



PREVENTIVO 2019

Amministrazione comunale

Azienda acqua potabile



Comune di Vacallo

Messaggio Municipale No 56/2018

CHIEDENTE L'APPROVAZIONE DEI CONTI PREVENTIVI 2019 DEL COMUNE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Vacallo, 29 ottobre 2018/ RM 2888

Lodevole
Consiglio Comunale
6833 Vacallo

Signora Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

con il presente Messaggio Municipale sottoponiamo al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi del Comune e dell'Azienda acqua potabile riguardanti l'esercizio 2019.

In ottemperanza ai dispositivi della LOC art. 162 e 162a, il Municipio ha introdotto nella risoluzione municipale anche la decisione per la fissazione del moltiplicatore politico.

INTRODUZIONE

Il Municipio, nel formulare le sue previsioni, tende ad utilizzare un approccio prudentiale, sia per quanto riguarda la stima dei costi che per la valutazione dei ricavi, in considerazione del fatto che negli ultimi anni i consuntivi si sono chiusi con risultati d'esercizio positivi grazie soprattutto a delle sopravvenienze d'imposta.

Con l'imminente entrata in vigore della tassa sul sacco, come da indicazione della SEL, si è resa necessaria l'introduzione delle **imputazioni interne** relative al personale, agli interessi e agli ammortamenti per poter calcolare in maniera più precisa e corretta la nuova tassa base relativa ai rifiuti. Dunque, per la prima volta, appaiono nel preventivo le relative voci di costo e di ricavo.

Il preventivo in breve

Il fabbisogno di preventivo 2019 si fissa a fr. 9'652'000.-, che raffrontato alla cifra di fr. 9'605'000. - relativa al preventivo 2018, presenta un lievissimo aumento di fr. 13'900.- pari allo 0.48%.

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
Totale ricavi	3'571'700	3'242'000	+10,17%	13'478662.50
Totale spese	13'223'700	12'847'600	+2.93%	13'377'863.71
Fabbisogno	9'652'000	9'605'600	+0.48%	
Saldo d'esercizio				100'798.79

In generale il preventivo 2019 rispecchia in gran parte quello dell'anno precedente; tuttavia vi sono delle differenze più marcate in alcuni centri di costo.

Esponiamo in breve gli scostamenti più significativi:

- ◆ **I costi della previdenza sociale** sono aumentati del 9%, in particolare è stimato un aumento di fr 100'000.- per i contributi per case anziani sussidiate e di fr 45'000.- per le spese dell'assistenza e dell'aiuto complementare comunale. Una tendenza al rialzo che dura ormai da anni e che, considerando l'andamento generale della realtà ticinese e l'invecchiamento della popolazione, è presumibile continuerà anche in futuro.
- ◆ **I costi relativi ad ambiente e territorio** sono stimati in circa fr 80'000.- in più rispetto al 2018 (+9%) per la creazione di un accantonamento relativo alla manutenzione delle canalizzazioni e per le spese legate all'introduzione della tassa sul sacco. Incidono anche le imputazioni interne al centro di costo "eliminazione rifiuti", che non rappresentano però un'uscita supplementare, bensì una più corretta ripartizione dei costi fra dicasteri. Per contro, **i ricavi aumenteranno più del 50%** da circa fr 580'000 - a fr 880'000.-, ciò è dovuto:
 - all'obbligo di copertura al 100% dei costi per la raccolta e lo smaltimento rifiuti (fino ad ora la tassa ha coperto mediamente solo il 75%)
 - all'aumento della copertura dei costi di depurazione tramite tassa causale dal 50% (minimo da regolamento) al 75%, con l'intenzione di raggiungere gradualmente il totale finanziamento del servizio (imprescindibile al momento dell'introduzione del nuovo modello contabile armonizzato MCA2)
- ◆ Grazie all'emissione dei **contributi PGS**, il valore residuo degli investimenti legati alle canalizzazioni sarà totalmente azzerato (come da indicazione della SEL). Ne consegue una **forte diminuzione degli ammortamenti a carico dell'anno 2019**

Valutazione del gettito fiscale 2019

La Sezione Enti Locali ci ha comunicato l'ultimo gettito d'imposta cantonale accertato del nostro Comune relativo all'anno 2015, che è stato definito in fr.10'192'344.- e mostra un lieve aumento del 1% rispetto al 2014.

Il raffronto con gli anni precedenti indica un rallentamento nella crescita delle entrate che va considerato per la valutazione 2019 cumulativamente alla diminuzione della popolazione a partire dal 2016. L'evoluzione demografica è chiaramente importante per il nostro Comune, considerando che il 97% del gettito è legato alle persone fisiche.

Popolazione residente*

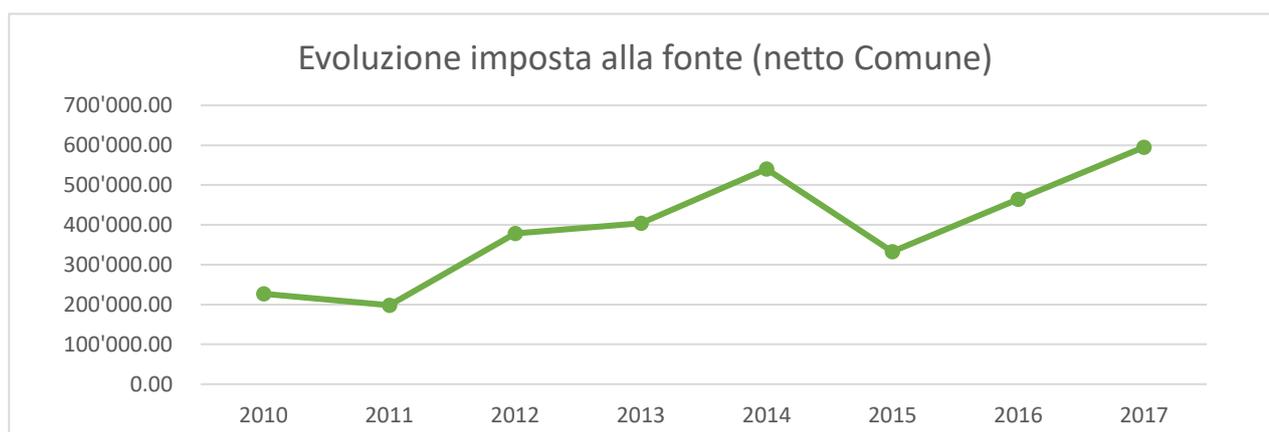
2012	2013	2014	2015	2016	2017
3'112	3'276	3'388	3'419	3'407	3'383

*Definita all'art. 7 del regolamento sulla perequazione finanziaria intercomunale

Accertamento del gettito d'imposta cantonale

	2013	2014	2015	Diff. 2014/2015
Persone fisiche	8'364'040	9'016'703	9'332'121	+3.49%
Persone giuridiche	222'738	248'946	254'777	+2.29%
Imposta alla fonte	404'196	540'170	332'458	-38.45%
Art. 99 LT	137	120	120	-
Contributo di livellamento	242'877	278'897	279'799	+0.32%
<i>Deduzione perdite</i>			-6'931	
TOTALE	9'233'988	10'084'836	10'192'344	+1.07%

Si osserva che le entrate dell'imposta alla fonte sono diminuite fortemente nel 2015 (-38%). Tuttavia questo calo non preoccupa, perché guardando i dati degli anni successivi si nota un nuovo forte aumento del gettito. L'andamento incostante ci induce però ad essere prudenti nella valutazione 2019.



Segnaliamo inoltre che negli ultimi anni le fonti d'entrata non indicate a preventivo sono state assai cospicue. Le sopravvenienze d'imposta sono state mediamente di fr.936'000.-, le imposte speciali fr.130'000.- e il recupero d'imposta fr 217'000.-. Per la valutazione del risultato d'esercizio, sempre per il principio della prudenza, le prime verranno stimate al 60% e le altre al 70%.

	Sopravvenienze	Imposte speciali	Ricupero d'imposta
2013	362'855	144'714	8'469
2014	321'274	273'577	295'378
2015	1'361'708	108'212	391'982
2016	1'021'988	83'102	269'445
2017	1'612'319	43'886	120'213
Media ultimi 5 anni	936'029	130'698	217'098

Tenuto conto di tutte queste indicazioni, è stato calcolato un gettito provvisorio d'imposta da inserire in questo preventivo, con la consapevolezza che, nonostante l'attenta analisi, si tratta di una mera previsione. Le valutazioni a partire dal 2016 sono state rielaborate sulla base di dati più recenti.

	2015	2016	2017	2018	2019
	accertato	valutazione	valutazione	valutazione	valutazione
Gettito cantonale base	9'586'898	9'553'015	9'323'859	9'377'562	9'431'000
Imposta comunale (90%)	8'628'208	8'597'713	8'391'473	8'439'806	8'487'000
Tassa personale	49'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Imposta immobiliare	326'000	330'000	360'000	360'000	360'000
Totale gettito comunale	9'003'208	9'027'813	8'851'473	8'899'806	8'947'000

Il raffronto del fabbisogno con la valutazione del gettito d'imposta comunale 2019, determina un **presunto disavanzo d'esercizio di fr 705'000.-**. Aggiungendo però le presumibili maggiori entrate da sopravvenienze d'imposta, imposte speciali e ricupero d'imposta, il risultato si presenta come segue:

<i>Fabbisogno da coprire</i>	<i>Fr.</i>	<i>9'652'000</i>
<i>Gettito comunale</i>	<i>Fr.</i>	<i>8'947'000</i>
<i>Risultato lordo</i>	<i>Fr.</i>	<i>- 705'000</i>
+		
<i>Sopravvenienze</i>	<i>Fr.</i>	<i>550'000</i>
<i>Imposte speciali</i>	<i>Fr.</i>	<i>90'000</i>
<i>Ricuperi d'imposta</i>	<i>Fr.</i>	<i>150'000</i>
<i>Avanzo d'esercizio</i>	<i>Fr.</i>	<i>85'000</i>

GESTIONE CORRENTE

In generale

Il Cantone ha indicato per l'anno 2019 un rincaro delle spese per beni e servizi dello 0.8%, per questo motivo alcune poste contabili presentano un lieve rialzo. Per quanto concerne gli stipendi, non viene segnalato un rincaro, tuttavia si registra un aumento generale della spesa da imputare agli ordinari avanzamenti (scatti) secondo disposizioni del ROD. Si segnala inoltre che, docenti esclusi, per i dipendenti comunali resta ancora in vigore la scala cantonale al 1.1.2017.

Principali variazioni per dicastero e genere di conto

Vi proponiamo un breve commento delle maggiori variazioni rispetto al preventivo 2018.

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

029 Altre amministrazioni generali

301.001 Stipendi e indennità personale

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
630'000	610'000	+ 20'000	705'423

Come indicato nel preventivo 2018 l'organico della cancelleria si è ridotto. L'aumento è dovuto agli ordinari scatti e a due anzianità di servizio.

301.003 Stipendi e indennità ausiliari (nuova voce)

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
13'000	-	+ 13'000

Per coerenza con gli altri centri di costo, gli stipendi degli ausiliari sono stati esposti separatamente.

315.002 Manutenzione informatica

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
35'000	20'000	+ 15'000	35'031

La cifra comprende i circa fr 12'000.- dell'abbonamento annuale CCE (Gecoti) e fr 6'000.- di quello Intercad (Polis). Inoltre il consuntivo 2017 e l'andamento 2018 mostrano chiaramente che sono da considerare almeno fr. 15'000 annui di adeguamenti e altre manutenzioni su hardware e software.

1 SICUREZZA PUBBLICA

113 Corpo di Polizia

352.020 Spese servizio Polizia Chiasso

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
365'000	340'000	+ 25'000	357'118

Importo stimato e comunicato direttamente dalla Polizia Comunale di Chiasso e comprende il progressivo adattamento dell'organico come previsto dalla convenzione.

427.008 Proventi da autorizzazione posteggi dipendenti Comune (nuova voce)

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
7'000	-	+ 7'000

In seguito all'introduzione dell'ordinanza concernente i posteggi dei dipendenti, è stata creata la relativa voce di ricavo.

*140 Polizia del fuoco***352.030 Spese Corpo Civici Pompieri Chiasso**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
90'000	70'000	+ 20'000	62'659

Benché lo sviluppo del progetto del Consorzio Centro Soccorso Cantonale Pompieri del Mendrisiotto (fusione Corpo Chiasso e Mendrisio) non è ancora ben definito, su indicazione del Comune di Chiasso sono state prudenzialmente preventivate delle spese maggiori.

2 EDUCAZIONE

Per le 4 sezioni di Scuola dell'infanzia e le 8 di la Scuola elementare è prevista la conferma anche per l'anno scolastico 2018/2019.

*200 Scuola dell'infanzia***436.005 Contributo trasporto allievi**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
-	12'000	-12'000	8'790

Come deciso dal Consiglio di Stato, nel rispetto dell'applicazione della sentenza del Tribunale Federale, non è più possibile chiedere alle famiglie il contributo per i trasporti. Stessa sorte anche per le Scuole elementari (210 436.005).

*210 Scuola elementare***301.001 Stipendi e indennità personale (nuova voce)**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
10'000	-	+ 10'000

È stata introdotta per l'anno scolastico 2018/2019 la figura del "collaboratore d'istituto" che opererà al 25% (10 ore settimanali).

302.001 Stipendi docenti

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
720'000	690'000	+ 30'000	685'555

La crescita marcata della massa salariale è imputabile principalmente al rientro di due docenti da un congedo di un anno, durante il quale erano stati sostituiti da giovani insegnanti. Inoltre vi è da considerare un lieve aumento generalizzato a causa del passaggio alla nuova scala stipendi cantonale.

314.001 Manutenzione stabili

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
40'0000	50'000	-10'000	38'827

Importo ridotto rispetto al preventivo 2018 in base a valutazioni dell'UTC, considerando anche il consuntivo 2017.

352.000 Quota parte stipendio direttrice

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
55'000	93'000	-38'000	63'223

In vista della sostituzione del direttore era stato preventivato nel 2018 un aumento del budget per consentire il passaggio di consegne, avvenuto con successo. Ne consegue il forte calo della spesa.

436.001 Recuperi IPG

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
15'000	-	+ 15'000

Indennità per congedo maternità previsto e inserito a preventivo a copertura parziale del costo del supplente.

3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO

Il Municipio rinnova il consolidato impegno per la colonia estiva e ripropone anche nel 2019 le manifestazioni natalizie e la Vignalonga; eventi che hanno riscosso molto successo tra la popolazione.

*350 Altre attività tempo libero***318.063 Spese per manifestazioni natalizie**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
10'000	3'000	+ 7'000	11'280

436.063 Ricavi per manifestazioni natalizie

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
5'000	1'500	+ 3'500	5'150

Il gran numero di eventi proposti, uno su tutti il "Percorso del gusto", ha portato ad un aumento dei costi, i quali sono però in buona parte coperti dai ricavi della manifestazione.

5 PREVIDENZA SOCIALE*501 Contributi comunali a fondi centrali di previdenza***361.003 Contributi (AVS/AI/PC/AM)**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
890'000	850'000	+ 40'000	905'211

Il contributo è calcolato in base al gettito fiscale 2017, si tratta perciò di una proiezione realizzata dai Servizi Finanziari sulla base degli ultimi dati accertati.

*570 Case per anziani***301.001 Stipendi e indennità personale**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
213'000	185'000	+ 28'000	181'820

La forza lavoro relativa al personale curante (operatori socioassistenziali/sanitari) è stata incrementata da una nuova collaboratrice al 50% riconosciuta e finanziata nel contributo globale annuo.

301.002 Stipendi personale domestico

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
225'000	205'000	+ 20'000	205'886

Nel corso del 2018 è decaduto l'incarico al 50% di un'inservente. Di conseguenza e in considerazione dell'aumento degli utenti del Centro Sociale, è stata assunta una nuova collaboratrice al 70%.

362.040 Contributi case anziani sussidiate

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
1'100'000	1'000'000	+ 100'000	1'061'252

In considerazione del crescente aumento della spesa e sulla base delle proiezioni dei Servizi Finanziari, si è deciso di preventivare il tetto massimo previsto dal Cantone (10.76% del gettito d'imposta cantonale 2015).

461.003 Sussidio cantonale Centro Sociale Diurno

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
450'000	400'000	+ 40'000	387'600

La voce è stata adeguata sulla base del contributo ricevuto nel 2018 di circa fr 447'000.- che è stato aumentato in funzione dell'aumento dell'utenza e dell'assunzione della nuova collaboratrice.

*580 Assistenza agli anziani***365.001 Contributi SACD/ OACD/ infermieri indipendenti****365.002 Contributi per i servizi d'appoggio****366.000 Mantenimento anziani a domicilio**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
495'000	360'000	+ 135'000	410'238

Come da indicazione dell'Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio, per il 2019 i contributi per il finanziamento dei SACD, OACD e infermieri indipendenti sono stimati in fr. 270'000.- pari al 2.61% del gettito cantonale 2015, mentre per i servizi d'appoggio si prevedono fr. 125'000.- pari al 1.22%. Il costo previsto per il mantenimento a domicilio è invece calcolato in di fr 29.68 pro capite; ne risulta dunque una spesa di fr. 100'000.-.

Si stimano, sulla base degli ultimi dati, circa fr. 420'000 in totale per l'anno 2018, pertanto il grosso scostamento è dato anche dalla previsione troppo ottimistica esposta nel precedente preventivo.

*581 Aiuto agli indigenti (assistenza)***361.010 Contributi assistenza**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
310'000	280'000	+ 30'000	311'005

Come nel resto del Cantone i casi sono purtroppo in costante aumento. Il Municipio ha già sollecitato il DSS, auspicando una modifica delle modalità di ripartizione della partecipazione dei Comuni a queste spese. Dipartimento e Consiglio di Stato rimandano però ogni decisione al progetto di riforma Ticino 2020. Con messaggio separato si propone ora l'adesione all'iniziativa legislativa dei Comuni proposta dai Municipi di Cadenazzo, Bellinzona, Bodio, Chiasso, Locarno, Maroggia, Novazzano e Ponte Tresa.

366.003 Aiuto complementare comunale

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
300'000	285'000	+ 15'000	292'447

Anche per quanto concerne l'ACC, con l'adattamento annuo ai limiti delle prestazioni complementari cantonali, pur avendo con un numero di casi relativamente stabile, i contributi crescono di anno in anno.

Il Municipio con la sua commissione ha in corso la revisione del regolamento, che sarà portata avanti parallelamente alla proposta di dotarsi di un Bilancio di genere.

6 TRAFFICO*600 Ufficio tecnico comunale***318.004 Studio Progetti**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
100'000	70'000	+ 30'000	122'155 (690 altro traffico)

Tenendo in considerazione gli oneri previsti per il progetto Parco San Rocco e quelli stimati per lo studio relativo al risanamento delle vecchie scuole elementari, il Municipio ha deciso prudenzialmente di preventivare fr. 100'000.-.

*620 Rete stradale comunale***301.001 Stipendi e indennità personale**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
470'000	495'000	- 25'000	484'493

La diminuzione del monte stipendi è legata alla fine dello stage di un giovane operaio. Non sono previste nuove assunzioni per il 2019.

314.007 Manutenzione strade, posteggi, piazze, terreni

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
50'000	35'000	+ 15'000	21'379

Conseguentemente all'introduzione del nuovo regolamento sulla gestione dei rifiuti, i costi legati agli scarti generati dalle attività di manutenzione del Comune (materiale da lavoro, pulizia strade, ecc..) e alla vuotatura dei cestini pubblici non devono essere presi in considerazione per il calcolo della tassa base. Per questo motivo e per semplificare il lavoro amministrativo (IVA), sono stati spostati dal conto "servizio raccolta altri rifiuti" (720 318.041) e caricati in questa voce.

315.003 Manutenzione veicoli (nuova voce)

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
25'000	-	+ 25'000

È stato deciso, per maggiore chiarezza e controllo, di scorporare il costo per i veicoli dal conto "manutenzione mobili, macchine, attrezzature" (315.001).

315.006 Manutenzione impianto illuminazione pubblica

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
55'000	25'000	+ 30'000	49'694

L'importo preventivato tiene conto dei fr 30'000 di spesa per il RaSi e l'etichettatura dei lampioni come da rapporto ESTI (Ispettorato federale degli impianti a corrente forte).

490.001 Ricavi imputazioni interne prestazioni personale (nuova voce)

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
45'000	-	+ 45'000

Come anticipato nell'introduzione, a causa del nuovo regolamento dei rifiuti, per poter calcolare correttamente la tassa base si è reso necessario imputare al centro di costo 720 le ore degli operai comunali impiegate nei lavori legati alla gestione dei rifiuti, deducendole di conseguenza dal dicastero "Traffico".

*651 Aziende del traffico locali***361.050 Contributo Programma Agglomerato Mendrisiotto PAM**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
-	40'000	- 40'000	41'279

Non viene più preventivato nulla in gestione corrente, in quanto per il contributo in questione è stato votato un credito d'investimento di fr 227'000 (MM 32/17).

362.060 Finanziamento dei trasporti pubblici

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
150'000	128'000	+ 22'000	130'345

Su indicazione dei dati forniti dal Dipartimento del Territorio, i costi aumenteranno del 15%.

*690 Altro traffico***361.007 Comunità Tariffale Ticino e Moesano**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
57'000	40'000	+ 17'000	53'162

Il Dipartimento del Territorio stima per la Comunità Tariffale Arcobaleno una spesa totale di 5.70 milioni di franchi. Ciò comporta per il nostro Comune una quota pari a fr. 45'000, ai quali vanno sommati i sussidi per gli abbonamenti annuali (circa fr. 12'000) non considerati nel preventivo 2018.

7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO*710 Eliminazione delle acque luride***352.070 Rimborso consorzio depurazione gestione impianti**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
285'000	240'000	+ 45'000	252'271

Sulla base del preventivo 2019 del Consorzio, si prevede una spesa di fr. 285'000. Il preventivo 2018 era più contenuto, perché considerava l'andamento dei consuntivi precedenti.

380.001 Accredito finanziamento speciale manutenzione canalizzazioni (nuova voce)

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
10'000	-	+ 10'000

È stato creato un accantonamento che permette di stabilizzare in gestione corrente l'impatto della spesa di manutenzione, il cui importo può essere discontinuo nel tempo a causa di eventi imprevisti (es. rotture). L'importo inserito a preventivo (314.002) è calcolato in base alla spesa media per la manutenzione canalizzazioni degli ultimi anni, come consigliato dalla SEL.

434.001 Tassa uso delle canalizzazioni

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
305'000	180'000	+ 125'000	182'956

In previsione di dover raggiungere entro il 2021-2022 (introduzione MCA2) il completo finanziamento del servizio tramite tassa causale, il Municipio ha deciso di aumentare la copertura delle spese dall'attuale 50% (minimo da regolamento) al 75%. La tassa d'uso calcolata per mc d'acqua erogata passerà da fr. 0.70 a fr. 1.20.

720 Eliminazione rifiuti

Entra in vigore dal 1. gennaio 2019 il nuovo regolamento dei rifiuti nel rispetto dei termini definiti dal Cantone per l'introduzione della tassa sul sacco. Pertanto si osserva, rispetto all'anno precedente, l'aggiunta di nuovi conti di costo e ricavo, in particolare le già menzionate imputazioni interne.

Trattandosi di un grosso cambiamento, risulta difficile prevederne l'impatto. Per quanto ragionate, le cifre esposte sono delle stime approssimative. Sarà l'esperienza del primo anno a darci una visione più chiara della situazione, al fine di poter valutare i costi e i quantitativi in maniera più precisa.

310.009 Spese acquisto e distribuzione sacchi ufficiali (nuova voce)**310.010 Acquisto fascine e braccialetti rifiuti vegetali (nuova voce)**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
34'000	-	+ 34'000

Per applicare il nuovo regolamento si è reso necessario far produrre dei sacchi ufficiali del Comune per i RSU (fr 30'000.-) e delle fascette/braccialetti per la raccolta dei rifiuti vegetali (fr 4'000.-).

318.037 Servizio raccolta rifiuti ingombranti

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
25'000	20'000	+ 5'000	20'962

Il servizio non sarà più porta a porta, ma centralizzato a Pizzamiglio e ciò comporta l'impiego costante di camion e personale dell'azienda incaricata durante i quattro appuntamenti annuali. Ne consegue un aumento delle spese, con l'aspettativa però che il nuovo metodo porti ad una riduzione della massa dei rifiuti. La durata di ogni raccolta potrà essere rivalutata in base alle prime esperienze, con conseguente incidenza sui costi.

318.040 Servizio raccolta scarti vegetali

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
40'000	60'000	- 10'000	52'634

Si prevede che la tassa causale (braccialetti e fascette) porterà ad una lieve riduzione dei quantitativi e ad una migliore gestione dei contenitori (esposti per il ritiro solo se pieni).

318.041 Servizio raccolta altri rifiuti

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
1'000	20'000	- 19'000	14'396

Vale quanto detto per il conto 620 314.007 "Manutenzione strade, posteggi, piazze, terreni".

351.004 Spese Azienda Cantonale dei Rifiuti

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
120'000	150'000	- 30'000	144'841

Grazie all'introduzione della tassa sul sacco, sulla base dei dati relativi ai comuni che l'hanno già applicata, stimiamo in maniera prudentiale una diminuzione del 20% del quantitativo di RSU.

390.001 Spese imputazioni interne prestazioni personale (nuova voce)

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
47'000	-	+ 47'000

L'importo comprende tutto il lavoro svolto dai collaboratori comunali per la gestione dei rifiuti urbani. I settori toccati sono l'amministrazione generale (vendita sacchi, emissione fatture), l'UTC (organizzazione e verifiche) e – come già esposto nei commenti del centro di costo 620 – la squadra degli operai comunali.

390.002 Spese imputazioni interne interessi investimenti (nuova voce)**390.003 Spese imputazioni interne ammortamenti investimenti (nuova voce)**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
13'000	-	+ 13'000

Come per il personale, queste spese sono state sgravate dai relativi centri di costo (940 e 990) e imputate all'eliminazione rifiuti per due ragioni. La prima è che sono costi che vanno calcolati e considerati per il calcolo della tassa base, la seconda è che ciò permetterà di recuperare anche l'IVA sugli investimenti legati ai rifiuti poiché interessi e ammortamenti saranno coperti anch'essi da una tassa imponibile.

434.006 Tassa base raccolta rifiuti**435.002 Ricavi da vendita sacchi ufficiali****435.007 Vendita fascette, braccialetti e contenitori scarti verdi**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
440'000	350'000	+ 90'000	347'866

Da una sola voce di ricavo, la "vecchia" tassa rifiuti, ora ne abbiamo tre distinte: la **tassa base** che va a coprire i costi fissi e di raccolta, la **tassa sul sacco** quelli relativi allo smaltimento dei RSU (e il costo stesso dei sacchi), mentre la vendita delle **fascette** e dei **braccialetti** dovrà bilanciare la spesa per la raccolta e il deposito del verde.

I ricavi sono in generale aumentati perché ora s'impone una copertura totale dei costi, laddove in precedenza il 25-30% del servizio era finanziato tramite imposte.

Come indicato la valutazione delle spese con il nuovo sistema è basata su stime, di conseguenza il risultato non prevede ancora il completo pareggio.

*790 Pianificazione del territorio***318.046 Spese studi pianificatori**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
-	10'000	- 10'000	-

Non sono previste spese di gestione corrente, siccome rientrerà tutto nell'investimento legato all'aggiornamento del Piano Regolatore (MM 37/17).

*900 Imposte***330.009 Computo globale d'imposta (nuova voce)**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza
20'000	-	+20'000

Il computo globale d'imposta può essere richiesto per i dividendi e le cedole provenienti da Stati che hanno una convenzione di doppia imposizione con la Svizzera e che sono già assoggettati nello Stato di provenienza. Gli importi non a carico della Confederazione sono di regola supportati al 50% dal Cantone e al 50% dal Comune in cui risiede la persona fisica o giuridiche che l'ha richiesto.

L'entità della spesa è difficilmente prevedibile, stimiamo sulla base degli ultimi anni fr 20'000.-.

400.003 Imposte alla fonte

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
480'000	400'000	+80'000	544'078

Come evidenziato nel grafico a pagina 5, le entrate relative alle imposte alla fonte sono in aumento. Considerando questa tendenza e la media degli ultimi cinque anni, stimiamo fr. 480'000.- per il 2019.

*940 Interessi***Tutti i conti da 318.049 a 322.099**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
201'200	214'600	- 13'400	260'593

Nel 2019 giunge a scadenza un anticipo fisso che verrà verosimilmente rinnovato ad un tasso d'interesse inferiore all'attuale 1.35%.

*990 Spese non ripartibili***331.000 Ammortamenti ordinari su beni amministrativi**

Preventivo 2019	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
915'000	1'100'000	- 185'000	1'059'8156

Grazie all'emissione dei contributi PGS saremo in grado di azzerare il residuo dei relativi investimenti, dunque non vi sarà nulla da ammortizzare per le canalizzazioni.

INVESTIMENTI

Come indicato per in sede di preventivo 2018 la fase esecutiva di importanti investimenti decisi negli ultimi anni (sistemazione stradale e della piazza a San Simone, spurgo e aggiunta posti nel cimitero) è a buon punto, ma si termineranno i lavori e le liquidazioni solo nel corso del 2019. Alcune progettazioni sono in corso (raccordo via Fornasette-via Pizzamiglio, raccordo via alle Cascine, canalizzazioni via delle Ginestre) e a dipendenza delle necessarie procedure e accordi da raggiungere con i privati è possibile l'avvio delle opere nel corso del 2019, previa decisione con concessione del relativo credito.

Dopo la concessione del necessario credito lo scorso mese di giugno, nel corso del 2019 si potrà partire con la realizzazione dell'ammodernamento dell'illuminazione pubblica.

Dopo la votazione del 25 novembre sul referendum all'adozione delle varianti di Piano regolatore, si potrebbe confermare l'eventuale avvio delle fase di progettazione architettonica del Parco San Rocco, casa anziani e strutture collaterali, ancor nel corso del 2019.

Si possono così stimare investimenti netti nel prossimo anno da fr 800'000 a fr 1'500'000.-.

AZIENDA ACQUA POTABILE

Per la gestione ordinaria gli adattamenti sono minimi e considerano il consuntivo 2017 e l'andamento dei primi nove mesi di quest'anno.

Si è tuttavia già posto l'accento alcuni anni orsono e pure in sede di preventivo 2018 sugli investimenti per poter garantire lo standard di qualità necessario rispetto alla legislazione in materia e al fabbisogno della popolazione, che si stanno realizzando con il Consorzio Acquedotto Regionale del Mendrisiotto (ARM) e quelli diretti dell'Azienda, anche in collaborazione coi Comuni confinanti secondo quanto emerso dal PGA (piano generale dell'acquedotto) realizzato per i Comuni serviti dal medesimo gestore AGE SA. Per finanziare tutto ciò si dovrà molto probabilmente rivedere ulteriormente al rialzo la tassa per la fornitura dell'acqua.

Per l'anno 2019 si prevede comunque la copertura dei costi.

CONCLUSIONE

Fatte tutte queste premesse, in conclusione l'attenzione va messa sul mantenimento dell'equilibrio delle finanze comunali, e ciò alla luce del continuo aumento di poste importanti quali i costi legati alla socialità/sanità che aumentano ancora di circa il 10%, dei margini di manovra ristretti che il Comune ha sulla maggioranza delle poste di gestione corrente, soprattutto se a favore del Cantone sotto forma di ribaltamenti di oneri e dei vari enti convenzionati.

Possiamo per fortuna contare su un costante incremento del gettito cantonale accertato (2015) del 3.5% rispettivamente su un buon grado di autofinanziamento e una quota del capitale proprio media pari al 17.3% (dati da consuntivo 2017).

Sono inoltre prevedibili incassi per imposte speciali e sopravvenienze d'imposta, valutazioni fatte su dati assai recenti.

Fatte queste considerazioni, tenuto conto anche dei risultati delle ultime gestioni, riteniamo di poter guardare al futuro con ottimismo e considerare che il preventivo 2019 potrà chiuder con un pareggio del conto d'esercizio lasciando invariato il carico fiscale.

Ciò detto il Municipio ritiene possibile mantenere invariato il moltiplicatore al 90% e lo propone al Consiglio comunale.

Il messaggio è demandato per esame alla Commissione della Gestione

Disposti a fornire ogni altra informazione che occorresse, vi proponiamo di voler

r i s o l v e r e:

1. I conti preventivi del Comune e dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno di gestione 2019 sono approvati.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'imposta comunale sulla base del fabbisogno risultante di **fr. 9'652'000**, riservata la definizione del moltiplicatore d'imposta.
3. Il moltiplicatore per il prelievo dell'imposta comunale 2019 è stabilito al **90%** dell'imposta cantonale base.

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco :
Marco Rizza

Il Segretario :
Filippo Pezzati

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2018	
	PREVENTIVO SPESE CORRENTI		2019 RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'051'200.00	7.95 %	44'000.00	0.33 %	995'200.00	54'000.00
1 SICUREZZA PUBBLICA	656'300.00	4.96 %	101'000.00	0.76 %	613'800.00	102'000.00
2 EDUCAZIONE	2'485'900.00	18.80 %	547'000.00	4.14 %	2'490'000.00	547'500.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	240'000.00	1.81 %	65'000.00	0.49 %	231'000.00	61'500.00
4 SALUTE PUBBLICA	149'500.00	1.13 %	4'000.00	0.03 %	144'000.00	4'000.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	4'160'500.00	31.46 %	903'500.00	6.83 %	3'818'500.00	918'000.00
6 TRAFFICO	1'772'500.00	13.40 %	112'000.00	0.85 %	1'706'000.00	69'000.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC	919'600.00	6.95 %	795'000.00	6.01 %	891'000.00	579'500.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	154'500.00	1.17 %	209'500.00	1.58 %	155'500.00	212'500.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'633'700.00	12.35 %	790'700.00	5.98 %	1'802'600.00	694'000.00
T O T A L I	13'223'700.00	100.00 %	3'571'700.00	27.01 %	12'847'600.00	3'242'000.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						9'605'600.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			9'652'000.00	72.99 %		
T O T A L I A P A R E G G I O	13'223'700.00		13'223'700.00		12'847'600.00	12'847'600.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	2

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE**

		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
011	Potere legislativo	11'000.00	0.08	0.00	0.00
012	Potere esecutivo	78'000.00	0.59	0.00	0.00
020	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	28'000.00	0.21	20'000.00	0.15
029	Altre amministrazioni generali	934'200.00	7.06	24'000.00	0.18
	TOTALE PER DICASTERO	1'051'200.00		44'000.00	
1	SICUREZZA PUBBLICA				
100	Registro fondiario, pesi e misure	30'000.00	0.23	19'000.00	0.14
101	Controllo abitanti	0.00	0.00	12'000.00	0.09
103	Autorità Regionale di Protezione	64'800.00	0.49	15'000.00	0.11
109	Altri servizi giuridici	0.00	0.00	20'000.00	0.15
113	Corpo di polizia	384'000.00	2.90	35'000.00	0.26
140	Polizia del fuoco	91'000.00	0.69	0.00	0.00
151	Istruzione militare	16'000.00	0.12	0.00	0.00
160	Protezione civile	70'500.00	0.53	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	656'300.00		101'000.00	
2	EDUCAZIONE				
200	Scuole dell'infanzia	841'400.00	6.36	174'500.00	1.32
210	Scuole elementari	1'632'500.00	12.35	372'500.00	2.82
212	Scuole medie	12'000.00	0.09	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	2'485'900.00		547'000.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO				
309	Altra promozione culturale	13'000.00	0.10	5'000.00	0.04
320	Mezzi d'informazione	8'000.00	0.06	0.00	0.00
340	Sport	98'500.00	0.74	2'000.00	0.02
350	Altre attività tempo libero	73'000.00	0.55	58'000.00	0.44

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	3

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE**

		S P E S E	%	R I C A V I	%
390	Culto	47'500.00	0.36	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		240'000.00		65'000.00	
4	SALUTE PUBBLICA				
460	Servizio medico scolastico	22'500.00	0.17	4'000.00	0.03
470	Controllo delle derrate alimentari	0.00	0.00	0.00	0.00
490	Altri compiti per la salute	127'000.00	0.96	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		149'500.00		4'000.00	
5	PREVIDENZA SOCIALE				
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti	0.00	0.00	6'500.00	0.05
501	Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	890'000.00	6.73	0.00	0.00
520	Assicurazione malattia	0.00	0.00	1'000.00	0.01
540	Protezione della gioventù	75'000.00	0.57	0.00	0.00
570	Case per anziani	2'088'500.00	15.79	896'000.00	6.78
580	Assistenza agli anziani	495'000.00	3.74	0.00	0.00
581	Aiuto agli indigenti (assistenza)	610'000.00	4.61	0.00	0.00
589	Altre iniziative assistenziali	2'000.00	0.02	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		4'160'500.00		903'500.00	
6	TRAFFICO				
600	Ufficio tecnico comunale	434'500.00	3.29	26'000.00	0.20
620	Rete stradale comunale	950'000.00	7.18	46'000.00	0.35
651	Aziende del traffico locali	289'000.00	2.19	0.00	0.00
690	Altro traffico	99'000.00	0.75	40'000.00	0.30
TOTALE PER DICASTERO		1'772'500.00		112'000.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Eliminazione delle acque luride	406'000.00	3.07	308'000.00	2.33

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	4

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE**

		S P E S E	%	R I C A V I	%
720	Eliminazione rifiuti	481'500.00	3.64	449'000.00	3.40
740	Cimiteri e seppellimento	25'000.00	0.19	35'000.00	0.26
781	Eliminazione cadaveri animali	1'600.00	0.01	0.00	0.00
789	Altre immissioni	5'500.00	0.04	3'000.00	0.02
790	Pianificazione del territorio	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	919'600.00		795'000.00	
8	ECONOMIA PUBBLICA				
810	Selvicoltura	12'000.00	0.09	0.00	0.00
830	Turismo	1'500.00	0.01	0.00	0.00
840	Industria, commercio e artigianato	14'000.00	0.11	0.00	0.00
860	Elettricità	127'000.00	0.96	209'500.00	1.58
	TOTALE PER DICASTERO	154'500.00		209'500.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
900	Imposte	155'000.00	1.17	480'000.00	3.63
921	Cantone-Comuni	23'000.00	0.17	270'000.00	2.04
930	Ridistribuzione tassa sul CO2	0.00	0.00	3'000.00	0.02
931	Parte comunale alle imposte cantonali	0.00	0.00	0.00	0.00
932	Parte comunale a patenti e regalie	0.00	0.00	0.00	0.00
940	Interessi	201'200.00	1.52	26'200.00	0.20
990	Spese non ripartibili	1'254'500.00	9.49	11'500.00	0.09
	TOTALE PER DICASTERO	1'633'700.00		790'700.00	
TOTALI		13'223'700.00	100.00 %	3'571'700.00	27.01 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				9'652'000.00	72.99 %
TOTALI A PAREGGIO		13'223'700.00		13'223'700.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	5

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
3 SPESE CORRENTI	13'223'700.00	12'847'600.00	13'377'863.71
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'336'300.00	4'257'300.00	4'392'984.30
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'140'600.00	2'093'000.00	2'154'350.85
32 INTERESSI PASSIVI	190'200.00	202'600.00	249'039.88
33 AMMORTAMENTI	1'092'000.00	1'243'000.00	1'310'796.59
35 RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	1'221'500.00	1'204'000.00	1'197'689.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	4'046'100.00	3'717'700.00	3'941'678.09
38 VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	137'000.00	130'000.00	131'325.00
39 ADDEBITI INTERNI	60'000.00	0.00	0.00
4 RICAVI CORRENTI	3'571'700.00	3'242'000.00	13'478'662.50
40 IMPOSTE	480'000.00	400'000.00	10'258'497.02
41 REGALIE E CONCESSIONI	82'500.00	82'500.00	61'477.00
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	77'000.00	83'000.00	101'328.70
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	1'538'000.00	1'402'500.00	1'688'575.38
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	273'000.00	262'000.00	318'662.65
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	70'500.00	71'000.00	78'033.55
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	988'000.00	941'000.00	972'088.20
49 ACCREDITI INTERNI	62'700.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
3	100.00	SPESE CORRENTI	13'223'700.00	12'847'600.00	13'377'863.71
30	32.79	SPESE PER IL PERSONALE	4'336'300.00	4'257'300.00	4'392'984.30
300	0.53	ONORARI AD IDENNITÀ E AUTORITÀ COMMISSIONI	70'000.00	77'000.00	61'100.00
301	16.68	STIPENDI, ED INDENNITÀ AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	2'206'000.00	2'172'000.00	2'295'291.25
302	9.59	STIPENDI ED INDENNITA A DOCENTI	1'268'500.00	1'239'000.00	1'245'175.00
303	2.29	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, E AD	302'800.00	305'300.00	299'847.70
304	2.98	CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA	394'000.00	370'000.00	400'547.90
305	0.62	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE	81'500.00	83'000.00	84'784.45
306	0.06	ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI	8'500.00	7'000.00	3'868.00
309	0.04	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	5'000.00	4'000.00	2'370.00
31	16.19	SPESE PER BENI E SERVIZI	2'140'600.00	2'093'000.00	2'154'350.85
310	0.96	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	127'000.00	82'000.00	73'667.50
311	0.68	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	90'000.00	83'500.00	146'621.85
312	1.56	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	206'500.00	207'500.00	202'905.08
313	2.51	MATERIALE DI CONSUMO	331'500.00	332'500.00	328'092.05
314	2.04	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	270'000.00	275'000.00	241'104.00
315	1.31	MANUTENZIONI MOBILI,MACCHINE, VEICOLI,E ATTREZZATURE	173'500.00	116'500.00	170'728.09
316	0.01	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	1'000.00	1'000.00	695.52
317	0.25	RIMBORSO SPESE	33'000.00	35'000.00	29'133.05
318	6.44	SERVIZI ED ONORARI	851'100.00	908'000.00	902'667.50
319	0.43	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	57'000.00	52'000.00	58'736.21
32	1.44	INTERESSI PASSIVI	190'200.00	202'600.00	249'039.88

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
322	1.44	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	190'200.00	202'600.00	249'039.88
33	8.26	AMMORTAMENTI	1'092'000.00	1'243'000.00	1'310'796.59
330	1.22	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	161'000.00	143'000.00	235'016.24
331	7.04	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	931'000.00	1'100'000.00	1'059'815.55
332	0.00	AMMORT. SUPPLEMENTARI SU BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	15'964.80
35	9.24	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	1'221'500.00	1'204'000.00	1'197'689.00
351	1.05	RIMBORSI A CANTONI	139'500.00	169'000.00	164'506.05
352	8.18	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	1'082'000.00	1'035'000.00	1'033'182.95
36	30.60	CONTRIBUTI PROPRI	4'046'100.00	3'717'700.00	3'941'678.09
361	12.72	CONTRIBUTI PROPRI CANTONI	1'682'700.00	1'634'200.00	1'728'566.97
362	11.08	CONTRIBUTI PROPRI COMUNI E CONSORZI	1'465'400.00	1'337'000.00	1'410'222.80
365	3.36	CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE	444'000.00	332'500.00	381'169.00
366	3.43	CONTRIBUTI PROPRI ECONOMIE PRIVATE	454'000.00	414'000.00	421'719.32
38	1.04	VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	137'000.00	130'000.00	131'325.00
380	0.08	ACCANTONAMENTI MANUTENZ. STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI	10'000.00	0.00	0.00
385	0.96	RIVERSAMENTO AL FONDO FER	127'000.00	130'000.00	131'325.00
39	0.45	ADDEBITI INTERNI	60'000.00	0.00	0.00
390	0.45	ADDEBITI INTERNI	60'000.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
4	100.00	RICAVI CORRENTI	3'571'700.00	3'242'000.00	13'478'662.50
40	13.44	IMPOSTE	480'000.00	400'000.00	10'258'497.02
400	13.44	IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA	480'000.00	400'000.00	9'724'610.92
401	0.00	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE	0.00	0.00	160'000.00
402	0.00	IMPOSTE IMMOBILIARI	0.00	0.00	330'000.00
403	0.00	IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA	0.00	0.00	43'886.10
41	2.31	REGALIE E CONCESSIONI	82'500.00	82'500.00	61'477.00
410	2.31	REGALIE E CONCESSIONI	82'500.00	82'500.00	61'477.00
42	2.16	REDDITI DELLA SOSTANZA	77'000.00	83'000.00	101'328.70
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.00	0.00	698.20
421	0.70	CREDITI	25'000.00	32'000.00	37'774.75
427	1.46	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	52'000.00	51'000.00	62'855.75
43	43.06	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	1'538'000.00	1'402'500.00	1'688'575.38
431	1.57	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	56'000.00	63'000.00	73'443.30
432	13.76	RICAVI OSPEDALIERI CASE DI CURA E REFEZIONI IN GENERE	491'500.00	500'000.00	524'800.30
434	16.46	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	588'000.00	602'500.00	625'176.90
435	6.44	VENDITE	230'000.00	1'000.00	660.00
436	3.51	RIMBORSI	125'500.00	191'000.00	348'569.58
437	0.00	MULTE	0.00	0.00	46'950.00
439	1.32	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	47'000.00	45'000.00	68'975.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
44	7.64	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	273'000.00	262'000.00	318'662.65
440	0.08	PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DELLA CONFEDERAZIONE	3'000.00	2'000.00	2'627.25
441	0.00	PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DEL CANTONE	0.00	0.00	42'146.40
444	7.56	CONTRIBUTI CANTONALI	270'000.00	260'000.00	273'889.00
45	1.97	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	70'500.00	71'000.00	78'033.55
451	0.21	RIMBORSI DA CANTONE	7'500.00	7'000.00	7'743.20
452	1.76	RIMBORSI DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI	63'000.00	64'000.00	70'290.35
46	27.66	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	988'000.00	941'000.00	972'088.20
461	27.66	CANTONI	988'000.00	941'000.00	937'898.20
469	0.00	ALTRI CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	0.00	0.00	34'190.00
49	1.76	ACCREDITI INTERNI	62'700.00	0.00	0.00
490	1.76	ACCREDITI INTERNI	62'700.00	0.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	10

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
011	Potere legislativo				
3	SPESE CORRENTI				
300.001	Indennità a commissioni	5'000.00		6'000.00	2'550.00
365.000	Finanziamento partiti	6'000.00		6'000.00	6'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	11'000.00		12'000.00	8'550.00
	SALDO		11'000.00	12'000.00	8'550.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	11

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
012	Potere esecutivo				
3	SPESE CORRENTI				
300.002	Indennità ai Municipali	65'000.00		71'000.00	58'550.00
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	3'000.00		0.00	1'896.25
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	5'000.00		6'000.00	4'590.55
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	0.00		0.00	129.35
310.001	Materiale per votazioni e elezioni	2'000.00		4'000.00	0.00
319.001	Altre spese diversi	3'000.00		3'500.00	1'707.22
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	78'000.00		84'500.00	66'873.37
	SALDO		78'000.00	84'500.00	66'873.37

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	12

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	SPESE CORRENTI				
318.010	Revisione contabile	8'000.00		8'000.00	6'480.00
318.012	Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive	20'000.00		18'000.00	18'131.60
4	RICAVI CORRENTI				
436.012	Recuperi spese di contenzioso, giudiziarie, esecutive		20'000.00	15'000.00	27'588.25
	TOTALE RICAVI		20'000.00	15'000.00	27'588.25
	TOTALE SPESE	28'000.00		26'000.00	24'611.60
	SALDO		8'000.00	11'000.00	-2'976.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	13

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
029	Altre amministrazioni generali				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale	630'000.00		610'000.00	705'422.80
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	13'000.00		0.00	12'853.50
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	55'000.00		53'000.00	62'914.70
304.001	Contributi cassa pensioni personale	70'000.00		65'000.00	79'558.70
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	13'000.00		13'000.00	14'388.10
306.001	Spese abbigliamento	2'000.00		2'000.00	706.75
309.001	Spese per la formazione	3'000.00		3'000.00	480.00
310.003	Materiale di cancelleria	12'000.00		15'000.00	11'005.00
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste	1'000.00		2'000.00	422.00
310.005	Inserzioni su foglio ufficiale e giornali	3'000.00		2'000.00	6'656.65
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	7'000.00		6'000.00	4'890.02
311.002	Acquisti informatica	7'000.00		3'000.00	36'329.85
312.000	Consumo acqua	500.00		500.00	202.95
312.001	Consumo energia elettrica	4'000.00		4'000.00	4'039.70
312.002	Consumo gas	5'000.00		5'500.00	5'149.40
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	500.00		500.00	106.50
314.001	Manutenzione stabili Casa Comunale	10'000.00		10'000.00	6'268.00
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00	3'525.55
315.002	Manutenzione informatica	35'000.00		20'000.00	35'030.90
315.003	Manutenzione veicoli	2'000.00		2'000.00	1'216.15
316.002	Costi leasing e noleggio	1'000.00		1'000.00	695.52
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	1'000.00		2'000.00	149.50
318.001	Spese postali e telefoniche	33'000.00		28'000.00	23'850.08
318.022	Premi assicurazioni RC	6'000.00		6'000.00	5'614.10
318.070	Tasse di giudizio	1'000.00		0.00	800.00
319.001	Altre spese diversi	10'000.00		10'000.00	12'918.95

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	14

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
029	Altre amministrazioni generali				
3	SPESE CORRENTI				
361.040	Spese progetto "Ticino 2020"	4'200.00		4'200.00	1'453.00
4	RICAVI CORRENTI				
431.001	Tasse per servizi amministrativi		20'000.00	20'000.00	21'305.00
436.001	Recuperi IPG		0.00	19'000.00	4'358.65
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		0.00	0.00	14'709.50
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	817.90
490.001	Ricavi imputazioni interne prestazioni personale cancelleria e servizi finanziari		4'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		24'000.00	39'000.00	41'191.05
	TOTALE SPESE	934'200.00		872'700.00	1'036'648.37
	SALDO		910'200.00	833'700.00	995'457.32

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	15

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
100	Registro fondiario, pesi e misure				
3	SPESE CORRENTI				
318.031	Spese aggiornamento mappa	30'000.00		35'000.00	22'537.20
4	RICAVI CORRENTI				
434.003	Tasse aggiornamento mappa		15'000.00	15'000.00	12'738.80
461.002	Sussidio cantonale misurazioni catastali		4'000.00	4'000.00	4'530.05
	TOTALE RICAVI		19'000.00	19'000.00	17'268.85
	TOTALE SPESE	30'000.00		35'000.00	22'537.20
	SALDO		11'000.00	16'000.00	5'268.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	16

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
101	Controllo abitanti				
3	SPESE CORRENTI				
318.005	Spese esami naturalizzazione	0.00		500.00	300.00
4	RICAVI CORRENTI				
431.005	Tasse per naturalizzazioni		5'000.00	6'000.00	5'950.00
431.008	Tasse amministrat. di soggiorno		4'000.00	3'000.00	5'315.00
431.009	Tasse appartamenti di vacanza		3'000.00	5'000.00	2'800.00
	TOTALE RICAVI		12'000.00	14'000.00	14'065.00
	TOTALE SPESE	0.00		500.00	300.00
	SALDO	12'000.00		-13'500.00	-13'765.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	17

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
103	Autorità Regionale di Protezione				
3	SPESE CORRENTI				
301.009	Stipendi mercedi a curatori	28'000.00		25'000.00	29'422.80
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	1'800.00		1'800.00	1'820.90
352.010	Spese Autorità Regionale di Protezione ARP1	35'000.00		35'000.00	35'889.85
4	RICAVI CORRENTI				
436.020	Recuperi mercedi tutori e curatori		15'000.00	15'000.00	14'563.20
	TOTALE RICAVI		15'000.00	15'000.00	14'563.20
	TOTALE SPESE	64'800.00		61'800.00	67'133.55
	SALDO		49'800.00	46'800.00	52'570.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	18

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
109	Altri servizi giuridici				
4	RICAVI CORRENTI				
410.002	Tasse per affissioni e pubblicità		0.00	0.00	100.00
427.001	Tasse autorizzazione esercizi pubblici		0.00	0.00	200.00
427.004	Tasse per utilizzo suolo pubblico		5'000.00	6'000.00	13'643.60
434.004	Tassa sui cani		15'000.00	15'000.00	14'475.00
	TOTALE RICAVI		20'000.00	21'000.00	28'418.60
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	20'000.00		-21'000.00	-28'418.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	19

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
113	Corpo di polizia				
3	SPESE CORRENTI				
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	15'000.00		15'000.00	14'080.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	1'500.00		1'500.00	1'212.40
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	0.00		0.00	128.40
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	500.00		500.00	793.15
315.004	Manutenzione parchimetri	2'000.00		2'000.00	3'545.50
352.020	Spese servizio Polizia Chiasso	365'000.00		340'000.00	357'118.40
4	RICAVI CORRENTI				
427.006	Proventi da parchimetri		10'000.00	11'000.00	10'452.15
427.007	Proventi da autorizzazione zona blu		18'000.00	22'000.00	22'610.00
427.008	Proventi da autorizzazione posteggi dipendenti Comune		7'000.00	0.00	0.00
437.001	Multe		0.00	0.00	46'950.00
	TOTALE RICAVI		35'000.00	33'000.00	80'012.15
	TOTALE SPESE	384'000.00		359'000.00	376'877.85
	SALDO		349'000.00	326'000.00	296'865.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	20

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
140	Polizia del fuoco				
3	SPESE CORRENTI				
319.001	Altre spese diversi	1'000.00		1'000.00	733.10
352.030	Spese Corpo Civici Pompieri Chiasso	90'000.00		70'000.00	62'659.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	91'000.00		71'000.00	63'392.10
	SALDO		91'000.00	71'000.00	63'392.10

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	21

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
151	Istruzione militare				
3	SPESE CORRENTI				
365.006	Contributo manutenzione stand di tiro	16'000.00		14'000.00	14'542.65
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	16'000.00		14'000.00	14'542.65
	SALDO		16'000.00	14'000.00	14'542.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	22

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
160	Protezione civile				
3	SPESE CORRENTI				
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	500.00		500.00	0.00
352.040	Rimborso Consorzio ente regionale Pci	70'000.00		72'000.00	59'070.05
4	RICAVI CORRENTI				
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	1'383.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	1'383.00
	TOTALE SPESE	70'500.00		72'500.00	59'070.05
	SALDO		70'500.00	72'500.00	57'687.05

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	23

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
200	Scuole dell'infanzia				
3	SPESE CORRENTI				
301.002	Stipendi personale domestico	199'000.00		195'000.00	177'071.00
301.010	Stipendi supplenze personale domestico	7'000.00		10'000.00	23'443.40
302.001	Stipendi docenti	355'000.00		355'000.00	344'561.95
302.010	Stipendi supplenze docenti	10'000.00		10'000.00	51'163.05
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	48'000.00		50'000.00	51'516.65
304.001	Contributi cassa pensioni personale	23'000.00		18'000.00	18'668.30
304.002	Contributi cassa pensioni docenti	45'000.00		44'000.00	80'447.85
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	4'000.00		4'500.00	4'953.45
305.002	Premio assicurazione infortuni e malattia docenti	6'000.00		6'000.00	5'442.85
306.001	Spese abbigliamento	500.00		0.00	125.70
310.006	Materiale scolastico e didattico	13'000.00		13'000.00	12'347.20
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	4'000.00		3'000.00	7'095.40
312.000	Consumo acqua	1'500.00		2'000.00	1'019.35
312.001	Consumo energia elettrica	8'000.00		8'000.00	7'066.35
312.002	Consumo gas	22'000.00		20'000.00	22'289.45
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	4'000.00		4'000.00	3'723.65
313.003	Acquisto generi alimentari	40'000.00		40'000.00	39'160.98
314.001	Manutenzione stabili Scuola Infanzia	25'000.00		25'000.00	35'624.50
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	4'000.00		4'000.00	2'607.19
315.003	Manutenzione veicoli	12'000.00		8'000.00	17'888.38
317.003	Gite scolastiche	2'000.00		2'000.00	1'330.00
318.001	Spese postali e telefoniche	3'000.00		3'000.00	2'933.75
318.011	Progetti d'istituto	2'000.00		2'000.00	1'167.70
319.001	Altre spese diversi	1'000.00		500.00	1'280.00
362.020	Frequenza fuori Comune allievi domiciliati	2'400.00		0.00	1'200.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	24

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
200	Scuole dell'infanzia				
4	RICAVI CORRENTI				
432.003	Tasse refezione		42'000.00	40'000.00	42'695.50
432.004	Trattenuta pasti docenti SI		4'500.00	0.00	4'517.05
436.001	Recuperi IPG		0.00	0.00	36'393.60
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		0.00	0.00	11'619.30
436.005	Contributo trasporti allievi		0.00	12'000.00	8'790.00
461.004	Sussidio forfettario per sezione		128'000.00	128'000.00	127'359.00
	TOTALE RICAVI		174'500.00	180'000.00	231'374.45
	TOTALE SPESE	841'400.00		827'000.00	914'128.10
	SALDO		666'900.00	647'000.00	682'753.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	25

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole elementari				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale collaboratore d'istituto 25%	10'000.00		0.00	0.00
301.002	Stipendi personale domestico	68'000.00		67'000.00	65'784.80
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	45'000.00		50'000.00	40'156.80
302.001	Stipendi docenti	720'000.00		690'000.00	685'554.80
302.004	Stipendi docenti educazione fisica	70'000.00		71'000.00	73'939.25
302.005	Stipendi docenti educazione musicale	71'000.00		70'000.00	67'774.20
302.007	Stipendi scuola montana	5'000.00		5'000.00	4'360.00
302.009	Stipendi animatori corsi ricreativi	5'000.00		6'000.00	4'409.00
302.010	Stipendi supplenze docenti	30'000.00		30'000.00	10'892.75
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	85'000.00		86'000.00	82'441.30
304.001	Contributi cassa pensioni personale	10'000.00		7'000.00	6'395.55
304.002	Contributi cassa pensioni docenti	110'000.00		110'000.00	104'580.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	2'000.00		2'000.00	2'198.25
305.002	Premio assicurazione infortuni e malattia docenti	14'000.00		14'000.00	18'195.40
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste , libri biblioteca	5'000.00		5'000.00	3'875.20
310.006	Materiale scolastico e didattico	35'000.00		30'000.00	30'675.30
310.007	Materiale per corsi ricreativi	3'000.00		4'000.00	1'960.00
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	15'000.00		15'000.00	15'257.34
312.000	Consumo acqua	2'500.00		2'000.00	2'201.75
312.001	Consumo energia elettrica	21'000.00		25'000.00	20'648.45
312.002	Consumo gas	45'000.00		45'000.00	45'102.80
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	6'000.00		6'000.00	5'228.75
314.001	Manutenzione stabili Scuole Elementari	40'000.00		50'000.00	38'826.82
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		3'000.00	5'432.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	26

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole elementari				
3	SPESE CORRENTI				
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	1'000.00		1'000.00	0.00
317.002	Spese attività sportive	2'000.00		3'000.00	1'356.00
317.003	Gite scolastiche	8'000.00		8'000.00	4'487.50
317.004	Spese scuola montana	15'000.00		15'000.00	20'782.55
318.001	Spese postali e telefoniche	4'000.00		4'000.00	3'352.70
318.011	Progetti d'istituto	8'000.00		12'000.00	8'235.60
319.001	Altre spese diversi	2'000.00		2'000.00	300.00
352.000	Quota parte stipendio direttrice	55'000.00		93'000.00	63'223.20
352.001	Quota parte stipendio vice direttore	52'000.00		55'000.00	64'419.20
352.002	Quota parte stipendio docente arti plastiche	50'000.00		53'000.00	60'488.85
352.003	Quota parte stipendio docente d'appoggio	10'000.00		8'000.00	12'684.75
362.020	Frequenza fuori Comune allievi domiciliati	3'000.00		4'000.00	2'700.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.005	Locazione infrastrutture		10'000.00	10'000.00	14'350.00
436.001	Recuperi IPG		15'000.00	0.00	2'783.90
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		0.00	0.00	11'335.50
436.004	Recuperi scuola montana		3'500.00	3'500.00	4'100.00
436.005	Contributo trasporti allievi		0.00	7'000.00	7'890.00
436.006	Recuperi spese corsi ricreativi		2'000.00	4'000.00	2'222.50
452.004	Rimborso dai Comuni per docente educazione fisica		4'000.00	10'000.00	18'077.60
452.005	Rimborso dai Comuni per docente educazione musicale		56'000.00	50'000.00	48'144.75
452.009	Rimborso dai Comuni per allievi non domiciliati		3'000.00	4'000.00	4'068.00
461.004	Sussidio forfettario per sezione		279'000.00	279'000.00	287'084.15
	TOTALE RICAVI		372'500.00	367'500.00	400'056.40
	TOTALE SPESE	1'632'500.00		1'651'000.00	1'577'921.56
	SALDO		1'260'000.00	1'283'500.00	1'177'865.16

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	27

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
212	Scuole medie				
3	SPESE CORRENTI				
366.001	Contributi scuola media	12'000.00		12'000.00	11'670.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	12'000.00		12'000.00	11'670.00
	SALDO		12'000.00	12'000.00	11'670.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	28

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
309	Altra promozione culturale				
3	SPESE CORRENTI				
318.014	Spese attività culturali	13'000.00		13'000.00	13'569.07
4	RICAVI CORRENTI				
436.014	Ricavi attività culturali		5'000.00	8'000.00	2'000.00
	TOTALE RICAVI		5'000.00	8'000.00	2'000.00
	TOTALE SPESE	13'000.00		13'000.00	13'569.07
	SALDO		8'000.00	5'000.00	11'569.07

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	29

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
320	Mezzi d'informazione				
3	SPESE CORRENTI				
318.051	Spese giornale del Comune	8'000.00		8'000.00	5'800.90
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	8'000.00		8'000.00	5'800.90
	SALDO		8'000.00	8'000.00	5'800.90

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	30

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
340	Sport				
3	SPESE CORRENTI				
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	10'000.00		10'000.00	13'401.90
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	1'000.00		1'000.00	1'182.30
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	0.00		0.00	341.80
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	1'000.00		0.00	648.60
312.000	Consumo acqua	2'500.00		2'500.00	3'502.45
312.001	Consumo energia elettrica	6'500.00		6'500.00	7'377.10
312.002	Consumo gas	7'500.00		9'000.00	6'896.00
314.001	Manutenzione stabili Centro Sportivo	25'000.00		25'000.00	25'308.35
314.002	Manutenzione aree svago e tennis	10'000.00		10'000.00	14'005.15
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	1'000.00		1'000.00	512.15
317.002	Spese attività sportive	2'000.00		2'000.00	930.00
362.030	Contributo piscina coperta	17'000.00		17'000.00	17'060.00
365.008	Contributi a SAV Vacallo	15'000.00		15'000.00	15'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.005	Locazione infrastrutture		1'000.00	1'000.00	900.00
439.001	Ricavi diversi		1'000.00	1'000.00	1'143.90
	TOTALE RICAVI		2'000.00	2'000.00	2'043.90
	TOTALE SPESE	98'500.00		99'000.00	106'165.80
	SALDO		96'500.00	97'000.00	104'121.90

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	31

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
350	Altre attività tempo libero				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale	0.00		0.00	82.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	0.00		0.00	7.25
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	0.00		0.00	2.10
318.061	Spese colonia estiva	24'000.00		23'000.00	23'598.92
318.062	Spese Vignalonga	25'000.00		20'000.00	24'608.93
318.063	Spese manifestazioni Natalizie	10'000.00		3'000.00	11'280.15
318.064	Spese corsi cucina	2'000.00		2'000.00	1'054.55
318.065	Spese altri corsi	2'000.00		5'000.00	630.00
319.001	Altre spese diversi	0.00		0.00	200.00
365.009	Contributi ad altre associazioni	3'000.00		3'000.00	2'350.00
365.011	Progetto Morbio Midnight	7'000.00		7'500.00	6'641.00
4	RICAVI CORRENTI				
436.061	Ricavi colonia estiva		24'000.00	23'000.00	25'996.35
436.062	Ricavi Vignalonga		25'000.00	20'000.00	23'385.75
436.063	Ricavi manifestazioni Natalizie		5'000.00	1'500.00	5'150.00
436.064	Ricavi corsi cucina		2'000.00	2'000.00	935.00
436.065	Ricavi altri corsi		2'000.00	5'000.00	630.00
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	349.50
	TOTALE RICAVI		58'000.00	51'500.00	56'446.60
	TOTALE SPESE	73'000.00		63'500.00	70'454.90
	SALDO		15'000.00	12'000.00	14'008.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	32

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
390	Culto				
3	SPESE CORRENTI				
362.010	Contributo alla Parrocchia	45'000.00		45'000.00	45'000.00
362.011	Contributo comunità Evangelica	2'500.00		2'500.00	2'500.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	47'500.00		47'500.00	47'500.00
	SALDO		47'500.00	47'500.00	47'500.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	33

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
460	Servizio medico scolastico				
3	SPESE CORRENTI				
302.008	Stipendi operatori profilassi dentaria	2'500.00		2'000.00	2'520.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	500.00		0.00	409.10
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	0.00		0.00	8.50
351.001	Spese servizio medico scolastico	1'500.00		3'000.00	1'153.00
351.002	Spese servizio dentario scolastico	18'000.00		16'000.00	18'512.40
4	RICAVI CORRENTI				
434.005	Partec. fam. alle cure dentarie scolastiche		2'500.00	4'000.00	2'555.60
434.008	Rimborso trasporto per cure dentarie scolastiche		1'500.00	0.00	1'660.00
	TOTALE RICAVI		4'000.00	4'000.00	4'215.60
	TOTALE SPESE	22'500.00		21'000.00	22'603.00
	SALDO		18'500.00	17'000.00	18'387.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	34

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
470	Controllo delle derrate alimentari				
3	SPESE CORRENTI				
318.013	Servizio controllo derrate alimentari	0.00		0.00	50.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	50.00
	SALDO		0.00	0.00	50.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	35

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
490	Altri compiti per la salute				
3	SPESE CORRENTI				
318.008	Servizio Autoambulanza Mendrisiotto	120'000.00		120'000.00	126'792.80
319.001	Altre spese diversi	3'000.00		3'000.00	2'308.30
319.003	Spese disinfestazione	3'000.00		0.00	3'951.40
352.050	Servizio Medico Dentario Regionale	1'000.00		0.00	100.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	127'000.00		123'000.00	133'152.50
	SALDO		127'000.00	123'000.00	133'152.50

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	36

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti				
4	RICAVI CORRENTI				
451.001	Sussidio servizio AVS		6'500.00	6'000.00	6'723.20
	TOTALE RICAVI		6'500.00	6'000.00	6'723.20
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	6'500.00		-6'000.00	-6'723.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	37

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
501	Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale				
3	SPESE CORRENTI				
361.003	Contributi (AVS/AI/PC/AM)	890'000.00		850'000.00	905'211.05
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	890'000.00		850'000.00	905'211.05
	SALDO		890'000.00	850'000.00	905'211.05

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	38

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
520	Assicurazione malattia				
4	RICAVI CORRENTI				
451.002	Indennità accertamento morosi assicurazione malattia		1'000.00	1'000.00	1'020.00
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00	1'020.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	1'000.00		-1'000.00	-1'020.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	39

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
540	Protezione della gioventù				
3	SPESE CORRENTI				
361.006	Contributo collocamento minorenni	7'000.00		7'000.00	6'838.00
361.008	Provvedimenti di protezione Lfam	68'000.00		60'000.00	64'373.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	75'000.00		67'000.00	71'211.00
	SALDO		75'000.00	67'000.00	71'211.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	40

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
570	Case per anziani				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale curante	213'000.00		185'000.00	181'819.65
301.002	Stipendi personale domestico	225'000.00		205'000.00	205'886.30
301.010	Stipendi supplenze personale curante e domestico	5'000.00		50'000.00	88'683.20
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	42'000.00		40'000.00	34'020.70
304.001	Contributi cassa pensioni personale	51'000.00		45'000.00	38'669.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	10'000.00		8'000.00	7'902.85
306.001	Spese abbigliamento	1'000.00		0.00	256.75
309.001	Spese per la formazione	1'000.00		1'000.00	340.00
310.003	Materiale di cancelleria	2'000.00		2'000.00	2'037.35
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste	1'000.00		1'000.00	853.00
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00	12'076.33
312.000	Consumo acqua	2'000.00		2'000.00	0.00
312.001	Consumo energia elettrica	16'000.00		14'000.00	16'772.55
312.002	Consumo gas	10'000.00		10'000.00	9'972.75
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	6'000.00		6'000.00	6'947.53
313.003	Acquisto generi alimentari e diversi	260'000.00		260'000.00	259'665.12
314.001	Manutenzione stabili CSD/UTC	25'000.00		25'000.00	11'210.25
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		7'000.00	4'684.49
315.003	Manutenzione veicoli	10'000.00		7'000.00	12'968.21
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	1'000.00		1'000.00	97.50
318.001	Spese postali e telefoniche	3'500.00		3'500.00	3'554.15
318.006	Spese attività d'animazione	80'000.00		85'000.00	69'450.74
318.021	Assicurazione e tasse veicoli	4'000.00		4'000.00	3'991.15
318.090	Tasse radio, tv, internet	2'000.00		2'000.00	1'939.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	41

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
570	Case per anziani				
3	SPESE CORRENTI				
319.001	Altre spese diversi	8'000.00		6'000.00	2'907.00
362.040	Contributi case anziani sussidiate	1'100'000.00		1'000'000.00	1'061'251.90
4	RICAVI CORRENTI				
427.005	Locazione infrastrutture		1'000.00	1'000.00	700.00
432.001	Ricavi mensa e bar		360'000.00	360'000.00	386'878.50
432.002	Ricavi attività d'animazione		85'000.00	100'000.00	90'709.25
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		0.00	50'000.00	81'866.40
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	2'681.45
461.003	Sussidio cantonale Centro Sociale Diurno		450'000.00	400'000.00	387'600.00
	TOTALE RICAVI		896'000.00	911'000.00	950'435.60
	TOTALE SPESE	2'088'500.00		1'974'500.00	2'037'958.17
	SALDO		1'192'500.00	1'063'500.00	1'087'522.57

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	42

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
580	Assistenza agli anziani				
3	SPESE CORRENTI				
365.001	Contributi SACD/OACD/Infemieri indipendenti	270'000.00		185'000.00	221'978.64
365.002	Contributi per i servizi d'appoggio	125'000.00		100'000.00	112'656.71
366.000	Mantenimento anziani a domicilio	100'000.00		75'000.00	75'602.57
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	495'000.00		360'000.00	410'237.92
	SALDO		495'000.00	360'000.00	410'237.92

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	43

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
581	Aiuto agli indigenti (assistenza)				
3	SPESE CORRENTI				
361.010	Contributi assistenza	310'000.00		280'000.00	311'004.92
366.003	Aiuto Complementare Comunale	300'000.00		285'000.00	292'446.75
4	RICAVI CORRENTI				
469.001	Contributo NCKM per assistenza sociale comunale		0.00	0.00	34'190.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	34'190.00
	TOTALE SPESE	610'000.00		565'000.00	603'451.67
	SALDO		610'000.00	565'000.00	569'261.67

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	44

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
589	Altre iniziative assistenziali				
3	SPESE CORRENTI				
365.030	Contributi ad associazioni assistenziali	2'000.00		2'000.00	2'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'000.00		2'000.00	2'000.00
	SALDO		2'000.00	2'000.00	2'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	45

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
600	Ufficio tecnico comunale				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale	250'000.00		240'000.00	193'125.45
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	0.00		0.00	9'701.20
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	22'000.00		21'000.00	17'527.15
304.001	Contributi cassa pensioni personale	30'000.00		26'000.00	22'300.50
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	5'500.00		5'500.00	4'375.00
309.001	Spese per la formazione	500.00		0.00	400.00
310.003	Materiale di cancelleria	2'500.00		2'500.00	2'347.60
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste	1'500.00		1'500.00	1'488.20
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	1'500.00		2'000.00	1'923.95
312.001	Consumo energia elettrica	1'000.00		1'000.00	1'128.90
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	2'000.00		2'000.00	416.55
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	1'000.00		1'000.00	0.00
318.001	Spese postali e telefoniche	5'000.00		5'000.00	4'642.75
318.003	Consulenze e perizie	5'000.00		5'000.00	5'316.10
318.004	Studio progetti	100'000.00		70'000.00	0.00
318.080	Spese legali e notarili	5'000.00		5'000.00	400.00
319.001	Altre spese diversi	2'000.00		2'000.00	2'345.00
4	RICAVI CORRENTI				
431.001	Tasse per servizi amministrativi		4'000.00	4'000.00	3'383.00
431.002	Tasse licenze edilizie		20'000.00	25'000.00	34'690.30
436.001	Recuperi IPG		0.00	0.00	9'470.20
436.003	Recupero spese postali e telefoniche		1'000.00	0.00	1'690.25
490.001	Ricavi imputazioni interne prestazioni personale		1'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		26'000.00	29'000.00	49'233.75
	TOTALE SPESE	434'500.00		389'500.00	267'438.35
	SALDO		408'500.00	360'500.00	218'204.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	46

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
620	Rete stradale comunale				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale	470'000.00		495'000.00	484'493.45
301.010	Stipendi supplenze personale	15'000.00		15'000.00	47'966.75
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	41'000.00		45'000.00	42'204.70
304.001	Contributi cassa pensioni personale	55'000.00		55'000.00	49'928.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	27'000.00		30'000.00	26'718.40
306.001	Spese abbigliamento	5'000.00		5'000.00	2'778.80
309.001	Spese per la formazione	500.00		0.00	1'150.00
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	25'000.00		25'000.00	22'644.92
311.007	Acquisto e manutenzione segnaletica stradale	12'000.00		12'000.00	38'458.45
312.000	Consumo acqua	500.00		500.00	395.20
312.001	Consumo energia elettrica illuminazione pubblica	50'000.00		50'000.00	48'021.70
313.010	Posa numeri civici	0.00		0.00	453.60
313.020	Spese acquisto carburante	15'000.00		16'000.00	12'805.92
314.001	Manutenzione stabili diversi	10'000.00		10'000.00	8'447.00
314.007	Manutenzione strade, posteggi, piazze, terreni	50'000.00		35'000.00	21'378.81
314.008	Servizio calla neve	15'000.00		20'000.00	15'561.73
314.020	Spese gestione vigneto	15'000.00		15'000.00	13'426.45
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	10'000.00		30'000.00	33'206.72
315.003	Manutenzione veicoli	25'000.00		0.00	0.00
315.006	Manutenzione impianto illuminazione pubblica	55'000.00		25'000.00	49'693.60
318.001	Spese postali e telefoniche	1'000.00		0.00	1'140.00
318.020	Assicurazione stabili e cose	27'000.00		27'000.00	25'807.65
318.021	Assicurazione e tasse veicoli	17'000.00		16'000.00	17'364.50
319.001	Altre spese diversi	4'000.00		0.00	3'342.90
319.002	Spese collaborazione richiedenti asilo	5'000.00		7'000.00	4'884.90

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	47

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
620	Rete stradale comunale				
4	RICAVI CORRENTI				
435.001	Ricavi gestione vigneto		1'000.00	1'000.00	510.00
436.001	Recuperi IPG		0.00	0.00	3'308.55
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		0.00	0.00	38'673.65
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	380.00
490.001	Ricavi imputazioni interne prestazioni personale		45'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		46'000.00	1'000.00	42'872.20
	TOTALE SPESE	950'000.00		933'500.00	972'274.15
	SALDO		904'000.00	932'500.00	929'401.95

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	48

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
651	Aziende del traffico locali				
3	SPESE CORRENTI				
352.060	Rimborso Commissione regionale dei trasporti	9'000.00		8'000.00	8'000.00
361.050	Contributo Programma Agglomerato Mendrisiotto PAM	0.00		40'000.00	41'279.00
362.050	PTM Piano Trasporti Mendrisiotto	60'000.00		60'000.00	65'879.90
362.055	Finanziamento linee urbane	70'000.00		65'000.00	69'068.00
362.060	Finanziamento dei trasporti pubblici	150'000.00		128'000.00	130'345.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	289'000.00		301'000.00	314'571.90
	SALDO		289'000.00	301'000.00	314'571.90

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	49

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
690	Altro traffico				
3	SPESE CORRENTI				
318.004	Studio progetti	0.00		0.00	122'154.53
361.007	Comunità Tariffale Ticino e Moesano	57'000.00		40'000.00	53'162.00
366.010	Spese abbonamenti carta giornaliera FFS	42'000.00		42'000.00	42'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	14'601.60
439.002	Ricavi vendita carta giornaliera FFS		40'000.00	39'000.00	41'748.00
	TOTALE RICAVI		40'000.00	39'000.00	56'349.60
	TOTALE SPESE	99'000.00		82'000.00	217'316.53
	SALDO		59'000.00	43'000.00	160'966.93

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	50

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
710	Eliminazione delle acque luride				
3	SPESE CORRENTI				
314.012	Manutenzione canalizzazioni	20'000.00		25'000.00	21'593.55
318.043	Rimborso consorzio manut. opere arginatura BM	20'000.00		20'000.00	19'250.00
319.001	Altre spese diversi	10'000.00		5'000.00	12'449.78
330.001	Perdite su debitori depurazione	1'000.00		1'000.00	627.77
352.070	Rimborso Consorzio depurazione gestione impianti	285'000.00		240'000.00	252'271.25
352.080	Rimborso investimenti Consorzio Dep. Acque	60'000.00		61'000.00	57'258.40
380.001	Accredito finanziamento speciale manut. canalizzazioni	10'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.001	Tassa uso delle canalizzazioni		305'000.00	180'000.00	182'955.70
434.002	Tassa allacciamento fognatura		3'000.00	3'500.00	3'500.00
436.099	Tasse diffida (depurazione)		0.00	0.00	222.25
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	61.25
	TOTALE RICAVI		308'000.00	183'500.00	186'739.20
	TOTALE SPESE	406'000.00		352'000.00	363'450.75
	SALDO		98'000.00	168'500.00	176'711.55

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	51

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione rifiuti				
3	SPESE CORRENTI				
310.008	Spese calendario ecologico e d'informazione	12'000.00		0.00	0.00
310.009	Spese acquisto e distribuzioni sacchi ufficiali	30'000.00		0.00	0.00
310.010	Acquisto fascette e braccialetti rifiuti vegetali	4'000.00		0.00	0.00
311.009	Acquisto contenitori rifiuti e diversi	12'000.00		12'000.00	6'503.84
312.000	Consumo acqua	0.00		0.00	32.13
312.001	Consumo energia elettrica	1'000.00		0.00	1'000.00
318.036	Servizio raccolta rifiuti domestici	100'000.00		125'000.00	119'576.50
318.037	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	25'000.00		20'000.00	20'962.45
318.038	Servizio raccolta carta	14'000.00		17'000.00	14'866.40
318.039	Servizio raccolta vetri, pet, olii, batterie e diversi	20'000.00		20'000.00	18'046.70
318.040	Servizio raccolta scarti vegetali	40'000.00		60'000.00	52'634.05
318.041	Servizio raccolta altri rifiuti	1'000.00		20'000.00	14'396.10
318.050	Spese deposito scarti vegetali	35'000.00		48'000.00	47'804.65
318.052	Spese stampa calendario ecologico	0.00		8'000.00	9'930.00
319.001	Altre spese diversi	2'500.00		8'000.00	7'777.86
330.002	Perdite su debitori rifiuti	5'000.00		7'000.00	6'433.30
351.004	Spese azienda cantonale smaltimento rifiuti	120'000.00		150'000.00	144'840.65
390.001	Spese imputazioni interne prestazioni personale	47'000.00		0.00	0.00
390.002	Spese imputazioni interne interessi investimenti	1'500.00		0.00	0.00
390.003	Spese imputazioni interne ammortamenti investimenti	11'500.00		0.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.006	Tassa base raccolta rifiuti		211'000.00	350'000.00	347'866.60
435.002	Ricavi vendita sacchi ufficiali		150'000.00	0.00	0.00
435.007	Vendita fascette, braccialetti, contenitori scarti verdi		79'000.00	0.00	150.00
436.010	Contributi privati calendario ecologico		3'000.00	3'000.00	3'000.00
436.100	Tasse diffida (rifiuti)		0.00	0.00	1'416.78
439.001	Ricavi diversi		6'000.00	5'000.00	5'808.70

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	52

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione rifiuti				
	TOTALE RICAVI		449'000.00	358'000.00	358'242.08
	TOTALE SPESE	481'500.00		495'000.00	464'804.63
	SALDO		32'500.00	137'000.00	106'562.55

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	53

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
740	Cimiteri e seppellimento				
3	SPESE CORRENTI				
312.000	Consumo acqua	0.00		0.00	86.10
314.001	Manutenzione stabili cimitero	25'000.00		25'000.00	29'453.39
4	RICAVI CORRENTI				
434.007	Ricavi cimitero		35'000.00	35'000.00	59'425.20
	TOTALE RICAVI		35'000.00	35'000.00	59'425.20
	TOTALE SPESE	25'000.00		25'000.00	29'539.49
	SALDO	10'000.00		-10'000.00	-29'885.71

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	54

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
781	Eliminazione cadaveri animali				
3	SPESE CORRENTI				
318.044	Eliminazione carcasse animali	1'600.00		2'000.00	1'983.20
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'600.00		2'000.00	1'983.20
	SALDO		1'600.00	2'000.00	1'983.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	55

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
789	Altre immissioni				
3	SPESE CORRENTI				
318.045	Controllo impianti combustione	3'000.00		3'000.00	2'600.00
319.001	Altre spese diversi	2'500.00		4'000.00	1'629.80
4	RICAVI CORRENTI				
436.030	Recuperi tassa controllo impianti combustione		3'000.00	3'000.00	4'470.00
	TOTALE RICAVI		3'000.00	3'000.00	4'470.00
	TOTALE SPESE	5'500.00		7'000.00	4'229.80
	SALDO		2'500.00	4'000.00	-240.20

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	56

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
790	Pianificazione del territorio				
3	SPESE CORRENTI				
318.046	Spese studi pianificatori	0.00		10'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	0.00		10'000.00	0.00
	SALDO		0.00	10'000.00	0.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	57

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
810	Selvicoltura				
3	SPESE CORRENTI				
318.047	Manutenzione sentieri	12'000.00		10'000.00	12'515.30
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	12'000.00		10'000.00	12'515.30
	SALDO		12'000.00	10'000.00	12'515.30

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	58

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
830	Turismo				
3	SPESE CORRENTI				
362.090	Contr. Ente Turistico regionale	1'500.00		1'500.00	1'399.40
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'500.00		1'500.00	1'399.40
	SALDO		1'500.00	1'500.00	1'399.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	59

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
840	Industria, commercio e artigianato				
3	SPESE CORRENTI				
362.080	Ente regionale sviluppo Mendrisiotto-Basso Ceresio	14'000.00		14'000.00	13'818.60
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	14'000.00		14'000.00	13'818.60
	SALDO		14'000.00	14'000.00	13'818.60

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	60

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
860	Electricità				
3	SPESE CORRENTI				
385.001	Riversamento al FER	127'000.00		130'000.00	131'325.00
4	RICAVI CORRENTI				
410.001	Tassa uso speciale strade pubbliche gestori rete		82'500.00	82'500.00	61'377.00
461.001	Contributi FER		127'000.00	130'000.00	131'325.00
	TOTALE RICAVI		209'500.00	212'500.00	192'702.00
	TOTALE SPESE	127'000.00		130'000.00	131'325.00
	SALDO	82'500.00		-82'500.00	-61'377.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	61

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
900	Imposte				
3	SPESE CORRENTI				
330.003	Perdite su debitori tasse diverse	15'000.00		15'000.00	14'149.80
330.004	Condoni e abbandoni d'imposta	120'000.00		120'000.00	201'569.72
330.009	Computo globale d'imposta	20'000.00		0.00	12'235.65
4	RICAVI CORRENTI				
400.001	Imposta sul reddito e la sostanza		0.00	0.00	7'350'000.00
400.002	Sopravvenienze d'imposta sul reddito e la sostanza		0.00	0.00	1'612'319.10
400.003	Imposte alla fonte		480'000.00	400'000.00	544'078.37
400.004	Imposta personale		0.00	0.00	98'000.00
400.005	Recupero imposte e imposte suppletorie con multe		0.00	0.00	120'213.45
401.001	Imposta sull'utile e il capitale PG		0.00	0.00	160'000.00
402.001	Imposta immobiliare comunale		0.00	0.00	330'000.00
403.001	Imposte speciali sul reddito e la sostanza		0.00	0.00	43'886.10
421.002	Interessi di mora su imposte		0.00	0.00	2'889.90
	TOTALE RICAVI		480'000.00	400'000.00	10'261'386.92
	TOTALE SPESE	155'000.00		135'000.00	227'955.17
	SALDO	325'000.00		-265'000.00	-10'033'431.75

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	62

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
921	Cantone-Comuni				
3	SPESE CORRENTI				
361.009	Contributo al fondo di perequazione	23'000.00		23'000.00	22'296.00
4	RICAVI CORRENTI				
444.001	Contributi di livellamento		270'000.00	260'000.00	273'889.00
	TOTALE RICAVI		270'000.00	260'000.00	273'889.00
	TOTALE SPESE	23'000.00		23'000.00	22'296.00
	SALDO	247'000.00		-237'000.00	-251'593.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	63

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
930	Ridistribuzione tassa sul CO2				
4	RICAVI CORRENTI				
440.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		3'000.00	2'000.00	2'627.25
	TOTALE RICAVI		3'000.00	2'000.00	2'627.25
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	3'000.00		-2'000.00	-2'627.25

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	64

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
931	Parte comunale alle imposte cantonali				
4	RICAVI CORRENTI				
441.002	Partecipazione imposte sugli utili immobiliari (TUI)		0.00	0.00	41'984.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	41'984.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO		0.00	0.00	-41'984.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	65

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
932	Parte comunale a patenti e regalie				
4	RICAVI CORRENTI				
441.005	Partecipazione per rilascio patenti caccia		0.00	0.00	256.00
441.006	Partecipazione per rilascio patenti pesca		0.00	0.00	-93.60
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	162.40
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO		0.00	0.00	-162.40

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	66

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
940	Interessi				
3	SPESE CORRENTI				
318.049	Spese bancarie e tasse ccp	11'000.00		12'000.00	11'552.83
322.039	Interessi prestito UBS 2007-2017	0.00		0.00	46'000.00
322.041	Interessi prestito UBS 2010-2020	34'000.00		36'800.00	41'895.30
322.042	Interessi prestito Banca Stato 2011-2018	0.00		2'200.00	22'812.50
322.043	Interessi prestito Banca Stato 2012-2019	2'400.00		28'000.00	27'375.00
322.044	Interessi prestito Banca Stato 2013-2020	37'500.00		38'000.00	37'412.50
322.045	Interessi prestito Banca Raiffeisen BM 2014-2021	15'000.00		15'000.00	15'005.00
322.046	Interessi prestito Banca Stato 2016-2026	48'000.00		48'000.00	47'855.55
322.047	Interessi prestito Banca Stato 2017-2027	21'600.00		21'600.00	0.00
322.048	Interessi prestito Banca Stato 2018-2028	9'700.00		0.00	0.00
322.099	Interessi su nuovi prestiti	22'000.00		13'000.00	10'684.03
4	RICAVI CORRENTI				
420.001	Interessi su conti correnti		0.00	0.00	698.20
421.001	Interessi sul c/c Azienda Acqua Potabile		25'000.00	32'000.00	34'884.85
490.002	Ricavi imputazioni interne interessi investimenti		1'200.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		26'200.00	32'000.00	35'583.05
	TOTALE SPESE	201'200.00		214'600.00	260'592.71
	SALDO		175'000.00	182'600.00	225'009.66

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	67

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
990	Spese non ripartibili				
3	SPESE CORRENTI				
331.000	Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	931'000.00		1'100'000.00	1'059'815.55
332.000	Ammortamenti supplementari su beni amministrativi	0.00		0.00	15'964.80
361.001	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	323'500.00		330'000.00	322'950.00
4	RICAVI CORRENTI				
490.003	Ricavi imputazioni interne ammortamenti investimenti		11'500.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		11'500.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'254'500.00		1'430'000.00	1'398'730.35
	SALDO		1'243'000.00	1'430'000.00	1'398'730.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	68

RIPARTIZIONE FUNZIONALE	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e Imposte	TOTALE
SPESE PER IL PERSONALE	864'000.00	46'300.00	1'942'500.00	11'000.00	3'000.00	548'000.00	921'500.00	0.00	0.00	0.00	4'336'300.00
SPESE PER BENI E SERVIZI	177'000.00	34'000.00	359'000.00	139'500.00	126'000.00	440'500.00	463'000.00	378'600.00	12'000.00	11'000.00	2'140'600.00
INTERESSI PASSIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	190'200.00	190'200.00
AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00	0.00	1'086'000.00	1'092'000.00
RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	0.00	560'000.00	167'000.00	0.00	20'500.00	0.00	9'000.00	465'000.00	0.00	0.00	1'221'500.00
CONTRIBUTI PROPRI	10'200.00	16'000.00	17'400.00	89'500.00	0.00	3'172'000.00	379'000.00	0.00	15'500.00	346'500.00	4'046'100.00
VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	127'000.00	0.00	137'000.00
ADDEBITI INTERNI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00
SPESE CORRENTI	1'051'200.00	656'300.00	2'485'900.00	240'000.00	149'500.00	4'160'500.00	1'772'500.00	919'600.00	154'500.00	1'633'700.00	13'223'700.00
IMPOSTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480'000.00	480'000.00
REGALIE E CONCESSIONI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82'500.00	0.00	82'500.00
REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	40'000.00	10'000.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	77'000.00
RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	40'000.00	57'000.00	67'000.00	64'000.00	4'000.00	445'000.00	66'000.00	795'000.00	0.00	0.00	1'538'000.00
CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	273'000.00	273'000.00
RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	0.00	0.00	63'000.00	0.00	0.00	7'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70'500.00
CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	0.00	4'000.00	407'000.00	0.00	0.00	450'000.00	0.00	0.00	127'000.00	0.00	988'000.00
ACCREDITI INTERNI	4'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46'000.00	0.00	0.00	12'700.00	62'700.00
RICAVI CORRENTI	44'000.00	101'000.00	547'000.00	65'000.00	4'000.00	903'500.00	112'000.00	795'000.00	209'500.00	790'700.00	3'571'700.00
MAGGIOR SPESA	1'007'200.00	555'300.00	1'938'900.00	175'000.00	145'500.00	3'257'000.00	1'660'500.00	124'600.00	-55'000.00	843'000.00	9'652'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019**

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	69

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	12'232'700.00		11'747'600.00
Ammortamenti amministrativi	931'000.00		1'100'000.00
Addebiti interni	60'000.00		0.00
Totale spese correnti		13'223'700.00	12'847'600.00
Entrate correnti <i>(senza imposte comunali)</i>	3'509'000.00		3'242'000.00
Accrediti interni	62'700.00		0.00
Totale ricavi correnti <i>(senza imposte comunali)</i>		3'571'700.00	3'242'000.00
Fabbisogno		9'652'000.00	9'605'600.00
Gettito imposta comunale	(Molt. Politico: 90.00 %)	8'947'000.00	8'993'000.00 (MP. 90.00%)
Disavanzo d'esercizio		-705'000.00	-612'600.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti			
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>			
Onere netto di investimento			



N° Conto	Descrizione	Valore Netto iniziale	Saldo al 01.01.2018	% amm.	Amm. ordinario	Amm. Straordinario	Uscite contabilizzate	Entrate contabilizzate	Saldo iniziale 01.01.2019	% amm.	Ammort. 2019	Entrate	Saldo finale 31.12.2019
140.001	Terreno a Pizzamiglio mapp. 202		154'403.65	9	13'896.35				140'507.30	9	12'645.65		127'861.65
141.000	Strade, piazze, sentieri, passi		2'827'681.38	10	282'768.15				2'544'913.23	10	254'491.30		2'290'421.93
141.003	Via Dosso Lugano		116'201.70	10	11'620.15				104'581.55	10	10'458.15		94'123.40
141.004	Via dei Lauri		79'988.55	10	7'998.85				71'989.70	10	7'198.95		64'790.75
141.005	Vicolo dei Lironi e Pozzolo		59'163.85	10	5'916.40				53'247.45	10	5'324.75		47'922.70
141.008	Strada Roncaa-Pezzola		68'731.40	10	6'873.15				61'858.25	10	6'185.85		55'672.40
141.009	RM 1058/13.03.17 Piano luce comune		14'300.00	10	1'430.00		27'798.40	21'049.00	19'619.40	10	1'961.95		17'657.45
141.010	MM 41/14 zona piazza Municipio moderaz. traffico		45'669.30	10	4'566.95				41'102.35	10	4'110.25		36'992.10
141.011	MM 26/13 e 38/14 Incrocio Largo Elvezia - S 106.4		160'150.85	10	16'015.10		697.60	17'121.80	127'711.55	10	12'771.15		114'940.40
141.012	MM 61/15 Piazza S. Simone - S 106.04		37'839.94	10	3'784.00				34'055.94	10	3'405.60		30'650.34
141.013	MM 91/16 strada S106.4 - piazza S. Simone		16'967.50	10	1'696.75		339'851.95		355'122.70	10	35'512.27		277'242.30
141.014	MM 27/13 Piazza raccolta rifiuti Largo Elvezia		125'290.50	10	12'529.05				112'761.45	10	11'276.15		101'485.30
141.015	MM 38/17 progetto allargamento Via alle Cascine		0.00	10	0.00		5'190.00		5'190.00	10	519.00		4'671.00
141.016	MM 49/18 risanamento illuminazione pubblica stradale		0.00	10	0.00		8'729.15		8'729.15	10	872.92		7'856.24
141.057	MM 22/17 Via Fornasette-Pizzamiglio raccordo stradale		0.00	10	0.00				0.00	10	0.00		0.00
143.000	Scuola Elementare		2'015'786.45	9	181'420.80			362'315.00	1'472'050.65	9	132'484.55		1'339'566.10
143.010	Scuola Infanzia		1'379'371.90	9	124'143.45				1'255'228.45	9	112'970.55		1'142'257.90
143.011	Casa ex-asilo Riva		78'179.10	9	7'036.10				71'143.00	9	6'402.85		64'740.15
143.020	Casa Comunale		235'550.70	9	21'199.55				214'351.15	9	19'291.60		195'059.55
143.030	Cimitero		658'045.55	9	59'224.10		34'743.45	9'200.00	624'364.90	9	56'192.84		570'538.05
143.050	Centro Sociale Diurno		735'945.30	9	66'235.10				669'710.20	9	60'273.90		609'436.30
143.061	Centro sportivo		833'724.45	9	75'035.20				758'689.25	9	68'282.05		690'407.20
146.001	RM 1346/12.06.17 veicolo Multicar Tremo Carrier		49'000.00	25	12'250.00				36'750.00	25	9'187.50		27'562.50
146.002	MM 82/15 Impianto climatizzazione CSD		30'823.65	25	7'705.90		15'882.65		39'000.40	25	9'750.10		29'250.30
146.003	MM 50/18 acquisto scopatrice meccanica		0.00	25	0.00				0.00	25	0.00		0.00
146.004	RM 2580/16.07.18 contenitori compattatori carta		0.00	25	0.00				0.00	25	0.00		0.00
146.005	RM 2678/27.08.18 acquisto autoveicolo UTC		0.00	25	0.00		12'000.00		12'000.00	25	3'000.00		9'000.00
146.006	RM 2725/10.09.18 caldaia Casa Comunale		0.00	25	0.00				0.00	25	0.00		0.00
146.040	MM 76/15 adattamento attrezzature cucina CSD		18'078.51	25	4'519.65				13'558.86	25	3'389.70		10'169.16
162.001	MM 32/17 partecipaz. costi realizzazione opere PAM2		0.00	10	0.00				0.00	10	0.00		0.00
171.001	Piano Regolatore		24'907.50	25	6'226.90		35'052.50		53'733.10	25	13'433.30		40'299.80
171.002	MM 37/17 aggiorn. PR (Masterplan, Lst, beni culturali)		0.00	25	0.00				0.00	25	0.00		0.00
171.009	Nuovi investimenti		0.00						700'000.00	10	70'000.00		630'000.00
	Totale beni amministrativi		9'765'801.73	9.56	934'091.65		479'945.70	409'685.80	9'601'969.98	9.70	931'392.88	0.00	8'630'574.97
141.051	Roggiana-Catonga-Pizzamiglio canalizzazioni*	1'119'008.00	559'503.75	2.5	27'975.20				531'528.55	2.5	0.00	531'528.55	0.00
141.052	Via Pizzamiglio canalizzazioni*	2'629'223.00	1'394'065.10	2.5	65'730.60				1'328'334.50	2.5	0.00	1'328'334.50	0.00
141.053	RM 2169/01.04.14 Via F. Rusca canalizzazioni*	39'931.00	37'934.65	2.5	998.30				36'936.35	2.5	0.00	36'936.35	0.00
141.054	MM 29/13 Incrocio Largo Elvezia canalizzazione*	8'908.00	8'907.90	2.5	222.70				8'685.20	2.5	0.00	8'685.20	0.00
141.055	MM 04/16 Via Gen. Guisan canalizzazione*	terminata (2018)	15'102.25		0.00		87'800.26		102'902.51	2.5	0.00	102'902.51	0.00
141.056	MM 21/17 Via delle Ginestre canalizzazione	non terminata	3'843.65		0.00				3'843.65		0.00		3'843.65
	Totale canalizzazioni		2'019'357.30		94'926.80		87'800.26		2'012'230.76		0.00	2'008'387.11	3'843.65
* Valore residuo coperto interamente dai contributi PGS													
TOTALE GENERALE			11'785'159.03		1'029'018.45		567'745.96	409'685.80	11'614'200.74		931'392.88	2'008'387.11	8'634'418.62

azienda acqua potabile Vacallo



conti preventivi 2019

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

AAP VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2018	
	PREVENTIVO 2019		2019		PREVENTIVO 2018	
	SPESE CORRENTI	%	RICAVI CORRENTI	%	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0 AMMINISTRAZIONE	479'150.00	100.00 %	496'000.00	103.52 %	472'050.00	479'000.00
TOTALI	479'150.00	100.00 %	496'000.00	103.52 %	472'050.00	479'000.00
MAGGIOR ENTRATA					6'950.00	
AVANZO D'ESERCIZIO	16'850.00	3.52 %				
TOTALI A PAREGGIO	496'000.00		496'000.00		479'000.00	479'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

AAP VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	2

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE
S P E S E %**

R I C A V I %

0	AMMINISTRAZIONE				
002	Amministratioen generale	479'150.00	100.00	496'000.00	103.52
	TOTALE PER DICASTERO	479'150.00		496'000.00	

TOTALI		479'150.00	100.00 %	496'000.00	103.52 %
AVANZO D'ESERCIZIO		16'850.00	3.52 %		
TOTALI A PAREGGIO		496'000.00		496'000.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

AAP VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	3

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
3 SPESE CORRENTI	479'150.00	472'050.00	444'493.31
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	142'550.00	135'550.00	112'421.87
32 INTERESSI PASSIVI	25'000.00	32'000.00	34'884.85
33 AMMORTAMENTI	134'500.00	132'500.00	126'224.60
35 RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	177'100.00	172'000.00	170'961.99
4 RICAVI CORRENTI	496'000.00	479'000.00	537'782.06
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	496'000.00	479'000.00	499'748.71
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	0.00	0.00	38'033.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

AAP VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
3	100.00	SPESE CORRENTI	479'150.00	472'050.00	444'493.31
31	29.75	SPESE PER BENI E SERVIZI	142'550.00	135'550.00	112'421.87
311	1.04	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	5'000.00	5'000.00	5'341.14
312	8.77	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	42'000.00	34'000.00	39'924.71
314	18.37	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	88'000.00	89'000.00	60'774.69
318	0.85	SERVIZI ED ONORARI	4'050.00	4'050.00	4'157.05
319	0.73	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	3'500.00	3'500.00	2'224.28
32	5.22	INTERESSI PASSIVI	25'000.00	32'000.00	34'884.85
321	5.22	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	25'000.00	32'000.00	34'884.85
33	28.07	AMMORTAMENTI	134'500.00	132'500.00	126'224.60
330	0.10	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	500.00	500.00	0.00
331	27.97	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	134'000.00	132'000.00	126'224.60
35	36.96	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	177'100.00	172'000.00	170'961.99
352	36.96	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	177'100.00	172'000.00	170'961.99

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

AAP VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
4	100.00	RICAVI CORRENTI	496'000.00	479'000.00	537'782.06
43	100.00	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	496'000.00	479'000.00	499'748.71
434	100.00	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	496'000.00	479'000.00	499'748.70
439	0.00	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	0.00	0.00	0.01
45	0.00	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	0.00	0.00	38'033.35
452	0.00	RIMBORSI DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI	0.00	0.00	38'033.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

AAP VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	6

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
002	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
311.001	Acquisto contatori	5'000.00		5'000.00	5'341.14
312.001	Acquisto acqua potabile	2'000.00		2'000.00	1'240.00
312.002	Acquisto energia per esercizio	40'000.00		32'000.00	38'684.71
314.001	Spese manutenzione idranti	3'000.00		1'000.00	7'916.87
314.002	Manutenzione reti di distribuzione	45'000.00		45'000.00	39'021.35
314.003	Manutenzione pozzi, serbatoi, infrastrutture	15'000.00		20'000.00	2'600.09
314.004	Spese trattamenti e analisi	25'000.00		23'000.00	11'236.38
318.002	Spese bancarie	0.00		0.00	92.15
318.003	Spese assicurazione impianti	2'750.00		2'750.00	2'764.90
318.009	Spese revisione conti	1'300.00		1'300.00	1'300.00
319.001	Altre spese diverse	3'500.00		3'500.00	2'224.28
321.002	Interessi passivi prestito Comune	25'000.00		32'000.00	34'884.85
330.001	Perdita su debitori	500.00		500.00	0.00
331.002	Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	134'000.00		132'000.00	126'224.60
352.000	Prestazioni servizi AGE SA	120'000.00		120'000.00	120'000.00
352.001	Gestione acquedotto Piazzö	40'000.00		35'000.00	33'000.00
352.002	Contributo Consorzio manutenzione arginature BM	5'000.00		5'000.00	4'950.00
352.003	Spese gestione corrente Consorzio ARM	12'100.00		12'000.00	13'011.99
4	RICAVI CORRENTI				
434.001	Ricavi tassa base		74'000.00	72'000.00	74'437.60
434.002	Ricavi vendita acqua		395'000.00	380'000.00	397'371.00
434.003	Ricavi noleggio contatori		19'500.00	19'500.00	19'635.30
434.004	Ricavi tassa unica d'allacciamento		4'000.00	4'000.00	4'200.00
434.005	Ricavi vendita acqua di cantiere		3'500.00	3'500.00	4'104.80
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	0.01
452.001	Rimborso investimenti anticip. prima Consorzio ARM		0.00	0.00	38'033.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

AAP VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	7

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2019		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
002	Amministratioen generale				
	TOTALE RICAVI		496'000.00	479'000.00	537'782.06
	TOTALE SPESE	479'150.00		472'050.00	444'493.31
	SALDO	16'850.00		-6'950.00	-93'288.75

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019**

AAP VACALLO	
Data	30-10-2018
Pagina	8

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2018
<u>CONTO DI GESTIONE CORRENTE</u>			
Uscite correnti	345'150.00		340'050.00
Ammortamenti amministrativi	134'000.00		132'000.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		479'150.00	472'050.00
Entrate correnti	496'000.00		479'000.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		496'000.00	479'000.00
Avanzo d'esercizio		16'850.00	6'950.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</u>			
Uscite per investimenti			
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>			
Onere netto di investimento			

Ammortamenti preventivo 2019 AAP.xlsx

N° Conto	descrizione conto	Valore Netto iniziale	Saldo al 01.01.2018	% amm.	Amm. ordinario	Uscite contabilizzate	Saldo iniziale 01.01.2019	% amm.	Ammortamento	Saldo finale 31.12.2019
141.000	Via al Poggio nuova condotta	34'286.00	7'714.10	2.50	857.15		6'856.95	2.50	857.15	5'999.80
141.001	Via St.Antonio,Via Puccini condotta	51'512.00	11'590.05	2.50	1'287.80		10'302.25	2.50	1'287.80	9'014.45
141.002	Vicolo dei Lironi condotta	50'850.00	11'441.25	2.50	1'271.25		10'170.00	2.50	1'271.25	8'898.75
141.003	Roggiana,Roncaiolo,Concabella,salita scuole, condotta	892'594.00	200'833.45	2.50	22'314.85		178'518.60	2.50	22'314.85	156'203.75
141.004	Sollevarmento A.P. revisione infrastruttura	43'887.00	8'777.55	5.00	2'194.35		6'583.20	5.00	2'194.35	4'388.85
141.006	Potenziamento acquedotto Pra Grand	378'368.00	37'836.65	2.50	9'459.20		28'377.45	2.50	9'459.20	18'918.25
141.007	Via Mercole sostituzione condotta	25'030.00	5'631.55	2.50	625.75		5'005.80	2.50	625.75	4'380.05
141.009	Via Bisbino posa tubazioni	20'564.00	4'626.60	2.50	514.10		4'112.50	2.50	514.10	3'598.40
141.010	Via al Colle risanamento condotta	216'970.00	48'818.15	2.50	5'424.25		43'393.90	2.50	5'424.25	37'969.65
141.011	Via Pizzamiglio risanamento condotta	528'004.00	118'800.85	2.50	13'200.10		105'600.75	2.50	13'200.10	92'400.65
141.012	Via S. Martino condotta	493'302.00	110'993.15	2.50	12'332.55		98'660.60	2.50	12'332.55	86'328.05
141.013	Via Fontanella condotta	252'972.00	56'918.75	2.50	6'324.30		50'594.45	2.50	6'324.30	44'270.15
141.014	Via Poeta F. Chiesa condotta	582'902.00	131'153.10	2.50	14'572.55		116'580.55	2.50	14'572.55	102'008.00
141.017	Nuovo impianto UV	27'034.00	18'923.55	5.00	1'351.70		17'571.85	5.00	1'351.70	16'220.15
141.018	Pra Grand sostituzione pompa 2010	59'249.00	11'849.95	5.00	2'962.45		8'887.50	5.00	2'962.45	5'925.05
141.019	Incrocio Via Franscini/Roggiana risanamento condotta	133'052.00	113'095.10	2.50	3'326.30		109'768.80	2.50	3'326.30	106'442.50
141.020	MM 48/14 Monitoraggio acqua falda pozzo Prà Grand	0.00	51'025.90				51'025.90			51'025.90
141.021	46/14 Via Pizzamiglio canalizzazione (parte bassa)	51'744.00	49'157.10	2.50	1'293.60		47'863.50	2.50	1'293.60	46'569.90
141.022	RM 3386/ 03.11.15 Via Loco allacciamenti privati	48'289.00	45'874.35	2.50	1'207.25		44'667.10	2.50	1'207.25	43'459.85
141.023	MM 31/13 Largo Elvezia canalizzazione	89'757.00	89'757.05	2.50	2'243.95		87'513.10	2.50	2'243.95	85'269.15
141.024	RM 3496/14.12.15 Pra Grand pompa	35'905.00	35'905.30	5.00	1'795.25		34'110.05	5.00	1'795.25	32'314.80
141.025	RM 866/16.1.17 messa sicurezza serbatoi scuole Pezzola	53'058.00	53'058.35	2.50	1'326.45		51'731.90	2.50	1'326.45	50'405.45
141.026	MM 13/16 Via G. Guisan sostit. condotta+allac. privati	0.00	64'539.65			139'439.85	203'979.50			203'979.50
149.000	Altri investimenti in beni amministrativi	1'028'206.00	359'872.50	2.50	25'705.15		334'167.35	2.50	25'705.15	308'462.20
162.000	Partecipazione investimenti Consorzio ARM	0.00	328'559.35			86'785.00	415'344.35			415'344.35
171.001	MM 23/17 Allestimento Piano Generale Acquedotto (PGA)	0.00	12'096.00			7'665.00	19'761.00			19'761.00
171.100	Nuovi investimenti	80'000.00	0.00			80'000.00	80'000.00	2.50	2'000.00	78'000.00
Totale			1'988'849.35				2'171'148.90		133'590.30	2'037'558.60