000
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA		10'000	5'000	5'000	5'000	5'000
<b>Uscite</b>	<b>111'586</b>	<b>284'795</b>	<b>224'857</b>	<b>237'820</b>	<b>224'340</b>	<b>227'060</b>
<b>Entrate</b>	<b>8'000</b>	<b>56'163</b>	<b>23'265</b>	<b>50'000</b>	<b>21'000</b>	<b>21'000</b>
<b>Saldo 210 Centro sportivo</b>	<b>103'586</b>	<b>228'632</b>	<b>201'592</b>	<b>187'820</b>	<b>203'340</b>	<b>206'060</b>
<b>214 Orti familiari</b>						
214.312.001 Consumo acqua potabile	357			250	250	250
214.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	571					



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>214 Orti familiari</b>						
214.316.007 Orti familiari	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
214.366.017 Contributo comunale	1'500					
214.427.004 Affitto orti	4'900			2'880	5'000	5'000
<b>Uscite</b>	<b>4'428</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>2'250</b>	<b>2'250</b>	<b>2'250</b>
<b>Entrate</b>	<b>4'900</b>			<b>2'880</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>
<b>Saldo 214 Orti familiari</b>	<b>-472</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>-630</b>	<b>-2'750</b>	<b>-2'750</b>
<b>215 Piscina, Pista ghiaccio</b>						
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	37'104	38'589	36'992	38'260	38'260	38'260
215.366.015 Contributo parco acquatico	5'496					
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso	6'710	7'500	6'685	9'000	9'000	9'000
<b>Uscite</b>	<b>42'600</b>	<b>38'589</b>	<b>36'992</b>	<b>38'260</b>	<b>38'260</b>	<b>38'260</b>
<b>Entrate</b>	<b>6'710</b>	<b>7'500</b>	<b>6'685</b>	<b>9'000</b>	<b>9'000</b>	<b>9'000</b>
<b>Saldo 215 Piscina, Pista ghiaccio</b>	<b>35'890</b>	<b>31'089</b>	<b>30'307</b>	<b>29'260</b>	<b>29'260</b>	<b>29'260</b>
<b>216 Parchi, Giardini e Sentieri</b>						
216.311.015 Potenziamento parchi da gioco	31'132					
216.312.001 Consumo acqua potabile	264	496	322	800	800	800
216.312.004 Costi d'illuminazione	12	25	23	50	50	50
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	533	8'865	819	4'000	3'500	3'500
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	1'082	4'293		1'000	5'000	5'000
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	27	27	50	50	50
216.469.022 Contributo potenziamento parchi da gioco	31'132					
<b>Uscite</b>	<b>63'050</b>	<b>43'706</b>	<b>31'191</b>	<b>35'900</b>	<b>39'400</b>	<b>39'400</b>
<b>Entrate</b>	<b>31'132</b>					
<b>Saldo 216 Parchi, Giardini e Sentieri</b>	<b>31'918</b>	<b>43'706</b>	<b>31'191</b>	<b>35'900</b>	<b>39'400</b>	<b>39'400</b>
<b>Uscite</b>	<b>475'294</b>	<b>582'183</b>	<b>475'003</b>	<b>478'820</b>	<b>465'350</b>	<b>470'070</b>
<b>Entrate</b>	<b>102'703</b>	<b>136'398</b>	<b>44'767</b>	<b>69'270</b>	<b>37'060</b>	<b>37'060</b>
<b>Saldo 2 Cultura,Sport, Tempo libero</b>	<b>372'591</b>	<b>445'785</b>	<b>430'236</b>	<b>409'550</b>	<b>428'290</b>	<b>433'010</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>3 Culto</b>						
<b>300 Culto</b>						
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	500	500	500
300.362.008 Contributo per l'organista	500	500	500	500	500	500
300.362.009 Altri contributi	500	500	500	500	500	500
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'352	46'352	46'352	46'400	46'400	46'400
<b>Uscite</b>	<b>48'022</b>	<b>48'022</b>	<b>48'022</b>	<b>47'970</b>	<b>47'970</b>	<b>47'970</b>
<b>Entrate</b>						
<b>Saldo 300 Culto</b>	<b>48'022</b>	<b>48'022</b>	<b>48'022</b>	<b>47'970</b>	<b>47'970</b>	<b>47'970</b>
<b>Uscite</b>	<b>48'022</b>	<b>48'022</b>	<b>48'022</b>	<b>47'970</b>	<b>47'970</b>	<b>47'970</b>
<b>Entrate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo 3 Culto</b>	<b>48'022</b>	<b>48'022</b>	<b>48'022</b>	<b>47'970</b>	<b>47'970</b>	<b>47'970</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>4 Economia pubblica</b>						
<b>400 Economia pubblica</b>						
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto ER	4'638	4'674	4'735	15'180	19'000	19'000
400.362.000 Contributo all'ente turistico	757	904	976	1'400	1'400	1'400
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	13'720	13'720	22'150	22'150	13'720	13'720
400.365.005 Contributi condotta veterinaria						
400.427.007 Affitto mappale 1723		500	500	500	500	500
<b>Uscite</b>	<b>19'115</b>	<b>19'298</b>	<b>27'861</b>	<b>38'730</b>	<b>34'120</b>	<b>34'120</b>
<b>Entrate</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Saldo 400 Economia pubblica</b>	<b>19'115</b>	<b>18'798</b>	<b>27'361</b>	<b>38'230</b>	<b>33'620</b>	<b>33'620</b>
<b>Uscite</b>	<b>19'115</b>	<b>19'298</b>	<b>27'861</b>	<b>38'730</b>	<b>34'120</b>	<b>34'120</b>
<b>Entrate</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Saldo 4 Economia pubblica</b>	<b>19'115</b>	<b>18'798</b>	<b>27'361</b>	<b>38'230</b>	<b>33'620</b>	<b>33'620</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>5 Previdenza sociale</b>						
<b>500 Previdenza sociale</b>						
500.301.009 Mercede ai tutori e curatori	55'864	55'103	55'879	55'900	55'900	55'900
500.301.010 Assegni familiari	924	1'120	1'162	1'170	1'170	1'170
500.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	3'055	3'197	3'174	3'200	3'200	3'200
500.305.000 Assicurazione infortuni	247	199	197			
500.305.002 Assicurazione malattia	451	618	605			
500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute	1'260	1'438	1'542	1'600	1'600	1'600
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	9'188	7'978	7'724	7'700	7'700	7'700
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	46'432	46'360	56'414	51'000	51'000	51'000
500.352.015 Progetto Macondo			9'470	10'000	10'000	10'000
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	1'135'034	989'950	1'014'582	1'050'000	1'050'000	1'050'000
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	30'715	33'891	36'750	37'000	37'000	37'000
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	208'579	333'496	530'346	500'000	500'000	500'000
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	15'374	22'834	38'341	38'000	38'000	38'000
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	51'596	86'995	92'686	93'000	93'000	93'000
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	141'416	142'266	144'568	174'000	174'000	174'000
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	1'104'930	1'426'212	1'220'000	1'220'000	1'220'000
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	2'000	5'200	3'000	3'000	3'000	3'000
500.365.008 Contributo casa riposo San Rocco	83'941					
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	7'697	24'109	27'235	20'000	20'000	20'000
500.365.015 Contributi per il SACD	257'161	225'808	247'220	252'000	244'000	244'000
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	104'693	96'572	105'570	117'000	117'000	117'000
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	1'100	8'164	8'483	8'500	8'500	8'500
500.365.021 Contributo legge famiglie	30'707	33'891	36'750	41'000	41'000	41'000
500.365.025 Associazione amici dell'accademia architettura						
500.366.003 Borse di studio e premi accademici	24'000		10'000	15'000	15'000	15'000
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	700	1'140	1'346	1'300	1'300	1'300
500.366.005 Contributo solidarietà				2'000	2'000	2'000
500.366.009 Abbonamenti autolinea anziani	1'295	678				
500.366.011 Spese funerarie	3'722	29'130	10'800			
500.366.012 Iniziative terza età	24'073	26'615	24'562	25'000	25'000	25'000
500.366.014 Carta giornaliera	38'665	34'150	39'240	65'000	65'000	65'000
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	13'575	11'754	21'807	15'000	20'000	20'000
500.366.020 Azione estiva abbonamento arcobaleno ozono		5'147		5'000		
500.366.022 Mantenimento anziani a domicilio			78'161	74'000	82'000	82'000
500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie	15'522	27'416	37'070	37'000	37'000	37'000
500.436.021 Rimborso carta giornaliera	49'220	36'610	39'950	58'000	58'000	58'000
500.469.024 Contributo azione estiva abbonamento arcobaleno		5'147		5'000		
<b>Uscite</b>	<b>3'460'582</b>	<b>3'341'733</b>	<b>4'042'826</b>	<b>3'895'370</b>	<b>3'895'370</b>	<b>3'895'370</b>
<b>Entrate</b>	<b>64'742</b>	<b>69'173</b>	<b>77'020</b>	<b>100'000</b>	<b>95'000</b>	<b>95'000</b>
<b>Saldo 500 Previdenza sociale</b>	<b>3'395'840</b>	<b>3'272'560</b>	<b>3'965'806</b>	<b>3'795'370</b>	<b>3'800'370</b>	<b>3'800'370</b>
<b>Uscite</b>	<b>3'460'582</b>	<b>3'341'733</b>	<b>4'042'826</b>	<b>3'895'370</b>	<b>3'895'370</b>	<b>3'895'370</b>
<b>Entrate</b>	<b>64'742</b>	<b>69'173</b>	<b>77'020</b>	<b>100'000</b>	<b>95'000</b>	<b>95'000</b>
<b>Saldo 5 Previdenza sociale</b>	<b>3'395'840</b>	<b>3'272'560</b>	<b>3'965'806</b>	<b>3'795'370</b>	<b>3'800'370</b>	<b>3'800'370</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>6 Polizia</b>						
<b>600 Servizio polizia</b>						
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						
600.317.001 Rimborso spese al personale	2'000					
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	680	680	800	1'000	1'000	1'000
600.318.030 Altre prestazioni di terzi						
600.318.081 Società Cinofila					500	500
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	356'850	351'972	352'893	355'000	380'000	450'000
600.362.014 Prevenzione dal suicidio dal Ponte di Castello		2'200				
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario	30			100	100	100
600.434.007 Tassa cani				10'000	10'000	10'000
600.437.001 Contravvenzioni	35'595	36'105	36'200	37'000	37'000	37'000
600.441.002 Quota imposta sui cani	8'350	9'350	9'625	200		
600.490.000 Accreditato per prestazioni del personale	5'000					
<b>Uscite</b>	<b>464'258</b>	<b>354'852</b>	<b>353'693</b>	<b>356'000</b>	<b>381'500</b>	<b>451'500</b>
<b>Entrate</b>	<b>48'975</b>	<b>45'455</b>	<b>45'825</b>	<b>47'300</b>	<b>47'100</b>	<b>47'100</b>
<b>Saldo 600 Servizio polizia</b>	<b>415'283</b>	<b>309'397</b>	<b>307'868</b>	<b>308'700</b>	<b>334'400</b>	<b>404'400</b>
<b>610 Servizio pompieri</b>						
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	76'534	87'924	98'000	98'000	98'000
<b>Uscite</b>	<b>125'000</b>	<b>81'534</b>	<b>92'924</b>	<b>103'000</b>	<b>103'000</b>	<b>103'000</b>
<b>Entrate</b>						
<b>Saldo 610 Servizio pompieri</b>	<b>125'000</b>	<b>81'534</b>	<b>92'924</b>	<b>103'000</b>	<b>103'000</b>	<b>103'000</b>
<b>630 Protezione civile e militare</b>						
630.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	460					
630.314.000 Manutenzione stabili e strutture						
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	264	263	200	200	200	200
630.318.011 Assicurazione immobili						
630.318.019 Quote sociali ad associazioni						
630.318.022 Tasse telefoniche	304	305	48			
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	90'407	92'484	89'251	90'000	95'000	95'000
630.365.010 Contributo liberi tiratori	1'120	980	735	800	800	800
630.383.000 Versamenti contributi sostitutivi rifugi	31'892	12'456	3'880			
630.427.002 Affitto rifugio pubblico PCi						
630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi PCi	31'892	12'456	3'880			
<b>Uscite</b>	<b>124'447</b>	<b>106'488</b>	<b>94'114</b>	<b>91'000</b>	<b>96'000</b>	<b>96'000</b>
<b>Entrate</b>	<b>31'892</b>	<b>12'456</b>	<b>3'880</b>			
<b>Saldo 630 Protezione civile e militare</b>	<b>92'555</b>	<b>94'032</b>	<b>90'234</b>	<b>91'000</b>	<b>96'000</b>	<b>96'000</b>
<b>Uscite</b>	<b>713'705</b>	<b>542'874</b>	<b>540'731</b>	<b>550'000</b>	<b>580'500</b>	<b>650'500</b>
<b>Entrate</b>	<b>80'867</b>	<b>57'911</b>	<b>49'705</b>	<b>47'300</b>	<b>47'100</b>	<b>47'100</b>
<b>Saldo 6 Polizia</b>	<b>632'838</b>	<b>484'963</b>	<b>491'026</b>	<b>502'700</b>	<b>533'400</b>	<b>603'400</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>7 Costruzioni</b>						
<b>700 Ufficio tecnico - amministrazione</b>						
700.301.000 Stipendi personale in organico	481'404	489'733	427'139	472'000	376'000	380'000
700.301.006 Indennità ore straordinarie	5'364		3'900	1'000	1'000	1'000
700.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	2'000	1'500				
700.301.010 Assegni familiari	9'702	11'425	10'458	10'300	9'200	9'500
700.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	31'186	31'252	27'352	27'200	24'200	25'000
700.304.002 Contributo cassa pensione	52'214	48'445	45'219	46'500	33'000	33'000
700.305.000 Assicurazione infortuni	2'514	1'919	1'597	2'840	3'600	3'800
700.305.002 Assicurazione malattia	4'633	5'805	4'989	4'900	4'400	4'500
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	1'180	300	890	1'000	1'000	1'000
700.309.030 Altre spese per il personale	251	778	648	500	500	500
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	5'919	6'075	4'177	6'000	5'500	5'500
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'088	1'628	1'335	2'000	2'000	2'000
700.310.005 Libri, giornali e riviste			324	1'000	1'000	1'000
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	7'446		1'320	1'000	5'000	5'000
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	16'152	15'883	13'314	14'000	14'000	14'000
700.317.001 Rimborso spese al personale	533	718	200	500	500	500
700.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze						
700.318.008 Onorari per consulenze e progetti	830	18'331	18'447			
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	906	906	906	920	920	920
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie				1'000	500	500
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai				1'000	500	500
700.318.021 Onorari al geometra	46'225	43'347	41'630	35'000	42'000	42'000
700.318.022 Tasse telefoniche	5'468	5'296	4'863	4'200	3'400	3'400
700.318.024 Tasse radio	336	336	336	340	340	340
700.318.025 Tasse governative	957	275	544	1'000	1'000	1'000
700.318.032 Onorari per esami di costruzione					1'000	1'000
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	19'563	12'878	14'588	10'000	15'000	15'000
700.361.015 Adeguamento dati catastali nuova mappa MD01	19'000	8'000	6'000			
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica	3'300	1'350	10'010	1'750	1'800	1'800
700.431.002 Tasse approvazioni progetti	40'198	26'866	32'776	20'000	30'000	30'000
700.431.004 Tasse licenze abitabilità	1'935	1'932	1'708	1'000	1'000	1'000
700.431.005 Tasse diverse	3'130	3'350	3'813	2'000	2'000	2'000
700.431.007 Tasse processuali						
700.431.008 Tasse per esami di costruzione						
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale	27'939	28'239	23'334	20'000	20'000	20'000
700.434.001 Proventi pesa pubblica	116	120	52	100	100	100
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	1'238	9'904	2'480	14'000	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			500	500	500	500
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali	4'731	5'574	5'278	5'000	5'000	5'000
<b>Uscite</b>	<b>714'871</b>	<b>704'830</b>	<b>630'176</b>	<b>644'200</b>	<b>545'560</b>	<b>550'960</b>
<b>Entrate</b>	<b>89'587</b>	<b>84'335</b>	<b>86'951</b>	<b>71'350</b>	<b>68'400</b>	<b>68'400</b>
<b>Saldo 700 Ufficio tecnico - amministrazione</b>	<b>625'284</b>	<b>620'495</b>	<b>543'225</b>	<b>572'850</b>	<b>477'160</b>	<b>482'560</b>
<b>720 Ufficio tecnico - servizi</b>						
720.301.000 Stipendi personale in organico	512'845	550'018	558'461	561'000	554'000	554'000
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	47'488	27'200	27'819	25'000	25'000	25'000
720.301.006 Indennità ore straordinarie	9'785	1'438	7'100	1'000	1'000	1'000
720.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	4'373	6'025				
720.301.010 Assegni familiari	10'748	13'510	14'226	14'000	14'000	14'000
720.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	34'899	36'806	37'254	37'000	37'000	37'000
720.304.002 Contributo cassa pensione	38'758	37'365	40'321	41'000	41'000	41'000
720.305.000 Assicurazione infortuni	2'799	2'309	2'332	5'300	5'300	5'300
720.305.002 Assicurazione malattia	4'960	6'888	6'703	6'300	6'300	6'300
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'861	2'904	1'126	2'000	2'000	2'000
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento	2'065			1'000	1'000	1'000
720.309.002 Regalie al personale				300	300	300
720.309.030 Altre spese per il personale	620	322	374	500	500	500
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	9'132	15'830	28'829	15'000	15'000	15'000
720.312.000 Spese di riscaldamento	3'050		5'860	5'000	5'000	5'000
720.312.001 Consumo acqua potabile	234	248	1'683	1'600	1'600	1'600



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>720 Ufficio tecnico - servizi</b>						
720.312.004 Costi d'illuminazione	1'887	1'876	2'395	2'400	2'400	2'400
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	22	192		600	600	600
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	5'295	4'332	1'001	4'500	3'000	3'000
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali		206		200	200	200
720.313.006 Spese carburante	17'961	18'542	17'034	19'000	19'000	19'000
720.313.007 Altro materiale di consumo	16'884	12'632	9'206	13'000	10'000	10'000
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	4'962	6'439	592	5'000	10'000	10'000
720.315.001 Manutenzione veicoli	33'578	22'663	27'771	18'000	18'000	18'000
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	13'814	6'102	8'273	6'000	6'000	6'000
720.316.011 Noleggio scopatrice	28'160	19'400	24'440	25'000	25'000	25'000
720.317.001 Rimborso spese al personale	50	145		500	500	500
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	384	384	384	400	400	400
720.318.011 Assicurazione immobili	609	609	609	610	610	610
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	7'310	7'786	8'071	8'000	8'000	8'000
720.318.013 Assicurazione veicoli	14'602	12'873	13'990	14'000	14'000	14'000
720.318.020 Franchigie assicurative	500		2'414	500	500	500
720.318.022 Tasse telefoniche	868	948	618	400	200	200
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	128	211	219	900	900	900
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature	175	436	303	1'000	1'000	1'000
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi				100	100	100
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni	5'498		13'353	1'000	1'000	1'000
720.436.004 Rimborso per danni	590	2'950	210	500	500	500
720.436.006 Rimborsi diversi		120				
720.439.000 Entrate varie						
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale	227'000	235'000	235'000	255'000	255'000	255'000
<b>Uscite</b>	<b>831'631</b>	<b>816'203</b>	<b>849'105</b>	<b>835'010</b>	<b>828'310</b>	<b>828'310</b>
<b>Entrate</b>	<b>233'263</b>	<b>238'506</b>	<b>248'866</b>	<b>257'600</b>	<b>257'600</b>	<b>257'600</b>
<b>Saldo 720 Ufficio tecnico - servizi</b>	<b>598'368</b>	<b>577'697</b>	<b>600'239</b>	<b>577'410</b>	<b>570'710</b>	<b>570'710</b>
<b>740 Strade, Piazze e Posteggi</b>						
740.310.009 Materiale per parchimetri	962	265	958	1'000	1'000	1'000
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature				1'000	500	500
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	4'917	18'638	17'695	20'000	20'000	20'000
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	7'190	1'784	13'373	5'000	5'000	5'000
740.312.003 Illuminazione pubblica	66'752	63'440	65'039	65'000	65'000	65'000
740.313.007 Altro materiale di consumo		197		400	400	400
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	864	12'571	8'767	5'000	5'000	5'000
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni strade	404	234	127	1'000	1'000	1'000
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale				1'000	1'000	1'000
740.313.011 Acquisto lampade stradali				3'000	3'000	3'000
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotonde	62'904	35'088	25'164	30'000	40'000	40'000
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	3'202	5'933	26'138	10'000	10'000	10'000
740.315.006 Manutenzione parchimetri	1'725	3'080	2'000	3'000	3'000	3'000
740.319.050 Altre spese per beni e servizi				500	500	500
740.362.003 Commissione regionale trasporti	5'574	7'386	8'892	9'300	9'300	9'300
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	16'000	16'000	9'600	3'200	3'200	3'200
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	76'070	87'559	88'000	88'000	88'000
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi	16'000	16'000	9'600	3'200	3'200	3'200
740.435.002 Vendita numeri civici	120			100	100	100
740.436.004 Rimborso per danni	3'150	287	3'333	1'000	1'000	1'000
<b>Uscite</b>	<b>270'494</b>	<b>264'616</b>	<b>277'753</b>	<b>258'400</b>	<b>267'900</b>	<b>267'900</b>
<b>Entrate</b>	<b>92'951</b>	<b>92'357</b>	<b>100'492</b>	<b>92'300</b>	<b>92'300</b>	<b>92'300</b>
<b>Saldo 740 Strade, Piazze e Posteggi</b>	<b>177'543</b>	<b>172'259</b>	<b>177'261</b>	<b>166'100</b>	<b>175'600</b>	<b>175'600</b>
<b>Uscite</b>	<b>1'816'996</b>	<b>1'785'649</b>	<b>1'757'034</b>	<b>1'737'610</b>	<b>1'641'770</b>	<b>1'647'170</b>
<b>Entrate</b>	<b>415'801</b>	<b>415'198</b>	<b>436'309</b>	<b>421'250</b>	<b>418'300</b>	<b>418'300</b>
<b>Saldo 7 Costruzioni</b>	<b>1'401'195</b>	<b>1'370'451</b>	<b>1'320'725</b>	<b>1'316'360</b>	<b>1'223'470</b>	<b>1'228'870</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>8 Igiene e ambiente</b>						
<b>800 Servizio sanitario</b>						
800.301.001 Stipendi personale ausiliario		14'198	317		15'000	15'000
800.301.010 Assegni familiari		332	8		400	400
800.303.000 Contributo AVS, AI, IPG e AD		909	20		900	900
800.305.000 Assicurazione infortuni		56	1		100	100
800.305.002 Assicurazione malattia		163	4		200	200
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni		720	1'016	1'300	1'000	1'000
800.313.014 Prodotti Flavescenza	129			100	100	100
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	100	100	100	200	200	200
800.318.038 Spese per disinfezioni	2'516	1'498	3	1'000	1'000	1'000
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	119'705	134'284	143'622	154'000	150'000	150'000
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	62	47	100	100	100
<b>Uscite</b>	<b>124'450</b>	<b>162'260</b>	<b>155'091</b>	<b>166'600</b>	<b>178'900</b>	<b>178'900</b>
<b>Entrate</b>	<b>68</b>	<b>62</b>	<b>47</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>Saldo 800 Servizio sanitario</b>	<b>124'382</b>	<b>162'198</b>	<b>155'044</b>	<b>166'500</b>	<b>178'800</b>	<b>178'800</b>
<b>820 Fognature e Depurazione</b>						
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
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	29'190	9'722	15'876	30'000	25'000	25'000
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-				500	500	500
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-				100	100	100
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	250'673	254'579	328'302	340'000	398'000	398'000
820.380.000 Accantonamento manutenzione straord. canalizzaz	20'000	20'000	35'000	15'000	15'000	15'000
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	93	93	100	100	100
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni	306'489	338'832	330'390	322'000	350'000	350'000
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni	9'000	8'500	5'000	3'000	3'000	3'000
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizzazio	29'190	9'722	15'876	30'000	25'000	25'000
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri	2'056	2'131	3'297	4'150	4'150	4'150
<b>Uscite</b>	<b>311'863</b>	<b>296'301</b>	<b>391'178</b>	<b>398'600</b>	<b>451'600</b>	<b>451'600</b>
<b>Entrate</b>	<b>346'855</b>	<b>359'278</b>	<b>354'656</b>	<b>359'250</b>	<b>382'250</b>	<b>382'250</b>
<b>Saldo 820 Fognature e Depurazione</b>	<b>-34'992</b>	<b>-62'977</b>	<b>36'522</b>	<b>39'350</b>	<b>69'350</b>	<b>69'350</b>
<b>830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature</b>						
830.309.001 Spese corsi di perfezionamento						
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'768	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
830.310.012 Sacchi colorati				11'000	45'000	45'000
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	6'460	692	3'556	5'000	5'000	5'000
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	2'787	1'612	1'574	2'000	2'000	2'000
830.314.007 Manutenzione argini	27'757	27'677	31'777	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	3'294		2'000	2'000	2'000
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	31'243	17'192	27'060	27'000	27'000	27'000
830.318.046 Area di compostaggio	361	654	749	1'000	1'000	1'000
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	3'183	2'580	3'239	3'200	3'200	3'200
830.318.052 Smaltimento pneumatici	57		88	500	500	500
830.318.053 Raccolta vegetali	48'533	50'899	55'107	56'000	56'000	56'000
830.318.054 Raccolta ingombranti	22'516	29'972	25'823	26'000	26'000	26'000
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	18'373	19'075	20'907	21'000	21'000	21'000
830.318.056 Raccolta urbani	130'741	131'590	129'473	132'000	132'000	132'000
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	3'912	2'638	2'520	3'000	3'000	3'000
830.318.058 Raccolta materiale vario	8'109	6'659	6'717	7'000	7'000	7'000
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	2'160	2'425	2'430	2'500	2'500	2'500
830.318.061 Raccolta PET	2'951	2'283	2'033	3'000	3'000	3'000
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	838	834	1'026	1'000	1'000	1'000
830.318.114 Distribuzione sacchi				1'500	6'000	6'000
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	4'599	7'528	8'509	9'000	9'000	9'000
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	235'972	230'920	230'609	235'000	235'000	235'000
830.352.013 Smaltimento verde	51'600	53'929	54'862	55'000	55'000	55'000
830.390.000 Addebito spese per il personale	70'000	70'000	70'000	90'000	90'000	90'000



# Comune di Morbio Inferiore

## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature</b>						
830.431.011 Tasse diffide e diverse -RAR-	667	945	1'046	3'000	3'000	3'000
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti	451'813	456'696	465'597	465'000	465'000	465'000
830.435.009 Vendita sacchi colorati				1'000	10'000	10'000
830.437.003 Multe -RAR-	200	100		200	200	200
830.469.016 Contributo Vetroswiss	11'321	16'787	7'887	9'000	9'000	9'000
<b>Uscite</b>	<b>700'005</b>	<b>664'453</b>	<b>680'059</b>	<b>725'700</b>	<b>764'200</b>	<b>764'200</b>
<b>Entrate</b>	<b>464'001</b>	<b>474'528</b>	<b>474'530</b>	<b>478'200</b>	<b>487'200</b>	<b>487'200</b>
<b>Saldo 830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature</b>	<b>236'004</b>	<b>189'925</b>	<b>205'529</b>	<b>247'500</b>	<b>277'000</b>	<b>277'000</b>
<b>850 Cimitero</b>						
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine		925		1'000	1'000	1'000
850.312.001 Consumo acqua potabile	488	416	647	800	800	800
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	2'986	2'826	4'161	4'200	4'200	4'200
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	4'296	4'318	2'837	3'500	3'000	3'000
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	978	477	715	500	500	500
850.313.007 Altro materiale di consumo	55	664	71	1'000	500	500
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	34'188	39'126	22'602	22'000	20'000	20'000
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	45	45	45	50	50	50
850.318.011 Assicurazione immobili	962	962	962	1'000	1'000	1'000
850.318.022 Tasse telefoniche			244	300	300	300
850.318.030 Altre prestazioni di terzi				500	500	500
850.318.043 Spese per ricorrenze	950	950	950	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	176	133	300	300	300
850.434.006 Tasse cimitero	37'400	37'600	36'200	30'000	30'000	30'000
850.436.004 Rimborso per danni		19'754		1'000	1'000	1'000
<b>Uscite</b>	<b>70'074</b>	<b>75'885</b>	<b>58'367</b>	<b>61'150</b>	<b>58'150</b>	<b>58'150</b>
<b>Entrate</b>	<b>37'400</b>	<b>57'354</b>	<b>36'200</b>	<b>31'000</b>	<b>31'000</b>	<b>31'000</b>
<b>Saldo 850 Cimitero</b>	<b>32'674</b>	<b>18'531</b>	<b>22'167</b>	<b>30'150</b>	<b>27'150</b>	<b>27'150</b>
<b>Uscite</b>	<b>1'206'392</b>	<b>1'198'899</b>	<b>1'284'695</b>	<b>1'352'050</b>	<b>1'452'850</b>	<b>1'452'850</b>
<b>Entrate</b>	<b>848'324</b>	<b>891'222</b>	<b>865'433</b>	<b>868'550</b>	<b>900'550</b>	<b>900'550</b>
<b>Saldo 8 Igiene e ambiente</b>	<b>358'068</b>	<b>307'677</b>	<b>419'262</b>	<b>483'500</b>	<b>552'300</b>	<b>552'300</b>



# Comune di Morbio Inferiore

## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>9 Finanze</b>						
<b>900 Imposte e partecipazioni</b>						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	125'888	70'682	109'340	70'000	90'000	90'000
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	47'522	23'880	32'099	33'000	33'000	33'000
900.400.000 Gettito persone fisiche	8'000'000	8'000'000	8'000'000	8'000'000	8'360'000	8'360'000
900.400.001 Sopravvenienze attive	1'615'103	806'126	296'607	700'000	350'000	350'000
900.400.004 Imposte alla fonte e dimoranti	793'292	563'624	708'275	750'000	850'000	850'000
900.401.000 Gettito persone giuridiche	700'000	700'000	850'000	850'000	1'150'000	1'150'000
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	177'655	570'240	250'000	250'000	250'000
900.410.003 Ristorno per vendita energia	364'103	362'754	371'270	57'000		
900.410.004 Ristorno per vendita gas	380	200	200	200	200	200
900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera	16'068	26'173	17'633	18'000	18'000	18'000
900.410.006 Tassa per la concessione dell'uso speciale strade				77'000	77'000	77'000
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2	2'878	2'211	883	900	900	900
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni	923	13'022	57'585	1'000	1'000	1'000
900.441.004 Quota parte utili immobiliari	100'792	153'198	120'088	130'000	130'000	130'000
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG	8'800	4'355	317	5'000	5'000	5'000
900.444.000 Contributo di livellamento	424'304	491'998	516'187	594'000	600'000	680'000
<b>Uscite</b>	<b>173'410</b>	<b>94'562</b>	<b>141'439</b>	<b>103'000</b>	<b>123'000</b>	<b>123'000</b>
<b>Entrate</b>	<b>13'692'401</b>	<b>11'751'316</b>	<b>11'979'285</b>	<b>11'903'100</b>	<b>12'262'100</b>	<b>12'342'100</b>
<b>Saldo 900 Imposte e partecipazioni</b>	<b>-13'518'991</b>	<b>-11'656'754</b>	<b>-11'837'846</b>	<b>-11'800'100</b>	<b>-12'139'100</b>	<b>-12'219'100</b>
<b>930 Interessi</b>						
930.321.000 Interessi C/C banca						
930.321.001 Interessi C/C comune/AAP	20'163		469			
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			
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017	176'400	176'400	176'400	176'400	176'400	176'400
930.322.027 Postfinance 00317				55'739	69'200	69'200
930.322.050 Interessi nuovi prestiti					66'751	161'287
930.322.099 Arrotondamento		1'391	1'156	17'261	-11	-7
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	19'039	15'840	26'764	25'000	25'000	25'000
930.329.002 Altri interessi passivi	24'751	10'865				
930.420.000 Interessi C/C banca - posta	17'296	11'100	5'387	6'000	6'000	6'000
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP	775	2	1'058	15'000	20'000	25'000
930.421.004 Interessi dilazioni crediti	91'341	69'932	59'744	55'000	55'000	55'000
930.421.005 Altri interessi C/C	447	190	51	100	100	100
<b>Uscite</b>	<b>441'959</b>	<b>404'946</b>	<b>405'239</b>	<b>391'600</b>	<b>454'540</b>	<b>549'080</b>
<b>Entrate</b>	<b>109'859</b>	<b>81'224</b>	<b>66'240</b>	<b>76'100</b>	<b>81'100</b>	<b>86'100</b>
<b>Saldo 930 Interessi</b>	<b>332'100</b>	<b>323'722</b>	<b>338'999</b>	<b>315'500</b>	<b>373'440</b>	<b>462'980</b>
<b>970 Ammortamenti</b>						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile LOC 158 c	1'532'324	1'567'253	1'488'582	1'432'958	1'425'235	1'526'279
970.331.100 Ammortamenti sul valore iniziale LOC 158 cpv3	53'874	59'374	59'374	62'147	68'581	71'461
970.332.000 Ammortamenti straordinari	1'333'886	5'571	28'186	30'185	66'184	
970.361.017 Partecipazione risanamento finanziario cantonale			225'199	298'000	298'000	298'000
<b>Uscite</b>	<b>2'920'084</b>	<b>1'632'198</b>	<b>1'801'341</b>	<b>1'823'290</b>	<b>1'858'000</b>	<b>1'895'740</b>
<b>Entrate</b>						
<b>Saldo 970 Ammortamenti</b>	<b>2'920'084</b>	<b>1'632'198</b>	<b>1'801'341</b>	<b>1'823'290</b>	<b>1'858'000</b>	<b>1'895'740</b>
<b>Uscite</b>	<b>3'535'453</b>	<b>2'131'706</b>	<b>2'348'019</b>	<b>2'317'890</b>	<b>2'435'540</b>	<b>2'567'820</b>
<b>Entrate</b>	<b>13'802'260</b>	<b>11'832'540</b>	<b>12'045'525</b>	<b>11'979'200</b>	<b>12'343'200</b>	<b>12'428'200</b>
<b>Saldo 9 Finanze</b>	<b>-10'266'807</b>	<b>-9'700'834</b>	<b>-9'697'506</b>	<b>-9'661'310</b>	<b>-9'907'660</b>	<b>-9'860'380</b>
<b>Totale Uscite</b>	<b>16'705'644</b>	<b>15'457'955</b>	<b>15'833'143</b>	<b>15'753'110</b>	<b>15'927'840</b>	<b>16'183'240</b>
<b>Totale Entrate</b>	<b>16'839'218</b>	<b>15'061'570</b>	<b>14'882'962</b>	<b>14'870'370</b>	<b>15'125'040</b>	<b>15'212'040</b>
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>133'574</b>	<b>-396'385</b>	<b>-950'181</b>	<b>-882'740</b>	<b>-802'800</b>	<b>-971'200</b>
<b>Autofinanziamento</b>	<b>3'053'658</b>	<b>1'235'813</b>	<b>625'961</b>	<b>642'550</b>	<b>757'200</b>	<b>626'540</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>3 Spese correnti</b>						
<b>30 Spese per il personale</b>						
300 Onorari e indennità ad autorità	62'400	90'527	92'330	91'060	92'000	92'000
301 Stipendi indennità personale amministrat	2'419'071	2'518'671	2'510'151	2'533'880	2'433'320	2'449'120
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'301'896	2'256'557	2'216'662	2'360'530	2'383'530	2'403'530
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	294'456	296'541	293'070	295'920	307'320	314'520
304 Contributi a casse pensioni e di previde	462'442	536'971	508'489	485'300	484'800	486'800
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	66'046	71'193	70'557	88'390	92'570	95'690
306 Abbigliamento di servizio, indennità pas	3'553	3'870	1'176	3'300	3'500	3'500
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	117'918	106'884	97'371	97'000	97'000	97'000
309 Altre spese per il personale	8'233	6'477	9'217	7'100	7'700	7'700
<b>30 Spese per il personale</b>	<b>5'736'015</b>	<b>5'887'691</b>	<b>5'799'023</b>	<b>5'962'480</b>	<b>5'901'740</b>	<b>5'949'860</b>
<b>31 Spese per beni e servizi</b>						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampa	138'221	157'596	131'755	145'900	184'100	189'100
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e att	210'213	163'786	82'079	71'000	81'500	81'500
312 Acqua, energia e combustibili	178'565	189'669	217'631	206'160	203'660	203'660
313 Materiale di consumo	166'651	178'057	150'431	174'700	160'900	160'900
314 Manutenzione stabili e strutture	343'617	485'381	322'246	263'000	275'000	275'000
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e	161'978	149'258	154'574	136'700	131'700	131'700
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'uti	49'560	40'341	45'375	46'000	42'700	42'700
317 Rimborsamento spese	45'348	53'746	54'514	64'380	56'000	56'000
318 Servizi ed onorari	726'141	799'972	658'824	603'390	591'600	591'600
319 Altre spese per beni e servizi				500	500	500
<b>31 Spese per beni e servizi</b>	<b>2'020'294</b>	<b>2'217'806</b>	<b>1'817'429</b>	<b>1'711'730</b>	<b>1'727'660</b>	<b>1'732'660</b>
<b>32 Interessi passivi</b>						
321 Interessi passivi per debiti a breve sca	20'163		469			
322 Interessi passivi per debiti media/lunga	378'006	378'241	378'006	366'600	429'540	524'080
329 Altri interessi passivi	43'790	26'705	26'764	25'000	25'000	25'000
<b>32 Interessi passivi</b>	<b>441'959</b>	<b>404'946</b>	<b>405'239</b>	<b>391'600</b>	<b>454'540</b>	<b>549'080</b>
<b>33 Ammortamenti</b>						
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	130'487	78'210	117'849	79'100	99'100	99'100
331 Ammortamenti ordinari	1'586'198	1'626'627	1'547'956	1'495'105	1'493'816	1'597'740
332 Ammortamenti supplementari	1'333'886	5'571	28'186	30'185	66'184	
<b>33 Ammortamenti</b>	<b>3'050'571</b>	<b>1'710'408</b>	<b>1'693'991</b>	<b>1'604'390</b>	<b>1'659'100</b>	<b>1'696'840</b>
<b>35 Rimborsi ad enti pubblici</b>						
351 Rimborsi a Cantoni	1'558	1'731	1'796	1'800	1'800	1'800
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	1'228'779	1'235'680	1'223'268	1'269'580	1'361'400	1'431'400
<b>35 Rimborsi ad enti pubblici</b>	<b>1'230'337</b>	<b>1'237'411</b>	<b>1'225'064</b>	<b>1'271'380</b>	<b>1'363'200</b>	<b>1'433'200</b>
<b>36 Contributi propri</b>						
361 Contributi a Cantoni	1'702'988	1'689'408	2'166'979	2'266'000	2'271'000	2'271'000
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	1'235'191	1'177'162	1'506'252	1'300'820	1'292'390	1'292'390
365 Contributi a Istituzioni private	759'324	610'577	664'235	680'300	676'300	676'300
366 Economie private	207'017	211'960	243'154	262'060	274'560	274'560
<b>36 Contributi propri</b>	<b>3'904'520</b>	<b>3'689'107</b>	<b>4'580'620</b>	<b>4'509'180</b>	<b>4'514'250</b>	<b>4'514'250</b>
<b>38 Versamenti a finanziamenti speciali</b>						
380 Accantonamenti manutenzioni straordinari	20'000	20'000	35'000	15'000	15'000	15'000
382 Contributi sostitutivi per posteggi	16'000	16'000	9'600	3'200	3'200	3'200
383 Contributi sostitutivi rifugi PC	31'892	12'456	3'880			
<b>38 Versamenti a finanziamenti speciali</b>	<b>67'892</b>	<b>48'456</b>	<b>48'480</b>	<b>18'200</b>	<b>18'200</b>	<b>18'200</b>
<b>39 Addebiti interni</b>						
390 Addebiti interni	254'056	262'130	263'297	284'150	289'150	289'150
<b>39 Addebiti interni</b>	<b>254'056</b>	<b>262'130</b>	<b>263'297</b>	<b>284'150</b>	<b>289'150</b>	<b>289'150</b>
<b>4 Ricavi correnti</b>						
<b>40 Imposte</b>						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza	10'408'395	9'369'750	9'004'882	9'450'000	9'560'000	9'560'000
401 Imposte sull'utile e sul capitale	700'000	700'000	850'000	850'000	1'150'000	1'150'000
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	177'655	570'240	250'000	250'000	250'000



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>40 Imposte</b>						
<b>40 Imposte</b>	<b>12'774'153</b>	<b>10'697'405</b>	<b>10'895'122</b>	<b>11'020'000</b>	<b>11'430'000</b>	<b>11'430'000</b>
<b>41 Regalie e concessioni</b>						
410 Regalie e concessioni	380'581	389'127	389'103	152'300	95'300	95'300
<b>41 Regalie e concessioni</b>	<b>380'581</b>	<b>389'127</b>	<b>389'103</b>	<b>152'300</b>	<b>95'300</b>	<b>95'300</b>
<b>42 Reddito della sostanza</b>						
420 Interessi da Banche	17'296	11'100	5'387	6'000	6'000	6'000
421 Interessi su crediti	92'563	70'124	60'853	70'100	75'100	80'100
427 Redditi immobili dei beni amministrativi	101'201	104'070	118'519	115'330	117'500	117'500
429 Altri redditi della sostanza	2'037	2'804	4'170	3'000	3'000	3'000
<b>42 Reddito della sostanza</b>	<b>213'097</b>	<b>188'098</b>	<b>188'929</b>	<b>194'430</b>	<b>201'600</b>	<b>206'600</b>
<b>43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse</b>						
430 Tasse d'esenzione	47'892	28'456	13'480	3'200	3'200	3'200
431 Tasse per servizi amministrativi	78'412	63'030	72'486	66'100	76'100	76'100
432 Partecipazione a spese di refezione	60'734	61'507	63'468	64'000	71'000	71'000
433 Tasse scolastiche	5'355	5'180	5'320	8'000	9'300	9'300
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	832'757	869'987	860'573	850'100	878'100	878'100
435 Vendite	560	229	273	1'410	10'390	10'390
436 Rimborsi	280'620	433'864	292'436	288'180	177'600	177'600
437 Multe	35'795	36'205	36'700	37'700	37'700	37'700
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		6'890	1'000	1'000	1'000	1'000
<b>43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse</b>	<b>1'342'125</b>	<b>1'505'348</b>	<b>1'345'736</b>	<b>1'319'690</b>	<b>1'264'390</b>	<b>1'264'390</b>
<b>44 Contributi senza fine specifico</b>						
440 Partecipazione alle entrate della Confed	2'878	2'211	883	900	900	900
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone	119'406	180'476	188'221	136'800	136'600	136'600
444 Contributi cantonali	424'304	491'998	516'187	594'000	600'000	680'000
<b>44 Contributi senza fine specifico</b>	<b>546'588</b>	<b>674'685</b>	<b>705'291</b>	<b>731'700</b>	<b>737'500</b>	<b>817'500</b>
<b>45 Rimborsi da enti pubblici</b>						
451 Rimborsi dal Cantone	8'655	8'758	8'861	8'900	8'900	8'900
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali	329'342	276'068	237'212	241'200	239'200	239'200
<b>45 Rimborsi da enti pubblici</b>	<b>337'997</b>	<b>284'826</b>	<b>246'073</b>	<b>250'100</b>	<b>248'100</b>	<b>248'100</b>
<b>46 Contributi per spese correnti</b>						
461 Contributi da Cantoni	809'470	910'377	793'527	844'000	795'000	797'000
469 Altri contributi per spese correnti	151'961	139'851	40'008	44'000	39'000	39'000
<b>46 Contributi per spese correnti</b>	<b>961'431</b>	<b>1'050'228</b>	<b>833'535</b>	<b>888'000</b>	<b>834'000</b>	<b>836'000</b>
<b>48 Prelevamenti da finanziamenti speciali</b>						
480 Accantonamenti per la manutenzione strao	29'190	9'722	15'876	30'000	25'000	25'000
<b>48 Prelevamenti da finanziamenti speciali</b>	<b>29'190</b>	<b>9'722</b>	<b>15'876</b>	<b>30'000</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>
<b>49 Accrediti interni</b>						
490 Accrediti interni	254'056	262'131	263'297	284'150	289'150	289'150
<b>49 Accrediti interni</b>	<b>254'056</b>	<b>262'131</b>	<b>263'297</b>	<b>284'150</b>	<b>289'150</b>	<b>289'150</b>
<b>Totale Uscite</b>	<b>16'705'644</b>	<b>15'457'955</b>	<b>15'833'143</b>	<b>15'753'110</b>	<b>15'927'840</b>	<b>16'183'240</b>
<b>Totale Entrate</b>	<b>16'839'218</b>	<b>15'061'570</b>	<b>14'882'962</b>	<b>14'870'370</b>	<b>15'125'040</b>	<b>15'212'040</b>
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>133'574</b>	<b>-396'385</b>	<b>-950'181</b>	<b>-882'740</b>	<b>-802'800</b>	<b>-971'200</b>
<b>Autofinanziamento</b>	<b>3'053'658</b>	<b>1'235'813</b>	<b>625'961</b>	<b>642'550</b>	<b>757'200</b>	<b>626'540</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Conto degli investimenti

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>0 Amministrazione</b>					
<b>002 Amministrazione comunale</b>					
002.506.572 Impianto telefonico VOIP			30'000		
002.581.949 Indagine geotecnica terreno antistante SE	9'900				
<b>Uscite</b>	<b>9'900</b>		<b>30'000</b>		
<b>Entrate</b>					
<b>Saldo 002 Amministrazione comunale</b>	<b>9'900</b>		<b>30'000</b>		
<b>Uscite</b>	<b>9'900</b>		<b>30'000</b>		
<b>Entrate</b>					
<b>Saldo 0 Amministrazione</b>	<b>9'900</b>		<b>30'000</b>		
<b>1 Educazione</b>					
<b>101 S.I. - Servizi</b>					
101.503.369 Rifacimento facciate asilo mesana	2'000				
101.503.413 Nuova scuola dell'infanzia				500'000	2'000'000
101.506.573 Intervento parco giochi asilo Mesana				30'000	
101.581.951 Progettazione nuovo asilo		2'808	130'000		
<b>Uscite</b>	<b>2'000</b>	<b>2'808</b>	<b>130'000</b>	<b>530'000</b>	<b>2'000'000</b>
<b>Entrate</b>					
<b>Saldo 101 S.I. - Servizi</b>	<b>2'000</b>	<b>2'808</b>	<b>130'000</b>	<b>530'000</b>	<b>2'000'000</b>
<b>121 S.E. - Servizi</b>					
121.501.303 Piano mobilità scolastica	17'980	26'070	5'000		
121.503.406 Aula magna SE	2'267				
121.506.571 Acquisto pullmino SE	70'000				
121.661.367 Contributo piano mobilità scolastica		13'920			
<b>Uscite</b>	<b>90'247</b>	<b>26'070</b>	<b>5'000</b>		
<b>Entrate</b>		<b>13'920</b>			
<b>Saldo 121 S.E. - Servizi</b>	<b>90'247</b>	<b>12'150</b>	<b>5'000</b>		
<b>Uscite</b>	<b>92'247</b>	<b>28'878</b>	<b>135'000</b>	<b>530'000</b>	<b>2'000'000</b>
<b>Entrate</b>		<b>13'920</b>			
<b>Saldo 1 Educazione</b>	<b>92'247</b>	<b>14'958</b>	<b>135'000</b>	<b>530'000</b>	<b>2'000'000</b>
<b>2 Cultura, Sport, Tempo libero</b>					
<b>210 Centro sportivo</b>					
210.501.312 Rifacimento campi da tennis		214'000			
210.501.316 Recinzione tennis		38'580			
210.503.407 Adeguamento stabile tennis norme anticendio	56'274				
210.503.412 Adeguamento centro sportivo alle norme antinc.		34'224			
210.506.568 Piano chiavi centro sportivo	42'680				
210.669.563 Contributo rifacimento campi tennis		68'475			
<b>Uscite</b>	<b>98'954</b>	<b>286'804</b>			
<b>Entrate</b>		<b>68'475</b>			
<b>Saldo 210 Centro sportivo</b>	<b>98'954</b>	<b>218'329</b>			
<b>214 Orti familiari</b>					
214.501.299 Ristrutturazione orti comunali		31'838	43'000		
<b>Uscite</b>		<b>31'838</b>	<b>43'000</b>		
<b>Entrate</b>					
<b>Saldo 214 Orti familiari</b>		<b>31'838</b>	<b>43'000</b>		
<b>Uscite</b>	<b>98'954</b>	<b>318'642</b>	<b>43'000</b>		
<b>Entrate</b>		<b>68'475</b>			
<b>Saldo 2 Cultura, Sport, Tempo libero</b>	<b>98'954</b>	<b>250'167</b>	<b>43'000</b>		
<b>3 Culto</b>					
<b>300 Culto</b>					
300.562.830 Contributo restauro basilica			150'000		
<b>Uscite</b>			<b>150'000</b>		
<b>Entrate</b>					
<b>Saldo 300 Culto</b>			<b>150'000</b>		



## Piano finanziario 2012-2016 Conto degli investimenti

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>3 Culto</b>					
<i>Uscite</i>			150'000		
<i>Entrate</i>					
<b>Saldo 3 Culto</b>			150'000		
<b>4 Economia pubblica</b>					
<b>400 Economia pubblica</b>					
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'975	41'198	54'000	30'000	30'000
<i>Uscite</i>	30'975	41'198	54'000	30'000	30'000
<i>Entrate</i>					
<b>Saldo 400 Economia pubblica</b>	30'975	41'198	54'000	30'000	30'000
<i>Uscite</i>	30'975	41'198	54'000	30'000	30'000
<i>Entrate</i>					
<b>Saldo 4 Economia pubblica</b>	30'975	41'198	54'000	30'000	30'000
<b>7 Costruzioni</b>					
<b>700 Ufficio tecnico - amministrazione</b>					
700.581.941 Piano regolatore comunale	20'026	4'045		90'000	
<i>Uscite</i>	20'026	4'045		90'000	
<i>Entrate</i>					
<b>Saldo 700 Ufficio tecnico - amministrazione</b>	20'026	4'045		90'000	
<b>720 Ufficio tecnico - servizi</b>					
720.503.402 Adeguamento anticendio magazzino comunale	17'930				
<i>Uscite</i>	17'930				
<i>Entrate</i>					
<b>Saldo 720 Ufficio tecnico - servizi</b>	17'930				
<b>740 Strade, Piazze e Posteggi</b>					
740.501.198 Strada via dei Fiori		15'040			
740.501.276 Illuminazione pubblica credito quadro	45'416	11'784	5'000	30'000	30'000
740.501.280 Pista ciclabile Via Prevedina	3'400		130'000		
740.501.286 Moderazione del traffico comparto B	57'400		135'000		
740.501.287 Credito quadro pavimentazioni stradali	324'928	122'196	3'000		
740.501.289 Strada Via Bassora (parte bassa)	102'763	4'380			
740.501.294 Posteggio zona nord				400'000	178'000
740.501.296 Illuminazione Via Mulini		14'455	30'000		
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C				140'000	
740.501.302 Nuova illuminazione LED posteggi centro sport.	29'481				
740.501.304 Piano illuminazione pubblica				300'000	400'000
740.501.305 Misura L48 PTM Messa in sicurezza Via Comacini				250'000	250'000
740.501.306 Messa in sicurezza L50					250'000
740.501.307 Pavimentazione Via Mura strada e marciapiede				100'000	
740.501.310 Pavimentazione Via Cereghetti			30'000	300'000	
740.501.314 Pavimentazione Via Zoppi		31'000			
740.501.315 Pavimentaione Via Asilo		23'700			
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	111'200	103'000	120'000	120'000	120'000
740.561.831 Messa in sicurezza pedoni Via Chiesa		100'000	200'000		
740.581.948 Progetto urbanistico Serfontana/Bisio		8'100			
740.581.952 L48 Via Comacini da Rotona Santa Lucia a Font.	8'500				
740.581.953 L50 Via Vela	8'400				
740.610.198 Contributo Via dei Fiori	85'762				
740.610.199 Contributo Via Rì e Via Funtì	42'389	173			
<i>Uscite</i>	691'488	433'655	653'000	1'640'000	1'228'000
<i>Entrate</i>	128'151	173			
<b>Saldo 740 Strade, Piazze e Posteggi</b>	563'337	433'482	653'000	1'640'000	1'228'000
<i>Uscite</i>	729'444	437'700	653'000	1'730'000	1'228'000
<i>Entrate</i>	128'151	173			
<b>Saldo 7 Costruzioni</b>	601'293	437'527	653'000	1'730'000	1'228'000
<b>8 Igiene e ambiente</b>					
<b>820 Fognature e Depurazione</b>					



## Piano finanziario 2012-2016 Conto degli investimenti

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>8 Igiene e ambiente</b>					
<b>820 Fognature e Depurazione</b>					
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo		232'330	340'000		
820.501.288 Fognatura Via Bassora (parte bassa)	327'365	13'000			
820.501.298 Fognatura Via Lischée	77'100	48'630			
820.501.301 Fognatura Via Strada Vecchia	7'000	3'556			
820.501.309 Fognatura Via Cereghetti		15'000	120'000	360'000	
820.501.317 Sostituzione tubo Via Nosedà			100'000		
820.562.821 Contributo Consorzio Depurazione				70'000	70'000
820.581.950 Castasto informatizzato canalizzazioni	25'000	43'000	28'300		
820.610.265 Contributo fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo		130'000	230'000		
820.610.275 Contributo fognatura Via Chiesa	-856				
820.610.288 Contributo Fognatura Via Bassora	160'000	11'952			
820.610.298 Contributo fognatura Via Lischée	38'000	50'011			
820.610.301 Contributo fognatura Via strada vecchia		2'857			
820.610.309 Contributo fognatura Via Cereghetti			50'000	250'000	
820.661.265 Sussidio fognatura da Via Santa Lucia a Via Asilo			100'000		
820.661.275 Sussidio fognatura Via Chiesa	52'370				
820.661.288 Sussidio fognatura Via Bassora		122'356			
820.661.301 Sussidio fognatura Via strada vecchia		11'089			
820.661.309 Sussidio fognatura Via Cereghetti				100'000	
<b>Uscite</b>	<b>436'465</b>	<b>355'516</b>	<b>588'300</b>	<b>430'000</b>	<b>70'000</b>
<b>Entrate</b>	<b>249'514</b>	<b>328'265</b>	<b>380'000</b>	<b>350'000</b>	
<b>Saldo 820 Fognature e Depurazione</b>	<b>186'951</b>	<b>27'251</b>	<b>208'300</b>	<b>80'000</b>	<b>70'000</b>
<b>830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature</b>					
830.501.313 Piano generale rifiuti				300'000	300'000
830.581.954 Studio piano gestione rifiuti		30'960			
<b>Uscite</b>		<b>30'960</b>		<b>300'000</b>	<b>300'000</b>
<b>Entrate</b>					
<b>Saldo 830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature</b>		<b>30'960</b>		<b>300'000</b>	<b>300'000</b>
<b>850 Cimitero</b>					
850.501.308 Spurgo e sistemazione tombe cimitero	39'000				
850.503.405 Ascensore cimitero		277'909			
<b>Uscite</b>	<b>39'000</b>	<b>277'909</b>			
<b>Entrate</b>					
<b>Saldo 850 Cimitero</b>	<b>39'000</b>	<b>277'909</b>			
<b>Uscite</b>	<b>475'465</b>	<b>664'385</b>	<b>588'300</b>	<b>730'000</b>	<b>370'000</b>
<b>Entrate</b>	<b>249'514</b>	<b>328'265</b>	<b>380'000</b>	<b>350'000</b>	
<b>Saldo 8 Igiene e ambiente</b>	<b>225'951</b>	<b>336'120</b>	<b>208'300</b>	<b>380'000</b>	<b>370'000</b>
<b>9 Finanze</b>					
<b>970 Ammortamenti</b>					
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari	1'626'627	1'547'956	1'495'105	1'493'816	1'597'740
970.682.001 Ammortamenti straordinari	5'571	28'186	30'185	66'184	
<b>Uscite</b>					
<b>Entrate</b>	<b>1'632'198</b>	<b>1'576'142</b>	<b>1'525'290</b>	<b>1'560'000</b>	<b>1'597'740</b>
<b>Saldo 970 Ammortamenti</b>	<b>-1'632'198</b>	<b>-1'576'142</b>	<b>-1'525'290</b>	<b>-1'560'000</b>	<b>-1'597'740</b>
<b>Uscite</b>					
<b>Entrate</b>	<b>1'632'198</b>	<b>1'576'142</b>	<b>1'525'290</b>	<b>1'560'000</b>	<b>1'597'740</b>
<b>Saldo 9 Finanze</b>	<b>-1'632'198</b>	<b>-1'576'142</b>	<b>-1'525'290</b>	<b>-1'560'000</b>	<b>-1'597'740</b>
<b>Totale Uscite per investimenti</b>	<b>1'436'985</b>	<b>1'490'803</b>	<b>1'653'300</b>	<b>3'020'000</b>	<b>3'628'000</b>
<b>Totale Entrate per investimenti</b>	<b>2'009'863</b>	<b>1'986'975</b>	<b>1'905'290</b>	<b>1'910'000</b>	<b>1'597'740</b>
<b>Risultato conto degli investimenti</b>	<b>572'878</b>	<b>496'172</b>	<b>251'990</b>	<b>-1'110'000</b>	<b>-2'030'260</b>
<b>Autofinanziamento</b>	<b>1'235'813</b>	<b>625'961</b>	<b>642'550</b>	<b>757'200</b>	<b>626'540</b>
<b>Indebitamento annuo (+=aumento / -=riduzione)</b>	<b>-176'493</b>	<b>454'009</b>	<b>630'750</b>	<b>1'912'800</b>	<b>3'001'460</b>
<b>Variazione debito pubblico (+=aumento / -=riduzione)</b>	<b>-176'493</b>	<b>277'516</b>	<b>908'266</b>	<b>2'821'066</b>	<b>5'822'526</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Investimenti

Descrizione investimento	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016	Totale	Consuntivo	Credito Votato	M/M	Diff. credito
002.506.572 Impianto telefonico VOIP	0	0	30'000	0	0	30'000	0	30'000	RM	0
002.581.949 Indagine geotecnica terreno antistante SE	9'900	0	0	0	0	9'900	0	60'000	RM	50'100
101.503.369 Rifacimento facciate asilo mesana	2'000	0	0	0	0	2'000	0	864'000	24/2010	862'000
101.503.413 Nuova scuola dell'infanzia	0	0	0	500'000	2'000'000	2'500'000	0	0		-2'500'000
101.506.573 Intervento parco giochi asilo Mesana	0	0	0	30'000	0	30'000	0	0		-30'000
101.581.951 Progettazione nuovo asilo	0	2'808	130'000	0	0	132'808	0	0		-132'808
121.501.303 Piano mobilità scolastica	17'980	26'070	5'000	0	0	49'050	0	50'000	RM	950
121.503.406 Aula magna SE	2'267	0	0	0	0	2'267	0	0	RM	-2'267
121.506.571 Acquisto pullmino SE	70'000	0	0	0	0	70'000	0	70'000	2/2012	0
210.501.312 Rifacimento campi da tennis	0	214'000	0	0	0	214'000	0	220'000	15/2013	6'000
210.501.316 Recinzione tennis	0	38'580	0	0	0	38'580	0	43'718	RM 772	5'138
210.503.407 Adeguamento stabile tennis norme anticendio	56'274	0	0	0	0	56'274	0	0	RM	-56'274
210.503.412 Adeguamento centro sportivo alle norme antinc.	0	34'224	0	0	0	34'224	0	40'000	RM 990	5'776
210.506.568 Piano chiavi centro sportivo	42'680	0	0	0	0	42'680	0	0	RM	-42'680
214.501.299 Ristrutturazione orti comunali	0	31'838	43'000	0	0	74'838	0	76'000	2/2013	1'162
300.562.830 Contributo restauro basilica	0	0	150'000	0	0	150'000	0	150'000	3/2012	0
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'975	41'198	54'000	30'000	30'000	186'173	0	427'700	17/1998	241'527
700.581.941 Piano regolatore comunale	20'026	4'045	0	90'000	0	114'071	0	567'000		452'929
720.503.402 Adeguamento anticendio magazzino comunale	17'930	0	0	0	0	17'930	0	0	RM	-17'930
740.501.198 Strada via dei Fiori	0	15'040	0	0	0	15'040	0	845'000	32/2005	829'960
740.501.276 Illuminazione pubblica credito quadro	45'416	11'784	5'000	30'000	30'000	122'200	0	300'000	5/2009	177'800
740.501.280 Pista ciclabile Via Prevedina	3'400	0	130'000	0	0	133'400	0	135'000	27/2009	1'600
740.501.286 Moderazione del traffico comparto B	57'400	0	135'000	0	0	192'400	0	245'000	29/2011	52'600
740.501.287 Credito quadro pavimentazioni stradali	324'928	122'196	3'000	0	0	450'124	0	700'000	22/2010	249'876
740.501.289 Strada Via Bassora (parte bassa)	102'763	4'380	0	0	0	107'143	0	201'000	10/2011	93'857
740.501.294 Posteggio zona nord	0	0	0	400'000	178'000	578'000	0	578'000	13/2012	0
740.501.296 Illuminazione Via Mulini	0	14'455	30'000	0	0	44'455	0	73'000	20/2011	28'545
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C	0	0	0	140'000	0	140'000	0	0		-140'000
740.501.302 Nuova illuminazione LED posteggi centro sport.	29'481	0	0	0	0	29'481	0	0	RM	-29'481
740.501.304 Piano illuminazione pubblica	0	0	0	300'000	400'000	700'000	0	0		-700'000
740.501.305 Misura L48 PTM Messa in sicurezza Via Comacini	0	0	0	250'000	250'000	500'000	0	0		-500'000
740.501.306 Messa in sicurezza L50	0	0	0	0	250'000	250'000	0	0		-250'000
740.501.307 Pavimentazione Via Mura strada e marciapiede	0	0	0	100'000	0	100'000	0	0		-100'000
740.501.310 Pavimentazione Via Cereghetti	0	0	30'000	300'000	0	330'000	0	333'000	2/2014	3'000
740.501.314 Pavimentazione Via Zoppi	0	31'000	0	0	0	31'000	0	31'200	RM 1124	200



## Piano finanziario 2012-2016 Investimenti

Descrizione investimento	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016	Totale	Consuntivo	Credito Votato	M/M	Diff. credito
740.501.315 Pavimentazione Via Asilo	0	23'700	0	0	0	23'700	0	40'000	RM 771	16'300
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	111'200	103'000	120'000	120'000	120'000	574'200	0	1'112'000	19/2011	537'800
740.561.831 Messa in sicurezza pedoni Via Chiesa	0	100'000	200'000	0	0	300'000	0	309'000	37/2011	9'000
740.581.948 Progetto urbanistico Serfontana/Bisio	0	8'100	0	0	0	8'100	0	85'000	27/2010	76'900
740.581.952 L48 Via Comacini da Rotona Santa Lucia a Font.	8'500	0	0	0	0	8'500	0	30'000	RM	21'500
740.581.953 L50 Via Vela	8'400	0	0	0	0	8'400	0	30'000	RM	21'600
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo	0	232'330	340'000	0	0	572'330	0	597'000	5/2010	24'670
820.501.288 Fognatura Via Bassora (parte bassa)	327'365	13'000	0	0	0	340'365	0	572'000	8/2011	231'635
820.501.298 Fognatura Via Lischée	77'100	48'630	0	0	0	125'730	0	159'000	36/2011	33'270
820.501.301 Fognatura Via Strada Vecchia	7'000	3'556	0	0	0	10'556	0	35'000	RM	24'444
820.501.309 Fognatura Via Cereghetti	0	15'000	120'000	360'000	0	495'000	0	497'000	13/2013	2'000
820.501.317 Sostituzione tubo Via Nosedà	0	0	100'000	0	0	100'000	0	106'400	1/2014	6'400
820.562.821 Contributo Consorzio Depurazione	0	0	0	70'000	70'000	140'000	0	0		-140'000
820.581.950 Castasto informatizzato canalizzazioni	25'000	43'000	28'300	0	0	96'300	0	94'000	35/2011	-2'300
830.501.313 Piano generale rifiuti	0	0	0	300'000	300'000	600'000	0	1'300'000		700'000
830.581.954 Studio piano gestione rifiuti	0	30'960	0	0	0	30'960	0	31'000	RM 1324	40
850.501.308 Spurgo e sistemazione tombe cimitero	39'000	0	0	0	0	39'000	0	40'000	RM	1'000
850.503.405 Ascensore cimitero	0	277'909	0	0	0	277'909	0	281'000	28/2012	3'091
<b>Totali</b>	<b>1'436'985</b>	<b>1'490'803</b>	<b>1'653'300</b>	<b>3'020'000</b>	<b>3'628'000</b>	<b>11'229'088</b>	<b>0</b>	<b>11'358'018</b>		<b>-128'930</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Bilancio

Conto	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>Beni Patrimoniali</b>						
<b>10 Liquidità</b>						
100 Casse	8'510	11'123	14'192	10'935	10'935	10'935
101 Conti Correnti postali	878'997	538'043	495'072	400'000	200'000	200'000
102 Banche	2'008'892	982'592	156'822	281'000	281'000	281'000
<b>10 Liquidità</b>	<b>2'896'399</b>	<b>1'531'758</b>	<b>666'086</b>	<b>691'935</b>	<b>491'935</b>	<b>491'935</b>
<b>11 Crediti</b>						
111 Crediti in conto corrente	0	17'816	288'005	865'000	1'187'000	1'492'000
112 Imposte da incassare	4'469'173	5'145'925	5'413'597	5'000'000	5'000'000	5'000'000
115 Debitori diversi	598'162	455'702	422'634	350'000	350'000	350'000
119 Altri crediti	16'362	10'633	9'009	9'000	9'000	9'000
<b>11 Crediti</b>	<b>5'083'697</b>	<b>5'630'076</b>	<b>6'133'245</b>	<b>6'224'000</b>	<b>6'546'000</b>	<b>6'851'000</b>
<b>12 Investimenti in beni patrimoniali</b>						
124 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	1	1	1	1	1	1
<b>12 Investimenti in beni patrimoniali</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>13 Transitori attivi</b>						
139 Altri transitori attivi	1'236'343	1'223'059	1'236'432	950'000	950'000	950'000
<b>13 Transitori attivi</b>	<b>1'236'343</b>	<b>1'223'059</b>	<b>1'236'432</b>	<b>950'000</b>	<b>950'000</b>	<b>950'000</b>
<b>Beni Patrimoniali</b>	<b>9'216'440</b>	<b>8'384'894</b>	<b>8'035'764</b>	<b>7'865'936</b>	<b>7'987'936</b>	<b>8'292'936</b>
<b>Beni Amministrativi</b>						
<b>14 Investimenti in beni amministrativi</b>						
140 Terreni non edificati	154'311	151'225	148'201	145'237	142'333	139'486
141 Opere del genio civile	7'186'495	7'179'160	6'972'373	6'859'816	7'994'675	8'645'719
143 Costruzioni edili	6'748'194	6'286'812	6'095'997	5'622'471	5'686'830	7'246'038
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	441'132	417'926	276'473	221'395	182'839	125'850
<b>14 Investimenti in beni amministrativi</b>	<b>14'530'132</b>	<b>14'035'123</b>	<b>13'493'044</b>	<b>12'848'919</b>	<b>14'006'677</b>	<b>16'157'093</b>
<b>16 Contributi per investimenti</b>						
161 Cantoni	984'099	978'660	1'076'060	1'288'653	1'245'357	1'208'555
162 Comuni e consorzi comunali	411'716	351'649	299'342	403'634	411'033	426'575
<b>16 Contributi per investimenti</b>	<b>1'395'815</b>	<b>1'330'309</b>	<b>1'375'402</b>	<b>1'692'287</b>	<b>1'656'390</b>	<b>1'635'130</b>
<b>17 Altre uscite attivate</b>						
171 Uscite di pianificazione	336'757	324'394	325'208	400'458	388'597	289'701
<b>17 Altre uscite attivate</b>	<b>336'757</b>	<b>324'394</b>	<b>325'208</b>	<b>400'458</b>	<b>388'597</b>	<b>289'701</b>
<b>Beni Amministrativi</b>	<b>16'262'704</b>	<b>15'689'826</b>	<b>15'193'654</b>	<b>14'941'664</b>	<b>16'051'664</b>	<b>18'081'924</b>
<b>Eccedenza Passiva</b>						
<b>19 Eccedenza passiva</b>						
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione	0	396'385	950'181	882'740	802'800	971'200
<b>19 Eccedenza passiva</b>	<b>0</b>	<b>396'385</b>	<b>950'181</b>	<b>882'740</b>	<b>802'800</b>	<b>971'200</b>
<b>Eccedenza Passiva</b>	<b>0</b>	<b>396'385</b>	<b>950'181</b>	<b>882'740</b>	<b>802'800</b>	<b>971'200</b>
<b>Capitale dei Terzi</b>						
<b>20 Impegni correnti</b>						
200 Creditori	299'476	328'928	955'207	900'000	900'000	900'000
201 Depositi	360	2'375	2'875	2'900	2'900	2'900
206 Conti correnti	547'525	59'313	0	0	0	0
209 Altri impegni correnti	2'059	1'706	11'014	11'014	11'014	11'014
<b>20 Impegni correnti</b>	<b>849'420</b>	<b>392'322</b>	<b>969'096</b>	<b>913'914</b>	<b>913'914</b>	<b>913'914</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Bilancio

Conto	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b><u>Capitale dei Terzi</u></b>						
<b><u>21 Debiti a breve termine</u></b>						
210 Banche	0	2	0	0	2'291'800	5'604'260
<b>21 Debiti a breve termine</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'291'800</b>	<b>5'604'260</b>
<b><u>22 Debiti a medio e a lungo termine</u></b>						
221 Riconoscimenti di debito	14'000'000	14'000'000	14'000'000	15'000'000	15'000'000	15'000'000
<b>22 Debiti a medio e a lungo termine</b>	<b>14'000'000</b>	<b>14'000'000</b>	<b>14'000'000</b>	<b>15'000'000</b>	<b>15'000'000</b>	<b>15'000'000</b>
<b><u>24 Accantonamenti</u></b>						
240 Gestione corrente	1'169'821	624'297	684'833	600'000	600'000	600'000
241 Conto degli investimenti	2'633'570	2'308'275	2'113'282	2'730'000	2'480'000	2'480'000
<b>24 Accantonamenti</b>	<b>3'803'391</b>	<b>2'932'572</b>	<b>2'798'115</b>	<b>3'330'000</b>	<b>3'080'000</b>	<b>3'080'000</b>
<b><u>25 Transitori passivi</u></b>						
259 Altri transitori passivi	248'560	529'703	159'663	160'000	160'000	160'000
<b>25 Transitori passivi</b>	<b>248'560</b>	<b>529'703</b>	<b>159'663</b>	<b>160'000</b>	<b>160'000</b>	<b>160'000</b>
<b>Capitale dei Terzi</b>	<b>18'901'371</b>	<b>17'854'599</b>	<b>17'926'874</b>	<b>19'403'914</b>	<b>21'445'714</b>	<b>24'758'174</b>
<b><u>Finanziamenti Speciali</u></b>						
<b><u>28 Impegni verso finanziamenti speciali</u></b>						
280 Accantonamenti per le canalizzazioni	224'676	234'954	254'078	239'000	229'000	219'000
282 Contributi sostitutivi per posteggi	229'365	245'365	254'965	259'000	262'000	266'000
283 Contributi sostitutivi per rifugi	988'740	1'001'195	1'005'075	0	0	0
<b>28 Impegni verso finanziamenti speciali</b>	<b>1'442'781</b>	<b>1'481'514</b>	<b>1'514'118</b>	<b>498'000</b>	<b>491'000</b>	<b>485'000</b>
<b>Finanziamenti Speciali</b>	<b>1'442'781</b>	<b>1'481'514</b>	<b>1'514'118</b>	<b>498'000</b>	<b>491'000</b>	<b>485'000</b>
<b><u>Capitale Proprio</u></b>						
<b><u>29 Capitale proprio</u></b>						
290 Avanzi d'esercizio accumulati	5'001'418	5'134'992	4'738'607	3'788'426	2'905'686	2'102'886
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione	133'574	0	0	0	0	0
<b>29 Capitale proprio</b>	<b>5'134'992</b>	<b>5'134'992</b>	<b>4'738'607</b>	<b>3'788'426</b>	<b>2'905'686</b>	<b>2'102'886</b>
<b>Capitale Proprio</b>	<b>5'134'992</b>	<b>5'134'992</b>	<b>4'738'607</b>	<b>3'788'426</b>	<b>2'905'686</b>	<b>2'102'886</b>
<b>1 ATTIVO</b>	<b>25'479'144</b>	<b>24'471'105</b>	<b>24'179'599</b>	<b>23'690'340</b>	<b>24'842'400</b>	<b>27'346'060</b>
<b>2 PASSIVO</b>	<b>25'479'144</b>	<b>24'471'105</b>	<b>24'179'599</b>	<b>23'690'340</b>	<b>24'842'400</b>	<b>27'346'060</b>



# Azienda Acqua potabile Morbio Inferiore

## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>0 Amministrazione generale</b>						
<b>000 Amministrazione generale</b>						
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
000.311.000 Acquisto contatori	7'553	17'814	14'664	15'000	15'000	15'000
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso	1'096			5'000	3'000	3'000
000.312.000 Consumo energia elettrica	49'282	53'941	62'875	63'000	63'000	63'000
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	77'621	52'134	94'941	60'000	60'000	60'000
000.315.000 Manutenzione contatori	425			5'000	3'000	3'000
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	7'329	7'630	8'993	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	1'900	1'769	2'000	2'000	2'000
000.318.002 Spese telefoniche	3'277	3'277	3'277	3'300	3'300	3'300
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			2'207	10'000	15'000	15'000
000.318.007 Onorari per revisioni	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
000.318.010 Assicurazione impianti	2'544	2'544	2'544	2'600	2'600	2'600
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	32'000	32'000	32'000	32'000	32'000
000.318.016 Quote sociali ad associazioni				500	500	500
000.318.017 Spese esecutive	255	258	2'730	500	500	500
000.318.018 Franchigie assicurative				500	500	500
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	14'938	3'591	3'574	5'000	5'000	5'000
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	182'415	180'000	180'000	190'000	190'000	190'000
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	775	2	1'058	15'000	20'000	25'000
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	27'899	
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					35'014	72'531
000.329.080 Interessi inquinamento		-36'531	-43'347	-46'000	-50'000	-54'000
000.329.099 Arrotondamento interessi			1'225		-3	
000.330.001 Condoni abbandoni				100	100	100
000.330.002 Ammortamenti inquinamento		-66'909	-66'909	-66'909	-9'000	-9'000
000.331.000 Ammortamenti	174'110	218'620	226'621	237'951	256'393	261'251
000.332.000 Ammortamenti straordinari		-34'068	-62'709	-79'336	-140'393	-137'551
000.421.000 Interessi Banca & CC & CCP	20'347	10'965	501	500	500	500
000.421.001 Interessi per dilazione crediti	309	148	119	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	704'828	683'908	680'000	700'000	700'000
000.434.002 Fornitura AP al Comune	5'501	7'915	9'288	7'810	10'310	10'310
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP	3'600	3'500	2'400	2'400	2'400	2'400
000.434.010 Altre tasse	542	657	258	500	500	500
000.435.001 Vendita veicolo e attrezzature	50'000					
000.436.000 Rimborso per danni			9'955	9'955	1'000	1'000
000.436.001 Vendita aquaalic	194					
000.436.005 Rimborso spese esecutive	347	268	256	500	500	500
<b>Uscite</b>	<b>638'262</b>	<b>567'453</b>	<b>596'763</b>	<b>596'456</b>	<b>660'160</b>	<b>678'481</b>
<b>Entrate</b>	<b>794'364</b>	<b>733'281</b>	<b>711'685</b>	<b>707'165</b>	<b>720'710</b>	<b>720'710</b>
<b>Saldo 000 Amministrazione generale</b>	<b>-156'102</b>	<b>-165'828</b>	<b>-114'922</b>	<b>-110'709</b>	<b>-60'550</b>	<b>-42'229</b>
<b>001 Inquinamento pozzo polenta</b>						
001.313.001 Materiale diverso di consumo						
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte					10'000	10'000
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	9'140	4'630	2'657		15'000	15'000
001.318.005 Trattamento e analisi AP					5'000	5'000
001.318.013 Rimborso al comune uso personale					1'000	1'000
001.318.014 Acquisto AP dal Comune di Balerna	38'219	36'981	2'415			
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	189'443	164'623	212'386	220'000	220'000	220'000
001.318.031 Spese legali	18'713	61'593	26'684	25'000	25'000	25'000
001.329.000 Altri interessi passivi	40'870	38'002	43'348	46'000	50'000	54'000
001.330.001 Ammortamento pozzo		66'909	66'909	66'909	9'000	9'000
001.331.000 Ammortamento pozzo	46'027					



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>001 Inquinamento pozzo polenta</b>						
<i>Uscite</i>	342'412	372'738	354'399	357'909	335'000	339'000
<i>Entrate</i>						
<i>Saldo 001 Inquinamento pozzo polenta</i>	342'412	372'738	354'399	357'909	335'000	339'000
<i>Uscite</i>	980'674	940'191	951'162	954'365	995'160	1'017'481
<i>Entrate</i>	794'364	733'281	711'685	707'165	720'710	720'710
<i>Saldo 0 Amministrazione generale</i>	186'310	206'910	239'477	247'200	274'450	296'771
<b>Totale Uscite</b>	980'674	940'191	951'162	954'365	995'160	1'017'481
<b>Totale Entrate</b>	794'364	733'281	711'685	707'165	720'710	720'710
<b>Risultato d'esercizio</b>	-186'310	-206'910	-239'477	-247'200	-274'450	-296'771
<b>Autofinanziamento</b>	33'827	-22'358	-75'565	-88'585	-158'450	-173'071



## Piano finanziario 2012-2016 Gestione Corrente

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>3 Spese correnti</b>						
<b>31 Spese per beni e servizi</b>						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampa	2'000	2'000	2'000	2'000	2'500	2'500
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e att	8'649	17'814	14'664	20'000	18'000	18'000
312 Acqua, energia e combustibili	49'282	53'941	62'875	63'000	63'000	63'000
314 Manutenzione stabili e strutture	77'621	52'134	94'941	60'000	70'000	70'000
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e	7'754	7'630	8'993	15'000	13'000	13'000
318 Servizi ed onorari	533'802	532'397	513'243	532'400	558'400	558'400
<b>31 Spese per beni e servizi</b>	<b>679'108</b>	<b>665'916</b>	<b>696'716</b>	<b>692'400</b>	<b>724'900</b>	<b>724'900</b>
<b>32 Interessi passivi</b>						
321 Interessi passivi per debiti a breve sca	40'559	88'252	89'308	103'250	119'149	96'250
329 Altri interessi passivi	40'870	1'471	1'226		35'011	72'531
<b>32 Interessi passivi</b>	<b>81'429</b>	<b>89'723</b>	<b>90'534</b>	<b>103'250</b>	<b>154'160</b>	<b>168'781</b>
<b>33 Ammortamenti</b>						
330 Ammortamenti su beni patrimoniali				100	100	100
331 Ammortamenti ordinari	220'137	218'620	226'621	237'951	256'393	261'251
332 Ammortamenti supplementari		-34'068	-62'709	-79'336	-140'393	-137'551
<b>33 Ammortamenti</b>	<b>220'137</b>	<b>184'552</b>	<b>163'912</b>	<b>158'715</b>	<b>116'100</b>	<b>123'800</b>
<b>4 Ricavi correnti</b>						
<b>42 Reddito della sostanza</b>						
421 Interessi su crediti	20'656	11'113	620	1'000	1'000	1'000
<b>42 Reddito della sostanza</b>	<b>20'656</b>	<b>11'113</b>	<b>620</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>
<b>43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse</b>						
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	723'167	721'900	700'854	695'710	718'210	718'210
435 Vendite	50'000					
436 Rimborsi	541	268	10'211	10'455	1'500	1'500
<b>43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse</b>	<b>773'708</b>	<b>722'168</b>	<b>711'065</b>	<b>706'165</b>	<b>719'710</b>	<b>719'710</b>
<b>Totale Uscite</b>	<b>980'674</b>	<b>940'191</b>	<b>951'162</b>	<b>954'365</b>	<b>995'160</b>	<b>1'017'481</b>
<b>Totale Entrate</b>	<b>794'364</b>	<b>733'281</b>	<b>711'685</b>	<b>707'165</b>	<b>720'710</b>	<b>720'710</b>
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>-186'310</b>	<b>-206'910</b>	<b>-239'477</b>	<b>-247'200</b>	<b>-274'450</b>	<b>-296'771</b>
<b>Autofinanziamento</b>	<b>33'827</b>	<b>-22'358</b>	<b>-75'565</b>	<b>-88'585</b>	<b>-158'450</b>	<b>-173'071</b>



## Piano finanziario 2012-2016 Conto degli investimenti

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b>0 Amministrazione generale</b>					
<b>000 Amministrazione generale</b>					
000.501.166 Condotta Lungo Breggia allacciamento acquedotto la	318'009	6'416			
000.501.168 Condotta AP da Via Santa Lucia a Via Asilo		97'391	100'000		
000.501.169 Condotta AP Via Bassora parte bassa	95'991	3'889			
000.501.171 Condotta zona Saceba (Via Mulini, San Nicolao, Gro		3'737	250'000		
000.501.172 Condotta AP Viale Serfontana	65'145	41'629			
000.501.173 Condotta AP Fontanella			100'000		
000.501.174 Condotta AP Via Mura	34'259	11'792			
000.501.175 Condotta AP da 250 mm zona centro sportivo		58'258			
000.501.176 Condotta AP Via Cereghetti				133'000	
000.501.177 Condotta AP Via Ligrignano			39'000		
000.501.179 Condotta AP Via Mura zona cappelletta di Mura				45'000	
000.501.900 Condotte AP					150'000
000.503.001 Rifacimento tetto pozzo polenta	4'352	32'213			
000.506.413 Moduli radio	15'469				
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari	218'620	226'621	237'951	256'393	261'251
000.682.000 Ammortamenti straordinari	-34'068	-62'709	-79'336	-140'393	-137'551
<b>Uscite</b>	<b>533'225</b>	<b>255'325</b>	<b>489'000</b>	<b>178'000</b>	<b>150'000</b>
<b>Entrate</b>	<b>184'552</b>	<b>163'912</b>	<b>158'615</b>	<b>116'000</b>	<b>123'700</b>
<b>Saldo 000 Amministrazione generale</b>	<b>348'673</b>	<b>91'413</b>	<b>330'385</b>	<b>62'000</b>	<b>26'300</b>
<b>Uscite</b>	<b>533'225</b>	<b>255'325</b>	<b>489'000</b>	<b>178'000</b>	<b>150'000</b>
<b>Entrate</b>	<b>184'552</b>	<b>163'912</b>	<b>158'615</b>	<b>116'000</b>	<b>123'700</b>
<b>Saldo 0 Amministrazione generale</b>	<b>348'673</b>	<b>91'413</b>	<b>330'385</b>	<b>62'000</b>	<b>26'300</b>
<b>Totale Uscite per investimenti</b>	<b>533'225</b>	<b>255'325</b>	<b>489'000</b>	<b>178'000</b>	<b>150'000</b>
<b>Totale Entrate per investimenti</b>	<b>184'552</b>	<b>163'912</b>	<b>158'615</b>	<b>116'000</b>	<b>123'700</b>
<b>Risultato conto degli investimenti</b>	<b>-348'673</b>	<b>-91'413</b>	<b>-330'385</b>	<b>-62'000</b>	<b>-26'300</b>
<b>Autofinanziamento</b>	<b>-22'358</b>	<b>-75'565</b>	<b>-88'585</b>	<b>-158'450</b>	<b>-173'071</b>
<b>Indebitamento annuo (+=aumento / -=riduzione)</b>	<b>555'583</b>	<b>330'890</b>	<b>577'585</b>	<b>336'450</b>	<b>323'071</b>
<b>Variazione debito pubblico (+=aumento / -=riduzione)</b>	<b>555'583</b>	<b>886'473</b>	<b>1'464'058</b>	<b>1'800'508</b>	<b>2'123'579</b>



# Azienda Acqua potabile Morbio Inferiore

## Piano finanziario 2012-2016 Investimenti

Descrizione investimento	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016	Totale	Consuntivo	Credito Votato	M/M	Diff. credito
000.501.166 Condotta Lungo Breggia allacciamento acquedotto la	318'009	6'416	0	0	0	324'425	0	800'000	12/2011	475'575
000.501.168 Condotta AP da Via Santa Lucia a Via Asilo	0	97'391	100'000	0	0	197'391	0	212'000	6/2010	14'609
000.501.169 Condotta AP Via Bassora parte bassa	95'991	3'889	0	0	0	99'880	0	178'000	9/2011	78'120
000.501.171 Condotta zona Saceba (Via Mulini, San Nicolao, Gro	0	3'737	250'000	0	0	253'737	0	335'000	13/2011	81'263
000.501.172 Condotta AP Viale Serfontana	65'145	41'629	0	0	0	106'774	0	123'000	5/2012	16'226
000.501.173 Condotta AP Fontanella	0	0	100'000	0	0	100'000	0	106'000	8/2012	6'000
000.501.174 Condotta AP Via Mura	34'259	11'792	0	0	0	46'051	0	50'000	RM 659	3'949
000.501.175 Condotta AP da 250 mm zona centro sportivo	0	58'258	0	0	0	58'258	0	60'000	RM 1007	1'742
000.501.176 Condotta AP Via Cereghetti	0	0	0	133'000	0	133'000	0	133'000	12/2013	0
000.501.177 Condotta AP Via Ligrignano	0	0	39'000	0	0	39'000	0	50'250	RM	11'250
000.501.179 Condotta AP Via Mura zona cappelletta di Mura	0	0	0	45'000	0	45'000	0	0		-45'000
000.501.900 Condotte AP	0	0	0	0	150'000	150'000	0	0		-150'000
000.503.001 Rifacimento tetto pozzo polenta	4'352	32'213	0	0	0	36'565	0	41'500	RM 910	4'935
000.506.413 Moduli radio	15'469	0	0	0	0	15'469	0	77'000	10/2010	61'531
<b>Totali</b>	<b>533'225</b>	<b>255'325</b>	<b>489'000</b>	<b>178'000</b>	<b>150'000</b>	<b>1'605'550</b>	<b>0</b>	<b>2'165'750</b>		<b>-560'200</b>



# Azienda Acqua potabile Morbio Inferiore

## Piano finanziario 2012-2016 Bilancio

Conto	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b><u>Beni Patrimoniali</u></b>						
<b><u>10 Liquidità</u></b>						
101 Conti Correnti postali	15'312	44'946	2'730	2'700	2'700	2'700
<b>10 Liquidità</b>	<b>15'312</b>	<b>44'946</b>	<b>2'730</b>	<b>2'700</b>	<b>2'700</b>	<b>2'700</b>
<b><u>11 Crediti</u></b>						
111 Crediti in conto corrente	511'472	0	0	0	0	0
115 Debitori diversi	433'678	397'687	374'460	375'000	375'000	375'000
<b>11 Crediti</b>	<b>945'150</b>	<b>397'687</b>	<b>374'460</b>	<b>375'000</b>	<b>375'000</b>	<b>375'000</b>
<b><u>12 Investimenti in beni patrimoniali</u></b>						
129 Altri investimenti in beni patrimoniali	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
<b>12 Investimenti in beni patrimoniali</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>
<b><u>13 Transitori attivi</u></b>						
139 Altri transitori attivi	9'891	33'902	9'814	10'000	10'000	10'000
<b>13 Transitori attivi</b>	<b>9'891</b>	<b>33'902</b>	<b>9'814</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>
<b>Beni Patrimoniali</b>	<b>975'353</b>	<b>481'535</b>	<b>392'004</b>	<b>392'700</b>	<b>392'700</b>	<b>392'700</b>
<b><u>Beni Amministrativi</u></b>						
<b><u>14 Investimenti in beni amministrativi</u></b>						
141 Opere del genio civile	2'267'116	2'645'170	2'757'013	3'061'972	3'037'652	2'978'359
143 Costruzioni edili	0	4'352	36'217	33'320	30'655	28'203
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	93'607	71'705	31'241	71'395	161'044	249'089
<b>14 Investimenti in beni amministrativi</b>	<b>2'360'723</b>	<b>2'721'227</b>	<b>2'824'471</b>	<b>3'166'687</b>	<b>3'229'351</b>	<b>3'255'651</b>
<b><u>16 Contributi per investimenti</u></b>						
162 Comuni e consorzi comunali	36'157	24'326	12'495	664	0	0
<b>16 Contributi per investimenti</b>	<b>36'157</b>	<b>24'326</b>	<b>12'495</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Beni Amministrativi</b>	<b>2'396'880</b>	<b>2'745'553</b>	<b>2'836'966</b>	<b>3'167'351</b>	<b>3'229'351</b>	<b>3'255'651</b>
<b><u>Eccedenza Passiva</u></b>						
<b><u>19 Eccedenza passiva</u></b>						
190 Disavanzi d'esercizio accumulati	34'056	220'366	427'276	666'753	913'953	1'188'403
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione	186'310	206'910	239'477	247'200	274'450	296'771
<b>19 Eccedenza passiva</b>	<b>220'366</b>	<b>427'276</b>	<b>666'753</b>	<b>913'953</b>	<b>1'188'403</b>	<b>1'485'174</b>
<b>Eccedenza Passiva</b>	<b>220'366</b>	<b>427'276</b>	<b>666'753</b>	<b>913'953</b>	<b>1'188'403</b>	<b>1'485'174</b>
<b><u>Capitale dei Terzi</u></b>						
<b><u>20 Impegni correnti</u></b>						
200 Creditori	16'891	55'153	18'421	19'000	19'000	19'000
206 Conti correnti	0	17'816	288'006	865'708	1'202'158	2'525'229
209 Altri impegni correnti	714	1'924	779	779	779	779
<b>20 Impegni correnti</b>	<b>17'605</b>	<b>74'893</b>	<b>307'206</b>	<b>885'487</b>	<b>1'221'937</b>	<b>2'545'008</b>
<b><u>22 Debiti a medio e a lungo termine</u></b>						
221 Riconoscimenti di debito	3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000	2'500'000
<b>22 Debiti a medio e a lungo termine</b>	<b>3'500'000</b>	<b>3'500'000</b>	<b>3'500'000</b>	<b>3'500'000</b>	<b>3'500'000</b>	<b>2'500'000</b>
<b><u>24 Accantonamenti</u></b>						
240 Gestione corrente	12'190	2'000	77'040	77'040	77'040	77'040
<b>24 Accantonamenti</b>	<b>12'190</b>	<b>2'000</b>	<b>77'040</b>	<b>77'040</b>	<b>77'040</b>	<b>77'040</b>
<b><u>25 Transitori passivi</u></b>						
259 Altri transitori passivi	62'804	77'471	11'477	11'477	11'477	11'477



## Piano finanziario 2012-2016 Bilancio

Conto	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Previsione 2014	Preventivo 2015	P.F. 2016
<b><u>Capitale dei Terzi</u></b>						
25 Transitori passivi	62'804	77'471	11'477	11'477	11'477	11'477
Capitale dei Terzi	3'592'599	3'654'364	3'895'723	4'474'004	4'810'454	5'133'525
<b>1 ATTIVO</b>	<b>3'592'599</b>	<b>3'654'364</b>	<b>3'895'723</b>	<b>4'474'004</b>	<b>4'810'454</b>	<b>5'133'525</b>
<b>2 PASSIVO</b>	<b>3'592'599</b>	<b>3'654'364</b>	<b>3'895'723</b>	<b>4'474'004</b>	<b>4'810'454</b>	<b>5'133'525</b>