



PREVENTIVO 2020

Amministrazione comunale

Azienda acqua potabile



Comune di Vacallo

Messaggio Municipale No 74/2019

CHIEDENTE L'APPROVAZIONE DEI CONTI PREVENTIVI 2020 DEL COMUNE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Vacallo, 28 ottobre 2019/ RM XXX

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 2020.

In ottemperanza ai disposti della LOC art.177, 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 delle spese, sia 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.

Nel rispetto dei principi dell'art.151 della LOC, che esigono una visione chiara e veridica, dopo l'introduzione delle imputazioni interne l'anno passato, in questo preventivo è stato deciso di **ripartire i costi del personale** di alcuni dipendenti in funzione delle mansioni svolte **per i vari dicasteri**. Lo scopo è quello di offrire una visione semplice e trasparente di quanto realmente costa un determinato servizio.

Il preventivo in breve

Il fabbisogno di preventivo 2020 si fissa a fr. 9'784'350. -, che raffrontato alla cifra di fr. 9'652'000.- relativa al preventivo 2019, presenta un leggero aumento di fr 132'350. - pari al 1.37%.

	Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
Totale ricavi	3'629'000	3'571'700	+1.60%	14'112'116.02
Totale spese	13'413'350	13'223'700	+1.43%	12'688'949.58
Fabbisogno	9'784'350	9'652'000	+1.37%	
Saldo d'esercizio				1'423'166.44

In generale il preventivo 2020 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:

- ◆ Le **spese correnti dell'amministrazione risultano ridotte del 18%**, grazie ad una più corretta imputazione dei costi del personale. Gli stessi sono ora a carico dei dicasteri sicurezza, educazione, cultura e previdenza sociale.
- ◆ La stima delle **spese relative ad ambiente e territorio è calata del 5,8%**, in virtù dell'abbassamento dei costi legati ai rifiuti osservato dal 1. gennaio 2019, data di introduzione del nuovo regolamento.
- ◆ I **costi della previdenza sociale sono invece aumentati del 3,9%**, in particolare è stimato un rincaro di fr. 75'000 dei contributi versati al Cantone per l'assistenza agli anziani.
- ◆ In vista della futura emissione dei **contributi PGS**, si prevede che il valore residuo degli investimenti legati alle **canalizzazioni** sarà totalmente azzerato. Ne consegue che, anche per il 2020, **non vi sarà alcun ammortamento per queste opere.**

Valutazione del gettito fiscale 2020

La Sezione Enti Locali ci ha comunicato l'ultimo gettito d'imposta cantonale accertato del nostro Comune relativo all'anno 2016, che è stato definito in fr. 11'014'873.- e mostra un positivo aumento del 8% rispetto al 2015.

Il raffronto con gli anni precedenti indica una sensibile crescita delle entrate che va considerata per la valutazione 2020 cumulativamente al lieve aumento della popolazione a partire dal 2018. L'evoluzione demografica è chiaramente importante per il nostro Comune, considerando che il 97% del gettito è legato alle persone fisiche.

Popolazione residente*

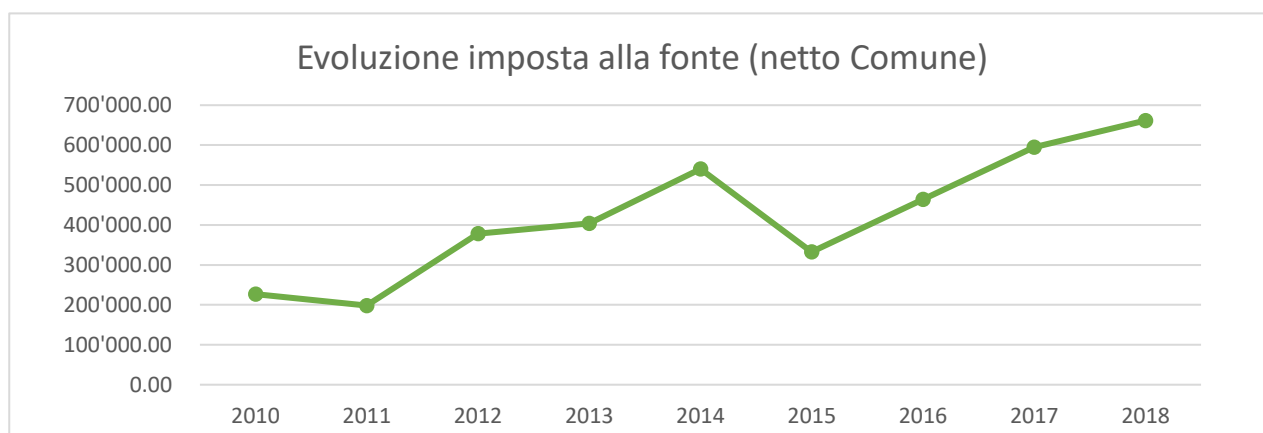
2013	2014	2015	2016	2017	2018
3'276	3'388	3'419	3'407	3'383	3'398

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

Accertamento del gettito d'imposta cantonale

	2013	2014	2015	2016	Diff. 2015/16
Persone fisiche	8'364'040	9'016'703	9'332'121	9'898'617	+6.07%
Persone giuridiche	222'738	248'946	254'777	258'662	+1.52%
Imposta alla fonte	404'196	540'170	332'458	484'075	+45.6%
Art. 99 LT	137	120	120	120	-
Contributo di livellamento	242'877	278'897	279'799	266'576	-4.73%
<i>Deduzione perdite</i>			-6'931	-339'476	
<i>Diff. ricalcolo gettito anni precedenti</i>				446'299	
TOTALE	9'233'988	10'084'836	10'192'344	11'014'873	+8.07%

Si osserva che le entrate dell'imposta alla fonte, dopo il netto calo del 2015, sono fortemente aumentate nel 2016 (+45%). Pur deliziati da questa tendenza, l'andamento incostante ci induce ad essere comunque prudenti nella valutazione 2020.



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 quasi fr. 1'300'000.- annui, le imposte speciali fr. 136'000.- e il ricupero d'imposta fr. 247'000.-. Per la valutazione del risultato d'esercizio, nel rispetto del principio della prudenza, le prime due verranno calcolate al 60%, mentre i ricuperi d'imposta – basandoci sull'andamento 2019 – saranno stimati in fr. 100'000.-

	Sopravvenienze	Imposte speciali	Ricupero d'imposta
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
2018	2'158'113	171'401	161'216
Media ultimi 5 anni	1'295'080	136'036	247'647

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 2017 sono state rielaborate sulla base di dati più recenti.

Per il calcolo dell'imposta comunale 2020, la valutazione è basata sul nuovo moltiplicatore proposto dal Municipio (87%).

	2016	2017	2018	2019	2020
	accertato	valutazione	valutazione	valutazione	valutazione
Gettito cantonale base	10'157'279	9'814'485	9'572'547	9'566'182	9'624'000
Imposta comunale	9'141'551	8'833'036	8'615'293	8'609'564	8'373'000
Tassa personale	110'000	105'000	100'000	100'000	100'000
Imposta immobiliare	345'000	380'000	380'000	380'000	380'000
Totale gettito comunale	9'596'551	9'318'036	9'095'293	9'089'564	8'853'000

Il raffronto del fabbisogno con la valutazione del gettito d'imposta comunale 2020, determina un **presunto disavanzo d'esercizio di fr. 922'350**. 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>9'784'350</i>
<i>Gettito comunale</i>	<i>Fr.</i>	<i>8'853'000</i>
<i>Risultato lordo</i>	<i>Fr.</i>	<i>- 931'350</i>
+		
<i>Sopravvenienze</i>	<i>Fr.</i>	<i>700'000</i>
<i>Imposte speciali</i>	<i>Fr.</i>	<i>80'000</i>
<i>Ricuperi d'imposta</i>	<i>Fr.</i>	<i>100'000</i>
<i>Disavanzo d'esercizio</i>	<i>Fr.</i>	<i>51'350</i>

GESTIONE CORRENTE

In generale

Il Cantone ha indicato per l'anno 2020 un rincaro delle spese per beni e servizi dello 0.6%, 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 e al leggero aumento dell'assicurazione infortuni. 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 2019.

Come anticipato nell'introduzione, i costi del personale (stipendi, contributi AVS, ecc) di diversi collaboratori dell'amministrazione sono stati ripartiti in base alle mansioni svolte per i vari dicasteri. Si rinuncia dunque ad esporre i singoli casi, in quanto non si tratta di variazioni di spesa, bensì di una diversa distribuzione dei costi.

0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

020 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni

436.012 Recupero spese di contenzioso, giudiziarie, esecutive

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
30'000	20'000	+ 10'000	49'327

Oltre al costante aumento delle esecuzioni, si prevede almeno un rimborso di spese di vendita.

1 SICUREZZA PUBBLICA

100 Registro fondiario, pesi e misure

318.031 Spese aggiornamento mappa

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
45'000	30'000	+ 15'000	28'925

434.003 Tasse aggiornamento mappa

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
30'000	15'000	+ 15'000	16'013

Importi esposti al lordo, come previsto dalle raccomandazioni del nuovo modello contabile (MCA2).

103 Autorità Regionale di Protezione

436.020 Recupero mercedi tutori e curatori

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
8'000	15'000	-7'000	7'793

Considerando la possibilità di rinuncia al recupero nei casi di persone con particolari difficoltà economiche, si stima prudenzialmente un recupero in linea con l'ultimo consuntivo.

2 EDUCAZIONE

Confermate le 4 sezioni di Scuola dell'infanzia; ridotte invece da 8 a 7 quelle della Scuola elementare per l'anno scolastico 2019/2020. La direzione scolastica prevede tuttavia il ritorno a 8 sezioni da settembre 2020.

200 Scuola dell'infanzia

301.003 Stipendi e indennità ausiliari (nuova voce)

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza
1'500	-	+ 1'500

Spesa prevista per il personale addetto alla sorveglianza durante i trasporti.

302.001 Stipendi docenti

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
320'000	355'000	-35'000	352'874

352.004 Quota parte stipendio docente (nuova voce)

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza
50'000	-	+ 50'000

Per una docente incaricata al 50% versa lo stipendio il Comune di Morbio Inferiore, che ci rifattura la nostra quota parte comprensiva di oneri sociali e cassa pensione.

302.010 Stipendi supplenze docenti

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
20'000	10'000	+ 10'000	2'097

Preventivata supplenza di lunga durata per un congedo maternità previsto da gennaio 2020. Inseriti a parziale compensazione fr. 10'000.- di recupero IPG (conto 200 436.001).

309.001 Spese per la formazione (nuova voce)

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza
2'000	-	+ 2'000

Nuova voce per SI e SE relativa a corsi non finanziati dal Cantone.

318.009 Spese trasporto allievi (nuova voce)

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza
20'000	-	+ 20'000

Spese per il trasporto allievi tramite assuntore privato. Il costo è ripartito nella misura del 45% per la SI e 65% per le SE tramite imputazione interna.

318.021 Assicurazione e tasse veicoli (nuova voce)

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza
2'000	-	+ 2'000

Spesa scorporata dal conto 315.003 per maggiore chiarezza, come già succede in altri centri di costo.

432.004 Trattenuta pasti docenti SI

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
-	4'500	-4'500	5'720

Abrogato l'art. 47 del Regolamento dei dipendenti dello Stato che prevedeva la trattenuta per i pasti.

*210 Scuola elementare***302.001 Stipendi docenti**

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
710'000	720'000	-10'000	695'887

La sezione in meno ha portato a dover diminuire l'organico di un incarico al 100% fino ad agosto 2020. Nel contempo è stata aumentata del 37.5% la percentuale di un docente, incaricato quale docente d'appoggio presso le Scuole di Arogno (il rimborso di fr. 38'000 appare nel conto 210 452.003)

318.006 Spese attività di animazione (nuova voce)

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza
1'000	-	+ 1'000

Spese per progetti didattici con relativi animatori esterni.

461.004 Sussidio forfettario per sezione

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
254'000	279'000	-25'000	285'540

La soppressione di una sezione comporta la riduzione del sussidio per i primi 8 mesi dell'anno.

3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO*340 Sport***362.030 Contributo prezzo agevolato piscine comunali Chiasso**

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
31'000	17'000	+ 14'000	17'526

Contributo adeguato come da nuova convenzione con il Comune di Chiasso (MM 63/2019).

5 PREVIDENZA SOCIALE

Per quanto riguarda l’Aiuto complementare comunale col preventivo 2019 si segnalava che la valutazione in corso avrebbe potuto condurre a una revisione del regolamento, parallelamente alla discussione sul Bilancio di genere. Quest’ultima si è rallentata, mentre per l’ACC sono giunte di recente delle proposte al Municipio, che ha però ritenuto a questo punto di rinviare eventuali decisioni all’inizio della nuova legislatura.

501 Contributi comunali a fondi centrali di previdenza

361.003 Contributi (AVS/AI/PC/AM)

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
950'000	890'000	+	849'349

Il contributo è calcolato in base al gettito fiscale 2018, si tratta perciò di una proiezione realizzata dai Servizi Finanziari sulla base degli ultimi dati accertati (2016) e del preconsuntivo 2019.

570 Case per anziani

461.003 Sussidio cantonale Centro Sociale Diurno

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
420'000	450'000	-30'000	447'196

La voce è stata adeguata sulla base del contributo effettivo 2018 di fr. 435'500.- che prevede un conguaglio a nostro sfavore di fr. 18'500.- in deduzione al sussidio 2020.

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 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
570'000	495'000	+ 75'000	407'152

Per il finanziamento dei SACD, OACD e infermieri indipendenti l’Ufficio degli anziani e delle cure a domicilio indica un importo pari al 3% del gettito cantonale 2016 e per i servizi d’appoggio pari al 1.41%. Queste indicazioni sono state corrette al ribasso del 3% secondo le statistiche dei Servizi Finanziari, ne risulta dunque una spesa di fr. 320'000.- per il conto 365.001 e di fr. 150'000.- per i servizi d’appoggio. Il costo preventivato per il mantenimento degli anziani a domicilio è invece calcolato in fr. 31 pro capite, ridotto del 5% (sempre su base statistica); ne risulta dunque una spesa di fr. 100'000.-, invariata rispetto al 2019.

6 TRAFFICO*600 Ufficio tecnico comunale***318.003 Consulenze e perizie**

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
10'000	5'000	+ 5'000	6'672

Preventivo adattato in base alle spese sostenute nel 2018 e 2019.

318.004 Studio Progetti

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
55'000	100'000	-45'000	52'424

Nell'ambito dell'avanzamento del progetto Parco S. Rocco, che porterà ad una richiesta di credito d'investimento, si prevedono moderate spese in gestione corrente per il 2020.

*620 Rete stradale comunale***314.007 Manutenzione strade, posteggi, piazze, terreni**

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
60'000	50'000	+ 10'000	21'379

Come indicato dall'Ufficio federale dell'ambiente, i costi legati agli scarti generati dalle attività di manutenzione del Comune (materiale da lavoro, pulizia strade, ecc..) non devono essere presi in considerazione per il calcolo della tassa base dei rifiuti. Essi vengono dunque preventivati in questo conto, insieme alle manutenzioni ordinarie previste dall'UTC.

315.006 Manutenzione impianto illuminazione pubblica

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
30'000	55'000	+ 30'000	22'293

Previsione di spesa ridotta rispetto al 2019, considerando il rifacimento generale in corso, facente capo al credito d'investimento apposito.

*651 Aziende del traffico locali***362.060 Finanziamento dei trasporti pubblici**

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
175'000	150'000	+ 25'000	142'683

Su indicazione dei dati forniti dall'Ufficio dei trasporti pubblici, i costi aumenteranno del 16%.

7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO*710 Eliminazione delle acque luride***380.001 Accredito finanziamento speciale manutenzione canalizzazioni**

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza
23'000	10'000	+ 13'000

480.001 Prelievo finanziamento speciale manut. Canalizzazioni (nuova voce)

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza
25'000	-	+ 25'000

Questa tecnica contabile raccomandata dalla SEL permette di stabilizzare in gestione corrente la spesa di manutenzione ad un importo pari alla media degli ultimi 5 anni, ovvero fr. 23'000.-. Il prelievo va a neutralizzare l'uscita prevista per il 2020, cosicché l'unico costo che impatta l'esercizio è l'accredito a finanziamento speciale.

720 Eliminazione rifiuti

Il nuovo regolamento dei rifiuti entrato in vigore dal 1. gennaio 2019 è stato un grosso cambiamento e risultava difficile a suo tempo prevederne l'impatto. Oggi grazie all'esperienza maturata è stato possibile correggere – anche in misura importante - le voci di costo e conseguentemente ricalibrare le varie tasse.

310.009 Spese acquisto e distribuzione sacchi ufficiali

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza
50'000	30'000	-20'000

Il preventivo è stato adeguato in base ai quantitativi ordinati nell'anno in corso, tenendo conto anche delle commissioni ai rivenditori (non previste in sede di preventivo 2019).

311.009 Acquisto contenitori rifiuti diversi

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
20'000	12'000	+ 8'000	16'698

L'aumento è dovuto all'acquisto di una maggiore quantità di sacchi per la raccolta di PET/PP.

318.036 Servizio raccolta rifiuti domestici

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
75'000	100'000	-25'000	117'890

Il servizio di raccolta RSU viene fatturato in base ai quintali di rifiuti, che sono calati del 30%. Prudenzialmente il preventivo ha subito una variazione del 25%

318.038 Servizio raccolta carta

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
9'000	14'000	-5'000	14'171

La raccolta porta a porta è stata ridotta, ma parallelamente il servizio è stato potenziato dall'acquisto dei compattatori posti nelle aree ecologiche di Largo Elvezia e Pizzamiglio. Di conseguenza, pur essendo aumentati i quantitativi, i costi sono diminuiti del 35%.

318.039 Servizio raccolta vetri, PET, olii, batterie e diversi

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
28'000	20'000	+ 8'000	18'232

A seguito dell'introduzione della tassa sul sacco, queste raccolte differenziate hanno visto un forte aumento. A preventivo viene stimato mediamente un aumento del 40%.

318.040 Servizio raccolta scarti vegetali**318.050 Servizio deposito scarti vegetali**

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
38'000	75'000	- 37'000	87'226

L'importante calo dei quantitativi (-60%) si traduce in un dimezzamento dei costi per il 2020. È stato rivisto di conseguenza il prezzo di vendita delle fascette per i contenitori, che porteranno un ricavo di fr 40'000 (conto 435.007) a copertura delle spese legate agli scarti vegetali.

351.004 Spese Azienda Cantonale dei Rifiuti

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
105'000	120'000	- 15'000	145'938

Trattandosi di un costo variabile in funzione delle tonnellate di rifiuti, anche la spesa per lo smaltimento degli RSU ha subito un forte calo.

435.002 Ricavi da vendita sacchi ufficiali

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza
172'000	150'000	+ 22'000

Il maggior ricavo è dato dalla prudente stima del 2019 che prevedeva minori vendite. Inoltre non erano stati considerati nel calcolo i sacchetti venduti, ma non utilizzati (scorte).

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

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
10'000	-	+ 10'000	11'847

Spesa nuovamente preventivata in quanto, oltre alle attività in corso garantite da crediti d'investimento, si presenta spesso la necessità di studi particolari non preventivabili.

*900 Imposte***330.004 Condoni e abbandoni d'imposta**

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
150'000	120'000	+30'000	114'838

Stima sulla base del preconsuntivo 2019 e dell'aumento del numero di casi di abbandono.

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

Preventivo 2020	Preventivo 2019	Differenza	Consuntivo 2018
164'300	201'200	-36'900	209'564

Nel 2020 giungono a scadenza due anticipi fissi, per un totale di fr. 4,5 mio, che a preventivo vengono rinnovati ad un tasso d'interesse più favorevole, pari allo 0.95%. Ciò nonostante, analizzando l'evoluzione della liquidità nei prossimi mesi, non è da escludere la possibilità di un rimborso, come già accaduto nel 2019 con un prestito da fr. 2 mio.

INVESTIMENTI

Nel corso del 2019 sono terminate le opere di sistemazione stradale in via Guisan e della piazza a San Simone, con una piccola parte di liquidazione contabile che potrebbe protrarsi nel 2020.

Il tema principale resta l'avvio della progettazione del comparto del Parco San Rocco momentaneamente fermo in attesa dell'evasione dei ricorsi pervenuti in fase di pubblicazione della variante di Piano Regolatore. Qualora si sbloccasse la situazione, si passerebbe alla fase dell'allestimento del bando di concorso e il Comune di Vacallo sarà chiamato a contribuire con la propria quota parte riferita agli investimenti sostenuti dal Comune quali gli spazi multifunzionali coperti, la sistemazione esterna e i parcheggi in zona cimitero.

Negli ultimi mesi abbiamo inoltre fatto allestire delle valutazioni di massima per la sistemazione del vecchio palazzo scolastico, bisognoso di importanti interventi, come dello stabile ex-asilo Riva che anch'esso presenta un alto grado di vetustà tale da renderlo inagibile. Questa visione globale dello stato degli stabili comunali permetterà di allestire dei preventivi per la ristrutturazione, con le relative priorità e individuandone gli utilizzi futuri.

Le opere in corso da alcuni anni al cimitero continueranno anche il prossimo anno, quando si dovrebbero poter presentare i progetti definitivi con le richieste di credito per i raccordi stradali via Fornasette-via Pizzamiglio e via alle Cascine, nonché le opere stradali legate alle canalizzazioni di via delle Ginestre. Si prevede pure di mettere in opera degli interventi previsti dal credito quadro concesso per la manutenzione stradale alcuni anni orsono. La prosecuzione dei lavori d'ammodernamento dell'illuminazione pubblica resterà uno fra i maggiori impegni finanziari.

Si prevede infine l'avvio di manutenzioni straordinarie degli stabili Centro sociale e Casa comunale e, compatibilmente con le procedure pianificatorie in corso, la progettazione del magazzino comunale.

Si possono così stimare investimenti netti nel prossimo anno fra fr. 1'000'000.- e 1'500'000.-

AZIENDA ACQUA POTABILE

Ancora una volta la gestione ordinaria prevede adattamenti minimi per cui i conti dovrebbero chiudere sostanzialmente in pareggio: avanzo d'esercizio pari a fr. 12'450.

Da alcuni anni si è posto l'accento 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). Nel contempo l'azienda dovrà farsi trovare pronta con infrastrutture all'interno del territorio e per questo in collaborazione coi Comuni confinanti si sta continuando una nuova fase del PGA (piano generale dell'acquedotto). Per ciò che concerne la distribuzione si procede puntualmente e una richiesta di credito vi è presentata separatamente.

L'effetto di questi interventi con l'inizio degli ammortamenti arriverà nei prossimi anni e necessario ribadire il finanziamento dovrà giocoforza passare dal rialzo la tassa per la fornitura dell'acqua.

CONCLUSIONE

L'obiettivo dell'amministrazione pubblica rimane garantire un giusto equilibrio nella gestione corrente. Negli ultimi anni abbiamo assistito da un lato ad un importante progressione del gettito d'imposta, dall'altro ad un forte aumento dei costi relativi alla socialità e sanità, in particolare l'assistenza agli anziani e alle persone meno abbienti.

In questi ultimi anni anche il ribaltamento di oneri dal Cantone ai Comuni sono stati importanti, stimabili in alcuni punti percentuali del moltiplicatore. Basti pensare che il solo contributo diretto del nostro comune per "il risanamento delle casse cantonali" pesa ancora fr. 323'000.- all'anno. Avendo il Cantone pubblicato delle cifre nere, un'iniziativa dei Comuni è in corso per chiedere di rinunciare a questo onere, che per il nostro Comune significherebbe un ulteriore risparmio di 3% del moltiplicatore.

Il consuntivo 2018 si è chiuso con un avanzo di fr. 1,4 mio. Il preconsuntivo 2019 prevede già oggi sopravvenienze importanti. Il capitale proprio si attesta a fr. 5.1 mio e dovrebbe ulteriormente crescere alla chiusura dell'anno corrente. Il debito pubblico è diminuito negli anni fino a fr. 6,4 mio con un pro-capite di fr. 1'888, sensibilmente inferiore al livello della media cantonale pari a fr. 4'557. Godiamo di un ottimo grado di autofinanziamento e di una quota degli interessi pari allo 0,8%, dato che migliorerà ulteriormente nel 2020 grazie al rimborso di un prestito bancario di fr. 2 mio.

La recente pubblicazione del gettito cantonale accertato (2016) per Vacallo, ha mostrato un ulteriore cospicuo incremento del 8,07% rispetto all'anno precedente. Dati importanti che fanno ben sperare e guardare al futuro con estrema fiducia e capacità progettuale.

Con questi dati è stato redatto l'aggiornamento del piano finanziario e del relativo piano delle opere per il periodo 2020-2024.

Oltre al progetto del Parco San Rocco, con un contributo comunale previsto di circa fr. 8 mio, a piano finanziario è stata inserita a breve termine la ristrutturazione del vecchio palazzo scolastico e del vecchio asilo Riva, con costi stimati intorno ai fr. 5 mio. Sono previsti per i prossimi anni anche investimenti minori per il nuovo magazzino comunale (fr. 1,2 mio), per la sistemazione di strade, canalizzazioni, parco giochi, illuminazione pubblica e la gestione corrente.

Per le valutazioni sono stati utilizzati dati prudenziali con una visione estremamente cauta delle possibili sopravvenienze, del gettito futuro e dello sviluppo del Comune.

Le diverse considerazioni e previsioni fatte, portano alla conclusione che anche una riduzione della pressione fiscale di 3 punti percentuali per i prossimi anni, permetterebbe di realizzare gli investimenti previsti, con responsabilità, coerenza e lungimiranza.

Possiamo pertanto affermare che la gestione 2020 potrà chiudere con un pareggio del conto d'esercizio anche con una riduzione della pressione fiscale.

Ciò detto il Municipio ritiene possibile abbassare il moltiplicatore al 87% 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 2020 sono approvati.
2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'imposta comunale sulla base del fabbisogno risultante di **fr. 9'784'350**, riservata la definizione del moltiplicatore d'imposta.
3. Il moltiplicatore per il prelievo dell'imposta comunale 2020 è stabilito al **87%** 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 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2019	
	PREVENTIVO 2020		2020		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	855'700.00	6.38 %	54'700.00	0.41 %	1'051'200.00	44'000.00
1 SICUREZZA PUBBLICA	788'000.00	5.87 %	107'000.00	0.80 %	656'300.00	101'000.00
2 EDUCAZIONE	2'513'200.00	18.74 %	565'900.00	4.22 %	2'485'900.00	547'000.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	282'100.00	2.10 %	67'900.00	0.51 %	240'000.00	65'000.00
4 SALUTE PUBBLICA	144'500.00	1.08 %	4'000.00	0.03 %	149'500.00	4'000.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	4'326'200.00	32.25 %	893'500.00	6.66 %	4'172'400.00	903'500.00
6 TRAFFICO	1'780'000.00	13.27 %	113'000.00	0.84 %	1'772'500.00	112'000.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC	898'650.00	6.70 %	794'000.00	5.92 %	919'600.00	795'000.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	157'500.00	1.17 %	209'500.00	1.56 %	154'500.00	209'500.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'667'500.00	12.43 %	819'500.00	6.11 %	1'633'700.00	790'700.00
TOTALI	13'413'350.00	100.00 %	3'629'000.00	27.06 %	13'235'600.00	3'571'700.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						9'663'900.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA			9'784'350.00	72.94 %		
TOTALI A PAREGGIO	13'413'350.00		13'413'350.00		13'235'600.00	13'235'600.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE
SPESE %

		SPESE		RICAVI	
			%		%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
011	Potere legislativo	11'000.00	0.08	0.00	0.00
012	Potere esecutivo	81'800.00	0.61	0.00	0.00
020	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	230'200.00	1.72	31'500.00	0.23
029	Altre amministrazioni generali	532'700.00	3.97	23'200.00	0.17
	TOTALE PER DICASTERO	855'700.00		54'700.00	
1	SICUREZZA PUBBLICA				
100	Registro fondiario, pesi e misure	45'000.00	0.34	34'000.00	0.25
101	Controllo abitanti	86'800.00	0.65	12'000.00	0.09
103	Autorità Regionale di Protezione	66'500.00	0.50	8'000.00	0.06
109	Altri servizi giuridici	0.00	0.00	20'000.00	0.15
113	Corpo di polizia	414'200.00	3.09	33'000.00	0.25
140	Polizia del fuoco	91'000.00	0.68	0.00	0.00
151	Istruzione militare	14'000.00	0.10	0.00	0.00
160	Protezione civile	70'500.00	0.53	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	788'000.00		107'000.00	
2	EDUCAZIONE				
200	Scuole dell'infanzia	885'100.00	6.60	198'600.00	1.48
210	Scuole elementari	1'615'100.00	12.04	367'300.00	2.74
212	Scuole medie	13'000.00	0.10	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	2'513'200.00		565'900.00	
3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO				
309	Altra promozione culturale	13'000.00	0.10	1'000.00	0.01
320	Mezzi d'informazione	8'000.00	0.06	0.00	0.00
340	Sport	114'300.00	0.85	1'900.00	0.01
350	Altre attività tempo libero	99'300.00	0.74	65'000.00	0.48



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
390	Culto	47'500.00	0.35	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		282'100.00		67'900.00	
4	SALUTE PUBBLICA				
460	Servizio medico scolastico	22'500.00	0.17	4'000.00	0.03
490	Altri compiti per la salute	122'000.00	0.91	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		144'500.00		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	950'000.00	7.08	0.00	0.00
520	Assicurazione malattia	0.00	0.00	1'000.00	0.01
540	Protezione della gioventù	93'900.00	0.70	0.00	0.00
570	Case per anziani	2'073'500.00	15.46	886'000.00	6.61
580	Assistenza agli anziani	570'000.00	4.25	0.00	0.00
581	Aiuto agli indigenti (assistenza)	636'800.00	4.75	0.00	0.00
589	Altre iniziative assistenziali	2'000.00	0.01	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		4'326'200.00		893'500.00	
6	TRAFFICO				
600	Ufficio tecnico comunale	409'500.00	3.05	27'000.00	0.20
620	Rete stradale comunale	962'500.00	7.18	46'000.00	0.34
651	Aziende del traffico locali	309'000.00	2.30	0.00	0.00
690	Altro traffico	99'000.00	0.74	40'000.00	0.30
TOTALE PER DICASTERO		1'780'000.00		113'000.00	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO				
710	Eliminazione delle acque luride	419'000.00	3.12	328'000.00	2.45
720	Eliminazione rifiuti	438'150.00	3.27	433'000.00	3.23



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE		RICAVI	
			%		%
740	Cimiteri e seppellimento	25'000.00	0.19	30'000.00	0.22
781	Eliminazione cadaveri animali	1'500.00	0.01	0.00	0.00
789	Altre immissioni	5'000.00	0.04	3'000.00	0.02
790	Pianificazione del territorio	10'000.00	0.07	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		898'650.00		794'000.00	
8	ECONOMIA PUBBLICA				
810	Selvicoltura	15'000.00	0.11	0.00	0.00
830	Turismo	1'500.00	0.01	0.00	0.00
840	Industria, commercio e artigianato	14'000.00	0.10	0.00	0.00
860	Elettricit�	127'000.00	0.95	209'500.00	1.56
TOTALE PER DICASTERO		157'500.00		209'500.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
900	Imposte	186'000.00	1.39	500'000.00	3.73
921	Cantone-Comuni	20'000.00	0.15	270'000.00	2.01
930	Ridistribuzione tassa sul CO2	0.00	0.00	4'000.00	0.03
932	Parte comunale a patenti e regalie	0.00	0.00	0.00	0.00
940	Interessi	164'300.00	1.22	30'500.00	0.23
990	Spese non ripartibili	1'297'200.00	9.67	15'000.00	0.11
TOTALE PER DICASTERO		1'667'500.00		819'500.00	
TOTALI		13'413'350.00	100.00 %	3'629'000.00	27.06 %
FABBISOGNO D'IMPOSTA				9'784'350.00	72.94 %
TOTALI A PAREGGIO		13'413'350.00		13'413'350.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	5

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3 SPESE CORRENTI	13'413'350.00	13'235'600.00	12'688'949.58
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'304'800.00	4'336'300.00	4'200'588.48
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'084'150.00	2'140'600.00	2'034'474.96
32 INTERESSI PASSIVI	154'300.00	190'200.00	199'448.98
33 AMMORTAMENTI	1'156'000.00	1'092'000.00	1'217'258.37
35 RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	1'259'500.00	1'221'500.00	1'238'411.67
36 CONTRIBUTI PROPRI	4'218'100.00	4'058'000.00	3'674'310.12
38 VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	150'000.00	137'000.00	124'457.00
39 ADDEBITI INTERNI	86'500.00	60'000.00	0.00
4 RICAVI CORRENTI	3'629'000.00	3'571'700.00	14'112'116.02
40 IMPOSTE	500'000.00	480'000.00	11'255'786.49
41 REGALIE E CONCESSIONI	82'500.00	82'500.00	82'553.00
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	78'900.00	77'000.00	83'090.07
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	1'541'200.00	1'538'000.00	1'522'388.40
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	274'000.00	273'000.00	98'809.00
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	105'900.00	70'500.00	77'000.25
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	935'000.00	988'000.00	990'935.61
48 PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	25'000.00	0.00	1'553.20
49 ACCREDITI INTERNI	86'500.00	62'700.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3	100.00	SPESE CORRENTI	13'413'350.00	13'235'600.00	12'688'949.58
30	32.09	SPESE PER IL PERSONALE	4'304'800.00	4'336'300.00	4'200'588.48
300	0.52	ONORARI ED INDENNITÀ AD AUTORITÀ, COMMISSIONI	70'000.00	70'000.00	67'620.00
301	16.46	STIPENDI ED INDENNITÀ AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	2'207'500.00	2'206'000.00	2'169'137.70
302	9.06	STIPENDI ED INDENNITÀ A DOCENTI	1'215'500.00	1'268'500.00	1'205'904.75
303	2.31	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, E AD	309'500.00	302'800.00	291'212.40
304	2.94	CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA	394'800.00	394'000.00	376'436.55
305	0.66	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE	88'500.00	81'500.00	81'306.05
306	0.06	ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI	8'500.00	8'500.00	2'931.03
309	0.08	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	10'500.00	5'000.00	6'040.00
31	15.54	SPESE PER BENI E SERVIZI	2'084'150.00	2'140'600.00	2'034'474.96
310	1.07	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	143'000.00	127'000.00	80'302.28
311	0.66	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	88'000.00	90'000.00	78'526.41
312	1.50	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	201'150.00	206'500.00	195'464.01
313	2.40	MATERIALE DI CONSUMO	322'500.00	331'500.00	311'828.38
314	2.16	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	290'000.00	270'000.00	306'550.98
315	1.14	MANUTENZIONI MOBILI, MACCHINE, VEICOLI E ATTREZZATURE	152'500.00	173'500.00	146'696.53
316	0.01	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	1'000.00	1'000.00	18'703.45
317	0.23	RIMBORSO SPESE	31'500.00	33'000.00	25'524.70
318	6.01	SERVIZI ED ONORARI	805'500.00	851'100.00	819'598.11
319	0.37	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	49'000.00	57'000.00	51'280.11
32	1.15	INTERESSI PASSIVI	154'300.00	190'200.00	199'448.98



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
321	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	0.00	0.00	78.90
322	1.14	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	153'300.00	190'200.00	198'846.38
329	0.01	ALTRI INTERESSI PASSIVI	1'000.00	0.00	523.70
33	8.62	AMMORTAMENTI	1'156'000.00	1'092'000.00	1'217'258.37
330	1.44	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	193'000.00	161'000.00	188'239.92
331	7.18	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	963'000.00	931'000.00	1'029'018.45
35	9.39	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	1'259'500.00	1'221'500.00	1'238'411.67
351	0.93	RIMBORSI A CANTONI	124'500.00	139'500.00	162'950.90
352	8.46	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	1'135'000.00	1'082'000.00	1'075'460.77
36	31.45	CONTRIBUTI PROPRI	4'218'100.00	4'058'000.00	3'674'310.12
361	13.04	CONTRIBUTI PROPRI CANTONI	1'749'100.00	1'694'600.00	1'555'446.06
362	11.16	CONTRIBUTI PROPRI COMUNI E CONSORZI	1'497'000.00	1'465'400.00	1'313'779.21
365	3.85	CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE	517'000.00	444'000.00	381'671.96
366	3.39	CONTRIBUTI PROPRI ECONOMIE PRIVATE	455'000.00	454'000.00	423'412.89
38	1.12	VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	150'000.00	137'000.00	124'457.00
380	0.17	ACCANTONAMENTI MANUTENZ. STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI	23'000.00	10'000.00	0.00
385	0.95	RIVERSAMENTO AL FONDO FER	127'000.00	127'000.00	124'457.00
39	0.64	ADDEBITI INTERNI	86'500.00	60'000.00	0.00
390	0.64	ADDEBITI INTERNI	86'500.00	60'000.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4	100.00	RICAVI CORRENTI	3'629'000.00	3'571'700.00	14'112'116.02
40	13.78	IMPOSTE	500'000.00	480'000.00	11'255'786.49
400	13.78	IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA	500'000.00	480'000.00	10'554'385.34
401	0.00	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE	0.00	0.00	170'000.00
402	0.00	IMPOSTE IMMOBILIARI	0.00	0.00	360'000.00
403	0.00	IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA	0.00	0.00	171'401.15
41	2.27	REGALIE E CONCESSIONI	82'500.00	82'500.00	82'553.00
410	2.27	REGALIE E CONCESSIONI	82'500.00	82'500.00	82'553.00
42	2.17	REDDITI DELLA SOSTANZA	78'900.00	77'000.00	83'090.07
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.00	0.00	0.02
421	0.80	CREDITI	29'000.00	25'000.00	31'179.60
427	1.38	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	49'900.00	52'000.00	51'910.45
43	42.47	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	1'541'200.00	1'538'000.00	1'522'388.40
431	1.54	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	56'000.00	56'000.00	66'358.75
432	13.86	RICAVI OSPEDALIERI CASE DI CURA E REFEZIONI IN GENERE	503'000.00	491'500.00	515'651.50
434	16.34	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	593'000.00	588'000.00	608'969.70
435	5.87	VENDITE	213'000.00	230'000.00	824.05
436	3.56	RIMBORSI	129'200.00	125'500.00	249'555.65
437	0.00	MULTE	0.00	0.00	32'580.00
439	1.30	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	47'000.00	47'000.00	48'448.75



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
44	7.55	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	274'000.00	273'000.00	98'809.00
440	0.11	PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DELLA CONFEDERAZIONE	4'000.00	3'000.00	4'911.30
441	0.00	PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DEL CANTONE	0.00	0.00	461.70
444	7.44	CONTRIBUTI CANTONALI	270'000.00	270'000.00	93'436.00
45	2.92	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	105'900.00	70'500.00	77'000.25
451	0.21	RIMBORSI DA CANTONE	7'500.00	7'500.00	7'431.20
452	2.71	RIMBORSI DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI	98'400.00	63'000.00	69'569.05
46	25.76	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	935'000.00	988'000.00	990'935.61
461	25.76	CANTONI	935'000.00	988'000.00	990'935.61
48	0.69	PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	25'000.00	0.00	1'553.20
480	0.69	ACCANTONAMENTI MANUTENZ. STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI	25'000.00	0.00	0.00
485	0.00	PRELEVAMENTO DAL FER (FONDO ENERGIE RINNOVABILI)	0.00	0.00	1'553.20
49	2.38	ACCREDITI INTERNI	86'500.00	62'700.00	0.00
490	2.38	ACCREDITI INTERNI	86'500.00	62'700.00	0.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	10

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
011	Potere legislativo				
3	SPESE CORRENTI				
300.001	Indennità a commissioni	5'000.00		5'000.00	2'680.00
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		11'000.00	8'680.00
	SALDO		11'000.00	11'000.00	8'680.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	11

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
012	Potere esecutivo				
3	SPESE CORRENTI				
300.002	Indennità ai Municipali	65'000.00		65'000.00	64'940.00
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	3'000.00		3'000.00	2'368.20
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	5'500.00		5'000.00	5'111.10
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	300.00		0.00	128.75
310.001	Materiale per votazioni e elezioni	5'000.00		2'000.00	7'116.40
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	0.00		0.00	91.60
319.001	Altre spese diversi	3'000.00		3'000.00	1'670.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	81'800.00		78'000.00	81'426.05
	SALDO		81'800.00	78'000.00	81'426.05



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	12

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale (2 unità)	162'000.00		0.00	0.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	15'000.00		0.00	0.00
304.001	Contributi cassa pensioni personale	18'000.00		0.00	0.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	4'200.00		0.00	0.00
318.010	Revisione contabile	8'000.00		8'000.00	6'462.00
318.012	Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive	23'000.00		20'000.00	23'089.45
4	RICAVI CORRENTI				
436.012	Recuperi spese di contenzioso, giudiziarie, esecutive		30'000.00	20'000.00	49'327.45
490.001	Ricavi imputazioni interne prestazioni personale servizi finanziari		1'500.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		31'500.00	20'000.00	49'327.45
	TOTALE SPESE	230'200.00		28'000.00	29'551.45
	SALDO		198'700.00	8'000.00	-19'776.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	13

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
029	Altre amministrazioni generali				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale (3.15 unità)	305'000.00		630'000.00	624'980.65
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	13'000.00		13'000.00	11'007.50
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	30'000.00		55'000.00	53'873.25
304.001	Contributi cassa pensioni personale	35'000.00		70'000.00	67'772.45
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	7'700.00		13'000.00	12'261.55
306.001	Spese abbigliamento	2'000.00		2'000.00	118.50
309.001	Spese per la formazione	4'000.00		3'000.00	1'280.00
310.003	Materiale di cancelleria	12'000.00		12'000.00	14'034.53
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste	1'000.00		1'000.00	1'034.00
310.005	Inserzioni su foglio ufficiale e giornali	3'000.00		3'000.00	2'615.85
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		7'000.00	6'479.42
311.002	Acquisti informatica	5'000.00		7'000.00	2'845.10
312.000	Consumo acqua	500.00		500.00	233.70
312.001	Consumo energia elettrica	4'000.00		4'000.00	3'688.45
312.002	Consumo gas	5'000.00		5'000.00	5'350.45
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	500.00		500.00	424.05
314.001	Manutenzione stabili Casa Comunale	10'000.00		10'000.00	11'166.25
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00	3'220.80
315.002	Manutenzione informatica	35'000.00		35'000.00	38'431.40
315.003	Manutenzione veicoli	2'000.00		2'000.00	1'834.79
316.002	Costi leasing e noleggio	1'000.00		1'000.00	631.35
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	1'000.00		1'000.00	368.60
318.001	Spese postali e telefoniche	25'000.00		33'000.00	28'180.30
318.022	Premi assicurazioni RC	6'000.00		6'000.00	5'622.90
318.070	Tasse di giudizio	1'000.00		1'000.00	350.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	14

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
029	Altre amministrazioni generali				
3	SPESE CORRENTI				
319.001	Altre spese diversi	10'000.00		10'000.00	8'283.75
361.040	Spese progetto "Ticino 2020"	4'000.00		4'200.00	1'125.00
4	RICAVI CORRENTI				
431.001	Tasse per servizi amministrativi		20'000.00	20'000.00	21'110.00
436.001	Recuperi IPG		700.00	0.00	20'403.70
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		0.00	0.00	9'093.60
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	347.00
490.001	Ricavi imputazioni interne prestazioni personale cancelleria		2'500.00	4'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		23'200.00	24'000.00	50'954.30
	TOTALE SPESE	532'700.00		934'200.00	907'214.59
	SALDO		509'500.00	910'200.00	856'260.29



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	15

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
100	Registro fondiario, pesi e misure				
3	SPESE CORRENTI				
318.031	Spese aggiornamento mappa	45'000.00		30'000.00	28'925.20
4	RICAVI CORRENTI				
434.003	Tasse aggiornamento mappa		30'000.00	15'000.00	16'013.45
461.002	Sussidio cantonale misurazioni catastali		4'000.00	4'000.00	2'962.25
	TOTALE RICAVI		34'000.00	19'000.00	18'975.70
	TOTALE SPESE	45'000.00		30'000.00	28'925.20
	SALDO		11'000.00	11'000.00	9'949.50



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	16

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
101	Controllo abitanti				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale (0.8 unità)	71'000.00		0.00	0.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	6'500.00		0.00	0.00
304.001	Contributi cassa pensioni personale	7'500.00		0.00	0.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	1'800.00		0.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
431.005	Tasse per naturalizzazioni		5'000.00	5'000.00	4'850.00
431.008	Tasse amministrat. di soggiorno		4'000.00	4'000.00	5'400.00
431.009	Tasse appartamenti di vacanza		3'000.00	3'000.00	2'850.00
	TOTALE RICAVI		12'000.00	12'000.00	13'100.00
	TOTALE SPESE	86'800.00		0.00	0.00
	SALDO		74'800.00	-12'000.00	-13'100.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	17

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
103	Autorità Regionale di Protezione				
3	SPESE CORRENTI				
301.009	Stipendi mercedi a curatori	25'000.00		28'000.00	24'975.55
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	1'500.00		1'800.00	1'389.60
352.010	Spese Autorità Regionale di Protezione ARP1	40'000.00		35'000.00	48'637.85
4	RICAVI CORRENTI				
436.020	Recuperi mercedi tutori e curatori		8'000.00	15'000.00	7'793.20
	TOTALE RICAVI		8'000.00	15'000.00	7'793.20
	TOTALE SPESE	66'500.00		64'800.00	75'003.00
	SALDO		58'500.00	49'800.00	67'209.80



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	18

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
109	Altri servizi giuridici				
4	RICAVI CORRENTI				
410.002	Tasse per affissioni e pubblicità		0.00	0.00	50.00
427.004	Tasse per utilizzo suolo pubblico		5'000.00	5'000.00	4'620.50
434.004	Tassa sui cani		15'000.00	15'000.00	15'400.00
	TOTALE RICAVI		20'000.00	20'000.00	20'070.50
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	20'000.00		-20'000.00	-20'070.50



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	19

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
113	Corpo di polizia				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale (0.35 unità)	25'000.00		0.00	0.00
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	15'000.00		15'000.00	14'392.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	3'500.00		1'500.00	1'465.40
304.001	Contributi cassa pensioni personale	2'500.00		0.00	0.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	700.00		0.00	155.75
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	500.00		500.00	0.00
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	0.00		0.00	96.95
315.004	Manutenzione parchimetri	2'000.00		2'000.00	826.50
352.020	Spese Servizio Polizia Chiasso	365'000.00		365'000.00	386'003.50
4	RICAVI CORRENTI				
427.006	Proventi da parchimetri		9'000.00	10'000.00	9'469.95
427.007	Proventi da autorizzazione zona blu		18'000.00	18'000.00	20'090.00
427.008	Proventi da autorizzazione posteggi dipendenti Comune		6'000.00	7'000.00	6'030.00
437.001	Multe		0.00	0.00	32'580.00
	TOTALE RICAVI		33'000.00	35'000.00	68'169.95
	TOTALE SPESE	414'200.00		384'000.00	402'940.10
	SALDO		381'200.00	349'000.00	334'770.15



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	20

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
140	Polizia del fuoco				
3	SPESE CORRENTI				
319.001	Altre spese diversi	1'000.00		1'000.00	550.00
352.030	Spese Consorzio Centro Soccorso Cantonale Pompieri Mendrisiotto	90'000.00		90'000.00	68'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	91'000.00		91'000.00	68'550.00
	SALDO		91'000.00	91'000.00	68'550.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	21

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
151	Istruzione militare				
3	SPESE CORRENTI				
365.006	Contributo manutenzione stand di tiro	14'000.00		16'000.00	10'404.60
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	14'000.00		16'000.00	10'404.60
	SALDO		14'000.00	16'000.00	10'404.60



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	22

1	SICUREZZA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		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		70'000.00	67'660.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	70'500.00		70'500.00	67'660.00
	SALDO		70'500.00	70'500.00	67'660.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	23

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
200	Scuole dell'infanzia				
3	SPESE CORRENTI				
301.002	Stipendi personale domestico (3.8 unità)	195'000.00		199'000.00	192'748.45
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	1'500.00		0.00	0.00
301.010	Stipendi supplenze personale domestico	10'000.00		7'000.00	7'451.85
302.001	Stipendi docenti	320'000.00		355'000.00	352'874.65
302.010	Stipendi supplenze docenti	20'000.00		10'000.00	2'097.10
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	50'000.00		48'000.00	49'300.00
304.001	Contributi cassa pensioni personale	21'000.00		23'000.00	20'392.10
304.002	Contributi cassa pensioni docenti	41'000.00		45'000.00	45'259.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	6'000.00		4'000.00	4'928.45
305.002	Premio assicurazione infortuni e malattia docenti	5'000.00		6'000.00	5'737.25
306.001	Spese abbigliamento	500.00		500.00	83.30
309.001	Spese per la formazione	2'000.00		0.00	0.00
310.006	Materiale scolastico e didattico	10'000.00		13'000.00	8'801.13
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	4'000.00		4'000.00	6'203.05
312.000	Consumo acqua	1'500.00		1'500.00	1'276.10
312.001	Consumo energia elettrica	7'000.00		8'000.00	7'050.85
312.002	Consumo gas	20'000.00		22'000.00	19'630.65
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	4'000.00		4'000.00	3'034.35
313.003	Acquisto generi alimentari	40'000.00		40'000.00	39'672.79
314.001	Manutenzione stabili Scuola Infanzia	30'000.00		25'000.00	27'002.72
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		4'000.00	4'926.00
315.003	Manutenzione veicoli	10'000.00		12'000.00	11'754.02
317.003	Gite scolastiche	3'000.00		2'000.00	836.30
318.001	Spese postali e telefoniche	3'000.00		3'000.00	2'548.05



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	24

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
200	Scuole dell'infanzia				
3	SPESE CORRENTI				
318.009	Spese trasporto allievi	20'000.00		0.00	0.00
318.011	Progetti d'istituto	2'000.00		2'000.00	0.00
318.021	Assicurazione e tasse veicoli	2'000.00		0.00	0.00
319.001	Altre spese diversi	1'000.00		1'000.00	340.00
352.004	Quota parte stipendio docente	50'000.00		0.00	0.00
362.020	Frequenza fuori Comune allievi domiciliati	600.00		2'400.00	3'900.00
4	RICAVI CORRENTI				
432.003	Tasse refezione		38'000.00	42'000.00	37'775.50
432.004	Trattenuta pasti docenti SI		0.00	4'500.00	5'720.00
436.001	Recuperi IPG		10'000.00	0.00	0.00
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		0.00	0.00	2'288.35
436.005	Contributo trasporti allievi		0.00	0.00	5'280.00
452.009	Rimborso dai Comuni per allievi non domiciliati		600.00	0.00	0.00
461.004	Sussidio forfettario per sezione		130'000.00	128'000.00	130'870.00
490.010	Ricavi imputazioni interne servizio trasporto allievi		20'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		198'600.00	174'500.00	181'933.85
	TOTALE SPESE	885'100.00		841'400.00	817'848.16
	SALDO		686'500.00	666'900.00	635'914.31



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	25

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole elementari				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale trasporto allievi (0.15 unità)	11'000.00		10'000.00	6'642.55
301.002	Stipendi personale domestico (1 unità)	70'000.00		68'000.00	66'846.90
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	45'000.00		45'000.00	40'221.05
302.001	Stipendi docenti	710'000.00		720'000.00	695'887.25
302.004	Stipendi docenti educazione fisica	60'000.00		70'000.00	68'060.85
302.005	Stipendi docenti educazione musicale	76'000.00		71'000.00	70'021.90
302.007	Stipendi ausiliari scuola montana e gite scolastiche	7'000.00		5'000.00	1'100.00
302.009	Stipendi animatori corsi ricreativi	5'000.00		5'000.00	4'519.00
302.010	Stipendi supplenze docenti	15'000.00		30'000.00	8'789.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	85'000.00		85'000.00	84'094.55
304.001	Contributi cassa pensioni personale	8'000.00		10'000.00	7'335.00
304.002	Contributi cassa pensioni docenti	109'000.00		110'000.00	106'097.40
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	3'200.00		2'000.00	2'204.55
305.002	Premio assicurazione infortuni e malattia docenti	13'000.00		14'000.00	13'549.40
309.001	Spese per la formazione	2'000.00		0.00	0.00
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste libri biblioteca	5'000.00		5'000.00	3'101.90
310.006	Materiale scolastico e didattico	35'000.00		35'000.00	35'655.37
310.007	Materiale per corsi ricreativi	3'000.00		3'000.00	2'482.80
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	8'000.00		15'000.00	7'399.85
312.000	Consumo acqua	2'500.00		2'500.00	2'111.05
312.001	Consumo energia elettrica	20'000.00		21'000.00	19'857.36
312.002	Consumo gas	45'000.00		45'000.00	44'718.55
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	6'000.00		6'000.00	7'327.05
314.001	Manutenzione stabili Scuole Elementari	35'000.00		40'000.00	58'514.36



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	26

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole elementari				
3	SPESE CORRENTI				
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00	4'426.20
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	1'000.00		1'000.00	0.00
317.002	Spese attività sportive	2'000.00		2'000.00	1'236.00
317.003	Gite scolastiche	8'000.00		8'000.00	10'151.00
317.004	Spese scuola montana	13'000.00		15'000.00	12'819.45
318.001	Spese postali e telefoniche	4'000.00		4'000.00	3'981.20
318.006	Spese attività d'animazione (progetti didattici, animatori esterni)	1'000.00		0.00	0.00
318.011	Progetti d'istituto	8'000.00		8'000.00	6'345.25
319.001	Altre spese diversi	2'000.00		2'000.00	2'525.00
352.000	Quota parte stipendio direttrice	55'000.00		55'000.00	71'824.55
352.001	Quota parte stipendio vice direttore	50'000.00		52'000.00	60'736.50
352.002	Quota parte stipendio docente arti plastiche	55'000.00		50'000.00	58'774.35
352.003	Quota parte stipendio docente d'appoggio	10'000.00		10'000.00	6'108.85
362.020	Frequenza fuori Comune allievi domiciliati	2'400.00		3'000.00	3'480.00
390.010	Spese imputazioni interne servizio trasporto allievi	20'000.00		0.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.005	Locazione infrastrutture		10'000.00	10'000.00	9'700.00
436.001	Recuperi IPG		1'000.00	15'000.00	4'901.65
436.004	Recuperi scuola montana		2'500.00	3'500.00	1'670.00
436.005	Contributo trasporti allievi		0.00	0.00	5'400.00
436.006	Recuperi spese corsi ricreativi		2'000.00	2'000.00	2'674.00
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	654.50
452.003	Rimborso dai Comuni per docente d'appoggio		38'000.00	0.00	0.00
452.004	Rimborso dai Comuni per docente educazione fisica		0.00	4'000.00	9'282.80
452.005	Rimborso dai Comuni per docente educazione musicale		55'000.00	56'000.00	55'586.25
452.009	Rimborso dai Comuni per allievi non domiciliati		4'800.00	3'000.00	4'700.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	27

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole elementari				
4	RICAVI CORRENTI				
461.004	Sussidio forfettario per sezione		254'000.00	279'000.00	285'450.75
	TOTALE RICAVI		367'300.00	372'500.00	380'019.95
	TOTALE SPESE	1'615'100.00		1'632'500.00	1'598'946.04
	SALDO		1'247'800.00	1'260'000.00	1'218'926.09



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	28

2	EDUCAZIONE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
212	Scuole medie				
3	SPESE CORRENTI				
366.001	Contributi scuola media	13'000.00		12'000.00	12'705.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	13'000.00		12'000.00	12'705.00
	SALDO		13'000.00	12'000.00	12'705.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	29

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
309	Altra promozione culturale				
3	SPESE CORRENTI				
318.014	Spese attività culturali	13'000.00		13'000.00	13'198.60
318.015	Spese libro "Vacallo com'era"	0.00		0.00	465.80
4	RICAVI CORRENTI				
436.014	Ricavi attività culturali		1'000.00	5'000.00	3'793.40
436.015	Ricavi libro "Vacallo com'era"		0.00	0.00	300.00
	TOTALE RICAVI		1'000.00	5'000.00	4'093.40
	TOTALE SPESE	13'000.00		13'000.00	13'664.40
	SALDO		12'000.00	8'000.00	9'571.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	30

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
320	Mezzi d'informazione				
3	SPESE CORRENTI				
318.051	Spese giornale del Comune	8'000.00		8'000.00	5'600.40
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	8'000.00		8'000.00	5'600.40
	SALDO		8'000.00	8'000.00	5'600.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	31

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
340	Sport				
3	SPESE CORRENTI				
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	11'000.00		10'000.00	10'166.10
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	1'000.00		1'000.00	896.30
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	300.00		0.00	240.75
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	1'000.00		1'000.00	1'312.85
312.000	Consumo acqua	3'000.00		2'500.00	2'976.60
312.001	Consumo energia elettrica	6'500.00		6'500.00	6'466.25
312.002	Consumo gas	7'500.00		7'500.00	7'372.20
314.001	Manutenzione stabili Centro Sportivo	25'000.00		25'000.00	36'239.76
314.002	Manutenzione aree svago e tennis	10'000.00		10'000.00	18'940.52
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	1'000.00		1'000.00	658.05
317.002	Spese attività sportive	2'000.00		2'000.00	0.00
362.030	Contributo prezzo agevolato piscine comunali Chiasso	31'000.00		17'000.00	17'526.30
365.008	Contributi a SAV Vacallo	15'000.00		15'000.00	15'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.005	Locazione infrastrutture		900.00	1'000.00	900.00
439.001	Ricavi diversi		1'000.00	1'000.00	731.05
	TOTALE RICAVI		1'900.00	2'000.00	1'631.05
	TOTALE SPESE	114'300.00		98'500.00	117'795.68
	SALDO		112'400.00	96'500.00	116'164.63



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	32

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
350	Altre attività tempo libero				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale (0.15 unità)	15'000.00		0.00	66.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	1'500.00		0.00	5.85
304.001	Contributi cassa pensioni personale	1'300.00		0.00	0.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	500.00		0.00	1.65
318.061	Spese colonia estiva	25'000.00		24'000.00	24'676.25
318.062	Spese Vignalonga	30'000.00		25'000.00	28'761.95
318.063	Spese manifestazioni Natalizie	11'000.00		10'000.00	11'635.45
318.064	Spese corsi cucina	3'000.00		2'000.00	2'751.40
318.065	Spese altri corsi	2'000.00		2'000.00	0.00
365.009	Contributi ad altre associazioni	3'000.00		3'000.00	3'337.40
365.011	Progetto Morbio Midnight	7'000.00		7'000.00	6'641.00
4	RICAVI CORRENTI				
436.061	Ricavi colonia estiva		25'000.00	24'000.00	26'477.75
436.062	Ricavi Vignalonga		30'000.00	25'000.00	27'092.00
436.063	Ricavi manifestazioni Natalizie		5'000.00	5'000.00	5'799.00
436.064	Ricavi corsi cucina		3'000.00	2'000.00	3'190.00
436.065	Ricavi altri corsi		2'000.00	2'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		65'000.00	58'000.00	62'558.75
	TOTALE SPESE	99'300.00		73'000.00	77'876.95
	SALDO		34'300.00	15'000.00	15'318.20



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	33

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		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 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	34

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
460	Servizio medico scolastico				
3	SPESE CORRENTI				
302.008	Stipendi operatori profilassi dentaria	2'500.00		2'500.00	2'555.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	500.00		500.00	276.30
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	0.00		0.00	5.70
351.001	Spese servizio medico scolastico	1'500.00		1'500.00	964.00
351.002	Spese servizio dentario scolastico	18'000.00		18'000.00	16'048.90
4	RICAVI CORRENTI				
434.005	Partec. fam. alle cure dentarie scolastiche		2'500.00	2'500.00	2'500.00
434.008	Rimborso trasporto per cure dentarie scolastiche		1'500.00	1'500.00	1'320.00
	TOTALE RICAVI		4'000.00	4'000.00	3'820.00
	TOTALE SPESE	22'500.00		22'500.00	19'849.90
	SALDO		18'500.00	18'500.00	16'029.90



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	35

4	SALUTE PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
490	Altri compiti per la salute				
3	SPESE CORRENTI				
318.008	Servizio Autoambulanza Mendrisiotto	115'000.00		120'000.00	81'363.05
319.001	Altre spese diversi	3'000.00		3'000.00	2'199.20
319.003	Spese disinfestazione	3'000.00		3'000.00	2'602.85
352.050	Servizio Medico Dentario Regionale	1'000.00		1'000.00	100.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	122'000.00		127'000.00	86'265.10
	SALDO		122'000.00	127'000.00	86'265.10



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	36

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti				
4	RICAVI CORRENTI				
451.001	Sussidio servizio AVS		6'500.00	6'500.00	6'681.20
	TOTALE RICAVI		6'500.00	6'500.00	6'681.20
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	6'500.00		-6'500.00	-6'681.20



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	37

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
501	Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale				
3	SPESE CORRENTI				
361.003	Contributi (AVS/AI/PC/AM)	950'000.00		890'000.00	849'349.25
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	950'000.00		890'000.00	849'349.25
	SALDO		950'000.00	890'000.00	849'349.25



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	38

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
520	Assicurazione malattia				
4	RICAVI CORRENTI				
451.002	Indennità accertamento morosi assicurazione malattia		1'000.00	1'000.00	750.00
	TOTALE RICAVI		1'000.00	1'000.00	750.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	1'000.00		-1'000.00	-750.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	39

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
540	Protezione della gioventù				
3	SPESE CORRENTI				
361.006	Contributo associazioni sostegno giovanile	18'900.00		18'900.00	6'814.00
361.008	Provvedimenti di protezione Lfam	75'000.00		68'000.00	68'045.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	93'900.00		86'900.00	74'859.00
	SALDO		93'900.00	86'900.00	74'859.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	40

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
570	Case per anziani				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale curante (2.5 unità)	211'000.00		213'000.00	189'927.45
301.002	Stipendi personale domestico (3.45 unità)	220'000.00		225'000.00	174'622.60
301.010	Stipendi supplenze personale curante e domestico	5'000.00		5'000.00	80'955.95
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	40'000.00		42'000.00	32'983.60
304.001	Contributi cassa pensioni personale	55'000.00		51'000.00	43'468.60
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	12'000.00		10'000.00	8'253.75
306.001	Spese abbigliamento	1'000.00		1'000.00	392.40
309.001	Spese per la formazione	1'000.00		1'000.00	780.00
310.003	Materiale di cancelleria	2'000.00		2'000.00	492.10
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste	1'000.00		1'000.00	868.00
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00	2'432.84
312.000	Consumo acqua	0.00		2'000.00	0.00
312.001	Consumo energia elettrica	16'000.00		16'000.00	15'012.30
312.002	Consumo gas	10'000.00		10'000.00	9'445.55
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	6'000.00		6'000.00	4'371.70
313.003	Acquisto generi alimentari e diversi	250'000.00		260'000.00	242'811.45
314.001	Manutenzione stabili CSD/UTC	25'000.00		25'000.00	19'963.28
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	5'000.00		5'000.00	4'257.95
315.003	Manutenzione veicoli	10'000.00		10'000.00	8'831.32
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	1'000.00		1'000.00	113.35
318.001	Spese postali e telefoniche	3'500.00		3'500.00	3'473.35
318.006	Spese attività d'animazione	85'000.00		80'000.00	81'593.64
318.021	Assicurazione e tasse veicoli	4'000.00		4'000.00	3'886.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	41

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
570	Case per anziani				
3	SPESE CORRENTI				
318.090	Tasse radio, tv, internet	2'000.00		2'000.00	1'862.60
319.001	Altre spese diversi	3'000.00		8'000.00	1'909.55
362.040	Contributi case anziani sussidiate	1'100'000.00		1'100'000.00	969'748.61
4	RICAVI CORRENTI				
427.005	Locazione infrastrutture		1'000.00	1'000.00	1'100.00
432.001	Ricavi mensa e bar		380'000.00	360'000.00	383'639.70
432.002	Ricavi attività d'animazione		85'000.00	85'000.00	88'516.30
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		0.00	0.00	62'314.20
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	851.40
461.003	Sussidio cantonale Centro Sociale Diurno		420'000.00	450'000.00	447'195.61
	TOTALE RICAVI		886'000.00	896'000.00	983'617.21
	TOTALE SPESE	2'073'500.00		2'088'500.00	1'902'457.94
	SALDO		1'187'500.00	1'192'500.00	918'840.73



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	42

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
580	Assistenza agli anziani				
3	SPESE CORRENTI				
365.001	Contributi SACD/OACD/Infemieri indipendenti	320'000.00		270'000.00	225'482.79
365.002	Contributi per i servizi d'appoggio	150'000.00		125'000.00	112'806.17
366.000	Mantenimento anziani a domicilio	100'000.00		100'000.00	68'863.39
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	570'000.00		495'000.00	407'152.35
	SALDO		570'000.00	495'000.00	407'152.35



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	43

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
581	Aiuto agli indigenti (assistenza)				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale (0.4 unità)	39'000.00		0.00	0.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	3'500.00		0.00	0.00
304.001	Contributi cassa pensioni personale	3'500.00		0.00	0.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	800.00		0.00	0.00
361.010	Contributi assistenza	290'000.00		310'000.00	241'138.71
366.003	Aiuto Complementare Comunale	300'000.00		300'000.00	299'844.50
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	636'800.00		610'000.00	540'983.21
	SALDO		636'800.00	610'000.00	540'983.21



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	44

5	PREVIDENZA SOCIALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		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 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	45

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
600	Ufficio tecnico comunale				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale (3 unità)	260'000.00		250'000.00	240'108.05
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	24'000.00		22'000.00	20'928.60
304.001	Contributi cassa pensioni personale	33'000.00		30'000.00	28'399.65
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	6'000.00		5'500.00	5'477.90
309.001	Spese per la formazione	500.00		500.00	3'700.00
310.003	Materiale di cancelleria	2'500.00		2'500.00	2'180.30
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste	1'500.00		1'500.00	1'919.90
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	1'500.00		1'500.00	1'081.50
312.001	Consumo energia elettrica	1'000.00		1'000.00	1'149.85
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	2'000.00		2'000.00	1'171.23
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	500.00		1'000.00	0.00
318.001	Spese postali e telefoniche	5'000.00		5'000.00	5'001.40
318.003	Consulenze e perizie	10'000.00		5'000.00	6'672.45
318.004	Studio progetti	55'000.00		100'000.00	52'424.00
318.080	Spese legali e notarili	5'000.00		5'000.00	3'947.15
319.001	Altre spese diversi	2'000.00		2'000.00	835.00
4	RICAVI CORRENTI				
431.001	Tasse per servizi amministrativi		4'000.00	4'000.00	2'584.00
431.002	Tasse licenze edilizie		20'000.00	20'000.00	29'564.75
436.001	Recuperi IPG		0.00	0.00	326.30
436.003	Recupero spese postali e telefoniche		2'000.00	1'000.00	3'306.15
490.001	Ricavi imputazioni interne prestazioni personale		1'000.00	1'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		27'000.00	26'000.00	35'781.20
	TOTALE SPESE	409'500.00		434'500.00	374'996.98
	SALDO		382'500.00	408'500.00	339'215.78



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	46

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
620	Rete stradale comunale				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale (6 unità)	480'000.00		470'000.00	466'024.60
301.010	Stipendi supplenze personale	15'000.00		15'000.00	15'632.25
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	42'000.00		41'000.00	40'887.85
304.001	Contributi cassa pensioni personale	60'000.00		55'000.00	57'712.35
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia personale	27'000.00		27'000.00	28'360.60
306.001	Spese abbigliamento	5'000.00		5'000.00	2'336.83
309.001	Spese per la formazione	1'000.00		500.00	280.00
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	28'000.00		25'000.00	28'401.60
311.007	Acquisto e manutenzione segnaletica stradale	10'000.00		12'000.00	5'580.55
312.000	Consumo acqua	500.00		500.00	547.95
312.001	Consumo energia elettrica illuminazione pubblica	50'000.00		50'000.00	46'470.65
312.002	Consumo gas	0.00		0.00	871.15
313.010	Posa numeri civici	0.00		0.00	13.70
313.020	Spese acquisto carburante	16'000.00		15'000.00	14'173.29
314.001	Manutenzione stabili diversi	10'000.00		10'000.00	25'258.95
314.007	Manutenzione strade, posteggi, piazze, terreni	60'000.00		50'000.00	32'734.76
314.008	Servizio calla neve	15'000.00		15'000.00	9'055.10
314.020	Spese gestione vigneto	20'000.00		15'000.00	14'181.45
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	15'000.00		10'000.00	12'304.32
315.003	Manutenzione veicoli	25'000.00		25'000.00	31'663.80
315.006	Manutenzione impianto illuminazione pubblica	30'000.00		55'000.00	22'293.20
316.002	Costi leasing e noleggio	0.00		0.00	18'072.10
318.001	Spese postali e telefoniche	1'000.00		1'000.00	1'140.00
318.020	Assicurazione stabili e cose	26'000.00		27'000.00	25'395.55



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	47

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
620	Rete stradale comunale				
3	SPESE CORRENTI				
318.021	Assicurazione e tasse veicoli	17'000.00		17'000.00	14'324.65
319.001	Altre spese diversi	4'000.00		4'000.00	4'369.20
319.002	Spese collaborazione richiedenti asilo	5'000.00		5'000.00	3'864.30
4	RICAVI CORRENTI				
435.001	Ricavi gestione vigneto		1'000.00	1'000.00	330.00
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		0.00	0.00	5'124.90
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	540.10
490.001	Ricavi imputazioni interne prestazioni personale		45'000.00	45'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		46'000.00	46'000.00	5'995.00
	TOTALE SPESE	962'500.00		950'000.00	921'950.75
	SALDO		916'500.00	904'000.00	915'955.75



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	48

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
651	Aziende del traffico locali				
3	SPESE CORRENTI				
352.060	Rimborso Commissione regionale dei trasporti	9'000.00		9'000.00	7'062.10
362.050	PTM Piano Trasporti Mendrisiotto	60'000.00		60'000.00	50'600.00
362.055	Finanziamento Linee Urbane	65'000.00		70'000.00	64'985.00
362.060	Finanziamento dei Trasporti Pubblici	175'000.00		150'000.00	142'683.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	309'000.00		289'000.00	265'330.10
	SALDO		309'000.00	289'000.00	265'330.10



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	49

6	TRAFFICO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
690	Altro traffico				
3	SPESE CORRENTI				
361.007	Comunità Tariffale Ticino e Moesano	57'000.00		57'000.00	43'722.10
366.010	Spese abbonamenti carta giornaliera FFS	42'000.00		42'000.00	42'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
439.002	Ricavi vendita carta giornaliera FFS		40'000.00	40'000.00	40'460.00
	TOTALE RICAVI		40'000.00	40'000.00	40'460.00
	TOTALE SPESE	99'000.00		99'000.00	85'722.10
	SALDO		59'000.00	59'000.00	45'262.10



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	50

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
710	Eliminazione delle acque luride				
3	SPESE CORRENTI				
314.012	Manutenzione canalizzazioni	25'000.00		20'000.00	21'221.75
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		10'000.00	11'311.62
330.001	Perdite su debitori depurazione	1'000.00		1'000.00	999.20
352.070	Rimborso Consorzio depurazione gestione impianti	275'000.00		285'000.00	241'968.72
352.080	Rimborso investimenti Consorzio Dep. Acque	65'000.00		60'000.00	58'584.35
380.001	Accredito finanziamento speciale manut. canalizzazioni	23'000.00		10'000.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.001	Tassa uso delle canalizzazioni		300'000.00	305'000.00	183'538.60
434.002	Tassa allacciamento fognatura		3'000.00	3'000.00	2'000.00
480.001	Prelievo finanziamento speciale manut. canalizzazioni		25'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		328'000.00	308'000.00	185'538.60
	TOTALE SPESE	419'000.00		406'000.00	353'335.64
	SALDO		91'000.00	98'000.00	167'797.04



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	51

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione rifiuti				
3	SPESE CORRENTI				
310.008	Spese calendario ecologico e d'informazione	10'000.00		12'000.00	0.00
310.009	Spese acquisto e distribuzioni sacchi ufficiali	50'000.00		30'000.00	0.00
310.010	Acquisto fascette e braccialetti rifiuti vegetali	2'000.00		4'000.00	0.00
311.009	Acquisto contenitori rifiuti e diversi	20'000.00		12'000.00	16'698.05
312.000	Consumo acqua	150.00		0.00	159.00
312.001	Consumo energia elettrica	1'000.00		1'000.00	1'000.00
318.036	Servizio raccolta rifiuti domestici	75'000.00		100'000.00	117'889.65
318.037	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	25'000.00		25'000.00	22'388.80
318.038	Servizio raccolta carta	9'000.00		14'000.00	14'170.90
318.039	Servizio raccolta vetri, pet, olii, batterie e diversi	28'000.00		20'000.00	18'231.90
318.040	Servizio raccolta scarti vegetali	21'000.00		40'000.00	52'689.90
318.041	Servizio raccolta altri rifiuti	1'500.00		1'000.00	14'085.35
318.050	Spese deposito scarti vegetali	17'000.00		35'000.00	34'535.85
318.052	Spese stampa calendario ecologico	0.00		0.00	7'420.60
319.001	Altre spese diversi	0.00		2'500.00	8'898.79
330.002	Perdite su debitori rifiuti	7'000.00		5'000.00	10'046.80
351.004	Spese azienda cantonale smaltimento rifiuti	105'000.00		120'000.00	145'938.00
390.001	Spese imputazioni interne prestazioni personale	50'000.00		47'000.00	0.00
390.002	Spese imputazioni interne interessi investimenti	1'500.00		1'500.00	0.00
390.003	Spese imputazioni interne ammortamenti investimenti	15'000.00		11'500.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.006	Tassa base raccolta rifiuti		211'000.00	211'000.00	355'195.65
435.002	Ricavi vendita sacchi ufficiali		172'000.00	150'000.00	0.00
435.007	Vendita fascette, braccialetti, contenitori scarti verdi		40'000.00	79'000.00	494.05
436.010	Contributi privati calendario ecologico		3'000.00	3'000.00	3'000.00
436.100	Tasse diffida (rifiuti)		1'000.00	0.00	0.00
439.001	Ricavi diversi		6'000.00	6'000.00	4'864.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	52

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione rifiuti				
	TOTALE RICAVI		433'000.00	449'000.00	363'554.40
	TOTALE SPESE	438'150.00		481'500.00	464'153.59
	SALDO		5'150.00	32'500.00	100'599.19



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	53

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
740	Cimiteri e seppellimento				
3	SPESE CORRENTI				
312.000	Consumo acqua	0.00		0.00	75.35
314.001	Manutenzione stabili cimitero	25'000.00		25'000.00	32'272.08
4	RICAVI CORRENTI				
434.007	Ricavi cimitero		30'000.00	35'000.00	33'002.00
	TOTALE RICAVI		30'000.00	35'000.00	33'002.00
	TOTALE SPESE	25'000.00		25'000.00	32'347.43
	SALDO	5'000.00		-10'000.00	-654.57



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	54

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
781	Eliminazione cadaveri animali				
3	SPESE CORRENTI				
318.044	Eliminazione carcasse animali	1'500.00		1'600.00	1'376.40
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'500.00		1'600.00	1'376.40
	SALDO		1'500.00	1'600.00	1'376.40



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	55

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
789	Altre immissioni				
3	SPESE CORRENTI				
318.045	Controllo impianti combustione	3'000.00		3'000.00	2'240.00
319.001	Altre spese diversi	2'000.00		2'500.00	1'576.85
4	RICAVI CORRENTI				
436.030	Recuperi tassa controllo impianti combustione		3'000.00	3'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		3'000.00	3'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	5'000.00		5'500.00	3'816.85
	SALDO		2'000.00	2'500.00	3'816.85



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	56

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
790	Pianificazione del territorio				
3	SPESE CORRENTI				
318.046	Spese studi pianificatori	10'000.00		0.00	11'847.05
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	10'000.00		0.00	11'847.05
	SALDO		10'000.00	0.00	11'847.05



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	57

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
810	Selvicoltura				
3	SPESE CORRENTI				
318.047	Manutenzione sentieri	15'000.00		12'000.00	19'154.45
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	15'000.00		12'000.00	19'154.45
	SALDO		15'000.00	12'000.00	19'154.45



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	58

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
830	Turismo				
3	SPESE CORRENTI				
362.090	Contr. Ente Turistico Regionale	1'500.00		1'500.00	1'378.60
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'500.00		1'500.00	1'378.60
	SALDO		1'500.00	1'500.00	1'378.60



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	59

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
840	Industria, commercio e artigianato				
3	SPESE CORRENTI				
362.080	Ente regionale sviluppo Mendrisiotto-Basso Ceresio	14'000.00		14'000.00	11'977.70
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	14'000.00		14'000.00	11'977.70
	SALDO		14'000.00	14'000.00	11'977.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	60

8	ECONOMIA PUBBLICA	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
860	Electricità				
3	SPESE CORRENTI				
319.001	Altre spese diversi	0.00		0.00	344.00
385.001	Riversamento al FER	127'000.00		127'000.00	124'457.00
4	RICAVI CORRENTI				
410.001	Tassa uso speciale strade pubbliche gestori rete		82'500.00	82'500.00	82'503.00
461.001	Contributi FER		127'000.00	127'000.00	124'457.00
485.001	Prelevamento dal FER		0.00	0.00	1'553.20
	TOTALE RICAVI		209'500.00	209'500.00	208'513.20
	TOTALE SPESE	127'000.00		127'000.00	124'801.00
	SALDO	82'500.00		-82'500.00	-83'712.20



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	61

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
900	Imposte				
3	SPESE CORRENTI				
329.001	Interessi remuneratori su imposte	1'000.00		0.00	523.70
330.003	Perdite su debitori tasse diverse	15'000.00		15'000.00	13'610.02
330.004	Condoni e abbandoni d'imposta	150'000.00		120'000.00	114'837.90
330.009	Computo globale d'imposta	20'000.00		20'000.00	48'746.00
4	RICAVI CORRENTI				
400.001	Imposta sul reddito e la sostanza		0.00	0.00	7'500'000.00
400.002	Sopravvenienze d'imposta sul reddito e la sostanza		0.00	0.00	2'158'113.04
400.003	Imposte alla fonte		500'000.00	480'000.00	635'056.25
400.004	Imposta personale		0.00	0.00	100'000.00
400.005	Recupero imposte e imposte suppletorie con multe		0.00	0.00	161'216.05
401.001	Imposta sull'utile e il capitale PG		0.00	0.00	170'000.00
402.001	Imposta immobiliare comunale		0.00	0.00	360'000.00
403.001	Imposte speciali sul reddito e la sostanza		0.00	0.00	171'401.15
	TOTALE RICAVI		500'000.00	480'000.00	11'255'786.49
	TOTALE SPESE	186'000.00		155'000.00	177'717.62
	SALDO	314'000.00		-325'000.00	-11'078'068.87



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	62

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
921	Cantone-Comuni				
3	SPESE CORRENTI				
361.009	Contributo al fondo di perequazione	20'000.00		23'000.00	15'644.00
4	RICAVI CORRENTI				
444.001	Contributi di livellamento		270'000.00	270'000.00	93'436.00
	TOTALE RICAVI		270'000.00	270'000.00	93'436.00
	TOTALE SPESE	20'000.00		23'000.00	15'644.00
	SALDO	250'000.00		-247'000.00	-77'792.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	63

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
930	Ridistribuzione tassa sul CO2				
4	RICAVI CORRENTI				
440.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		4'000.00	3'000.00	4'911.30
	TOTALE RICAVI		4'000.00	3'000.00	4'911.30
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	4'000.00		-3'000.00	-4'911.30



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	64

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
932	Parte comunale a patenti e regalie				
4	RICAVI CORRENTI				
441.005	Partecipazione per rilascio patenti caccia		0.00	0.00	188.00
441.006	Partecipazione per rilascio patenti pesca		0.00	0.00	273.70
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	461.70
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO		0.00	0.00	-461.70



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	65

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
940	Interessi				
3	SPESE CORRENTI				
318.049	Spese bancarie e tasse ccp	11'000.00		11'000.00	10'639.22
321.003	Interessi c/c Banca Raiffeisen CH258029000003111901	0.00		0.00	4.15
321.005	Interessi c/c Banca Raiffeisen CH0780290000031119034	0.00		0.00	74.75
322.041	Interessi prestito UBS 2010-2020	26'000.00		34'000.00	38'762.35
322.042	Interessi prestito Banca Stato 2011-2018	0.00		0.00	2'187.50
322.043	Interessi prestito Banca Stato 2012-2019	0.00		2'400.00	27'375.00
322.044	Interessi prestito Banca Stato 2013-2020	3'000.00		37'500.00	37'412.50
322.045	Interessi prestito Banca Raiffeisen BM 2014-2021	15'000.00		15'000.00	15'000.00
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	21'545.14
322.048	Interessi prestito Banca Stato 2018-2028	9'700.00		9'700.00	0.00
322.099	Interessi su nuovi prestiti	30'000.00		22'000.00	8'708.34
4	RICAVI CORRENTI				
420.001	Interessi su conti correnti		0.00	0.00	0.02
421.001	Interessi sul c/c Azienda Acqua Potabile		29'000.00	25'000.00	31'179.60
490.002	Ricavi imputazioni interne interessi investimenti		1'500.00	1'200.00	0.00
	TOTALE RICAVI		30'500.00	26'200.00	31'179.62
	TOTALE SPESE	164'300.00		201'200.00	209'564.50
	SALDO		133'800.00	175'000.00	178'384.88



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	66

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
990	Spese non ripartibili				
3	SPESE CORRENTI				
331.000	Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	963'000.00		931'000.00	1'029'018.45
361.001	Partecip. Comuni al finanziamento compiti cantonali	334'200.00		323'500.00	329'608.00
4	RICAVI CORRENTI				
490.003	Ricavi imputazioni interne ammortamenti investimenti		15'000.00	11'500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		15'000.00	11'500.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'297'200.00		1'254'500.00	1'358'626.45
	SALDO		1'282'200.00	1'243'000.00	1'358'626.45



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	67

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	674'700.00	160'000.00	1'891'200.00	30'600.00	3'000.00	591'800.00	953'500.00	0.00	0.00	0.00	4'304'800.00
SPESE PER BENI E SERVIZI	171'000.00	49'000.00	366'000.00	148'000.00	121'000.00	428'500.00	418'500.00	356'150.00	15'000.00	11'000.00	2'084'150.00
INTERESSI PASSIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154'300.00	154'300.00
AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00	1'148'000.00	1'156'000.00
RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0.00	565'000.00	220'000.00	0.00	20'500.00	0.00	9'000.00	445'000.00	0.00	0.00	1'259'500.00
CONTRIBUTI PROPRI	10'000.00	14'000.00	16'000.00	103'500.00	0.00	3'305'900.00	399'000.00	0.00	15'500.00	354'200.00	4'218'100.00
VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23'000.00	127'000.00	0.00	150'000.00
ADDEBITI INTERNI	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66'500.00	0.00	0.00	86'500.00
SPESE CORRENTI	855'700.00	788'000.00	2'513'200.00	282'100.00	144'500.00	4'326'200.00	1'780'000.00	898'650.00	157'500.00	1'667'500.00	13'413'350.00
IMPOSTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500'000.00	500'000.00
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	38'000.00	10'000.00	900.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00	29'000.00	78'900.00
RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	50'700.00	65'000.00	53'500.00	67'000.00	4'000.00	465'000.00	67'000.00	769'000.00	0.00	0.00	1'541'200.00
CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	274'000.00	274'000.00
RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	0.00	0.00	98'400.00	0.00	0.00	7'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105'900.00
CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	0.00	4'000.00	384'000.00	0.00	0.00	420'000.00	0.00	0.00	127'000.00	0.00	935'000.00
PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00
ACCREDITI INTERNI	4'000.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	46'000.00	0.00	0.00	16'500.00	86'500.00
RICAVI CORRENTI	54'700.00	107'000.00	565'900.00	67'900.00	4'000.00	893'500.00	113'000.00	794'000.00	209'500.00	819'500.00	3'629'000.00
MAGGIOR SPESA	801'000.00	681'000.00	1'947'300.00	214'200.00	140'500.00	3'432'700.00	1'667'000.00	104'650.00	-52'000.00	848'000.00	9'784'350.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	68

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	12'363'850.00		12'244'600.00
Ammortamenti amministrativi	963'000.00		931'000.00
Addebiti interni	86'500.00		60'000.00
Totale spese correnti		13'413'350.00	13'235'600.00
Entrate correnti <i>(senza imposte comunali)</i>	3'542'500.00		3'509'000.00
Accrediti interni	86'500.00		62'700.00
Totale ricavi correnti <i>(senza imposte comunali)</i>		3'629'000.00	3'571'700.00
Fabbisogno		9'784'350.00	9'663'900.00
Gettito imposta comunale (Molt. Politico: %)		0.00	8'947'000.00 (MP. 90.00%)
Disavanzo d'esercizio		-9'784'350.00	-716'900.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti			
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>			
Onere netto di investimento			



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2020

COMUNE VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	69

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento			
Ammortamenti amministrativi	963'000.00		931'000.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-9'784'350.00		-716'900.00
Autofinanziamento		-8'821'350.00	214'100.00

N° Conto	Descrizione	Valore Netto iniziale	Saldo al 01.01.2019	% amm.	Amm. ordinario	Amm. Straordinario	Uscite contabilizzate	Entrate contabilizzate	Saldo iniziale 01.01.2020	% amm.	Ammort. 2020	Saldo finale 31.12.2020
140.001	Terreno a Pizzamiglio mapp. 202		140'507.30	9	12'645.65				127'861.65	9	11'507.55	116'354.10
141.000	Strade, piazze, sentieri, passi		2'544'913.23	10	254'491.30				2'290'421.93	10	229'042.20	2'061'379.73
141.003	Via Dosso Lugano		104'581.55	10	10'458.15				94'123.40	10	9'412.35	84'711.05
141.004	Via dei Lauri		71'989.70	10	7'198.95				64'790.75	10	6'479.10	58'311.65
141.005	Vicolo dei Lironi e Pozzolo		53'247.45	10	5'324.75				47'922.70	10	4'792.25	43'130.45
141.008	Strada Roncaa-Pezzola		61'858.25	10	6'185.85				55'672.40	10	5'567.25	50'105.15
141.009	RM 1058/13.03.17 Piano luce comune		19'619.40	10	1'961.95				17'657.45	10	1'765.75	15'891.70
141.010	MM 41/14 zona piazza Municipio moderaz. traffico		41'102.35	10	4'110.25				36'992.10	10	3'699.20	33'292.90
141.011	MM 26/13 e 38/14 Incrocio Largo Elvezia - S 106.4		83'207.55	10	8'320.75				74'886.80	10	7'488.70	67'398.10
141.012	MM 61/15 Piazza S. Simone - S 106.04		34'055.94	10	3'405.60				30'650.34	10	3'065.05	27'585.29
141.013	MM 91/16 strada S106.4 - piazza S. Simone		821'747.78	10	82'174.80		144'096.14		883'669.12	10	88'366.90	795'302.22
141.014	MM 27/13 Piazza raccolta rifiuti Largo Elvezia		112'761.45	10	11'276.15				101'485.30	10	10'148.55	91'336.75
141.015	MM 38/17 progetto allargamento Via alle Cascine		5'190.00	10	519.00				4'671.00	10	467.10	4'203.90
141.016	MM 49/18 risanamento illuminazione pubblica stradale		8'729.15	10	872.90		23'177.05		31'033.30	10	3'103.35	27'929.95
141.017	RM 2900/29.10.2018 Piazza manovra Via Roncaiolo		0.00	10	0.00		11'165.30		11'165.30	10	1'116.55	10'048.75
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		1'472'050.65	9	132'484.55				1'339'566.10	9	120'560.95	1'219'005.15
143.010	Scuola Infanzia		1'255'228.45	9	112'970.55				1'142'257.90	9	102'803.20	1'039'454.70
143.011	Casa ex-asilo Riva		71'143.00	9	6'402.85				64'740.15	9	5'826.60	58'913.55
143.020	Casa Comunale		214'351.15	9	19'291.60				195'059.55	9	17'555.35	177'504.20
143.030	Cimitero		627'877.65	9	56'509.00		32'794.70	5'600.00	598'563.35	9	53'870.70	544'692.65
143.050	Centro Sociale Diurno		669'710.20	9	60'273.90				609'436.30	9	54'849.25	554'587.05
143.061	Centro sportivo		758'689.25	9	68'282.05				690'407.20	9	62'136.65	628'270.55
146.001	RM 1346/12.06.17 veicolo Multicar Tremo Carrier		36'750.00	25	9'187.50				27'562.50	25	6'890.65	20'671.85
146.002	MM 82/15 Impianto climatizzazione CSD		39'000.40	25	9'750.10				29'250.30	25	7'312.60	21'937.70
146.003	MM 50/18 acquisto scopatrice meccanica		0.00	25	0.00		112'977.30		112'977.30	25	28'244.35	84'732.95
146.004	RM 2580/16.07.18 contenitori compattatori carta		25'848.00	25	6'462.00				19'386.00	25	4'846.50	14'539.50
146.005	RM 2678/27.08.18 acquisto autoveicolo UTC		12'000.00	25	3'000.00				9'000.00	25	2'250.00	6'750.00
146.006	RM 2725/10.09.18 caldaia Casa Comunale		0.00	25	0.00		18'825.95		18'825.95	25	4'706.50	14'119.45
146.040	MM 76/15 adattamento attrezzature cucina CSD		13'558.86	25	3'389.70				10'169.16	25	2'542.30	7'626.86
162.001	MM 32/17 partecipaz. costi realizzazione opere PAM2		43'623.00	10	4'362.30				39'260.70	10	3'926.05	35'334.65
171.001	Piano Regolatore		53'733.10	25	13'433.30		6'058.55		46'358.35	25	11'589.60	34'768.75
171.002	MM 37/17 aggiorn. PR (Masterplan, Lst, beni culturali)		83'252.10	25	20'813.05				62'439.05	25	15'609.75	46'829.30
171.003	RM 1399/26.06.2017 Progetto Petra analisi efficienza energetica		23'155.50	25	5'788.90			11'578.00	5'788.60	25	1'447.15	4'341.45
171.009	Nuovi investimenti		0.00		0.00				700'000.00	10	70'000.00	630'000.00
	Totale beni amministrativi		9'503'482.41	9.91	941'347.40		349'094.99	17'178.00	9'594'052.00	10.04	962'990.00	8'631'062.00
141.051	Roggiana-Catconga-Pizzamiglio canalizzazioni*	1'119'008.00	531'528.55		0.00				531'528.55		0.00	531'528.55
141.052	Via Pizzamiglio canalizzazioni*	2'629'223.00	1'328'334.50		0.00				1'328'334.50		0.00	1'328'334.50
141.053	RM 2169/01.04.14 Via F. Rusca canalizzazioni*	39'931.00	36'936.35		0.00				36'936.35		0.00	36'936.35
141.054	MM 29/13 Incrocio Largo Elvezia canalizzazione*	8'908.00	8'685.20		0.00				8'685.20		0.00	8'685.20
141.055	MM 04/16 Via Gen. Guisan canalizzazione*	103'483.01	103'483.01		0.00				103'483.01		0.00	103'483.01
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		2'012'811.26		0.00		0.00		2'012'811.26		0.00	2'012'811.26
	* Valore residuo sarà coperto interamente dai contributi PGS											
	TOTALE GENERALE		11'516'293.67		941'347.40		349'094.99	17'178.00	11'606'863.26		962'990.00	10'643'873.26

azienda acqua potabile Vacallo



conti preventivi 2020



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2019	
	PREVENTIVO 2020		2020		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 AMMINISTRAZIONE	491'550.00	100.00 %	504'000.00	102.53 %	479'150.00	496'000.00
TOTALI	491'550.00	100.00 %	504'000.00	102.53 %	479'150.00	496'000.00
MAGGIOR ENTRATA					16'850.00	
AVANZO D'ESERCIZIO	12'450.00	2.53 %				
TOTALI A PAREGGIO	504'000.00		504'000.00		496'000.00	496'000.00



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	2

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

			R I C A V I	%
0	AMMINISTRAZIONE			
002	Amministrazione generale	491'550.00	504'000.00	102.53
	TOTALE PER DICASTERO	491'550.00	504'000.00	
TOTALI		491'550.00	504'000.00	102.53 %
AVANZO D'ESERCIZIO		12'450.00		2.53 %
TOTALI A PAREGGIO		504'000.00	504'000.00	



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	3

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3 SPESE CORRENTI	491'550.00	479'150.00	454'127.43
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	149'550.00	142'550.00	122'401.51
32 INTERESSI PASSIVI	29'000.00	25'000.00	31'179.60
33 AMMORTAMENTI	146'000.00	134'500.00	132'326.85
35 RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	167'000.00	177'100.00	168'219.47
4 RICAVI CORRENTI	504'000.00	496'000.00	505'056.91
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	504'000.00	496'000.00	505'056.91



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3	100.00	SPESE CORRENTI	491'550.00	479'150.00	454'127.43
31	30.42	SPESE PER BENI E SERVIZI	149'550.00	142'550.00	122'401.51
311	1.02	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	5'000.00	5'000.00	4'533.18
312	9.15	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	45'000.00	42'000.00	40'928.26
314	18.92	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	93'000.00	88'000.00	72'683.52
318	0.82	SERVIZI ED ONORARI	4'050.00	4'050.00	4'141.10
319	0.51	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	2'500.00	3'500.00	115.45
32	5.90	INTERESSI PASSIVI	29'000.00	25'000.00	31'179.60
321	5.90	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	29'000.00	25'000.00	31'179.60
33	29.70	AMMORTAMENTI	146'000.00	134'500.00	132'326.85
330	0.20	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	1'000.00	500.00	1'634.20
331	29.50	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	145'000.00	134'000.00	130'692.65
35	33.97	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	167'000.00	177'100.00	168'219.47
352	33.97	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	167'000.00	177'100.00	168'219.47



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4	100.00	RICAVI CORRENTI	504'000.00	496'000.00	505'056.91
43	100.00	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	504'000.00	496'000.00	505'056.91
434	100.00	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	504'000.00	496'000.00	505'025.90
439	0.00	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	0.00	0.00	31.01



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	6

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
002	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
311.001	Acquisto contatori	5'000.00		5'000.00	4'533.18
312.001	Acquisto acqua potabile	5'000.00		2'000.00	1'000.78
312.002	Acquisto energia per esercizio	40'000.00		40'000.00	39'927.48
314.001	Spese manutenzione idranti	3'000.00		3'000.00	0.00
314.002	Manutenzione reti di distribuzione	50'000.00		45'000.00	47'314.92
314.003	Manutenzione pozzi, serbatoi, infrastrutture	20'000.00		15'000.00	7'191.36
314.004	Spese trattamenti e analisi	20'000.00		25'000.00	18'177.24
318.002	Spese bancarie	0.00		0.00	83.00
318.003	Spese assicurazione impianti	2'750.00		2'750.00	2'758.10
318.009	Spese revisione conti	1'300.00		1'300.00	1'300.00
319.001	Altre spese diverse	2'500.00		3'500.00	115.45
321.002	Interessi passivi prestito Comune	29'000.00		25'000.00	31'179.60
330.001	Perdita su debitori	1'000.00		500.00	1'634.20
331.002	Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	145'000.00		134'000.00	130'692.65
352.000	Prestazioni servizi AGE SA	120'000.00		120'000.00	120'000.00
352.001	Gestione acquedotto Piazzöö	28'500.00		40'000.00	33'970.00
352.002	Contributo Consorzio manutenzione arginature BM	5'000.00		5'000.00	4'950.00
352.003	Spese gestione corrente Consorzio ARM	13'500.00		12'100.00	9'299.47
4	RICAVI CORRENTI				
434.001	Ricavi tassa base		75'000.00	74'000.00	75'275.75
434.002	Ricavi vendita acqua		405'000.00	395'000.00	405'177.00
434.003	Ricavi noleggio contatori		19'500.00	19'500.00	19'723.80
434.004	Ricavi tassa unica d'allacciamento		2'500.00	4'000.00	2'700.00
434.005	Ricavi vendita acqua di cantiere		2'000.00	3'500.00	2'149.35
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	31.01



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	7

0	AMMINISTRAZIONE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
002	Amministrazione generale				
	TOTALE RICAVI		504'000.00	496'000.00	505'056.91
	TOTALE SPESE	491'550.00		479'150.00	454'127.43
	SALDO	12'450.00		-16'850.00	-50'929.48



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	8

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	346'550.00		345'150.00
Ammortamenti amministrativi	145'000.00		134'000.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		491'550.00	479'150.00
Entrate correnti	504'000.00		496'000.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		504'000.00	496'000.00
Avanzo d'esercizio		12'450.00	16'850.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti			
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>			
Onere netto di investimento			



PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020

AAP VACALLO	
Data	30-10-2019
Pagina	9

RIASSUNTO

PREVENTIVO 2020

PREVENTIVO 2019

CONTO DI CHIUSURA

Onere netto d'investimento

Ammortamenti amministrativi

145'000.00

134'000.00

Avanzo / disavanzo d'esercizio

12'450.00

16'850.00

Autofinanziamento

157'450.00

150'850.00

N° Conto	descrizione conto	Valore Netto iniziale	Saldo al 01.01.2019	% amm.	Ammortamento 2019	Uscite contabilizzate	Saldo iniziale 01.01.2020	% amm.	Ammortamento 2020	Saldo finale 31.12.2020
141.000	Via al Poggio nuova condotta	34'286.00	6'856.95	2.50	857.15		5'999.80	2.50	857.15	5'142.65
141.001	Via St. Antonio, Via Puccini condotta	51'512.00	10'302.25	2.50	1'287.80		9'014.45	2.50	1'287.80	7'726.65
141.002	Vicolo dei Lironi condotta	50'850.00	10'170.00	2.50	1'271.25		8'898.75	2.50	1'271.25	7'627.50
141.003	Roggiana, Roncaiolo, Concabella, salita scuole, condotta	892'594.00	178'518.60	2.50	22'314.85		156'203.75	2.50	22'314.85	133'888.90
141.004	Sollevamento A.P. revisione infrastruttura	43'887.00	6'583.20	5.00	2'194.35		4'388.85	5.00	2'194.35	2'194.50
141.006	Potenziamento acquedotto Pra Grand	378'368.00	28'377.45	2.50	9'459.20		18'918.25	2.50	9'459.20	9'459.05
141.007	Via Mercole sostituzione condotta	25'030.00	5'005.80	2.50	625.75		4'380.05	2.50	625.75	3'754.30
141.009	Via Bisbino posa tubazioni	20'564.00	4'112.50	2.50	514.10		3'598.40	2.50	514.10	3'084.30
141.010	Via al Colle risanamento condotta	216'970.00	43'393.90	2.50	5'424.25		37'969.65	2.50	5'424.25	32'545.40
141.011	Via Pizzamiglio risanamento condotta	528'004.00	105'600.75	2.50	13'200.10		92'400.65	2.50	13'200.10	79'200.55
141.012	Via S. Martino condotta	493'302.00	98'660.60	2.50	12'332.55		86'328.05	2.50	12'332.55	73'995.50
141.013	Via Fontanella condotta	252'972.00	50'594.45	2.50	6'324.30		44'270.15	2.50	6'324.30	37'945.85
141.014	Via Poeta F. Chiesa condotta	582'902.00	116'580.55	2.50	14'572.55		102'008.00	2.50	14'572.55	87'435.45
141.017	Nuovo impianto UV	27'034.00	17'571.85	5.00	1'351.70		16'220.15	5.00	1'351.70	14'868.45
141.018	Pra Grand sostituzione pompa 2010	59'249.00	8'887.50	5.00	2'962.45		5'925.05	5.00	2'962.45	2'962.60
141.019	Incrocio Via Franscini/Roggiana risanamento condotta	133'052.00	109'768.80	2.50	3'326.30		106'442.50	2.50	3'326.30	103'116.20
141.020	MM 48/14 Monitoraggio acqua falda pozzo Prà Grand	51'026.00	51'025.90	6.50	3'316.70		47'709.20	6.50	3'316.70	44'392.50
141.021	46/14 Via Pizzamiglio canalizzazione (parte bassa)	51'744.00	47'863.50	2.50	1'293.60		46'569.90	2.50	1'293.60	45'276.30
141.022	RM 3386/ 03.11.15 Via Loco allacciamenti privati	48'289.00	44'667.15	2.50	1'207.25		43'459.90	2.50	1'207.25	42'252.65
141.023	MM 31/13 Largo Elvezia canalizzazione	89'757.00	87'513.10	2.50	2'243.95		85'269.15	2.50	2'243.95	83'025.20
141.024	RM 3496/14.12.15 Pra Grand pompa	35'905.00	35'007.65	5.00	1'795.25		33'212.40	5.00	1'795.25	31'417.15
141.025	RM 866/16.1.17 messa sicurezza serbatoi scuole Pezzola	53'058.00	51'731.90	2.50	1'326.45		50'405.45	2.50	1'326.45	49'079.00
141.026	MM 13/16 Via G. Guisan sostit. condotta+allac. privati	0.00	221'594.27	2.50	0.00	2'878.35	224'472.62	2.50	0.00	224'472.62
141.027	RM 2728/10.09.19 Via Pizzamiglio canalizzazione	34'728.00	34'728.35	2.50	868.20		33'860.15	2.50	868.20	32'991.95
141.028	RM 3538/29.04.19 motore pompa pozzo Pra Grand 1	0.00	0.00	5.00	0.00	13'522.25	13'522.25	5.00	676.10	12'846.15
141.029	MM 65/19 Vicolo Molino Nuovo sostit. canalizzazione	0.00	0.00	2.50	0.00		0.00	2.50	0.00	0.00
149.000	Altri investimenti in beni amministrativi	1'028'206.00	334'167.35	2.50	25'705.15		308'462.20	2.50	25'705.15	282'757.05
162.000	Partecipazione investimenti Consorzio ARM	0.00	417'513.98		0.00	78'489.38	496'003.36		0.00	496'003.36
162.002	RM 1588/04.09.17 contrib. Impianto potabiliz. raggi UV	22'060.00	22'060.35	5.00	1'103.00		20'957.35	5.00	1'103.00	19'854.35
171.001	MM 23/17 Allestimento Piano Generale Acquedotto (PGA)	0.00	20'351.20	20.00	0.00	4'123.85	24'475.05	20.00	0.00	24'475.05
171.100	Nuovi investimenti		0.00		0.00		300'000.00	2.50	7'500.00	292'500.00
Totale		5'205'349.00	2'169'209.85		136'878.20	99'013.83	2'431'345.48		145'054.30	2'286'291.18