

Tabella 1: Riepilogo del piano finanziario

Piano finanziario 2019 / 2024

Conto del piano finanziario		
Spese correnti	50'241'268.90	
Ammortamenti	2'644'400.00	
Totale spese correnti		52'885'668.90
Entrate correnti senza imposte	22'026'678.00	
Imposte piano finanziario	31'390'000.00	
Totale entrate correnti		53'416'678.00
Risultato di gestione		531'009.10

Conto degli investimenti	
Onere netto per investimenti	8'484'500.00

Conto di chiusura		
Ammortamenti	2'644'400.00	
Risultato di gestione	531'009.10	
Autofinanziamento		3'175'409.10
Onere netto per investimenti		8'484'500.00
Totale (aumento del debito pubblico)		-5'309'090.90

Tabella 2: Piano finanziario - Municipio S. Antonino

Piano finanziario 2019 / 2024

Previsione dei risultati d'esercizio							
	2018 Consuntivo	2019 Preventivo	2020 Previsione	2021 Previsione	2022 Previsione	2023 Previsione	2024 Previsione
Previsioni entrate	10'747'200	9'502'350	8'834'299	8'882'433	8'675'097	8'727'623	8'794'878
Previsioni uscite	9'516'315	8'731'270	8'364'873	8'353'764	8'120'113	8'156'316	8'192'888
Risultato gest. ordinaria	1'230'885	771'080	469'425	528'668	554'983	571'306	601'990
./. Interessi	22'293	24'274	34'674	59'974	64'374	68'374	70'374
./. Ammortamenti	789'715	714'800	300'000	347'400	386'800	427'400	468'000
Risultato operativo netto	418'877	32'006	134'751	121'294	103'809	75'532	63'616
./. Ammortamenti straordinari	400'000	0	0	0	0	0	0
Risultato d'esercizio	18'877	32'006	134'751	121'294	103'809	75'532	63'616
Risultati d'esercizio cumulati						(*)	531'009
Ammortamenti							2'644'400
Autofinanziamento							3'175'409
Investimenti netti						Copertura degli investimenti al 37.4%	8'484'500

Evoluzione del debito pubblico							
	2018 Consuntivo	2019 Preventivo	2020 Previsione	2021 Previsione	2022 Previsione	2023 Previsione	2024 Previsione
Previsione debiti	7'526'821	7'946'821	9'326'821	9'874'821	10'542'821	11'210'821	11'378'821
Previsione beni patrimoniali	4'712'478	4'450'384	4'226'235	4'184'029	4'233'739	4'295'771	4'035'387
Debito pubblico a fine anno	2'814'343	3'496'437	5'100'586	5'690'791	6'309'082	6'915'050	7'343'434
Popolazione finanziaria	2'452	2'452	2'452	2'452	2'452	2'452	2'452
Debito pubblico pro capite	1'148	1'426	2'080	2'321	2'573	2'820	2'995

Tabella 3: Piano di tesoreria - Municipio S. Antonino

Piano finanziario 2019 / 2024

Piano degli attivi di bilancio							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Liquidità iniziale		414'123	202'029	27'880	35'675	135'384	247'416
Variazione della liquidità		-212'094	-174'149	7'794	99'709	112'032	-210'384
Totale liquidità	414'123	202'029	27'880	35'675	135'384	247'416	37'032
Crediti variabili	4'298'355	4'248'355	4'198'355	4'148'355	4'098'355	4'048'355	3'998'355
Sostanza fissa	8'301'300	9'015'400	10'754'300	11'465'800	12'187'900	12'869'400	13'361'400
Totale attivi di bilancio	13'013'778	13'465'784	14'980'535	15'649'829	16'421'639	17'165'171	17'396'787

Piano dei passivi di bilancio							
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Capitale dei terzi a breve termine	657'784	657'784	657'784	657'784	657'784	657'784	657'784
Capitale dei terzi a lungo termine	5'670'236	6'170'236	7'770'236	8'270'236	8'770'236	9'270'236	9'270'236
Finanziamenti speciali	1'198'801	1'118'801	898'801	946'801	1'114'801	1'282'801	1'450'801
Totale dei debiti	7'526'821	7'946'821	9'326'821	9'874'821	10'542'821	11'210'821	11'378'821
Capitale Proprio iniziale	5'468'079	5'486'957	5'518'963	5'653'714	5'775'009	5'878'818	5'954'350
Risultato di gestione	18'877	32'006	134'751	121'294	103'809	75'532	63'616
Totale capitale proprio	5'486'957	5'518'963	5'653'714	5'775'009	5'878'818	5'954'350	6'017'966
Totale passivi di bilancio	13'013'778	13'465'784	14'980'535	15'649'829	16'421'639	17'165'171	17'396'787

Tabella 4: Gettito fiscale

Piano finanziario 2019 / 2024

Valutazione del gettito fiscale e oneri cantonali							
	2018 consuntivo	2019 preventivo	2020 previsione	2021 previsione	2022 previsione	2023 previsione	2024 previsione
Gettito Fiscale Persone fisiche cantonale	3'700'000.00	4'000'000.00	4'050'000.00	4'100'000.00	4'150'000.00	4'200'000.00	4'250'000.00
Gettito Fiscale Persone giuridiche	4'950'000.00	3'800'000.00	2'420'000.00	2'420'000.00	2'420'000.00	2'420'000.00	2'420'000.00
Gettito Fiscale soggetto a moltiplicatore	8'650'000.00	7'800'000.00	6'470'000.00	6'520'000.00	6'570'000.00	6'620'000.00	6'670'000.00
Popolazione	2'452.00	2'452.00	2'452.00	2'452.00	2'452.00	2'452.00	2'452.00
Gettito fiscale pro capite p. fisiche	1'508.97	1'631.32	1'651.71	1'672.10	1'692.50	1'712.89	1'733.28
Elementi aggiuntivi							
Gettito Imposte immobiliari	580'000.00	580'000.00	582'500.00	583'000.00	583'500.00	584'000.00	584'500.00
Gettito Imposte personali	72'000.00	79'000.00	79'200.00	79'400.00	79'600.00	79'800.00	80'000.00
Imposte alla fonte	764'297.22	700'000.00	550'000.00	550'000.00	550'000.00	550'000.00	550'000.00
Contributo di livellamento							
Oneri cantonali (Cassa malati/AVS)	883'434.70	868'000.00	868'000.00	765'000.00	610'500.00	610'500.00	610'500.00

Tabella 5: Moltiplicatore

Piano finanziario 2019 / 2024

Tabella di calcolo del moltiplicatore aritmetico e definizione del moltiplicatore politico							
	2018 consuntivo	2019 preventivo	2020 previsione	2021 previsione	2022 previsione	2023 previsione	2024 previsione
+ Totale uscite (vedi tabella 8)	10'728'322.58	9'470'344.00	8'699'547.10	8'761'138.30	8'571'287.20	8'652'090.45	8'731'261.85
./. Totale entrate correnti	4'472'699.92	3'773'350.00	3'967'098.50	3'982'032.75	3'412'996.60	3'429'822.50	3'461'377.65
./. Imposte immobiliari	580'000.00	580'000.00	582'500.00	583'000.00	583'500.00	584'000.00	584'500.00
./. Imposte personali	72'000.00	79'000.00	79'200.00	79'400.00	79'600.00	79'800.00	80'000.00
= Fabbisogno d'imposta	5'603'622.66	5'037'994.00	4'070'748.60	4'116'705.55	4'495'190.60	4'558'467.95	4'605'384.20
Gettito cantonale	8'650'000.00	7'800'000.00	6'470'000.00	6'520'000.00	6'570'000.00	6'620'000.00	6'670'000.00
Moltiplicatore	% 65.00	65.00	65.00	65.00	70.00	70.00	70.00
Moltiplicatore aritmetico	% 64.78	64.59	62.92	63.14	68.42	68.86	69.05
Differenza di moltiplicatore	% 0.22	0.41	2.08	1.86	1.58	1.14	0.95

Tabella 6: Ricavi correnti

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	consuntivo	preventivo	previsione	previsione	previsione	previsione	previsione
0 Amministrazione generale	144'051	186'450	186'823	187'197	187'571	187'946	188'322
41 REGALIE E CONCESSIONI	0	0	0	0	0	0	0
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	5'675	7'250	7'265	7'279	7'294	7'308	7'323
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	118'176	155'200	155'510	155'821	156'133	156'445	156'758
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	4'748	4'500	4'509	4'518	4'527	4'536	4'545
48 PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	4'952	9'000	9'018	9'036	9'054	9'072	9'090
49 ACCREDITI INTERNI	10'500	10'500	10'521	10'542	10'563	10'584	10'605
1 Sicurezza pubblica	43'044	52'400	52'505	52'610	52'715	52'820	52'926
41 REGALIE E CONCESSIONI	1'400	1'800	1'804	1'807	1'811	1'814	1'818
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	2'200	2'000	2'004	2'008	2'012	2'016	2'020
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	29'240	43'100	43'186	43'273	43'359	43'446	43'533
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	-1'000	3'500	3'507	3'514	3'521	3'528	3'535
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	11'204	2'000	2'004	2'008	2'012	2'016	2'020
2 Educazione	305'474	283'800	284'368	284'936	285'506	286'077	286'649
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	81'717	63'900	64'028	64'156	64'284	64'413	64'542
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	4'200	2'400	2'405	2'410	2'414	2'419	2'424
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	219'556	217'500	217'935	218'371	218'808	219'245	219'684
3 Culto e tempo libero	17'423	24'500	24'549	24'598	24'647	24'697	24'746
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	12'030	20'000	20'040	20'080	20'120	20'161	20'201
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	1'945	4'000	4'008	4'016	4'024	4'032	4'040
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	48	500	501	502	503	504	505
48 PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	3'400	0	0	0	0	0	0
4 Salute pubblica	0	3'000	3'006	3'012	3'018	3'024	3'030
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	0	3'000	3'006	3'012	3'018	3'024	3'030
5 Previdenza sociale	0	200	200	201	201	202	202
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	0	200	200	201	201	202	202
6 Traffico	73'772	69'400	74'539	81'688	89'851	100'031	100'231
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	12'473	7'000	7'014	7'028	7'042	7'056	7'070
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	23'074	24'400	29'449	36'508	44'581	54'670	54'779
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	0	1'000	1'002	1'004	1'006	1'008	1'010
48 PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	30'225	29'000	29'058	29'116	29'174	29'233	29'291
49 ACCREDITI INTERNI	8'000	8'000	8'016	8'032	8'048	8'064	8'080
7 Ambiente e territorio	1'426'959	1'005'200	1'158'412	1'160'729	1'163'051	1'165'377	1'192'403
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	1'411'959	1'005'200	1'158'412	1'160'729	1'163'051	1'165'377	1'192'403
48 PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	15'000	0	0	0	0	0	0
8 Economia pubblica	344'245	353'700	534'407	535'476	536'547	537'620	538'696
41 REGALIE E CONCESSIONI	115'014	141'000	321'282	321'925	322'568	323'214	323'860
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	223'284	207'700	208'115	208'532	208'949	209'367	209'785
48 PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	5'947	5'000	5'010	5'020	5'030	5'040	5'050
9 Finanze e imposte	2'110'079	1'784'200	1'637'768	1'641'044	1'059'326	1'061'445	1'063'568
40 IMPOSTE	2'108'272	1'775'400	1'628'951	1'632'209	1'050'473	1'052'574	1'054'679
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	1'807	8'800	8'818	8'835	8'853	8'871	8'888
10 Oneri finanziari e contributi cantonal	7'652	10'500	10'521	10'542	10'563	10'584	10'605
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	7'652	10'500	10'521	10'542	10'563	10'584	10'605
Totale entrate	4'472'700	3'773'350	3'967'099	3'982'033	3'412'997	3'429'823	3'461'378

Tabella 7: Spese correnti		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
		consuntivo	preventivo	previsione	previsione	previsione	previsione	previsione
0	Amministrazione generale	1'050'800	1'063'050	1'069'455	1'078'953	1'088'550	1'098'249	1'108'050
30	SPESE PER IL PERSONALE	792'414	808'750	817'646	826'640	835'733	844'926	854'221
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	230'387	224'500	224'949	225'399	225'850	226'301	226'754
33	AMMORTAMENTI	1'252	300	301	301	302	302	303
35	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLI	6'750	7'500	7'515	7'530	7'545	7'560	7'575
36	CONTRIBUTI PROPRI	19'996	22'000	19'044	19'082	19'120	19'159	19'197
1	Sicurezza pubblica	644'371	575'850	578'315	580'799	583'303	585'826	588'370
30	SPESE PER IL PERSONALE	158'824	145'900	147'505	149'127	150'768	152'426	154'103
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	75'146	29'750	29'810	29'869	29'929	29'989	30'049
35	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLI	409'901	399'600	400'399	401'200	402'002	402'806	403'612
36	CONTRIBUTI PROPRI	500	600	601	602	604	605	606
2	Educazione	1'999'765	1'929'910	1'858'609	1'907'517	1'924'956	1'942'579	1'960'389
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'619'076	1'537'700	1'465'615	1'513'736	1'530'388	1'547'222	1'564'241
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	261'319	276'550	277'103	277'657	278'213	278'769	279'327
33	AMMORTAMENTI	80	500	501	502	503	504	505
35	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLI	111'849	108'200	108'416	108'633	108'851	109'068	109'286
36	CONTRIBUTI PROPRI	7'440	6'960	6'974	6'988	7'002	7'016	7'030
3	Culto e tempo libero	204'186	193'760	194'626	195'500	196'380	197'268	198'162
30	SPESE PER IL PERSONALE	53'406	53'200	53'785	54'377	54'975	55'580	56'191
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	82'861	68'200	68'336	68'473	68'610	68'747	68'885
35	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLI	720	4'000	4'008	4'016	4'024	4'032	4'040
36	CONTRIBUTI PROPRI	67'198	68'360	68'497	68'634	68'771	68'909	69'046
4	Salute pubblica	56'743	85'700	85'889	86'079	86'270	86'461	86'653
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'630	2'000	2'022	2'044	2'067	2'090	2'113
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	39'774	72'700	72'845	72'991	73'137	73'283	73'430
35	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLI	12'282	9'500	9'519	9'538	9'557	9'576	9'595
36	CONTRIBUTI PROPRI	3'057	1'500	1'503	1'506	1'509	1'512	1'515
5	Previdenza sociale	1'307'498	1'195'250	1'146'734	968'124	849'359	845'578	841'793
30	SPESE PER IL PERSONALE	13'946	23'750	24'011	24'275	24'542	24'812	25'085
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	0	500	501	502	503	504	505
35	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLI	31'340	31'500	31'563	31'626	31'689	31'753	31'816
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'251'712	1'129'000	1'080'138	901'178	782'061	777'925	773'781
39	ADDEBITI INTERNI	10'500	10'500	10'521	10'542	10'563	10'584	10'605
6	Traffico	1'215'587	1'061'700	1'067'204	1'272'756	1'278'757	1'284'807	1'290'908
30	SPESE PER IL PERSONALE	360'126	375'600	379'732	383'909	388'132	392'401	396'718
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	484'313	326'500	327'153	327'807	328'463	329'120	329'778
35	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLI	150'330	134'600	134'869	155'139	155'449	155'760	156'072
36	CONTRIBUTI PROPRI	220'818	225'000	225'450	405'901	406'713	407'526	408'341
7	Ambiente e territorio	1'517'422	1'203'750	1'206'158	1'208'570	1'210'987	1'213'409	1'215'836
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	244'503	185'650	186'021	186'393	186'766	187'140	187'514
33	AMMORTAMENTI	4'645	5'000	5'010	5'020	5'030	5'040	5'050
35	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLI	1'229'574	1'005'100	1'007'110	1'009'124	1'011'143	1'013'165	1'015'191
38	VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	30'700	0	0	0	0	0	0
39	ADDEBITI INTERNI	8'000	8'000	8'016	8'032	8'048	8'064	8'080
8	Economia pubblica	279'417	229'100	229'563	230'026	230'491	230'957	231'423
30	SPESE PER IL PERSONALE	0	500	506	511	517	522	528
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	33'090	200	200	201	201	202	202
36	CONTRIBUTI PROPRI	23'043	20'800	20'842	20'883	20'925	20'967	21'009
38	VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	223'284	207'600	208'015	208'431	208'848	209'266	209'684
9	Finanze e imposte	92'327	60'000	60'120	60'240	60'361	60'481	60'602
33	AMMORTAMENTI	71'957	30'000	30'060	30'120	30'180	30'241	30'301
36	CONTRIBUTI PROPRI	20'370	30'000	30'060	30'120	30'180	30'241	30'301
10	Oneri finanziari e contributi cantonal	2'360'208	1'872'274	1'202'874	1'172'575	1'061'875	1'106'476	1'149'076
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	168	200	200	201	201	202	202
32	INTERESSI PASSIVI	22'293	24'274	34'674	59'974	64'374	68'374	70'374
33	AMMORTAMENTI	1'189'715	714'800	300'000	347'400	386'800	427'400	468'000
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'148'033	1'133'000	868'000	765'000	610'500	610'500	610'500
Totale uscite		10'728'323	9'470'344	8'699'547	8'761'138	8'571'287	8'652'090	8'731'262

Tabella 8: pianificazione investimenti

Piano finanziario 2019 / 2024

	2019 preventivo	2020 previsione	2021 previsione	2022 previsione	2023 previsione	2024 previsione	2018/2024 previsione
140 Terreni	290'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	290'000.00
141 Altre opere del genio civile	0.00	400'000.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00	520'000.00
141 Genio civile	870'000.00	700'000.00	800'000.00	800'000.00	800'000.00	800'000.00	4'770'000.00
141 Canalizzazioni	260'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260'000.00
143 Stabili	70'000.00	80'000.00	100'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	700'000.00
146 Mobilio e attrezzature	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	60'000.00
161 Contributi per investment	188'900.00	148'900.00	148'900.00	148'900.00	148'900.00	0.00	784'500.00
165 Contributi per investment	0.00	1'100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'100'000.00
Totale investimenti nel periodo	1'688'900.00	2'438'900.00	1'178'900.00	1'108'900.00	1'108'900.00	960'000.00	8'484'500.00

Tabella 8: pianificazione investimenti - scioglimento riserve

Piano finanziario 2019 / 2024

	2019 preventivo	2020 previsione	2021 previsione	2022 previsione	2023 previsione	2024 previsione	2018/2024 previsione
141 Altre opere del genio civile	0.00	400'000.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00	520'000.00
141 Canalizzazioni	260'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260'000.00
Totale investimenti nel periodo	260'000.00	400'000.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00	780'000.00

Tabella 9: Flusso dei capitali

Piano finanziario 2019 / 2024

Origine dei mezzi liquidi	
Autofinanziamento	3'175'409.10
Diminuzione dei crediti variabili	300'000.00
Aumento Finanziamenti	3'600'000.00
Aumento Finanziamenti speciali	1'032'000.00
Totale origine dei mezzi	7'807'409.10

Impiego dei mezzi liquidi	
Crediti variabili	0.00
Investimenti netti	8'484'500.00
Diminuzione finanziamenti	0.00
Diminuzione finanziamenti speciali	0.00
Totale origine dei mezzi	8'184'500.00

Stato e sviluppo della liquidità	
Liquidità iniziale	414'122.96
Liquidità finale	37'032.06
Variazione liquidità	-377'090.90

Tabella 10: Indicatori finanziari

Piano finanziario 2019 / 2024

1. Copertura delle spese correnti	1.0% Sufficiente - positivo
2. Ammortamenti amministrativi medi	4.3% Dal 2020 calcolati sulla durata di vita.
3. Quota degli interessi	0.6% Bassa
4. Quota degli oneri finanziari	5.6% Media
5. Grado di autofinanziamento	37.4% Problematico
6. Capacità di autofinanziamento	5.9% Debole
7. Debito pubblico a fine periodo	2995 Medio
8. Quota di capitale proprio a fine periodo	36.0% Debole
9. Quota di indebitamento lordo a fine periodo	20.1% Molto buona
10. Quota degli investimenti	14.4% Media