

PIANO FINANZIARIO



del comune di
Sant'Antonino

2021 / 2026

Tabella 1: Riepilogo del piano finanziario

Piano finanziario 2021 / 2026

Conto del piano finanziario		
Spese correnti	55'450'582.50	
Ammortamenti	2'840'739.00	
Totale spese correnti		58'291'321.50
Entrate correnti senza imposte	21'881'420.00	
Imposte piano finanziario	36'382'000.00	
Totale entrate correnti		58'263'420.00
Risultato di gestione		-27'901.50

Conto degli investimenti	
Investimenti primo anno (prev. 2021)	721'500.00
Investimenti anni seguenti (pian. 2022-2026)	20'400'000.00
Totale onere netto per investimenti su tutto il periodo	21'121'500.00

Conto di chiusura		
Ammortamenti	2'840'739.00	
Risultato di gestione	-27'901.50	
Autofinanziamento		2'812'837.50
Onere netto per investimenti		21'121'500.00
Totale (aumento del debito pubblico)		-18'308'662.50

Tabella 2: Piano finanziario - Municipio S. Antonino

Piano finanziario 2021 / 2026

Previsione dei risultati d'esercizio							
	2020 Consuntivo	2021 Preventivo	2022 Preventivo	2023 Previsione	2024 Previsione	2025 Previsione	2026 Previsione
Previsioni entrate	8'685'552	8'986'270	9'597'230	9'744'230	9'723'230	10'080'230	10'132'230
Previsioni uscite	8'957'695	9'192'099	9'296'830	9'159'951	9'083'423	9'064'796	9'093'489
Risultato gest. ordinaria	-272'142	-205'829	300'400	584'279	639'807	1'015'434	1'038'741
./. Interessi	28'334	42'974	43'780	61'890	77'740	130'630	202'980
./. Ammortamenti	283'812	338'240	352'299	478'000	538'500	538'400	595'300
Risultato d'esercizio	-584'289	-587'043	-95'679	44'389	23'567	346'404	240'461
Risultati d'esercizio cumulati							-27'902
Ammortamenti							2'840'739
Autofinanziamento							2'812'838
Investimenti netti						Copertura degli investimenti al 13.3%	21'121'500
Evoluzione del debito pubblico							
	2020 Consuntivo	2021 Preventivo	2022 Preventivo	2023 Previsione	2024 Previsione	2025 Previsione	2026 Previsione
Previsione debiti	13'177'545	13'657'545	16'712'548	18'068'548	20'184'548	26'020'548	30'786'548
Previsione beni patrimoniali	7'961'761	7'471'458	7'483'081	7'261'469	7'259'536	7'260'340	7'262'101
Debito pubblico a fine anno	5'215'784	6'186'087	9'229'467	10'807'078	12'925'012	18'760'207	23'524'446
Popolazione	2'542	2'542	2'542	2'542	2'542	2'542	2'542
Debito pubblico pro capite	2'052	2'434	3'631	4'251	5'085	7'380	9'254

Tabella 3: Piano di tesoreria - Municipio S. Antonino

Piano finanziario 2021 / 2026

Piano degli attivi di bilancio							
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Liquidità iniziale		387'973	257'670	269'293	47'682	45'748	46'553
Variazione della liquidità		-130'303	11'623	-221'611	-1'933	804	1'761
Totale liquidità	387'973	257'670	269'293	47'682	45'748	46'553	48'313
Crediti variabili	7'573'788	7'213'788	7'213'788	7'213'788	7'213'788	7'213'788	7'213'788
Sostanza fissa	10'008'342	10'391'602	13'339'303	14'961'303	17'102'803	23'284'403	28'289'103
Totale attivi di bilancio	17'970'103	17'863'060	20'822'384	22'222'773	24'362'339	30'544'744	35'551'204

Piano dei passivi di bilancio							
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Capitale dei terzi a breve termine	2'250'485	730'485	730'485	730'485	730'485	730'485	730'485
Capitale dei terzi a lungo termine	9'870'997	11'870'997	14'800'000	16'030'000	18'020'000	23'730'000	28'370'000
Finanziamenti speciali	1'056'062	1'056'062	1'182'062	1'308'062	1'434'062	1'560'062	1'686'062
Totale dei debiti	13'177'545	13'657'545	16'712'548	18'068'548	20'184'548	26'020'548	30'786'548
Capitale Proprio iniziale	5'376'847	4'792'558	4'205'515	4'109'836	4'154'225	4'177'792	4'524'196
Risultato di gestione	-584'289	-587'043	-95'679	44'389	23'567	346'404	240'461
Totale capitale proprio	4'792'558	4'205'515	4'109'836	4'154'225	4'177'792	4'524'196	4'764'657
Totale passivi di bilancio	17'970'103	17'863'060	20'822'384	22'222'773	24'362'339	30'544'744	35'551'204

Tabella 4: Gettito fiscale

Piano finanziario 2021 / 2026

Valutazione del gettito fiscale e oneri cantonali							
	2020 consuntivo	2021 preventivo	2022 preventivo	2023 previsione	2024 previsione	2025 previsione	2026 previsione
Gettito Fiscale Persone fisiche cantonale	3'800'000.00	4'100'000.00	4'200'000.00	4'400'000.00	4'500'000.00	4'500'000.00	4'500'000.00
Gettito Fiscale Persone giuridiche	3'350'000.00	3'400'000.00	3'200'000.00	3'200'000.00	3'200'000.00	3'700'000.00	3'700'000.00
Imposte alla fonte	499'079.44	620'000.00	630'000.00	600'000.00	600'000.00	600'000.00	600'000.00
Gettito Fiscale	7'649'079.44	8'120'000.00	8'030'000.00	8'200'000.00	8'300'000.00	8'800'000.00	8'800'000.00
Popolazione	2'542.00	2'600.00	2'700.00	2'800.00	2'850.00	2'900.00	2'950.00
Gettito fiscale pro capite	3'798.22	4'012.27	3'942.27	4'036.36	4'085.00	4'315.45	4'316.36
Elementi aggiuntivi							
Gettito Imposte immobiliari	625'000.00	625'000.00	585'000.00	590'000.00	595'000.00	600'000.00	600'000.00
Gettito Imposte personali	82'000.00	82'000.00	88'000.00	90'000.00	92'000.00	94'000.00	96'000.00
Contributo di livellamento							
Oneri cantonali (Cassa malati/AVS) Inserito nel gruppo 36 dicastero 900	964'613.60	922'600.00	675'900.00	688'400.00	730'800.00	722'700.00	740'700.00

Tabella 5: Moltiplicatore

Piano finanziario 2021 / 2026

Tabella di calcolo del moltiplicatore aritmetico e definizione del moltiplicatore politico

	2020 consuntivo	2021 preventivo	2022 preventivo	2023 previsione	2024 previsione	2025 previsione	2026 previsione
+ Totale uscite (vedi tabella 8)	9'269'841.21	9'573'313.00	9'692'909.00	9'699'841.10	9'699'663.45	9'733'825.65	9'891'769.30
./. Totale entrate correnti	3'331'052.37	3'404'270.00	3'744'230.00	3'744'230.00	3'646'230.00	3'646'230.00	3'696'230.00
./. Imposte immobiliari	625'000.00	625'000.00	585'000.00	590'000.00	595'000.00	600'000.00	600'000.00
./. Imposte personali	82'000.00	82'000.00	88'000.00	90'000.00	92'000.00	94'000.00	96'000.00
= Fabbisogno d'imposta	5'231'788.84	5'462'043.00	5'275'679.00	5'275'611.10	5'366'433.45	5'393'595.65	5'499'539.30
Gettito cantonale	7'150'000.00	7'500'000.00	7'400'000.00	7'600'000.00	7'700'000.00	8'200'000.00	8'200'000.00
Moltiplicatore	% 65.00	65.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
Moltiplicatore aritmetico	% 73.17	72.83	71.29	69.42	69.69	65.78	67.07
Differenza di moltiplicatore	% -8.17	-7.83	-1.29	0.58	0.31	4.22	2.93

Tabella 6: Ricavi correnti

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	consuntivo	preventivo	preventivo	previsione	previsione	previsione	previsione
0 Amministrazione generale	289'189	245'700	288'550	288'550	288'550	288'550	288'550
40 Ricavi fiscali	15'300	15'000	16'600	16'600	16'600	16'600	16'600
42 Tasse e retribuzioni	232'328	182'200	218'450	218'450	218'450	218'450	218'450
43 Ricavi diversi	8'245	20'500	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
44 Ricavi finanziari	5'890	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	12'183	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
46 Ricavi da trasferimento	4'743	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500	4'500
49 Accrediti interni	10'500	10'500	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
1 Sicurezza pubblica	95'839	61'800	102'300	102'300	102'300	102'300	102'300
42 Tasse e retribuzioni	52'526	48'300	56'300	56'300	56'300	56'300	56'300
46 Ricavi da trasferimento	43'313	13'500	46'000	46'000	46'000	46'000	46'000
2 Educazione	243'903	274'100	341'250	341'250	341'250	341'250	341'250
42 Tasse e retribuzioni	68'232	90'400	116'900	116'900	116'900	116'900	116'900
43 Ricavi diversi	2'850	700	700	700	700	700	700
46 Ricavi da trasferimento	172'821	183'000	223'650	223'650	223'650	223'650	223'650
3 Culto e tempo libero	18'039	31'500	30'100	30'100	30'100	30'100	30'100
42 Tasse e retribuzioni	1'025	1'500	100	100	100	100	100
44 Ricavi finanziari	7'014	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
49 Accrediti interni	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
4 Salute pubblica	3'000	3'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
42 Tasse e retribuzioni	3'000	3'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
5 Previdenza sociale	6'571	0	0	0	0	0	0
43 Ricavi diversi	6'571	0	0	0	0	0	0
6 Traffico	113'762	139'570	166'570	166'570	166'570	166'570	166'570
41 Regalie e concessioni	0	100	100	100	100	100	100
42 Tasse e retribuzioni	20'807	68'000	80'500	80'500	80'500	80'500	80'500
43 Ricavi diversi	34'291	300	300	300	300	300	300
44 Ricavi finanziari	10'401	7'000	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	30'078	45'000	56'000	56'000	56'000	56'000	56'000
46 Ricavi da trasferimento	6'015	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
49 Accrediti interni	12'170	12'170	12'170	12'170	12'170	12'170	12'170
7 Ambiente e territorio	784'050	973'020	1'020'360	1'020'360	1'020'360	1'020'360	1'020'360
42 Tasse e retribuzioni	516'678	837'300	842'600	977'210	977'210	977'210	977'210
43 Ricavi diversi	8'135	700	700	700	700	700	700
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	233'172	135'020	154'060	19'450	19'450	19'450	19'450
49 Accrediti interni	26'065	0	23'000	23'000	23'000	23'000	23'000
8 Economia pubblica	535'352	521'200	522'400	522'400	522'400	522'400	522'400
41 Regalie e concessioni	141'043	133'200	141'000	141'000	141'000	141'000	141'000
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	1'851	10'000	11'000	11'000	11'000	11'000	11'000
46 Ricavi da trasferimento	392'458	378'000	370'400	370'400	370'400	370'400	370'400
9 Finanze e imposte	6'308'863	1'099'200	1'207'240	1'207'240	1'109'240	1'109'240	1'159'240
40 Ricavi fiscali	6'306'096	1'095'400	1'065'400	1'065'400	1'105'400	1'105'400	1'155'400
46 Ricavi da trasferimento	2'767	3'800	141'840	141'840	3'840	3'840	3'840
10 Oneri finanziari e contributi cantonal	286'985	55'180	57'460	57'460	57'460	57'460	57'460
44 Ricavi finanziari	7'297	10'500	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500
46 Ricavi da trasferimento	253'902	0	0	0	0	0	0
49 Accrediti interni	25'785	44'680	48'960	48'960	48'960	48'960	48'960
Totale entrate	8'685'552	3'404'270	3'744'230	3'744'230	3'646'230	3'646'230	3'696'230

Tabella 7: Spese correnti

		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		consuntivo	preventivo	preventivo	previsione	previsione	previsione	previsione
0	Amministrazione generale	1'032'368	1'045'150	1'092'070	1'092'492	1'095'434	1'094'155	1'094'578
30	Spese per il personale	768'366	800'000	843'500	843'922	844'344	845'585	846'008
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	195'343	201'650	192'150	192'150	194'670	192'150	192'150
36	Spese di trasferimento	61'344	43'500	48'420	48'420	48'420	48'420	48'420
39	Addebiti interni	7'315	0	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
1	Sicurezza pubblica	689'357	668'400	724'250	736'332	748'414	754'496	760'578
30	Spese per il personale	162'898	157'400	163'700	163'782	163'864	163'946	164'028
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	106'701	48'650	95'150	95'150	95'150	95'150	95'150
36	Spese di trasferimento	419'758	462'350	465'400	477'400	489'400	495'400	501'400
2	Educazione	2'004'116	1'993'910	2'238'810	2'200'594	2'201'508	2'203'243	2'204'158
30	Spese per il personale	1'619'361	1'624'600	1'867'200	1'828'984	1'829'898	1'831'633	1'832'548
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	271'897	266'750	268'550	268'550	268'550	268'550	268'550
36	Spese di trasferimento	112'859	102'560	103'060	103'060	103'060	103'060	103'060
3	Culto e tempo libero	199'674	192'010	215'110	215'138	215'167	215'195	215'224
30	Spese per il personale	48'456	54'600	56'700	56'728	56'757	56'785	56'814
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	65'967	67'700	73'700	73'700	73'700	73'700	73'700
36	Spese di trasferimento	66'502	69'710	69'710	69'710	69'710	69'710	69'710
39	Addebiti interni	18'750	0	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
4	Salute pubblica	77'089	88'700	72'800	72'801	72'802	72'803	72'804
30	Spese per il personale	1'629	2'000	2'000	2'001	2'002	2'003	2'004
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	3'991	3'800	3'800	3'800	3'800	3'800	3'800
36	Spese di trasferimento	71'468	82'900	67'000	67'000	67'000	67'000	67'000
5	Previdenza sociale	1'641'471	1'525'400	1'357'600	1'263'713	1'296'625	1'289'338	1'302'390
30	Spese per il personale	23'559	24'750	25'350	25'363	25'375	25'388	25'401
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	20'703	1'650	1'650	1'650	1'650	1'650	1'650
36	Spese di trasferimento	1'586'708	1'488'500	1'329'600	1'235'700	1'268'600	1'261'300	1'274'339
39	Addebiti interni	10'500	10'500	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
6	Traffico	1'056'285	1'226'700	1'363'730	1'363'922	1'354'113	1'344'305	1'334'497
30	Spese per il personale	372'027	376'600	383'200	383'392	383'583	383'775	383'967
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	297'613	345'130	322'130	322'130	322'130	322'130	322'130
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speci	8'500	0	0	0	0	0	0
36	Spese di trasferimento	378'144	504'970	658'400	658'400	648'400	638'400	628'400
7	Ambiente e territorio	877'110	1'059'120	1'098'860	1'088'860	1'088'860	1'088'860	1'088'860
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	285'732	215'980	259'780	259'780	259'780	259'780	259'780
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speci	14'150	88'190	23'450	23'450	23'450	23'450	23'450
36	Spese di trasferimento	529'274	688'100	744'500	734'500	734'500	734'500	734'500
39	Addebiti interni	47'955	66'850	71'130	71'130	71'130	71'130	71'130
8	Economia pubblica	173'385	234'100	228'500	228'500	228'501	228'501	228'501
30	Spese per il personale	0	500	500	500	501	501	501
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	0	100	100	100	100	100	100
35	Versamenti a fondi e a finanziamenti speci	150'300	207'600	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
36	Spese di trasferimento	23'085	25'900	27'900	27'900	27'900	27'900	27'900
9	Finanze e imposte	58'584	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	41'085	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
36	Spese di trasferimento	17'499	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
10	Oneri finanziari e contributi cantonal	1'460'403	1'489'823	1'251'179	1'387'490	1'348'240	1'392'930	1'540'180
31	Spese per beni e servizi e altre spese d'es	256	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
33	Ammortamenti beni amministrativi	283'812	338'240	352'299	478'000	538'500	538'400	595'300
34	Spese finanziarie	28'334	42'974	43'780	61'890	77'740	130'630	202'980
36	Spese di trasferimento	1'148'001	1'107'409	853'900	846'400	730'800	722'700	740'700
Totale uscite		9'269'841	9'573'313	9'692'909	9'699'841	9'699'663	9'733'826	9'891'769

Tabella 8: pianificazione investimenti

Piano finanziario 2021 / 2026

	2021 preventivo	2022 preventivo	2023 previsione	2024 previsione	2025 previsione	2026 previsione	2020/2026 previsione
1400 Terreni	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401 Genio civile	286'000.00	460'000.00	870'000.00	1'650'000.00	1'600'000.00	1'500'000.00	6'366'000.00
1403 Canalizzazioni	10'000.00	500'000.00	600'000.00	100'000.00	0.00	0.00	1'210'000.00
1403 Altri investimenti del Geni	7'000.00	140'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	147'000.00
1404 Nuova Scuola dell'infanzia	0.00	295'000.00	300'000.00	700'000.00	5'000'000.00	4'000'000.00	10'295'000.00
1404 Stabili	55'000.00	50'000.00	150'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	405'000.00
1406 Mobilio e attrezzature	17'500.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	267'500.00
1420 Informatica	41'000.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	61'000.00
1429 Investimenti in beni imma	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461 Cantionali PAB	305'000.00	305'000.00	130'000.00	130'000.00	0.00	0.00	870'000.00
1462 Stabili	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463 Contributo FFS per nuova	0.00	1'500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500'000.00
Totale investimenti nel periodo	721'500.00	3'300'000.00	2'100'000.00	2'680'000.00	6'720'000.00	5'600'000.00	21'121'500.00

Tabella 9: Flusso dei capitali

Piano finanziario 2021 / 2026

Origine dei mezzi liquidi	
Autofinanziamento	2'812'837.50
Finanziamenti	18'499'002.61
Finanziamenti speciali	630'000.00
Totale origine dei mezzi	21'941'840.11

Impiego dei mezzi liquidi	
Crediti variabili	-360'000.00
Investimenti netti	21'121'500.00
Totale origine dei mezzi	20'761'500.00

Stato e sviluppo della liquidità	
Liquidità iniziale	387'973.34
Liquidità finale	48'313.45
Variazione liquidità	-339'659.89

Tabella 10: Indicatori finanziari

Piano finanziario 2021 / 2026

- 1. Tasso indebitamento netto** **334.34% Debole**
Parametro all'ultimo anno: (Debito pubblico / Ricavi fiscali)
- 2. Grado di autofinanziamento** **13.3% Debole**
Parametro su tutto il periodo: (Autofinanziamento / Investimenti netti)
- 3. Quota degli interessi** **1.0% Buono**
Parametro su tutto il periodo: (Interessi netti / Ricavi correnti)
- 4. Debito pubblico pro capite** **9254.00 Eccessivo**
Parametro all'ultimo anno: (Debito pubblico / Popolazione residente)
La popolazione residente è quella indicata nell'ultima statistica e non aggiornata a fine periodo
- 5. Quota degli investimenti** **27.6% Elevata**
Parametro su tutto il periodo: (Investimenti lordi / Uscite totali consolidate)
- 6. Quota di capitale proprio** **13.4% Media**
Parametro all'ultimo anno: (Capitale proprio / Totale dei passivi)