Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Torricella-Taverne, 26 marzo 2020

Messaggio municipale

No. 135/2020
che accompagna la richiesta di approvazione del consuntivo 2019 del Comune di Torricella-Taverne.

RM. No.	**5735/2020**
Data	**27 aprile 2020**
Dicastero	**Finanze**
Per esame alla Commissione della gestione	

Signor Presidente,

Signore e Signori Consiglieri comunali,

con il presente messaggio vi sottoponiamo per esame e approvazione il conto consuntivo 2019 dell'Amministrazione comunale del Comune di Torricella-Taverne.

CONSIDERAZIONI D'ORDINE GENERALE

L'Amministrazione Federale delle Finanze scriveva in un comunicato stampa di fine febbraio 2020 che la situazione finanziaria delle amministrazioni pubbliche del periodo 2018–2020 è particolarmente positiva. La Confederazione e i Cantoni presentano eccedenze in parte elevate, nondimeno molti Comuni toccati dalle cifre rosse dovrebbero finalmente registrare avanzi d'esercizio dopo anni di deficit. La situazione favorevole dovrebbe inoltre permettere soprattutto a Confederazione, Cantoni e assicurazioni sociali di ridurre nei prossimi anni il proprio debito.

In generale, mentre l'industria orientata all'esportazione ha perso slancio, l'economia interna ha invece sostenuto una crescita. Complessivamente in Svizzera il 2019 ha registrato un aumento del PIL dello 0,9%, mentre il tasso di disoccupazione medio è ammontato al 2,3%.

Questo è quanto è emerso dalle nuove cifre della statistica finanziaria dell'Amministrazione federale delle finanze (AFF).

Questo era prima dell'emergenza sanitaria che ha colpito il mondo intero.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Al momento dell'elaborazione del presente documento infatti, la situazione è completamente cambiata, il clima che si respira pressoché ovunque a livello globale, è caratterizzato da profondi timori e incertezze; l'emergenza sanitaria con la quale anche la Svizzera si sta confrontando, sta inesorabilmente rallentando l'economia mondiale in tutte le sue sfaccettature. La crisi epidemiologica attualmente evolve in maniera costante e rapida e il fattore temporale gioca un ruolo fondamentale nella sua gestione. Proprio per i motivi addotti non si può ancora valutare in tutta la sua portata l'impatto congiunturale del Covid-19 nel medio termine.

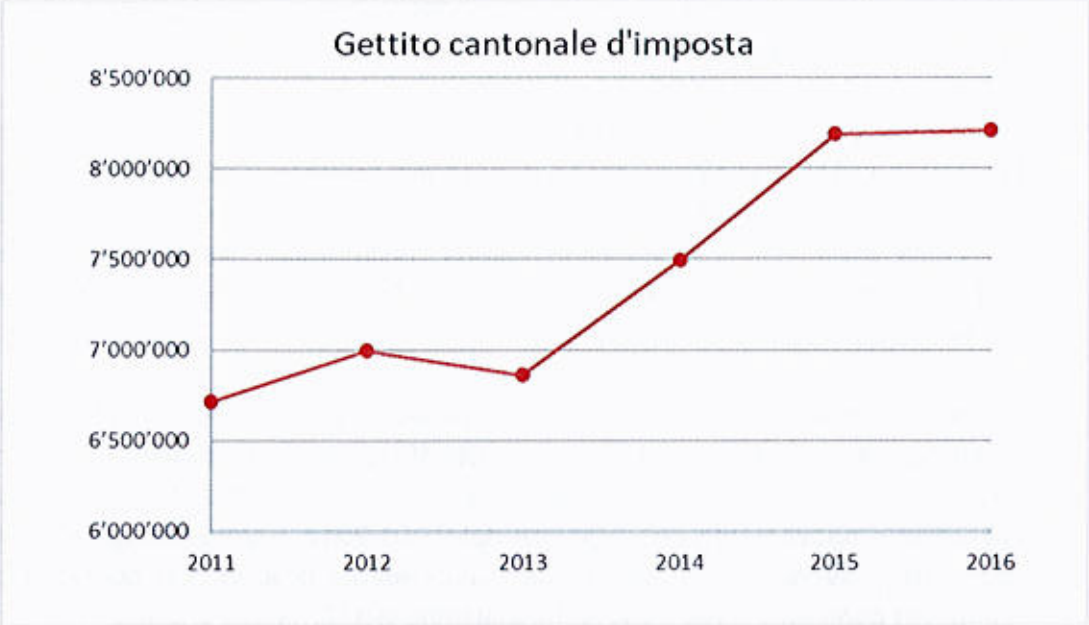
Il Consiglio Federale tuttavia sta velocemente varando una serie di misure atte a sostenere l'economia ormai in forte rallentamento, allo scopo di preservare il mercato del lavoro e sostenere tutte le aziende e i lavoratori indipendenti obbligati a sospendere momentaneamente la propria attività imprenditoriale. Attraverso la concessione agevolata del lavoro ridotto si salverà infatti il posto di lavoro a centinaia di migliaia di lavoratori toccati dalla misura. Nondimeno il Consiglio Federale ha licenziato un'ordinanza di necessità concernente la concessione di crediti e fideiussioni solidali da parte della Confederazione. Le aziende che ne faranno richiesta, potranno ottenere prestiti fino a CHF 500'000.00 a tasso zero nello spazio di un'ora (fonte: portale admin.ch del Consiglio Federale).

CONSUNTIVO 2019 – INTRODUZIONE

La legislatura 2016-2020 stava ormai volgendo al termine. Come risaputo, il Consiglio di Stato ha tuttavia prorogato la sua durata fino all'aprile 2021, come pure è stato raccomandato il rispetto del termine del 30 giugno 2020 per l'approvazione dei conti consuntivi 2019. Il quadriennio che stava per concludersi ha comunque confermato un Comune con finanze solide, grazie alle quali si è potuto procedere ad una pianificazione finanziaria particolarmente attenta ai bisogni della popolazione e contestualmente a rendere il nostro Comune più attrattivo e vicino ai cittadini. Importanti investimenti, primo fra tutti l'edificazione della nuova scuola dell'infanzia, sono già in corso d'opera o in previsione di realizzazione. A tal proposito, in occasione della seduta di Consiglio comunale del 16 dicembre 2019, l'Esecutivo ha presentato l'aggiornamento del piano finanziario 2020-2023, allestito internamente dai nostri servizi finanziari. Tuttavia, alla luce degli avvenimenti delle ultime settimane, ci si riserva di apportare modifiche allo stesso in funzione dell'evoluzione e della durata della crisi, che così duramente ci sta colpendo.

Un dato sicuramente positivo arriva dall'accertamento del gettito d'imposta cantonale. Richiamata la decisione del 2 luglio 2019 della Sezione Enti Locali per l'anno 2016, si registra infatti un gettito complessivo pari a CHF 8'211'242.00. A titolo informativo ne presentiamo qui di seguito graficamente l'evoluzione per il periodo 2011-2016.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch



Per quanto attiene invece ai ricavi da imposte contabilizzati per l'anno 2019, si rimanda al capitolo Finanze e imposte per i dettagli.

Dopo qualche breve riflessione macroeconomica presentiamo qui di seguito nel dettaglio il conto consuntivo 2019 dell'Amministrazione comunale del Comune di Torricella-Taverne.

L'anno contabile 2019 chiude con un avanzo d'esercizio di CHF 58'290.28. A fronte di un'entrata globale complessiva di CHF 11'713'899.58 la spesa globale è stata di CHF 11'655'609.30. Concretamente, rispetto al preventivo, risultano maggiori uscite per CHF 66'189.30 e maggiori entrate per CHF 124'479.58.

Per quanto attiene alle entrate è indicativo il maggior apporto contabilizzato a titolo di imposte e più in dettaglio dovuto a sopravvenienze d'imposta (+CHF 704'262.40), imposta alla fonte (+CHF 78'460.45), imposte speciali (+CHF 22'914.65).

Alle uscite particolare attenzione merita il maggior costo registrato alla voce "Spese per beni e servizi" (cto n. 31 +CHF 168'868.94 nel globale), di cui +CHF 178'164.25 riguardano le spese per "Manutenzione stabili e strutture".

Si segnala che per l'anno 2017 registriamo una parziale ripresa del contributo di livellamento (di CHF 599'722.00 concessi, ne sono stati restituiti a marzo 2019 CHF 257'444.00). Per contro i contributi di livellamento degli anni 2018 (CHF 577'629.00) e 2019 (CHF 481'820.00), non dovrebbero essere ripresi.

Anche per l'anno in esame l'avanzo d'esercizio ha permesso la registrazione di ammortamenti straordinari per CHF 400'500.00 (in seguito elencati esaustivamente). Si

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

rende attenti che a partire dal consuntivo 2020 non sarà più possibile la contabilizzazione di questa tipologia d'ammortamenti.

Si osserva che per gli investimenti di rinnovamento dell'illuminazione pubblica mediante tecnologia LED e per alcune spese di gestione corrente (i cui dettagli figurano nelle pagine successive), sono stati prelevati contributi dal fondo FER messo a nostra disposizione sulla base delle direttive federali vigenti in materia. Inoltre, come già avvenuto lo scorso anno, sono stati prelevati fondi per un totale di CHF 12'598.00 dal conto Accantonamento contributi LALIA per finanziare opere di canalizzazione.

Come già riportato sopra, il presente consuntivo conferma ancora la posizione di un Comune con finanze solide, che beneficia di un capitale proprio pari ora a CHF 6'633'448.50, corrispondente ad un indice finanziario del 31.5% (valutato buono). Ricordiamo nuovamente che a partire dal 01.01.2017 è stato abrogato l'articolo 169 cpv. 2 LOC che prevedeva che l'ammontare del capitale proprio non poteva superare il gettito d'imposta cantonale base salvo autorizzazione del Consiglio di Stato.

Pure il moltiplicatore all'85% non ha subito modifiche negli ultimi anni e le sopravvenienze d'imposta quest'anno raggiungono l'importo di CHF 804'262.40.

In conclusione si può affermare che l'attuale situazione finanziaria permetterà di continuare ad offrire servizi di qualità alla cittadinanza, pur agendo parimenti con un'oculata e attenta gestione delle risorse a disposizione, in vista degli imminenti e importanti investimenti pubblici pianificati, tenuto conto della situazione economica attuale causa pandemia Covid-19.

Di seguito evidenziamo:

1. il riassunto del consuntivo
2. il riassunto della gestione corrente
3. il conto di gestione corrente spese e ricavi
4. il conto degli investimenti
5. il bilancio

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

1. Riassunto del consuntivo

Descrizione movimenti	Consuntivo		Preventivo		Scostamenti	%
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	
GESTIONE CORRENTE						
Uscite correnti	10'753'012.95		11'020'100.00		-267'087.05	-2.42
Ammortamenti beni amministrativi	879'096.35		536'620.00		342'476.35	63.82
Addebiti interni	23'500.00		32'700.00		-9'200.00	
Totale spese correnti		11'655'609.30		11'589'420.00	66'189.30	0.57
Entrate correnti	11'690'399.58		10'896'121.00		794'278.58	7.29
Accrediti interni	23'500.00		32'700.00		-9'200.00	
Totale ricavi correnti		11'713'899.58		10'928'821.00	785'078.58	7.18
Avanzo/disavanzo d'esercizio		**58'290.28**		**-660'599.00**	-602'308.72	91.18
GESTIONE INVESTIMENTI						
Uscite per investimenti	4'574'318.20		9'555'870.00		-4'981'551.80	-52.13
Entrate per investimenti	333'221.85		60'000.00		273'221.85	455.37
Onere netto d'investimento		**4'241'096.35**		**9'495'870.00**	-5'254'773.65	-55.34
CONTO DI CHIUSURA						
Onere netto d'investimento		4'241'096.35		9'495'870.00	-5'254'773.65	-55.34
Ammortamento beni amministrativi	879'096.35		536'620.00		342'476.35	63.82
Avanzo/disavanzo d'esercizio	58'290.28		-660'599.00		-602'308.72	91.18
Autofinanziamento		937'386.63		-123'979.00	1'061'365.63	-856.09
Aumento/diminuzione debito pubblico		**-3'303'709.72**		**-9'619'849.00**	**-6'316'139.28**	65.66

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

2. Riassunto della gestione corrente

Descrizione movimenti	Consuntivo		Preventivo		Scostamenti	%
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	
SPESE CORRENTI						
Spese per il personale	4'415'220.65		4'423'450.00		-8'229.35	-0.19
Spese per beni e servizi	2'657'368.94		2'488'500.00		168'868.94	6.79
Interessi passivi	75'812.00		95'500.00		-19'688.00	-20.62
Ammortamenti	1'241'885.75		587'620.00		654'265.75	111.34
Rimborso ad amministrazioni pubbliche	863'954.67		1'057'150.00		-193'195.33	-18.28
Contributi propri	2'226'106.29		2'746'500.00		-520'393.71	-18.95
Riversamento contributi	0.00		1'000.00		-1'000.00	-100.00
Versamenti a fondi di riserva	151'761.00		157'000.00		-5'239.00	-3.34
Addebiti interni	23'500.00		32'700.00		-9'200.00	-28.13
Totale		11'655'609.30		11'589'420.00	66'189.30	
RICAVI CORRENTI						
Imposte	7'682'637.50		700'000.00		6'982'637.50	997.52
Regalie e concessioni	118'188.00		90'542.00		27'646.00	30.53
Redditi della sostanza	190'421.75		163'750.00		26'671.75	16.29
Ricavi per prestazioni e vendite	1'464'766.83		1'163'300.00		301'466.83	25.91
Contributi senza fine specifico	498'227.20		592'529.00		-94'301.80	-15.92
Rimborsi da enti pubblici	1'201'067.55		1'211'000.00		-9'932.45	-0.82
Contributi per spese correnti	525'064.50		532'000.00		-6'935.50	-1.30
Contributi da riversare	0.00		1'000.00		-1'000.00	-100.00
Prelevamento da fondi di riserva	10'026.25		35'000.00		-24'973.75	-71.35
Accrediti interni	23'500.00		32'700.00		-9'200.00	-28.13
Totale ricavi correnti		11'713'899.58		4'521'821.00	7'192'078.58	
Risultato d'esercizio		58'290.28		-7'067'599.00	7'125'889.28	

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

3. Il conto di gestione corrente spese e ricavi

Descrizione movimenti	Consuntivo CHF	CHF	Preventivo CHF	CHF	Scostamento CHF	%
Amministrazione						
Spese correnti	1'446'537.84		1'523'450.00		-76'912.16	-5.05
Ricavi correnti	209'423.95		196'200.00		13'223.95	6.74
Risultato netto		1'237'113.89		1'327'250.00	-90'136.11	-6.79
Sicurezza pubblica						
Spese correnti	760'777.82		776'400.00		-15'622.18	-2.01
Ricavi correnti	289'440.05		286'000.00		3'440.05	1.20
Risultato netto		471'337.77		490'400.00	-19'062.23	-3.89
Educazione						
Spese correnti	3'067'666.63		3'151'050.00		-83'383.37	-2.65
Ricavi correnti	1'390'894.20		1'347'800.00		43'094.20	3.20
Risultato netto		1'676'772.43		1'803'250.00	-126'477.57	-7.01
Cultura e tempo libero						
Spese correnti	406'669.15		320'400.00		86'269.15	26.93
Ricavi correnti	30'177.80		27'500.00		2'677.80	9.74
Risultato netto		376'491.35		292'900.00	83'591.35	28.54
Salute pubblica						
Spese correnti	68'237.80		60'500.00		7'737.80	12.79
Ricavi correnti	0.00		0.00		0.00	
Risultato netto		68'237.80		60'500.00	7'737.80	12.79
Previdenza sociale						
Spese correnti	2'629'000.33		2'765'000.00		-135'999.67	-4.92
Ricavi correnti	291'908.05		269'700.00		22'208.05	8.23
Risultato netto		2'337'092.28		2'495'300.00	-158'207.72	-6.34
Traffico						
Spese correnti	1'022'632.25		935'800.00		86'832.25	9.28
Ricavi correnti	49'942.55		29'000.00		20'942.55	72.22
Risultato netto		972'689.70		906'800.00	65'889.70	7.27
Ambiente e territorio						
Spese correnti	921'792.13		1'007'600.00		-85'807.87	-8.52
Ricavi correnti	906'294.23		763'300.00		142'994.23	18.73
Risultato netto		15'497.90		244'300.00	-228'802.10	-93.66
Economia pubblica						
Spese correnti	159'982.95		157'900.00		2'082.95	1.32
Ricavi correnti	266'548.50		241'142.00		25'406.50	10.54
Risultato netto		-106'565.55		-83'242.00	-23'323.55	28.02
Finanze e imposte						
Spese correnti	1'172'312.40		891'320.00		280'992.40	31.53
Ricavi correnti	8'279'270.25		1'361'179.00		6'918'091.25	508.24
Risultato netto		-7'106'957.85		-469'859.00	-6'637'098.85	1'412.57
Avanzo d'esercizio		-58'290.28		7'067'599.00	-7'125'889.28	
Ricapitolazione						
Totale spese correnti	11'655'609.30		11'589'420.00		66'189.30	0.57
Totale ricavi correnti	11'713'899.58		4'521'821.00		7'192'078.58	159.05
Avanzo/disavanzo d'esercizio	-58'290.28		7'067'599.00		-7'125'889.28	

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

4. Il conto degli investimenti

Descrizione movimenti	Consuntivo CHF	CHF	Preventivo CHF	CHF	Scostamento CHF	%
Uscite per investimenti						
Terreni non edificati	25'000.00		27'000.00		-2'000.00	-7.41
Opere del genio civile	1'733'589.15		3'206'700.00		-1'473'110.85	-45.94
Costruzioni edili	2'427'622.30		5'872'000.00		-3'444'377.70	-58.66
Boschi	21'944.85		34'000.00		-12'055.15	-35.46
Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e istallazioni	38'901.15		0.00		38'901.15	#DIV/0!
Comuni e consorzi comunali	257'897.45		356'170.00		-98'272.55	-27.59
Istituzioni private	51'740.45		60'000.00		-8'259.55	-13.77
Uscite di pianificazione	17'622.85		0.00		17'622.85	#DIV/0!
Atre uscite da attivare	0.00		0.00		0.00	#DIV/0!
Totale uscite per investimenti		4'574'318.20		9'555'870.00	-4'981'551.80	-52.13
Entrate per investimenti						
Contributi ed indennità	68'935.00		0.00		68'935.00	#DIV/0!
Confederazione	0.00		0.00		0.00	#DIV/0!
Cantoni	259'786.85		60'000.00		199'786.85	332.98
Comuni e consorzi comunali	4'500.00		0.00		4'500.00	#DIV/0!
Totale entrate per investimenti		333'221.85		60'000.00	273'221.85	455.37
Investimento netto		4'241'096.35		9'495'870.00	-5'254'773.65	-55.34
Ammortamenti amministrativi	879'096.35		536'620.00		342'476.35	63.82
Avanzo/disavanzo d'esercizio	58'290.28		-660'599.00		718'889.28	-108.82
Autofinanziamento		937'386.63		-123'979.00	1'061'365.63	-856.09
Bisogni in capitali		-3'303'709.72		-9'619'849.00	6'316'139.28	-65.66

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

5. Il bilancio

Descrizione movimenti	Consuntivo 2019		Consuntivo 2018		Scostamenti	%
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	
Beni patrimoniali						
Liquidità	2'160'009.52		2'588'871.08		-428'861.56	-16.57
Crediti	8'962'330.83		8'884'596.30		77'734.53	0.87
Investimento in beni patrimoniali	16'842.65		501.00		16'341.65	3'261.81
Transitori attivi	257'571.53		309'132.45		-51'560.92	-16.68
Totale beni patrimoniali		11'396'754.53		11'783'100.83	-386'346.30	-3.28
Beni amministrativi						
Investimenti in beni amministrativi	7'862'001.00		4'622'401.00		3'239'600.00	70.08
Prestiti e partecipazioni	34'500.00		0.00		34'500.00	#DIV/0!
Contributi per investimenti	1'620'400.00		1'526'200.00		94'200.00	6.17
Altre spese attivate	176'300.00		182'600.00		-6'300.00	-3.45
Totale beni amministrativi		9'693'201.00		6'331'201.00	3'362'000.00	53.10
Totale degli attivi		**21'089'955.53**		**18'114'301.83**	2'975'653.70	16.43
Capitale dei terzi						
Impegni correnti	1'256'123.48		1'642'993.81		-386'870.33	-23.55
Debiti a breve termine	0.00		0.00		0.00	
Debiti a medio lungo termine	10'000'000.00		6'000'000.00		4'000'000.00	66.67
Debiti per gestioni speciali	21'139.20		21'139.20		0.00	0.00
Accantonamenti	215'498.20		682'353.70		-466'855.50	-68.42
Transitori passivi	1'833'443.30		2'152'348.35		-318'905.05	-14.82
Totale capitale dei terzi		13'326'204.18		10'498'835.06	2'827'369.12	26.93
Finanziamenti speciali						
Debiti verso fondi di riserva	1'130'302.85		1'040'308.55		89'994.30	8.65
Totale finanziamenti speciali		1'130'302.85		1'040'308.55	89'994.30	8.65
Capitale proprio						
Avanzi esercizi precedenti	6'575'158.22		6'544'762.69		30'395.53	0.46
Avanzi d'esercizio	58'290.28		30'395.53		27'894.75	91.77
Totale capitale proprio		6'633'448.50		6'575'158.22	58'290.28	0.89
Totale dei passivi		**21'089'955.53**		**18'114'301.83**	**2'975'653.70**	16.43

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

CONTO DEI FLUSSI DI CAPITALE

L'articolo 22 lett. I RGFCC prevede che al consuntivo debba essere allegato il conto dei flussi per il fondo mezzi liquidi. Questo strumento si riferisce ai mezzi liquidi, ovvero la somma dei mezzi di pagamento formati dalla cassa, dal conto corrente postale e dagli averi bancari attivi (gruppo 10) ed eventualmente i conti correnti bancari passivi attivati per sopperire a fabbisogni correnti di liquidità. Il conto dei flussi indica quindi l'origine dei mezzi liquidi e gli impieghi degli stessi.

Il conto dei flussi di capitale viene allestito ricostruendo i movimenti avvenuti nel corso dell'anno relativi ai beni amministrativi (uscite ed entrate per investimenti, ammortamenti amministrativi) e i movimenti relativi ai debiti (nuovi debiti e rimborsi di debiti). Per gli altri conti di bilancio viene calcolata unicamente la differenza tra il saldo iniziale e il saldo finale.

Il conto dei flussi si suddivide in origine dei mezzi liquidi e in impiego di mezzi liquidi. La differenza tra questi due flussi dovrà corrispondere alla variazione dei mezzi liquidi intervenuta nell'esercizio la quale, se aggiunta all'ammontare iniziale della liquidità, corrisponderà al saldo finale della stessa.

Questo conto rappresenta quindi uno strumento supplementare per la gestione della liquidità.

Dal conto dei flussi del 2019 allestito per il nostro Comune e allegato al presente Messaggio municipale, possiamo rilevare che mentre l'avanzo d'esercizio ammonta a CHF 58'290.28, la diminuzione dei mezzi liquidi è stata di CHF 428'861.56. La liquidità è infatti passata da CHF 2'588'871.08 a CHF 2'160'009.52 (vedi bilancio gruppo 10). Il Municipio a fronte dell'aumentato fabbisogno di liquidità si è nel frattempo attivato per l'ottenimento di una nuova linea di credito di CHF 4 mio, capitale che è affluito nelle casse comunali a gennaio 2020.

L'afflusso totale di mezzi liquidi (origine dei mezzi) ammonta a CHF 5'412'163.70 di cui CHF 937'386.63 derivanti dall'autofinanziamento (avanzo d'esercizio 2019 più ammortamenti), CHF 51'560.92 sono stati originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali, CHF 4'089'994.30 provenienti dall'aumento del capitale dei terzi e da ultimo le entrate per investimenti ammontanti a CHF 333'221.85.

L'impiego dei mezzi liquidi è stato di CHF 5'841'025.26, di cui si evidenziano l'aumento dei beni patrimoniali di CHF 94'076.18, i mezzi liquidi impiegati per rimborsare il capitale dei terzi CHF 1'172'630.88 (risultanti dalla diminuzione degli impegni correnti per CHF 386'870.33, dei transitori passivi per CHF 318'905.05 e degli accantonamenti per CHF 466'855.50), mentre le uscite per investimenti ammontano a CHF 4'574'318.20.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Spese e ricavi per genere di conto

Variazioni più significative fra consuntivo e preventivo.

Uscite

Gruppo di conto 30 Costi inferiori dello 0.18% rispetto al preventivo.

Spese per il personale	La differenza maggiore si riscontra nel conto 302 ed è suddivisa come segue: +CHF 14'211.25 stipendi docenti SE, +CHF 5'423.05 stipendi docenti SI, +CHF 5'665.05 supplenze SE+SI.

		Consuntivo	Preventivo	
300	Onorari, indennità autorità e commissioni	70'370.40	84'050.00	-13'679.60
301	Stipendi personale amministrazione	1'874'041.15	1'886'700.00	-12'658.85
302	Stipendi docenti	1'714'099.35	1'688'800.00	25'299.35
303-309	Oneri sociali, spese per personale	756'709.75	763'900.00	-7'190.25
	Minor spesa	4'415'220.65	4'423'450.00	**-8'229.35**

Gruppo di conto 31 Costi superiori del 6.78% rispetto al preventivo.

Spese per beni e servizi	Le differenze maggiori riguardano: la manutenzione di stabili e strutture (+CHF 178'164.25 nel globale), tra i quali si evidenziano +CHF 67'531.45 per manutenzioni varie dello stabile scolastico a carico del nostro Comune, +CHF 13'228.80 per manutenzione impianti sportivi, +CHF 66'194.75 per lavori eseguiti alla Casa parrocchiale, +CHF 10'723.70 per manutenzione stabile extrascolastico, +CHF 114'477.85 per manutenzione strade, piazze e posteggi); la manutenzione mobili macchine e attrezzature (+CHF 27'701.75, concernenti essenzialmente i costi informatici e la manutenzione veicoli); servizi e onorari (+CHF 67'509.81), che registrano +CHF 19'710.50 di spese contenzioso e +CHF 35'760.45 di spese per il controllo degli impianti a combustione (questi ultimi recuperati nel conto 434).

		Consuntivo	Preventivo	
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	158'988.58	173'150.00	-14'161.42
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	59'713.25	60'600.00	-886.75
312	Acqua, energia e combustibili	187'147.80	207'000.00	-19'852.20
313	Materiale di consumo	119'488.25	174'200.00	-54'711.75
314	Manutenzione stabili e strutture	833'164.25	655'000.00	178'164.25
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature	146'701.75	119'000.00	27'701.75

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

316	Locazioni, affitti, noleggi, tasse d'utilizzazione	12'258.60	12'950.00	-691.40
317	Rimborso spese	20'780.85	19'300.00	1'480.85
318	Servizi e onorari	1'111'609.81	1'044'100.00	67'509.81
319	Altre spese per beni e servizi	7'515.80	23'200.00	-15'684.20
	Maggior spesa	2'657'368.94	2'488'500.00	**168'868.94**

Gruppo di conto 32 Costi inferiori del 20.61% rispetto al preventivo.

Interessi passivi	I costi inferiori si riferiscono ai minori interessi passivi su prestiti a lunga scadenza (-CHF 6'266.65) e agli interessi remunerati sulle imposte (-CHF 13'140.25).

		Consuntivo	Preventivo	
321	Interessi per debiti a breve scadenza	218.90	500.00	-281.10
322	Interessi per debiti a media e lunga scadenza	73'733.35	80'000.00	-6'266.65
329	Altri interessi passivi	1'859.75	15'000.00	-13'140.25
	Minor spesa	75'812.00	95'500.00	**-19'688.00**

Gruppo di conto 33 La maggior spesa è da ricondurre all'applicazione di ammortamenti straordinari e alle perdite su debitori per tasse e imposte.

Ammortamenti	Fatta eccezione per le opere di canalizzazione per le quali l'ammortamento viene quantificato linearmente sul valore iniziale, gli ammortamenti amministrativi sono calcolati sugli investimenti iscritti a bilancio all'inizio dell'esercizio con i tassi differenziati previsti dalla LOC ed indicati nel preventivo di competenza. Gli ammortamenti patrimoniali concernono le perdite di crediti causate da abbandoni per carenza beni e condoni.

		Consuntivo	Preventivo	
330	Ammortamenti su beni patrimoniali	362'789.40	51'000.00	311'789.40
331	Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	478'596.35	536'620.00	-58'023.65
332	Ammortamenti supplementari su beni amministrativi	400'500.00	0.00	400'500.00
	Maggior spesa	1'241'885.75	587'620.00	**654'265.75**

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Gruppo di conto 35 Costi inferiori del 18.27% rispetto al preventivo.

Rimborsi ad amministrazioni pubbliche	Si tratta di interventi che il Comune è tenuto ad eseguire e che, per motivi particolari o di razionalità, dichiarata, presunta o effettiva, sono affidati ad altri Enti pubblici, come pure rimborsi a Consorzi a cui siamo affiliati. Le differenze più rilevanti riguardano il rimborso all'Azienda Cantonale Rifiuti (-CHF 59'097.20), alla Polizia del Vedeggio (-CHF 39'908.00), all'Ente intercomunale PCi (-CHF 7'718.20), alla Casa anziani Stella Maris (-CHF 58'128.41), al CDALED (-CHF 20'962.15) e al Consorzio arginature (-CHF 5'756.40).

		Consuntivo	Preventivo	
351	Rimborsi a Cantoni	125'327.48	183'350.00	-58'022.52
352	Rimborsi a Comuni e consorzi comunali	738'627.19	873'800.00	-135'172.81
	Minor spesa	863'954.67	1'057'150.00	**-193'195.33**

Gruppo di conto 36 Costi inferiori del 18.94% rispetto al preventivo.

Contributi propri	Le principali differenze di questo gruppo sono da ricondurre al contributo per anziani ospiti di istituti (-CHF 129'920.15), ai contributi per l'assistenza (+CHF 22'128.27), a quelli per l'assistenza e cure a domicilio (-CHF 6'269.32), ai contributi per i servizi d'appoggio (-CHF 6'067.82), al finanziamento per gli aiuti diretti a domicilio (-CHF 24'839.04), al contributo comunale utilizzo trasporti pubblici (+CHF14'150.10), ai contributi alla comunità tariffale Ticino-Moesano (-CHF 26'084.00), alla differenza sulla ripresa del contributo di livellamento (-CHF 342'278.00) e al contributo al fondo di perequazione finanziaria (-CHF 13'008.00).

		Consuntivo	Preventivo	
361	Contributi propri Cantoni	890'395.82	1'249'400.00	-359'004.18
362	Contributi propri Comuni e consorzi	739'111.10	874'100.00	-134'988.90
365	Contributi propri istituzioni private	504'810.32	545'000.00	-40'189.68
366	Contributi propri economie private	91'789.05	78'000.00	13'789.05
	Minor spesa	2'226'106.29	2'746'500.00	**-520'393.71**

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Gruppo di conto 37 Nessun commento particolare.

Gruppo di conto 38 Nessun commento particolare.

Gruppo di conto 39 Nessun commento particolare.

Entrate

Gruppo di conto 40

Imposte	Viene mantenuto lo stesso moltiplicatore d'imposta dell'esercizio precedente (85%). La mancanza di elementi aggiornati determinanti l'andamento fiscale induce al mantenimento della valutazione prudenziale dell'imposta comunale d'esercizio. Se da un lato la tipologia dei contribuenti (principalmente composta da persone fisiche) consente una linearità fiscale senza pericoli di considerevoli variazioni, dall'altro lato, la situazione economica non permette di definire con sufficiente precisione le future entrate fiscali. Per quanto concerne la valutazione delle entrate fiscali, diremo in seguito.

		Consuntivo	Preventivo	
400	Imposte sul reddito e sulla sostanza	6'279'722.85	600'000.00	5'679'722.85
401	Imposte sull'utile e sul capitale	850'000.00	0.00	850'000.00
402	Imposte immobiliari	430'000.00	0.00	430'000.00
403	Imposte speciali	122'914.65	100'000.00	22'914.65
	Maggior ricavo	7'682'637.50	700'000.00	**6'982'637.50**

Gruppo di conto 41 Ricavi superiori del 30.53% rispetto al preventivo

Regalie e concessioni	Il ricavo proviene dalla tassa d'uso speciale delle strade pubbliche comunali.

		Consuntivo	Preventivo	
410	Regalie e concessioni	118'188.00	90'542.00	27'646.00
	Maggior ricavo	118'188.00	90'542.00	**27'646.00**

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Gruppo di conto 42 Ricavi superiori del 16.28% rispetto al preventivo.

Redditi della sostanza	Il ricavo superiore è dovuto soprattutto agli interessi di mora sulle imposte (+CHF 28'218.75) e agli interessi attivi incassati sulla rateizzazione dei contributi di costruzione (+CHF 3'491.30).

		Consuntivo	Preventivo	
420	Interessi da banche	0.00	200.00	-200.00
421	Crediti	109'810.30	82'000.00	27'810.30
422	Collocamenti di beni patrimoniali	211.45	350.00	-138.55
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi	80'400.00	81'200.00	-800.00
	Maggior ricavo	190'421.75	163'750.00	**26'671.75**

Gruppo di conto 43 Ricavi superiori del 25.91% rispetto al preventivo.

Ricavi da prestazioni e vendite	Si segnala un maggior ricavo di CHF 7'979.35 da Tasse per servizi amministrativi (dovuto a maggiori entrate di tasse di cancelleria, di naturalizzazione e di collaudo per l'abitabilità); un maggior ricavo di CHF 35'386.98 alla voce Altre tasse d'uso e servizi (dovuto principalmente alle seguenti tasse: +CHF 17'468.45 tasse di canalizzazione, -CHF 3'925.55 tasse per tenuta a giorno del catasto, -CHF 17'717.77 tasse rifiuti, +CHF 2'286.85 tasse diffide, + CHF 36'325.00 tasse per controllo combustione); un maggior ricavo di CHF 114'473.60 alla voce Rimborsi (provenienti perlopiù dall'incasso di indennità assicurative per sinistri, infortuni e malattie del personale +CHF 105'679.75, da rimborsi spese esecutive +CHF 19'694.65, dal minor ricavo recupero mercedi -CHF 3'289.55, dal minor ricavo incarti LAPS e ind. IAS -CHF 3'865.00 e dal minor ricavo rette extrascolastico -CHF 5'214.85); un minor ricavo alla voce Vendite –CHF 3'685.30 (imputabile per lo più ad una differenza sulla vendita di vino preventivata di –CHF 3'708.00, sulla vendita di rifiuti riciclati e contenitori per rifiuti -CHF 6'568.30, e delle Flexicard di +CHF 7'050.00); un maggior ricavo di CHF 6'900.00 derivante dall'emissione di multe ambientali per il deposito abusivo di rifiuti; infine un maggior ricavo di CHF 142'730.20 da Altri ricavi per prestazioni e vendite, dovuto essenzialmente all'emissione dei contributi di miglioria "volontari" per l'arginatura del fiume Vedeggio.

		Consuntivo	Preventivo	
430	Tasse d'esenzione	0.00	5'000.00	-5'000.00
431	Tasse per servizi amministrativi	92'479.35	84'500.00	7'979.35
433	Tasse scolastiche	10'682.00	8'000.00	2'682.00
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	801'586.98	766'200.00	35'386.98
435	Vendite	52'814.70	56'500.00	-3'685.30
436	Rimborsi	355'073.60	240'600.00	114'473.60

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

437	Multe	8'900.00	2'000.00	6'900.00
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	143'230.20	500.00	142'730.20
	Maggior ricavo	1'464'766.83	1'163'300.00	**301'466.83**

Gruppi di conto 44 Ricavi inferiori del 15.91% rispetto al preventivo.

Contributi senza fine specifico	Si tratta di proventi per le partecipazioni alle entrate del Cantone quali il contributo di livellamento (-CHF 95'809.00), la tassa CO2 (+CHF 3'276.20), la tassa di rilascio patenti caccia e pesca (-CHF 2'340.00) e la partecipazione alle imposte sugli utili immobiliari (+CHF 571.00).

		Consuntivo	Preventivo	
441	Partecipazioni alle entrate del Cantone	12'131.00	13'900.00	-1'769.00
444	Contributi cantonali	486'096.20	578'629.00	-92'532.80
	Minor ricavo	498'227.20	592'529.00	**-94'301.80**

Gruppi di conto 45 Ricavi inferiori dello 0.82% rispetto al preventivo.

Rimborsi da enti pubblici	Comprende i rimborsi per prestazioni che non concernono il nostro Comune, come i sussidi per l'ARP9, quelli per l'extrascolastico, i rimborsi dai Comuni facenti parte della ARP9, nonché i rimborsi delle quote parte a carico del Comune di Bedano per la gestione dell'istituto scolastico SE e i rimborsi da altri Comuni per il pagamento di unità didattiche d'insegnamento anticipate ai docenti per loro conto in qualità di Comune sede.

		Consuntivo	Preventivo	
450	Rimborsi da Confederazione	10'403.00	6'500.00	3'903.00
451	Rimborsi da Cantone	174'813.40	154'500.00	20'313.40
452	Rimborsi da Comuni e consorzi comunali	1'015'851.15	1'050'000.00	-34'148.85
	Minor ricavo	1'201'067.55	1'211'000.00	**-9'932.45**

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Gruppi di conto 46 Ricavi inferiori del 1.30% rispetto al preventivo.

Contributi per spese correnti	Comprende principalmente il sussidio cantonale per gli stipendi dei docenti (-CHF 6'429.30)

		Consuntivo	Preventivo	
461	Cantoni	525'064.50	532'000.00	-6'935.50
	Minor ricavo	525'064.50	532'000.00	**-6'935.50**

Gruppi di conto 47 Nessun commento particolare.

Gruppi di conto 48 Ricavi inferiori del 71.35% rispetto al preventivo.

Prelevamento da fondi di riserva	Si evidenzia il prelevamento di CHF 10'026.25 dal fondo FER a copertura dei rimborsi concessi alla popolazione per l'acquisto di biciclette elettriche, per le Flexicard invendute nel 2019 e per i costi di noleggio della colonnina VEL.

		Consuntivo	Preventivo	
480	Accantonamenti manutenzione straordinaria canalizzazioni	0.00	25'000.00	-25'000.00
485	Prelevamento dal FER a copertura costi gestione corrente	10'026.25	10'000.00	26.25
	Minor ricavo	10'026.25	35'000.00	**-24'973.75**

Gruppi di conto 49 Nessun commento particolare.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Osservazioni di dettaglio

0 AMMINISTRAZIONE

Il dicastero registra una minor spesa complessiva di CHF 90'136.11 rispetto al preventivo, pari a -6.79%.

001 Potere legislativo ed esecutivo

Conto 001.300.003 Onorari e indennità Sindaco e Municipali CHF 51'850.00 (-CHF 450.00 rispetto al preventivo).

Il costo si riferisce alle indennità versate ai Municipali per le rispettive cariche ricoperte ed anche alla loro remunerazione per le sedute di Municipio.

Conto 001.300.004 Indennità membri commissioni municipali CHF 800.00 (-CHF 700.00 rispetto al preventivo).

Nel corso del 2019 sono state pagate le seguenti indennità:

- Commissione AAP CHF 350.00
- Commissione scolastica CHF 400.00
- Commissione naturalizzazioni CHF 50.00

Conto 001.300.005 Indennità delegati CHF 2'480.00 (+CHF 980.00 rispetto al preventivo).

Indennità per delegazione tutoria CHF 1'730.00
Indennità per delegazione votazioni CHF 750.00

Conto 001.310.015 Stampa regolamenti ed opuscoli CHF 16'926.00 (+ CHF 1'926.00 rispetto al preventivo).

A titolo informativo per l'anno appena concluso sono state stampate e diffuse alla popolazione 5 edizioni di "Torricella-Taverne informa" e 4 Newsletter elettroniche.

Conto 001.317.001 Spese di rappresentanza CHF 17'975.95 (+CHF 2'975.95 rispetto al preventivo).

Trattasi generalmente di spese per aperitivi offerti alla popolazione in occasione di inaugurazioni di opere edilizie o festività ricorrenti, per l'acquisto di gadget di rappresentanza da omaggiare a sposi o autorità varie e per gli annunci funebri.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

002 Amministrazione generale

Conto 002.301.000 Stipendi e salari CHF 481'998.50 (+ CHF 11'998.50 rispetto al preventivo).

Lo scostamento è dovuto essenzialmente all'introduzione, a partire da settembre 2019, del nuovo Regolamento Organico Dipendenti, nel quale si è allineata la scala stipendi dei dipendenti comunali a quella cantonale attualmente in vigore.

Conto 002.301.001 Stipendi e salari UT CHF 220'968.20 (-CHF 73'031.80 rispetto al preventivo).

Si è rinunciato alla sostituzione dell'impiegata giunta al beneficio della pensione a luglio 2019; contestualmente il preventivato potenziamento dell'UT mediante assunzione di un nuovo tecnico comunale ha avuto effetto solo a partire dal 01.01.2020.

Conto 002.301.022 Personale avventizio CHF 12'164.95 (+CHF 9'164.95 rispetto al preventivo).

Trattasi della retribuzione di un'unità impiegata fino a settembre 2019 in UT in qualità di stagista e di un'altra attiva per 6 mesi presso i Servizi Finanziari. A titolo informativo il Comune ha dato la possibilità ad altri 6 studenti domiciliati nel territorio di effettuare una o due settimane di stage durante il periodo delle vacanze estive.

Conto 002.309.000 Ricerca e formazione del personale CHF 5'538.00 (+CHF 538.00 rispetto al preventivo).

Il costo registra CHF 4'638.00 per la pubblicazione sul Foglio ufficiale e sui media dei concorsi per l'assunzione dell'apprendista di commercio, del tecnico comunale e dell'impiegata dei Servizi Finanziari, mentre CHF 900.00 sono stati investiti per la formazione continua del personale amministrativo.

Conto 002.315.000 Manutenzione installazioni informatiche CHF 79'762.60 (+CHF 24'762.60 rispetto al preventivo).

Lo scostamento rispetto al preventivo si riferisce principalmente all'acquisto e configurazione di 4 nuovi PC divenuti obsoleti (CHF 10'721.00), all'implementazione del nuovo sito WEB unificato Comune-Istituto scolastico (il conto in oggetto registra solo la quota parte dei costi di spettanza dell'Amministrazione comunale) per CHF 7'806.95 e alle consulenze per le modifiche contabili effettuate nell'ambito dell'introduzione dell'MCA2 (CHF 3'001.10).

Conto 002.318.000 Consulenze di terzi CHF 42'175.05 (+CHF 12'175.05 rispetto al preventivo).

Il supporto all'UT dello studio d'ingegneria Tarchini Ezio SA è continuato per tutto il 2019 (CHF 38'211.70). Inoltre è stata effettuata una consulenza da parte dell'ufficio di revisione Interfida per l'allestimento del Piano Finanziario 2019-2022 (CHF 2'261.70).

Conto 002.318.019 Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive CHF 38'910.50 (+CHF 18'910.50 rispetto al preventivo).

Le spese generate dall'incasso forzato di tasse d'uso e imposte sono aumentate in maniera esponenziale (+46 % rispetto al consuntivo 2018).

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Conto 002.436.001 Rimborso stipendi personale CHF59'335.45 (+CHF 2'335.45 rispetto al preventivo).

Oltre all'accredito della percentuale di stipendio del personale AAP (CHF 57'000.00) è da rilevare il rimborso dell'assicurazione malattia e infortuni Helsana per inabilità lavorative del personale amministrativo.

009 Compiti non ripartibili

Conto 009.301.000 Stipendi e salari CHF 30'874.00 (+2'174.00 rispetto al preventivo).

Il Comune ha preso a carico la pulizia settimanale del bagno adiacente alla Casa Parrocchiale, il quale è a disposizione dell'utenza del parco giochi al Castello.

Conto 009.313.002 Acquisto materiali diversi CHF 6'070.45 (+CHF 70.45 rispetto al preventivo).

Trattasi di acquisti vari non ripartibili inerenti ai prodotti di pulizia e di consumo (in genere a beneficio degli utenti della Casa comunale).

Conto 009.361.012 Contributo progetto "Ticino 2020"

Si tratta del contributo 2019 per il progetto "Ticino 2020", corrispondente a CHF 0.57 per abitante.

1 SICUREZZA PUBBLICA

Il dicastero registra una minor spesa complessiva di CHF 19'062.23 rispetto al preventivo, pari a -3.89%.

100 Registro fondiario, pesi e misure

Nessuna osservazione in particolare.

101 Altri servizi giuridici

Nessuna osservazione in particolare.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

110 Protezione giuridica, curatele e tutele

I costi effettivi a carico del Comune si possono dedurre dal saldo finale del Centro di costo 110 ARP9. Si osserva che i seguenti costi e ricavi: 110.301.024 Mercedi a tutori, 110.318.035 Spese per tutele e curatele, 110.318.040 Onorari per perizie e 110.436.006 Recupero mercedi a tutori, non vengono considerati nel calcolo per la ripartizione delle spese tra i comuni dell'Autorità Regionale di Protezione 9, dunque rimangono a carico del Comune di Torricella-Taverne, laddove non si è potuto recuperare presso i pupilli i costi anticipati.

Conto 110.301.024 Mercedi a tutori e curatori, oneri sociali compresi CHF 41'360.70 (+CHF 1'360.70 rispetto al preventivo).

Si tratta delle mercedi pagate ai tutori di persone domiciliate nel nostro Comune. Nel conto 110.436.006 "recupero mercedi e oneri sociali tutori" si trova l'importo di quanto si è riuscito a recuperare per le medesime.

Conto 110.301.033 Indennità membri ARP9 CHF 78'108.10 (+CHF 4'108.10 rispetto al preventivo).

Il saldo del conto si compone della remunerazione comprensiva del costo degli oneri sociali del Presidente ARP9 (CHF 60'894.10), del suo supplente (CHF 5'214.00) e dell'indennità mensile del membro ARP9 presente in sede per il 20% del tempo lavorativo.

Conto 110.315.000 Manutenzione installazioni informatiche CHF 4'173.70.

Sono stati acquistati 2 PC e 1 nuova stampante per il segretariato ARP9.

Conto 110.318.035 Spese per tutele e curatele CHF 4'139.65 (-CHF 860.35 rispetto al preventivo).

Si tratta delle diverse spese vive e di trasferta pagate ai tutori relative a persone domiciliate nel nostro comune.

111 Polizia

Conto 111.311.002 Acquisto attrezzature CHF 20'176.40.

Per limitare il traffico veicolare in Via S.M. Maddalena ai soli confinanti autorizzati, è stato installato un impianto di videosorveglianza per il controllo delle targhe.

Conto 111.315.010 Manutenzione macchinari e attrezzature CHF 2'632.55.

L'implementazione della videosorveglianza sul territorio ha necessitato nel 2019 di qualche puntuale intervento di manutenzione non preventivato, fra i quali vi è stata la sostituzione di un notebook per la visualizzazione delle immagini catturate.

Conto 111.318.009 Servizio d'ordine privato e di picchetto CHF 549.00.

Un servizio d'ordine privato, in occasione di problemi riscontrati sul territorio in zona istituto scolastico, ha esaminato le immagini catturate dall'impianto di videosorveglianza.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Conto 111.318.012 Illuminazione pubblica-manutenzione impianti CHF 8'045.15.

Trattasi di forniture e prestazioni dell'AIL per permettere la messa in funzione dell'impianto di videosorveglianza targhe in via S.M. Maddalena.

Conto 111.352.001 Rimborso Polizia del Vedeggio CHF 276'092.00 (-CHF 39'908.00 rispetto al preventivo).

Il consuntivo 2019 del Corpo di Polizia del Vedeggio ha registrato un costo totale a carico del nostro Comune di CHF 276'092.00. Tenuto conto che al 31.12.2019 la popolazione di Torricella-Taverne contava 3'139 abitanti, risulta un costo pro capite del servizio di CHF 87.95 (+CHF 2.39 per abitante rispetto al risultato di gestione 2018).

114 Polizia del fuoco

Nessuna osservazione in particolare.

115 Difesa nazionale militare

Conto 115.314.000 Manutenzione stabili e strutture

Si tratta del contributo versato alla società Tiratori del Vedeggio per le spese delle infrastrutture di tiro.

116 Difesa nazionale civile

Nessuna osservazione in particolare.

2 EDUCAZIONE

Il dicastero registra una minor spesa complessiva di CHF 126'477.57 rispetto al preventivo, pari a –7.01%.

220 Scuole dell'infanzia

Conto 220.301.005 Stipendi e indennità personale parascolastico CHF 840.00 (-CHF 1'160.00 rispetto al preventivo).

L'importo corrisponde ad indennità versate per la profilassi dentaria.

Conto 220.301.022 Personale avventizio CHF 2'000.00.

Il conto registra i compensi versati agli stagisti SI.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Conto 220.302.000 Stipendi e indennità docenti CHF 310'923.05 (+CHF 5'423.05 rispetto al preventivo).

Sono stati versati CHF 5'813.45 a titolo di indennità per vacanze non effettuate in favore di una docente in congedo maternità da gennaio 2020.

Conto 220.302.001 Supplenze docenti CHF 41'617.30 (+CHF 11'617.30 rispetto al preventivo).

L'importo è sempre difficilmente quantificabile, in quanto strettamente collegato alle inabilità lavorative dei docenti titolari. A parziale compensazione del costo si rimanda al conto dei ricavi 220.436.001 Rimborso indennità stipendi personale, il quale registra le indennità assicurative incassate per malattie e infortuni a partire dal 14mo giorno di inabilità.

Conto 220.318.025 Spese postali e telefoniche CHF 3'614.15 (+CHF 1'114.15 rispetto al preventivo).

Le varie sedi SI dispongono ora tutte di un collegamento internet soggetto ad abbonamento fisso.

Conto 220.352.013 Costo per tasse scolastiche alunni fuori Comune CHF 1'200.00.

Nel 2019 ci sono state fatturate tasse per 2 allievi domiciliati iscritti a scuole dell'infanzia fuori comune.

Conto 220.439.000 Ricavi diversi CHF 2'757.00.

In questo conto sono stati registrati la quota parte SI del ricavato proveniente dalla festa di chiusura estiva dell'Istituto scolastico, unitamente al versamento volontario di un cittadino a titolo di rimborso per l'acquisto dei sacchetti natalizi per i bimbi SI.

221 Scuole pubbliche

Conto 221.314.000 Manutenzione stabili e strutture CHF 67'531.45.

Questo conto, per il quale non erano state inserite cifre a preventivo 2019, registra quei costi di manutenzione allo stabile SE di pertinenza dell'anno 2018, oggetto a suo tempo di contestazioni da parte del Comune di Bedano. La Sezione Enti Locali, interpellata dalla controparte, si è espressa in favore del Comune di Bedano, imponendo al nostro Comune la presa a carico delle spese contestate (aventi carattere di miglioria e/o risanamento). In conseguenza a questa decisione, anche le spese di medesima natura del 2019 sono state inserite nel conto all'oggetto.

Conto 221.318.021 Spese legali e notarili CHF 1'098.55.

Trattasi dei costi legali relativi alla controversia di cui sopra.

221.351.004 Contributo per allievi fuori Comune CHF 1'230.00.

Nel 2019 ci sono state fatturate diverse tasse per allievi domiciliati iscritti a scuole medie o a scuole speciali fuori Comune.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

290 Scuola elementare

Conto 290.301.005 Stipendi e indennità personale parascolastico CHF 14'037.60 (-CHF 4'162.40 rispetto al preventivo).

La docente responsabile delle lezioni agli allievi alloglotti ha lasciato l'Istituto scolastico e non è stata sostituita.

Conto 290.304.000 Contributi cassa pensione CHF 194'451.00 (+CHF 19'551.00 rispetto al preventivo).

Lo scostamento è dovuto ad una svista al momento dell'elaborazione del preventivo 2019; non è stato infatti inserito il costo LPP di direttore, bidello e operatore d'istituto. L'importo contabilizzato è comunque in linea con i consuntivi 2018 e 2017.

Conto 290.310.016 Credito d'istituto e progetti d'istituto CHF 22'909.00 (+CHF 13'909.00 rispetto al preventivo).

Lo scostamento sopra riportato è dovuto perlopiù a spese destinate alla continuità del progetto Museo d'Argine (acquisto di nuovi pannelli da pitturare in sostituzione di quelli rovinati, unitamente al materiale di pittura e di consumo necessari).

Conto 290.311.007 Acquisto segnaletica stradale CHF 1'880.00 (+CHF 880.00 rispetto al preventivo).

Si tratta di costi sostenuti a favore del progetto "Percorso sicuro casa-scuola".

Conto 290.311.012 Acquisto piccoli veicoli CHF 0.00.

L'acquisto preventivato di CHF 10'000.00 di una scopatrice per il piazzale adiacente all'edificio scolastico non è stato effettuato.

Conto 290.314.000 Manutenzione stabili e strutture CHF 30'251.05 (-CHF 49'748.95 rispetto al preventivo).

Nel corso dell'anno sono stati effettuati svariati interventi di manutenzione allo stabile scolastico.

Conto 290.314.010 Pulizia edifici scolastici CHF 82'502.10 (+CHF 7'002.10 rispetto al preventivo)

Il superamento della spesa è dovuto a pulizie straordinarie eseguite durante il periodo estivo.

Conto 290.315.000 Manutenzione installazioni informatiche CHF 6'624.10 (-CHF 3'375.90 rispetto al preventivo).

Per rispondere sempre meglio alle esigenze della cittadinanza, il sito web dell'Istituto scolastico è stato rivisto e migliorato nei suoi contenuti ed integrato nel portale dell'Amministrazione comunale.

Conto 290.436.001 Rimborso indennità stipendi personale CHF 32'404.00 (+CHF 22'404.00 rispetto al preventivo).

Ricavi difficilmente quantificabili, in quanto strettamente collegati alle inabilità lavorative per loro natura imprevedibili.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Conto 290.436.009 Rimborsi diversi CHF 713.45.

Trattasi di recuperi finanziari di spese sostenute per conto terzi.

Conto 290.439.000 Ricavi diversi CHF 5'393.00.

Trattasi del ricavato degli eventi "Festa di chiusura Istituto scolastico" (per la parte di pertinenza SE) e "Buvette mercatino natalizio benefico".

Conto 290.450.001 Rimborsi da Ufficio federale dello Sport CHF 4'148.00 (+CHF 2'148.00 rispetto al preventivo).

È stato registrato l'incasso del contributo G+S Sport per le uscite di scuola bianca.

Conto 290.452.008 Rimborsi Comuni/Consorzi (SSP) CHF 61'791.80 (+CHF 27'191.80 rispetto al preventivo).

L'anno scolastico 2019/2020 vede il Comune di Torricella-Taverne fungere da Comune sede per tre docenti attivi presso più posti di lavoro, a fronte dei due dell'anno scolastico 2018/2019 (le UD "esterne" sono passate da 12 a 37 mensili). La parte di stipendio conteggiata in gestione corrente di pertinenza di altri istituti scolastici viene recuperata tramite fatturazione mensile ai Comuni interessati e accorpata al conto ricavi di cui all'oggetto.

3 CULTURA E TEMPO LIBERO

Si registra una maggior spesa rispetto al preventivo di CHF 83'591.35, pari a +28.54%.

330 Promozione culturale

Conto 330.310.005 Acquisto libri, giornali e riviste CHF 1'000.00.

Sono stati acquistati 50 esemplari del libro "Perle nascoste" scritto da Luca Bertone.

Conto 330.314.000 Manutenzione stabili e strutture CHF 4'118.65 (+CHF 3'118.65 rispetto al preventivo).

Si tratta di interventi di manutenzione eseguiti allo stabile a disposizione dell'AGET (gruppo scout).

Conto 330.365.004 Contributi a società CHF 6'500.00 (-CHF 1'500.00 rispetto al preventivo).

Sono contributi concessi sulla base di una specifica ordinanza a società del territorio aventi per loro natura carattere "culturale".

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

333 Parchi pubblici e sentieri

Conto 333.314.001 Manutenzione parchi, giardini, aiuole CHF 19'776.20 (+ 16'776.20 rispetto al preventivo).

Costi tendenti al rialzo in rapporto ai consuntivi precedenti (+CHF 6'174.90 in confronto al 2018), dovuti ad acquisti di materiale e semenze miranti all'abbellimento di diverse aiuole comunali.

334 Sport

Conto 334.312.000 Consumo energia elettrica CHF 28'473.20 (+CHF 3'473.20 rispetto al preventivo).

Costi in linea con il consuntivo 2018 anche se in leggero aumento.

Conto 334.314.006 Manutenzione impianti sportivi CHF 110'566.60 (+CHF 15'566.60 rispetto al preventivo).

E' stato dato un contributo di CHF 25'500.00 per il rifacimento della pista da skater hockey del Comune di Savosa, il quale per tutta la durata dei lavori di edificazione del nuovo comparto sportivo, ospiterà la società SHC Eagles Vedeggio.

Conto 334.365.004 Contributi a società CHF 15'600.00 (importo invariato rispetto al preventivo).

Sono contributi concessi sulla base di una specifica ordinanza a società del territorio aventi per loro natura carattere "sportivo". Come deciso in sede di Consiglio Comunale, si rende attenti che a partire dal consuntivo 2020 la partecipazione alle spese del custode campo da calcio non saranno più accorpate a questo conto, ma registrate nel 334.314.006 Manutenzione impianti sportivi.

Conto 334.439.000 Ricavi diversi CHF 2'000.00.

Trattasi della fatturazione all'impresa di costruzione incaricata dell'edificazione della nuova SI per l'utilizzo della baracca da skater, importo rifuso a nostra volta alla SHC Eagles Vedeggio e registrato al conto 334.365.004.

339 Culto

Conto 339.312.003 Consumo gas naturale CHF 4'312.00.

Dal 2018 la Casa parrocchiale è allacciata alle condutture di gas metano, quindi non verrà più acquistato olio combustibile ma solo gas naturale.

Conto 339.314.000 Manutenzione stabili e strutture CHF 2'596.10 (+CHF 2'096.10 rispetto al preventivo).

E' stato aperto il locale tank della Chiesa.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Conto 339.314.008 Manutenzione campanile e casa parrocchiale CHF 67'194.75 (+CHF 66'194.75 rispetto al preventivo);

Sono stati eseguiti diversi interventi di manutenzione non preventivati presso la Casa parrocchiale.

4 SALUTE PUBBLICA

Il dicastero registra una minor spesa rispetto al preventivo di CHF 7'737.80, pari a -12.79%.

446 Servizio medico scolastico

Nessuna osservazione in particolare.

449 Altri compiti per la salute

Nessuna osservazione in particolare.

5 PREVIDENZA SOCIALE

Il dicastero registra una minor spesa rispetto al preventivo di CHF 158'207.72, pari a -6.34%.

550 AVS e contributi comunali a fondi centrali

Conto 550.361.002 Contributo comunale ai fondi (AVS/AI/PC/AM) CHF 699'905.55 (+CHF 2'905.55 rispetto al preventivo).

L'importo comprende 4 acconti per il 2019 per un totale di CHF 680'250.00, un conguaglio 2019 stimato di CHF 17'700.00 e la differenza per il conguaglio 2018 di CHF 1'955.55.

554 Protezione della gioventù

Conto 554.301.002 Stipendi e salari servizio extrascolastico CHF 178'218.55 (+CHF 26'918.55 rispetto al preventivo).

Lo scostamento è dovuto essenzialmente all'aumento di stipendio concesso al personale educativo (inserito solo parzialmente nel preventivo 2019) e al pagamento di ore supplementari per sopperire alle assenze dovute a vacanze o malattia. Si porta all'attenzione che lo stipendio dell'aiuto educatrice è stato adeguato in base a precise indicazioni dell'UFAG, al fine di poter beneficiare del sussidio cantonale massimo.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Conto 554.301.003 Stipendi e salari servizio mensa CHF 74'155.45 (+CHF 9'555.45 rispetto al preventivo).

Un'ex collaboratrice addetta alle pulizie, che non ha mai prestato servizio nel 2019 in quanto inabile al lavoro, è stata comunque retribuita fino al mese di settembre. Il recupero delle indennità anticipate è registrato nel conto 554.436.001 Rimborso indennità stipendi personale.

Conto 554.313.000 Acquisto generi alimentari CHF 47'895.60 (+CHF 3'895.60 rispetto al preventivo).

Nel 2019 il centro extrascolastico ha aderito all'associazione Fourchette Verte, attiva nell'ambito della ristorazione e promotrice di un'alimentazione sana ed equilibrata. L'attribuzione del marchio ha imposto un cambiamento nell'acquisto e preparazione di alcune derrate alimentari, il quale ha generato un aumento, seppur contenuto, dei costi di approvvigionamento delle materie prime da trasformare.

Conto 554.313.001 Lavanderia e materiale di pulizia CHF 4'230.30 (+CHF 1'730.30 rispetto al preventivo).

I costi sono generati dal lavaggio della biancheria in outsourcing e dall'acquisto di materiale per la sanificazione dei locali.

Conto 554.314.000 Manutenzione stabili e strutture CHF 14'273.70 (+CHF 10'723.70 rispetto al preventivo).

Il centro extrascolastico è stato dotato di un impianto per l'aria condizionata (CHF 7'163.05) e di un nuovo forno (CHF 5'697.35).

Conto 554.314.020 Pulizia edifici CHF 3'189.80 (+CHF 2'189.80 rispetto al preventivo).

In conseguenza dell'improvvisa malattia e conseguente abbandono del posto di lavoro dell'inserviente, le pulizie giornaliere sono state demandate in outsourcing per due mesi, fino all'assunzione della nuova collaboratrice avvenuta nel mese di novembre 2019.

Conto 54.315.000 Manutenzione installazioni informatiche CHF 1'824.00 (+CHF 824.00 rispetto al preventivo).

E' stato aggiornato il sito web del centro extrascolastico.

Conto 554.318.019 Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive CHF 800.00.

Si tratta della tassa di giudizio del Tribunale Cantonale Amministrativo inerente alla vertenza avviata dall'ex collaboratrice addetta alle pulizie nei confronti dell'Amministrazione comunale.

Conto 554.318.021 Spese legali e notarili CHF 7'548.15.

Trattasi delle ripetibili unitamente alle spese legali per la gestione del contenzioso con l'ex inserviente.

Conto 554.451.003 Sussidi cantonali CHF 97'487.00 (+CHF 17'487.00 rispetto al preventivo).

Come assicurato dall'ufficio del sostegno a enti e attività per le famiglie e i giovani, a seguito dell'aumento di stipendio all'aiuto educatrice, il sussidio cantonale è stato aumentato da CHF 14.40/ora (contributo fissato nel 2018) a CHF 22.30/ora per il 2019, per un massimale di

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

4'359 ore educative riconosciute. A titolo informativo nel 2019 il totale di queste ore è stato di 4'755, ciò vuol dire che l'8.3 % delle ore non sarà oggetto di sussidio cantonale; si osserva tuttavia che la differenza non coperta corrisponde alle prestazioni effettuate dal personale educativo avventizio, assunto nei periodi estivi oppure in sostituzione di quello fisso in occasione di vacanze o inabilità lavorative.

Conto 554.451.005 UFaG, rimborso aiuto soggettivo alle famiglie CHF 12'239.00 (+2'239.00 rispetto al preventivo).

La modifica della Legge cantonale per le famiglie ha portato a queste ultime uno sgravio inerente alle rette per la permanenza dei bambini presso il centro extrascolastico. Questo conto registra l'entrata versata dal Cantone al Comune a titolo di compensazione per i minori ricavi fatturati.

557 Case per anziani

Conto 557.352.000 Rimborso casa anziani Medio Vedeggio CHF 99'871.59 (-CHF 58'128.41 rispetto al preventivo).

Le cifre a consuntivo 2019 fornite dall'economato della casa anziani Stella Maris indicano un costo a carico del Comune di Torricella-Taverne pari a CHF 98'952.07, cifra nettamente più bassa rispetto a quella inserita a preventivo. Al momento della scrittura del presente messaggio tuttavia non siamo ancora in possesso della documentazione definitiva onde poter giustificare nel dettaglio lo scostamento.

Conto 557.362.005 Contributo per anziani ospiti di istituti CHF 679'079.85 (-CHF 129'920.15 rispetto al preventivo).

La cifra esposta comprende 4 acconti per un totale di CHF 714'822.38, il conguaglio dell'anno precedente esposto (minor costo di CHF 100'842.53) e la delimitazione contabilizzata a fine 2019 di CHF 65'100.00.

558 Assistenza

Conto 558.310.000 Materiale di cancelleria e stampati CHF 422.20.

Sono stati stampati i nuovi biglietti da visita dell'operatrice sociale e della sportellista LAPS.

Conti 558.310.018 Acquisto materiale HW e SW CHF 1'605.70 **e 554.315.000 Manutenzione installazioni informatiche** CHF 516.95.

Trattasi dell'acquisto di una nuova stampante unitamente alla comanda dei toner. Si prenda nota tuttavia che la stessa è stata ritirata dal fornitore a marzo 2020 al prezzo di acquisto ed è stata sostituita con una stampante maggiormente performante e dai costi di manutenzione annui inferiori rispetto a quelli presentati a consuntivo (essendo la stampante condivisa con i Servizi Finanziari, risultava essere molto sollecitata e di conseguenza i costi per l'acquisto dei toner incidevano in maniera eccessiva sul costo unitario per copia stampata).

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Conto 558.361.004 Contributi assistenza CHF 192'128.27 (+CHF 22'128.27 rispetto al preventivo).

Il numero di persone che si sono rivolte all'assistenza sociale è aumentato rispetto all'anno 2018, generando di riflesso un aumento dei costi. L'importo comprende 3 acconti versati per il 2019 per un totale di CHF 137'424.97 e la stima del conguaglio di CHF 54'703.30.

558.436.020 Rimborso incarti LAPS CHF 19'050.00 (- CHF 1'950.00 rispetto al preventivo).

Si tratta dell'importo riconosciuto dal Cantone per le pratiche eseguite dallo sportello LAPS, più precisamente 127 incarti a CHF 150.00 cadauno. A titolo informativo il Municipio ha rinegoziato con l'IAS (partner contrattuale nella gestione dello sportello LAPS) le tariffe forfetarie per tipologia d'incarto: per domande nuove CHF 200.00 (precedentemente CHF 150.00), per revisioni CHF 150.00 (invariato) e per domande interrotte CHF 75.00 (invariato).

6 TRAFFICO

Il dicastero registra una maggior spesa rispetto al preventivo di CHF 65'889.70, pari a +7.27%.

661 Strade cantonali

Nessuna osservazione in particolare.

662 Rete stradale comunale

Conto 662.301.000 Stipendi e salari CHF 247'009.15 (+CHF 7'009.15 rispetto al preventivo).

Maggior costo dovuto alla remunerazione di alcune ore di lavoro supplementari e all'assunzione di un apprendista giardiniere a partire da settembre 2019.

Conto 662.311.009 Acquisto materiale vario CHF 5'302.55 (+CHF 2'302.55 rispetto al preventivo).

Cifra in linea con il consuntivo dell'anno precedente.

Conto 662.314.000 Manutenzione stabili e strutture CHF 19'395.95 (+CHF 9'395.95 rispetto al preventivo).

Si segnala la spesa di CHF 4'300.00 per la rimozione di graffiti da sottopassi e strutture e di CHF 12'518.75 per la fermata del bus in Via alle Scuole (copertura della struttura e pareti laterali).

Conto 662.314.015 Manutenzione strade, piazze e posteggi CHF 214'477.85 (+CHF 114'477.85 rispetto al preventivo).

Sono stati eseguiti puntuali interventi di manutenzione sul territorio che hanno portato al superamento della cifra preventivata inerente al conto all'oggetto. Nello specifico gli interventi più rilevanti sono stati i seguenti: sostituzione canalette rotte in Via Brusighell

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

(CHF 12'972.45), lavori di ripavimentazione a seguito della rimozione del dosso in Via Comunale (CHF 37'653.00), lavori in Via S.M. Maddalena in seguito alla posa della rete gas (CHF 38'283.15), ripristino stato muro lungo l'argine del fiume Vedeggio in vista del rifacimento quadri ad opera dei bambini SE+SI (CHF 17'500.00), sistemazione e messa in sicurezza del muro zona Monti (CHF 24'112.30).

Conto 662.314.019 Manutenzione straordinaria territorio CHF 1'184.70.

Trattasi di opere da pittore per la sistemazione del danno cagionato da un camion proveniente dall'estero al nuovo ponte in Via Ponte Vecchio. La spesa è in parte stata recuperata (CHF 570.00 registrati al conto 662.436.009).

Conto 662.315.007 Manutenzione veicoli CHF 16'579.50 (+CHF 11'579.50 rispetto al preventivo).

Cifra in linea con il consuntivo dell'anno precedente.

Conto 662.318.000 Consulenze di terzi CHF 7'368.85 (+CHF 5'368.85 rispetto al preventivo).

Sono state effettuate consulenze in merito alla viabilità in via Industria e alla nuova condotta di smaltimento delle acque meteoriche zona Monti.

Conto 662.318.012 Illuminazione pubblica – manutenzione impianti CHF 19'887.40 (-CHF 10'112.60 rispetto al preventivo).

Trattasi dei costi di manutenzione dell'illuminazione pubblica tra cui evidenziamo oltre ai consueti costi di manutenzione, la spesa di CHF 3'496.55 inerente alla posa di un punto luce in Co' d'Denta e di CHF 2'261.70 per la sostituzione di un palo della corrente rovinato.

Conto 662.318.040 Onorari per perizie CHF 36'290.25.

La spesa, non inserita a preventivo 2019, è stata generata da varie prestazioni di studi d'ingegneria e architettura; nello specifico CHF 23'859.05 sono dovuti all'allestimento del catasto manufatti comunali, CHF 6'400.00 alla perizia eseguita sullo stato del magazzino comunale e CHF 6'031.20 a prove a futura memoria.

Conto 662.436.001 Rimborso stipendi personale CHF 15'499.25

La cifra si compone di due indennità infortunio, due IPG e dell'addebito di CHF 8'000.00 quale partecipazione dell'Azienda Acqua Potabile ai costi del personale avventizio.

665 Traffico regionale

Conto 665.366.001 Contributo comunale carte giornaliere (Flexicard) CHF 28'000.00.

Nel 2019 sono state acquistate 730 carte giornaliere per un totale di CHF 28'000.00. Per le 41 carte rimaste invendute (del valore totale di CHF 1'572.60) si è fatto capo al fondo FER messo a nostra disposizione sulla base delle direttive federali vigenti in materia.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Conto 665.366.003 Contributo comunale utilizzo trasporti pubblici CHF 34'150.10 (+CHF 14'150.10 rispetto al preventivo);

La spesa relativa a questo conto è in costante aumento, a dimostrazione che sempre più studenti chiedono il sussidio per i trasporti con i mezzi pubblici. È attualmente in corso un approfondimento presso l'ufficio delle energie rinnovabili per verificare se vi è la possibilità di fare capo al fondo FER anche per questa tipologia di contributi.

669 Altro traffico

669.361.003 Contributo comunità tariffale Ticino-Moesano CHF 23'916.00 (-CHF 26'084.00 rispetto al preventivo).

Il costo è riconducibile all'addebito sul conto Stato-Comune per l'anno 2019.

Conto 669.436.009 Rimborsi diversi CHF 957.10.

Si tratta della differenza non preventivata della quota parte a favore del nostro Comune riversata dal Cantone nelle casse comunali per la vicenda inerente ad Autopostale SA.

7 AMBIENTE E TERRITORIO

Il dicastero registra una minor spesa rispetto al preventivo di CHF 228'802.10, pari a -93.66% (si rimanda al centro di costo 775 per la motivazione dello scostamento).

771 Eliminazione delle acque luride

Il consuntivo 2019 per questo centro di costo presenta un avanzo d'esercizio di CHF 396.40, si osserva quindi che i parametri dettati dalla vigente legge cantonale, secondo i quali esso non deve generare utili, possono considerarsi raggiunti.

772 Eliminazione rifiuti

L'introduzione della tassa causale sul sacco a partire dal 1. gennaio 2019 ha visto chiudere il primo consuntivo del centro di costo all'oggetto con una perdita di CHF 84'430.05. Ricordiamo che la legge vigente in materia chiede una copertura dei costi del 100%. L'Esecutivo unitamente ai funzionari comunali responsabili hanno lavorato intensamente per cercare di allinearsi il più possibile alle direttive superiori e malgrado l'obiettivo non sia stato completamente raggiunto, gli sforzi intrapresi hanno comunque permesso di ottenere un grado di copertura dei costi dell'84%, giudicato soddisfacente dal Municipio. Sarà premura dell'Esecutivo adoperarsi costantemente nel cercare di contenere i costi di gestione corrente onde permettere nel tempo il raggiungimento della copertura totale degli stessi.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Conto 772.311.004 Acquisto contenitori rifiuti CHF 9'468.65 (+CHF 4'468.65 rispetto al preventivo).

Il conto registra CHF 5'808.65 di acquisto contenitori per scarti vegetali destinati alla rivendita (effettuato nel 2018 ma di competenza del 2019), CHF 1'075.00 per acquisto cestini rifiuti per strade comunali e CHF 2'585.00 per acquisto contenitori rifiuti organici canini.

Conto 772.312.005 Energia elettrica videosorveglianza punti raccolta rifiuti CHF 1'408.45.

L'energia elettrica per la videosorveglianza dei punti raccolta rifiuti è ora registrata nel centro di costo all'oggetto.

Conto 772.313.012 Acquisto sacchi rifiuti CHF 21'364.70 (-CHF 48'635.30 rispetto al preventivo).

L'importo a consuntivo corrisponde all'effettivo consumo dei sacchi rifiuti nell'anno 2019 (dopo registrazione delle giacenze a magazzino). Questo dato sarà usato quale punto di riferimento in occasione dell'allestimento del prossimo preventivo.

Conto 772.313.013 Acquisto adesivi e fascine per scarti vegetali CHF 2'428.00 (+CHF 1'728.00 rispetto al preventivo).

Anche questa cifra fungerà da riferimento in occasione dell'allestimento del prossimo preventivo.

Conto 772.315.000 Manutenzione installazioni informatiche CHF 300.00.

Trattasi dell'importo pro-rata temporis inerente al server virtuale del programma Softcodex per la gestione dei sacchi rifiuti (CHF 1'200.00 annui a partire dal 2020).

Conto 772.315.002 Acquisto software CHF 7'428.05.

L'importo si riferisce all'acquisto del programma informatico per la gestione del flusso dei sacchi rifiuti (effettuato nel 2018 ma di competenza del 2019).

Conto 772.318.003 IVA precedente non recuperabile e riprese da revisioni IVA CHF 8'718.53 (+CHF 3'718.53 rispetto al preventivo).

Si ricorda che l'imposta precedente sulla gestione corrente e sugli investimenti per il servizio Eliminazione rifiuti è deducibile al 100 % solo in caso di copertura dei costi al 100 %. Nel nostro caso anche per il 2019 si è proceduto ad un calcolo di rettifica dell'imposta precedente proporzionalmente al risultato d'esercizio del centro di costo.

Conto 772.318.021 Spese legali e notarili CHF 8'255.00.

Il conto registra i costi legali generati dal ricorso opposto da alcuni cittadini contro la nuova ordinanza rifiuti 2019.

Conto 772.351.005 Rimborso all'Azienda Cantonale dei rifiuti CHF 60'902.80 (-CHF 59'097.20 rispetto al preventivo).

Come si può evincere dal raffronto con il consuntivo 2018, i costi di smaltimento dell'RSU presso l'ACR si sono più che dimezzati dall'introduzione della tassa sul sacco. Anche questo

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

importo, alla pari di quelli relativi all'acquisto sacchi e adesivi, servirà da riferimento per l'allestimento del prossimo preventivo.

Conto 772.434.006 Tasse raccolta rifiuti CHF 9'155.40.

L'importo si riferisce alla fatturazione retroattiva della tassa rifiuti 2018 e precedenti (quindi sulla base delle vecchie ordinanze) per quelle persone giuridiche per le quali al momento dell'emissione della tassa rifiuti non si era in grado di stabilire con certezza l'effettiva imponibilità.

Conto 772.434.012 Tassa base rifiuti CHF 270'617.63 (-CHF 14'382.37 rispetto al preventivo).

Lo scostamento rispetto alla cifra preventivata è dovuto alla diminuzione della tariffa base per le categorie Economia domestica "1-2 persone" e "3 persone e oltre", come da ordinanza 2019.

Conto 772.434.013 Tassa causale rifiuti CHF 123'355.75 (-CHF 26'644.25 rispetto al preventivo).

Questa cifra corrisponde all'introito derivante dalla vendita dei sacchi rifiuti alla popolazione e alle persone giuridiche nel 2019. Anche questo importo fungerà da indicatore per il prossimo preventivo.

Conto 772.434.014 Tassa raccolta scarti vegetali CHF 29'153.45 (+CHF 14'153.45 rispetto al preventivo).

Il servizio raccolta scarti vegetali si finanzia tramite la vendita di adesivi e fascette, il cui flusso all'entrata viene rilevato nel conto all'oggetto. Nel 2019 a fronte di costi di raccolta pari a CHF 56'471.45 si sono avuti ricavi corrispondenti per CHF 29'153.45, con un grado di copertura del servizio pari al 52% circa.

Conto 772.437.005 Multe ambientali CHF 8'900.00 (+CHF 7'900.00 rispetto al preventivo).

Sono state inflitte numerose multe per il deposito abusivo di rifiuti successivamente all'introduzione della tassa sul sacco, sulla base degli art. 21 Regolamento Rifiuti e art. 145 Legge Organica Comunale. A titolo informativo, essendo parificate ad un atto sovrano, le multe ambientali non sono soggette ad imposta sul valore aggiunto.

774 Cimiteri e seppellimento

Nessuna osservazione in particolare.

775 Arginature

Conto 775.439.008 Contributi miglioria prescritti per investimento chiuso 775.562.001 Arginatura Fiume Vedeggio CHF 137'776.90.

I contributi di miglioria all'oggetto sono stati richiesti a titolo "volontario"; questo significa che non verrà dato seguito giudiziario alle fatture scoperte, poiché i termini per l'esigibilità legale dei crediti sono scaduti. Al momento della stesura del presente messaggio il saldo debitori

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

ammontava a CHF 87'415.20. Il preventivo 2019 non contempla la richiesta di questi contributi, che è stata decisa solo in seguito, è quindi per tale motivo che lo scostamento del dicastero Ambiente e Territorio registra una variazione così significativa.

778 Altra protezione dell'ambiente

Conto 778.318.018 Spese controllo impianti di combustione CHF 40'760.45 (+CHF 35'760.45 rispetto al preventivo).

Nel 2019 il Cantone ha demandato ai Comuni il compito di verificare la funzionalità degli impianti di riscaldamento a combustione per tutti gli edifici presenti sul proprio territorio. Il costo per le prestazioni del controllore è registrato nel conto all'oggetto ed è recuperato nel conto 778.434.005 Tasse per controllo impianti di combustione.

Conto 778.318.040 Onorari per perizie CHF 2'000.00.

Trattasi di una perizia fonica.

Conto 778.366.006 Contributi biciclette elettriche

Nel 2019 sono stati accordati contributi per CHF 6'671.50. Contestualmente tale importo è stato prelevato dal fondo FER messo a nostra disposizione sulla base delle direttive federali vigenti in materia.

Conto 778.436.009 Rimborsi diversi CHF 2'555.00.

E' stato incassato il sussidio federale per l'acquisto dello Smart Flower.

779 Sistemazione e pianificazione del territorio

Nessuna osservazione in particolare.

8 ECONOMIA PUBBLICA

Il dicastero registra un maggior ricavo rispetto al preventivo di CHF 23'323.55, pari a +28.02%.

880 Agricoltura

Nessuna osservazione in particolare.

881 Selvicoltura

Nessuna osservazione in particolare.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

882 Caccia e pesca

Nessuna osservazione in particolare.

883 Turismo

Nessuna osservazione in particolare.

886 Energia

Conto 886.485.001 Prelevamento dal FER CHF 10'026.25 (+CHF 26.25 rispetto al preventivo).

Per quanto attiene alla gestione corrente sono stati prelevati dal fondo FER messoci a disposizione dal Cantone CHF 6'671.50 a copertura completa del costo "Contributi biciclette elettriche", CHF 1'572.60 a compensazione delle 41 Flexicard rimaste invendute nel 2019 e CHF 1'782.15 a copertura del costo 2018-2019 delle stazioni Emotì (colonnine VEL). Per quanto attiene agli investimenti per l'illuminazione pubblica invece, per il dettaglio del prelevamento si rimanda al capitolo investimenti.

9 FINANZE E IMPOSTE

Nel complesso i ricavi per imposte registrati denotano una lieve aumento in rapporto al consuntivo 2018 (riguardante essenzialmente le persone fisiche).

Come di consueto la società di revisione ha verificato il gettito comunale esposto, la cui valutazione è stata effettuata sulla base delle informazioni a disposizione della Cancelleria al momento della stesura del presente messaggio municipale.

A titolo informativo in data 30.01.2020 abbiamo ricevuto dalla Sezione Enti Locali una stima del gettito d'imposta cantonale provvisorio 2018 delle persone fisiche ammontante a CHF 5'841'896.00, importo che si tradurrebbe in un gettito d'imposta comunale provvisorio, sempre per le sole persone fisiche, di CHF 4'965'611.60.

Per contro al 12.02.2020 la valutazione del gettito sulla base della statistica ufficiale e dei contribuenti ancora da tassare (entrambi i documenti emessi dal CSI) era così composta (ritenuto il moltiplicatore all'85% e gli adeguamenti a titolo prudenziale presi in considerazione dall'ufficio di revisione):

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

PF emesse per l'anno 2018	CHF	3'451'916.60
PF non ancora tassate per il 2018	CHF	1'426'053.97
Totale PF	**CHF**	**4'877'970.57**
PG emesse per l'anno 2018	CHF	70'150.95
PG da emettere per l'anno 2018	CHF	784'953.89
Totale PG	**CHF**	**855'104.84**
Imposta immobiliare PF emesse 2018	CHF	251'702.00
Imposta immobiliare PF da emettere 2018	CHF	93'793.20
Totale imposta immobiliare PF	**CHF**	**345'495.20**
Imposta immobiliare PG emesse per il 2018	CHF	4'075.10
Imposta immobiliare PG da emettere 2018	CHF	85'807.80
Totale immobiliare PG	**CHF**	**89'882.90**
Totale imposta immobiliare PF + PG	**CHF**	**435'378.10**
Imposta personale PF emesse per il 2018	CHF	84'870.55
Imposta personale PF da emettere 2018	CHF	12'320.00
Totale imposta personale	**CHF**	**97'190.55**

La valutazione del gettito 2019 è così suddivisa:

Persone fisiche	CHF	4'800'000.00
Persone giuridiche	CHF	850'000.00
Imposta immobiliare PF e PG	CHF	430'000.00
Imposta personale	CHF	97'000.00
Totale gettito imposte stimato 2019	**CHF**	**6'177.000.00**

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

990.400.001 Sopravvenienze d'imposta sul reddito e sostanza

L'importo è composto di maggiori entrate per imposte degli anni precedenti. In particolare abbiamo registrato una sopravvenienza d'imposta per gli anni:

1989-2010 di	CHF	40'746.90
2011 di	CHF	22'069.50
2012 di	CHF	28'922.35
2013 di	CHF	36'124.40
2014 di	CHF	92'856.35
2015 di	CHF	281'006.60
2016 di	CHF	302'536.30
Totale	**CHF**	**804'262.40**

990.400.002 Imposte alla fonte

Le imposte alla fonte sono generate dal personale straniero impiegato sul nostro territorio.

Il saldo di questa posta è composto dal conguaglio 2018 di CHF 194'082.50, due acconti di CHF 200'000.00 ciascuno per l'anno 2019, riversamenti di CHF 18'532.50 e storni per CHF 34'154.55. Ne risulta una maggiore entrata di CHF 78'460.45 rispetto al preventivo di CHF 500'000.00.

990.403.000 Imposte speciali sul reddito e la sostanza

Le imposte di cui all'oggetto sono prevalentemente dovute da chi riscatta il secondo e il terzo pilastro, nonché dalle vincite alle lotterie. Il saldo del conto ammonta a CHF 122'914.65, esso rimane tuttavia di difficile valutazione in sede di preventivo.

992 Perequazione finanziaria

992.444.000 Contributo di livellamento

Il contributo di livellamento versato per l'anno 2019 ammonta a CHF 481'820.00 e in base a valutazioni interne verificate in sede di revisione, l'importo non dovrebbe essere ripreso dal Cantone. Per contro il contributo 2017 di CHF 599'722.00 è stato parzialmente restituito nel marzo 2019 per CHF 257'444.00.

993 Parte alle entrate di altri enti pubblici

Nessuna osservazione in particolare.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

994 Gestione del patrimonio e dei debiti

Conto 994.322.000 Interessi passivi su debiti a media lunga scadenza CHF 73'733.35 (-CHF 6'266.65 rispetto al preventivo).

Per fare fronte al bisogno di liquidità generato dagli investimenti in corso d'opera, a febbraio 2019 è stato acceso un nuovo prestito di CHF 4'000'000.00 presso Postfinance. Il saldo del conto all'oggetto comprende anche la delimitazione temporale dell'interesse passivo pro-rata temporis addebitato a febbraio 2020.

I saldi dei conti dei ricavi inerenti ai vari interessi attivi del centro di costo "Gestione del patrimonio e debiti" si allineano con il consuntivo dell'anno 2018.

999 Spese non ripartibili

Da 999.330.001 a 999.330.014 Perdite e condoni tasse varie

Il totale delle perdite su debitori per tasse varie si attesta per il 2019 a CHF 82'484.10 e comprendono lo stralcio di posizioni contabili degli anni precedenti. L'incasso forzato dei crediti si sta intensificando sempre più con il passare del tempo; la difficoltà di una parte della popolazione nel fare fronte ai propri impegni finanziari è una realtà sempre più tangibile e le cifre appena esposte si commentano da sole.

999.330.012 Perdite e condoni imposte

Trattasi delle perdite su debitori imposte e condoni approvati dall'Autorità. Il saldo del conto si attesta per il 2019 a CHF 278'457.10 e comprende lo stralcio di posizioni contabili degli anni precedenti. Anche per quanto concerne la riscossione delle imposte comunali si deve ricorrere sempre più spesso alle vie legali, azioni che però di frequente terminano con un mancato incasso e il conseguente rilascio di un ACB. Questi ultimi vengono successivamente affidati alla società di riscossione crediti "La Difesa" che si occupa del loro monitoraggio ed (eventuale) incasso.

771-772-999 331.000 a 331.013 Ammortamenti ordinari su beni amministrativi

Il costo contabile degli ammortamenti è proporzionale agli investimenti effettuati e alla sostanza ammortizzabile. Le cifre sono desumibili dalla tabella degli ammortamenti allegata a questo documento.

Gli ammortamenti amministrativi ordinari effettuati nel 2019 ammontano a CHF 478'596.35 e corrispondono al 7.6% del valore residuo dei beni amministrativi alla fine del periodo precedente, comprese le opere di canalizzazione e di depurazione delle acque. Gli ammortamenti amministrativi, escluse le opere di canalizzazione e di depurazione, ammontano a CHF 443'264.20 e corrispondono al 10.6% del valore di bilancio all'1.1.2019, nel rispetto del limite minimo medio dell'8% previsto dall'ex art. 156 LOC.

Le quote di ammortamento sono state calcolate adottando le aliquote indicate a preventivo che sono conformi alle disposizioni legali in merito ai tassi minimi e massimi applicabili.

Conformemente alle disposizioni legislative gli ammortamenti relativi a investimenti per la depurazione delle acque sono calcolati sui valori iniziali, stimati in considerazione delle spese

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

sostenute negli anni passati e della durata presumibile. Si ricorda che a partire dai consuntivi 2020 cambierà il metodo contabile di ammortamento della sostanza fissa, allineandosi alle disposizioni sancite dal Cantone per il nuovo Modello contabile armonizzato.

999.332.001 a 999.332.006 Ammortamenti supplementari su beni amministrativi

L'ammortamento straordinario di CHF 400'500.00 è stato ripartito secondo le seguenti casistiche:

- Opere del genio civile CHF 243'500.00
- Costruzioni edili CHF 157'000.00

L'ammortamento amministrativo complessivo (ordinario e straordinario) sulla sostanza amministrativa ammonta a CHF 879'096.35 e corrisponde al 13.9% sulla sostanza iniziale.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Il conto degli investimenti presenta un saldo di CHF 4'241'096.35, a fronte di uscite per investimenti di CHF 4'574'318.20 ed entrate per investimenti di CHF 333'221.85.

Di seguito prendiamo in esame i singoli investimenti effettuati, riportando il credito votato, la spesa effettiva e la situazione dei lavori.

Investimenti in corso o terminati (ma con suppletorio da richiedere al CC o sussidi cantonali da incassare):

Terreno mappale 1116 zona AP-EP3 (MM 88/2018), conto 116.500.011

Credito votato in data 25.02.2019	CHF	120'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**0.00**

Il terreno verrà acquistato nel corso del 2020.

Fitodepurazione (MM 116/2015), conto 771.501.009

Credito votato in data 16.11.2015	CHF	1'410'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	247'615.91
Investimento 2019	CHF	686'851.00
Totale	**CHF**	**934'466.91**

I lavori sono in corso.

Espropriazione sedimi per arretramento strade (MM 35/2003,34/2009,9/2012) conto 662.501.037

Crediti votati in data 26.01.2004, 21.06.2010 e 25.03.2013	CHF	290'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	298'310.60
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**298'310.60**

I relativi rogiti verranno allestiti in presenza di espropri da mettere in atto.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Illuminazione Via alla Chiesa (MM 9/2011), conto 662.501.054

Credito votato in data 27.10.2011	CHF	41'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	91'894.10
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**91'894.10**

Lavori terminati. Verrà allestito il relativo Messaggio municipale per la richiesta del credito suppletorio di CHF 50'894.10 secondo le disposizioni sancite dall'art. 176 LOC.

Via alle Pezze – Programma mobilità lenta e realizzazione zona 30 (MM 110/2019), conto 662.501.079

Credito votato in data 21.10.2019	CHF	160'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	7'581.60
Investimento 2019	CHF	5'000.00
Totale	**CHF**	**12'581.60**

Attualmente è in preparazione la fase di appalto.

Progettazione rotonda cantonale e sottopasso FFS (RM 3186/2015), conto 662.501.082

Credito votato in data 12.01.2015	CHF	46'440.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	66'472.25
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**66'472.25**

La fase di progettazione è conclusa; la realizzazione di entrambe le opere è prevista tra il 2021 e il 2022. Il costo della progettazione all'oggetto verrà inserito nel 2020 nell'investimento 615.5010.007 "Riqualifica sottopasso FFS in Via Industria" (MM 42/2017).

Nuove infrastrutture in Via Garavai Lotto 2 (MM 106/2014 e MM153/2016), conto 771.501.086

Crediti votati in data 31.03.2015 e 19.12.2016	CHF	482'617.90
Situazione al 01.01.2019	CHF	383'194.30
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**383'194.30**

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

I lavori sono terminati, si attende il sussidio cantonale.

Canalizzazione nucleo Torricella – lotto 1 (MM 4/2016), conto 771.501.094

Credito votato in data 19.12.2016	CHF	288'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	355'097.20
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**355'097.20**

I lavori sono terminati. Verrà allestito il relativo Messaggio municipale per la richiesta del credito suppletorio di CHF 67'097.20 secondo le disposizioni sancite dall'art. 176 LOC.

Progetto e realizzazione canalizzazione Via Val Barberina (RM 4004/2015 e MM 45/2017), conto 771.501.104

Crediti votati in data 15.10.2015 e 02.07.2018	CHF	352'500.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	73'262.40
Investimento 2019	CHF	16'856.40
Totale	**CHF**	**90'118.80**

Il 15.10.2015 è stato deliberato tramite RM 4004/2015 il credito di progettazione di CHF 23'000.00, mentre il credito di CHF 329'500.00 per la canalizzazione della Via Val Barberina è stato votato in Consiglio comunale il 02.07.2018. L'opera verrà realizzata nel 2020.

Canalizzazione e soprastrutture Via S.M. Maddalena e Via al Dosso (MM 16/2017), conto 771.501.107

Credito votato in data 12.06.2017	CHF	523'100.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	362'287.35
Investimento 2019	CHF	153'355.50
Totale	**CHF**	**515'642.85**

I lavori sono in fase conclusiva.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Pavimentazione Via S.M. Maddalena e Via al Dosso (MM 16/2017), conto 662.501.108

Credito votato in data 12.06.2017	CHF	647'500.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	128'325.35
Totale	**CHF**	**128'325.35**

I lavori termineranno nel 2020.

Sistemazione Via Val Barberina (MM 44/2017), conto 771.501.111

Credito votato in data 02.07.2018	CHF	772'200.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	6'702.65
Totale	**CHF**	**6'702.65**

L'opera verrà realizzata nel 2020.

Passaggio pedonale Via Bicentenario e strada d'argine (MM 66/2018), conto 662.501.112

Credito votato in data 26.11.2018	CHF	95'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	55'892.00
Totale	**CHF**	**55'892.00**

I lavori termineranno nel 2020.

Risanamento Riale Caügan (RM 2546/2018), conto 777.501.113

Credito votato in data 12.03.2018	CHF	9'842.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	12'708.60
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**12'708.60**

I lavori sono in fase di approvazione progettuale.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Risanamento canalizzazioni in Via Ponte Vecchio-collettore Ponte Vecchio (RM 1724/17 e 3343/18), conto 771.501.114

Crediti votati in data 28.08.17 e 10.9.2018	CHF	70'800.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	24'332.25
Investimento 2019	CHF	55'586.80
Totale	**CHF**	**79'919.05**

I lavori sono in corso.

Opere di premunizione in Via Ungè a Torricella (RM 1949/17 e MM 115/2019), conto 771.501.115

Credito votato in data 23.10.17 e 21.10.2019	CHF	277'605.30
Situazione al 01.01.2019	CHF	20'300.00
Investimento 2019	CHF	6'500.00
Totale	**CHF**	**26'800.00**

La realizzazione dell'opera è prevista nel 2020.

Riqualifica sottopasso FFS in Via Industria (MM 42/2017), conto 662.501.116

Credito votato in data 26.03.2018	CHF	1'790.000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**0.00**

I lavori inizieranno nel 2022.

Moderazione traffico in Via alla Chiesa-Via alla Cava (MM da licenziare), conto 662.501.117

Credito non ancora votato in CC	CHF	0.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	33'312.00
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**33'312.00**

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Attualmente è in corso la fase progettuale.

Restauro Strada Francesca (RM 2118/17), conto 779.501.118

Credito votato in data 27.11.17	CHF	25'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	11'847.00
Investimento 2019	CHF	61'888.80
Totale	**CHF**	**73'735.80**

I lavori sono in corso.

Risanamento Riali Porèca e Mator dell'Uccello (MM 96/2019), conto 777.501.121

Credito votato in data 21.10.2019	CHF	731'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**0.00**

I lavori inizieranno nel 2020.

Dog Park (RM 3489/2018), conto 333.501.122

Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	18'498.65
Totale	**CHF**	**18'498.65**

Un ricorso blocca attualmente l'inizio dei lavori.

Rifacimento ponte stradale in Via Industria (MM 94/2019), conto 662.501.123

Credito votato in data 27.05.2019	CHF	856'775.26
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	283.90
Totale	**CHF**	**283.90**

I lavori inizieranno nel 2020.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Sistemazione e ampliamento posteggio in Via Sotto Chiesa (MM non ancora licenziato), conto 662.501.124

Credito non ancora votato in CC	CHF	0.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	9'750.00
Totale	**CHF**	**9'750.00**

I lavori inizieranno presumibilmente verso la fine del 2020. Il MM per la richiesta di credito sarà sottoposto al legislativo comunale nel corso del 2020.

Edificazione nuova scuola dell'infanzia (MM 31/2017), conto 220.503.017

Credito votato in data 09.10.2017	CHF	5'800'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	229'212.05
Investimento 2019	CHF	2'204'049.15
Totale	**CHF**	**2'433'261.20**

I lavori sono in corso. Per trasparenza d'informazione si rende attenti che il totale riportato al 31.12.2019 (CHF 2'433'261.20) comprende dei correttivi contabili registrati nel 2020 (per un totale di CHF 127'364.90) dovuti a fatture registrate tra il 2018 e il 2019 nel conto progettazione nuova SI nr. 220.503.019 ma in realtà già di competenza della parte edificativa.

Nuova scuola dell'infanzia progettazione procedura d'autorizzazione (MM 154/2016), conto 220.503.019

Credito votato in data 04.04.2016	CHF	370'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	394'001.84
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**394'001.84**

I lavori di progettazione sono terminati. Si attende la conclusione dei lavori per la liquidazione del credito.

Sistemazione del comparto AP-EP e PCi (MM 33/2017), conto 116.503.024

Credito votato in data 09.10.2017	CHF	2'022'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	57'161.70
Investimento 2019	CHF	61'540.00
Totale	**CHF**	**118'701.70**

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

I lavori sono in corso.

Adeguamento stabile SE alle normative di sicurezza (MM 95/2019), conto 221.503.026

Credito votato in data 27.05.2019	CHF	185'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	72'055.15
Totale	**CHF**	**72'055.15**

I lavori sono in corso.

Spogliatori SHC Eagles Vedeggio (MM 116/2019 licenziato ma non ancora votato), conto 334.503.027

Credito non ancora votato in CC	CHF	1'611'407.40
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	53'850.00
Totale	**CHF**	**53'850.00**

Attualmente i lavori sono nella fase progettuale. Il MM per la richiesta di credito è al vaglio delle commissioni e sarà discusso in Consiglio Comunale nel corso del 2020.

Lotta alle neofite (MM 65/2018), conto 777.505.003

Credito votato in data 02.07.2018	CHF	142'920.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	34'409.70
Investimento 2019	CHF	21'944.85
Totale	**CHF**	**56'354.55**

I lavori sono in corso.

Passaggi pedonali strade cantonali (RM 721/2012), conto 661.506.002

Credito deliberato in data 22.10.2012	CHF	41'800.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	10'258.20
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**10'258.20**

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

I lavori sono in corso.

Videosorveglianza territorio (MM 80/2014), conto 111.506.005

Credito votato in data 26.06.2014	CHF	83'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	122'741.15
Investimento 2019	CHF	38'901.15
Totale	**CHF**	**161'642.30**

I lavori sono terminati. Verrà allestito il relativo Messaggio municipale per la richiesta del credito suppletorio di CHF 78'642.30 secondo le disposizioni sancite dall'art. 176 LOC.

Prestito al Patriziato di Torricella-Taverne (MM 51/2018), conto 994.522.000

Credito deliberato in data 26.03.2018	CHF	39'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	39'000.00
Totale	**CHF**	**39'000.00**

Il prestito viene rimborsato in rate annuali di CHF 4'500.00 ad un tasso d'interesse stabilito dal Municipio una volta l'anno. La prima rata è stata pagata nel 2019.

Partecipazione spese PTL 2014-2033 (MM 89/2014), conto 665.562.048

Credito votato in data 31.03.2015	CHF	3'650'400.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	909'360.00
Investimento 2019	CHF	173'880.00
Totale	**CHF**	**1'083'240.00**

Trattasi della quota parte del nostro Comune alla partecipazione alle spese di finanziamento del Piano dei Trasporti del Luganese (valida per il periodo 2014-2033).

Contributo finanziamento percorsi ciclabili, conto 662.562.059

Situazione al 01.01.2019	CHF	48'000.00
Investimento 2019	CHF	16'000.00
Totale	**CHF**	**64'000.00**

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Illuminazione pubblica Via Val Maggiore, Via al Fiume e Via Val Barberina (MM 6/2016), conto 662.565.001

Credito votato in data 19.12.2016	CHF	68'600.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	70'220.20
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**70'220.20**

I lavori in Via Val Barberina sono in corso, mentre in Via Val Maggiore e Via al Fiume sono terminati.

Illuminazione pubblica risanamento con armature a LED (MM 10/2016), conto 662.565.002

Credito votato in data 24.04.2017	CHF	318'500.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	37'145.45
Investimento 2019	CHF	51'740.45
Totale	**CHF**	**88'885.90**

Nota bene: a compensazione dell'investimento (anche se non è ancora terminato) sono stati prelevati nel 2019 CHF 51'740.45 dal fondo FER messo a nostra disposizione sulla base delle direttive federali vigenti in materia.

I lavori termineranno nel 2020.

Correzioni Piano regolatore (MM 15/2010 e 118/2015), conto 779.581.001

Crediti votati in data 11.10.2010 e 15.06.2015:	CHF	151'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	208'937.60
Investimento 2019	CHF	17'622.85
Totale	**CHF**	**226'560.45**

La documentazione è in fase di allestimento. Verrà allestito il relativo Messaggio municipale per la richiesta del credito suppletorio di CHF 75'560.45 secondo le disposizioni sancite dall'art. 176 LOC.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Studio piani particolareggiati nuclei (RM 798), conto 779.581.005

Credito deliberato il 23.09.2011	CHF	46'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	22'632.00
Investimento 2019	CHF	0.00
Totale	**CHF**	**22'632.00**

Le varianti di adeguamento PR e PPN sono state adottate dal Consiglio Comunale. La pubblicazione è avvenuta nel corso del 2019. I ricorsi sono invece in corso di evasione presso il Consiglio di Stato.

Per quanto attiene ai conti degli investimenti concernenti il Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni (CDALED) si rimanda a quanto indicato nella tabella controllo crediti.

Per una migliore esposizione degli investimenti si è deciso di creare un conto per ogni singolo investimento dell'Ente.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Investimenti chiusi nel 2019

Osservazione: nel 2019, come da indicazioni SEL e ufficio di revisione, è stato sciolto l'accantonamento sussidi PGS (con un saldo di CHF 41'102.00) in quanto non aveva più ragione d'esistere. L'importo derivante dallo scioglimento è stato registrato alle entrate dell'investimento 771.501.105 "Progetto e rifacimento sotto e soprastrutture in Via Sotto Chiesa" terminato nel 2018 (si rimanda alla tabella ammortamenti 2019 dei beni amministrativi gruppo B per i dettagli sulla movimentazione del cespite all'oggetto).

Terreno mappale 596 Ponte Capriasca (MM 52/2018), conto 662.500.010

Credito votato in data 08.10.2018	CHF	25'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	25'000.00
Totale	**CHF**	**25'000.00**

Il terreno è stato acquistato nel 2019.

Opere di rimozione terra comparto AP-EP e scuole (MM 91/2018), conto 779.501.119

Credito votato in data 19.12.2018	CHF	714'418.80
Situazione al 01.01.2019	CHF	0.00
Investimento 2019	CHF	528'098.10
Totale	**CHF**	**528'098.10**

I lavori sono terminati.

Risanamento ponte in Via Ponte Vecchio (MM 34/2017), conto 662.503.016

Credito votato in data 09.10.2017	CHF	1'315'000.00
Situazione al 01.01.2019	CHF	1'240'371.60
Investimento 2019	CHF	36'128.00
Totale	**CHF**	**1'276'499.60**

I lavori sono terminati. Il sussidio cantonale di CHF 208'046.40 è stato accreditato il 31.01.2019.

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Conclusioni

Il Municipio è a disposizione qualora occorressero ulteriori informazioni e invita il Consiglio Comunale a

risolvere:

1. **è approvata la liquidazione del credito di CHF 25'000.00 concernente il messaggio municipale 52/2018 Terreno mappale 596 Ponte Capriasca;**
2. **è approvata la liquidazione del credito di CHF 714'418.80 concernente il messaggio municipale 91/2018 Opere di rimozione terra comparto AP-EP e scuole, con una minor spesa di CHF 186'320.70;**
3. **è approvata la liquidazione del credito di CHF 1'315'000.00 concernente il messaggio municipale 34/2017 Risanamento ponte sul fiume Vedeggio in Via Ponte Vecchio, con una minor spesa di CHF 38'500.40;**
4. **sono approvati:**
   - il conto di gestione corrente;
   - il conto investimenti;
   - il bilancio

   concernenti il consuntivo dell'Amministrazione comunale per l'anno 2019;
5. **l'avanzo d'esercizio va in aggiunta al capitale proprio;**
6. **al Municipio è dato scarico della gestione 2019.**

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco: Il Segretario:

Tullio Crivelli **Thierry Ronchetti**

COMUNE DI TORRICELLA-TAVERNE

Servizi amministrativi
CH-6808 Torricella
Telefono 091 935 75 10
www.torricella-taverne.ch

Annessi:

- 1 riassunto del consuntivo;
- 1 consuntivo della gestione corrente;
- 1 consuntivo della gestione degli investimenti;
- 1 bilancio chiuso il 31 dicembre 2019;
- 1 tabella degli ammortamenti;
- 1 controllo utilizzo crediti;
- 1 elenco debiti;
- 1 conto dei flussi di capitale;
- 1 tabella indicatori finanziari.

Comune di Torricella	
Data	10-03-2020
Pagina	1

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE

DICASTERO		CONSUNTIVO 2019 SPESE CORRENTI		CONSUNTIVO 2019 RICAVI CORRENTI		PREVENTIVO 2019 SPESE CORRENTI	PREVENTIVO 2019 RICAVI CORRENTI
0	AMMINISTRAZIONE	1'446'537.84	12.35 %	209'423.95	1.79 %	1'523'450.00	196'200.00
1	SICUREZZA PUBBLICA	760'777.82	6.49 %	289'440.05	2.47 %	776'400.00	286'000.00
2	EDUCAZIONE	3'067'666.63	26.19 %	1'390'894.20	11.87 %	3'151'050.00	1'347'800.00
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	406'669.15	3.47 %	30'177.80	0.26 %	320'400.00	27'500.00
4	SALUTE PUBBLICA	68'237.80	0.58 %	0.00	0.00 %	60'500.00	0.00
5	PREVIDENZA SOCIALE	2'629'000.33	22.44 %	291'908.05	2.49 %	2'765'000.00	269'700.00
6	TRAFFICO	1'022'632.25	8.73 %	49'942.55	0.43 %	935'800.00	29'000.00
7	AMBIENTE E TERRITORIO	921'792.13	7.87 %	906'294.23	7.74 %	1'007'600.00	763'300.00
8	ECONOMIA PUBBLICA	159'982.95	1.37 %	266'548.50	2.28 %	157'900.00	241'142.00
9	FINANZE E IMPOSTE	1'172'312.40	10.01 %	8'279'270.25	70.68 %	891'320.00	1'361'179.00
	TOTALI	**11'655'609.30**	**99.50 %**	**11'713'899.58**	**100.00 %**	**11'589'420.00**	**4'521'821.00**
	FABBISOGNO D'IMPOSTA						**7'067'599.00**
	AVANZO D'ESERCIZIO	**58'290.28**	**0.50 %**				
	TOTALI A PAREGGIO	**11'713'899.58**		**11'713'899.58**		**11'589'420.00**	**11'589'420.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
0	**AMMINISTRAZIONE**				
001	Potere legislativo ed Esecutivo	125'168.25	1.07	0.00	0.00
002	Amministrazione generale	1'184'636.59	10.11	130'573.95	1.11
009	Compiti non ripartibili	136'733.00	1.17	78'850.00	0.67
	TOTALE PER DICASTERO	**1'446'537.84**		**209'423.95**	
	Maggior spese			***1'237'113.89***	
1	**SICUREZZA PUBBLICA**				
100	Registro fondiario, pesi e misure	36'342.25	0.31	21'915.50	0.19
101	Altri servizi giuridici	15'002.93	0.13	63'978.35	0.55
110	Protezione giuridica, curatele, tutele	277'796.39	2.37	203'546.20	1.74
111	Polizia	313'133.40	2.67	0.00	0.00
114	Polizia del fuoco	35'861.25	0.31	0.00	0.00
115	Difesa nazionale militare	11'540.60	0.10	0.00	0.00
116	Difesa nazionale civile	71'101.00	0.61	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**760'777.82**		**289'440.05**	
	Maggior spese			***471'337.77***	
2	**EDUCAZIONE**				
220	Scuole dell'infanzia	543'125.20	4.64	173'238.55	1.48
221	Scuole pubbliche	98'441.70	0.84	278'179.70	2.37
290	Scuola elementare - convenzione	2'426'099.73	20.71	939'475.95	8.02
	TOTALE PER DICASTERO	**3'067'666.63**		**1'390'894.20**	
	Maggior spese			***1'676'772.43***	
3	**CULTURA E TEMPO LIBERO**				
330	Promozione culturale	63'666.90	0.54	25'547.00	0.22
333	Parchi pubblici e sentieri	43'369.80	0.37	0.00	0.00

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
334	Sport	156'639.80	1.34	2'000.00	0.02
339	Culto	142'992.65	1.22	2'630.80	0.02
	TOTALE PER DICASTERO	**406'669.15**		**30'177.80**	
	Maggior spese			***376'491.35***	
4	**SALUTE PUBBLICA**				
446	Servizio medico scolastico	21'643.05	0.18	0.00	0.00
449	Altri compiti per la salute	46'594.75	0.40	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**68'237.80**		**0.00**	
	Maggior spese			***68'237.80***	
5	**PREVIDENZA SOCIALE**				
550	AVS e contributi comunali a fondi centrali	699'905.55	5.98	5'909.40	0.05
554	Protezione della gioventù	469'389.60	4.01	267'063.65	2.28
557	Case per anziani	792'855.59	6.77	0.00	0.00
558	Assistenza	666'849.59	5.69	18'935.00	0.16
	TOTALE PER DICASTERO	**2'629'000.33**		**291'908.05**	
	Maggior spese			***2'337'092.28***	
6	**TRAFFICO**				
661	Strade cantonali	8'280.00	0.07	0.00	0.00
662	Rete stradale comunale	777'281.90	6.64	17'935.45	0.15
665	Traffico regionale	212'163.10	1.81	31'050.00	0.27
669	Altro traffico	24'907.25	0.21	957.10	0.01
	TOTALE PER DICASTERO	**1'022'632.25**		**49'942.55**	
	Maggior spese			***972'689.70***	
7	**AMBIENTE E TERRITORIO**				

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
771	Eliminazione delle acque luride	273'831.00	2.34	274'227.40	2.34
772	Eliminazione rifiuti	528'043.98	4.51	443'613.93	3.79
774	Cimiteri e seppellimento	1'374.50	0.01	6'796.00	0.06
775	Arginature	26'843.60	0.23	137'776.90	1.18
778	Altra protezione dell'ambiente	50'666.75	0.43	43'880.00	0.37
779	Sistemazione e pianificazione del territorio	41'032.30	0.35	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**921'792.13**		**906'294.23**	
	Maggior spese			***15'497.90***	
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
880	Agricoltura	2'059.00	0.02	0.00	0.00
881	Selvicoltura	1'665.40	0.01	0.00	0.00
882	Caccia e pesca	10'793.70	0.09	11'560.00	0.10
883	Turismo	16'248.30	0.14	0.00	0.00
886	Energia	129'216.55	1.10	254'988.50	2.18
	TOTALE PER DICASTERO	**159'982.95**		**266'548.50**	
	Maggior ricavo	***106'565.55***			
9	**FINANZE E IMPOSTE**				
990	Imposte e finanze	0.00	0.00	7'682'637.50	65.59
992	Perequazione finanziaria	-330'286.00	-2.82	481'820.00	4.11
993	Parte alle entrate di altri enti pubblici	0.00	0.00	4'847.20	0.04
994	Gestione del patrimonio e dei debiti	75'884.00	0.65	109'965.55	0.94
999	Spese non ripartibili	1'426'714.40	12.18	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**1'172'312.40**		**8'279'270.25**	
	Maggior ricavo	***7'106'957.85***			

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
TOTALI	11'655'609.30	99.50 %	11'713'899.58	100.00 %
AVANZO D'ESERCIZIO	58'290.28	0.50 %		
TOTALI A PAREGGIO	11'713'899.58		11'713'899.58	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2019

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

		CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3	**SPESE CORRENTI**	**11'655'609.30**	**11'589'420.00**	**11'725'453.28**
30	SPESE PER IL PERSONALE	4'415'220.65	4'423'450.00	4'290'800.90
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	2'657'368.94	2'488'500.00	2'614'298.90
32	INTERESSI PASSIVI	75'812.00	95'500.00	51'742.40
33	AMMORTAMENTI	1'241'885.75	587'620.00	1'101'006.40
35	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	863'954.67	1'057'150.00	983'540.50
36	CONTRIBUTI PROPRI	2'226'106.29	2'746'500.00	2'493'507.18
37	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	0.00	1'000.00	0.00
38	VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	151'761.00	157'000.00	161'057.00
39	ADDEBITI INTERNI	23'500.00	32'700.00	29'500.00
4	**RICAVI CORRENTI**	**11'713'899.58**	**4'521'821.00**	**11'755'848.81**
40	IMPOSTE	7'682'637.50	700'000.00	7'655'170.90
41	REGALIE E CONCESSIONI	118'188.00	90'542.00	118'188.00
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	190'421.75	163'750.00	182'192.00
43	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	1'464'766.83	1'163'300.00	1'450'913.40
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	498'227.20	592'529.00	592'894.70
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	1'201'067.55	1'211'000.00	1'153'442.31
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	525'064.50	532'000.00	562'667.90
47	CONTRIBUTI DA RIVERSARE	0.00	1'000.00	800.00
48	PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	10'026.25	35'000.00	10'079.60
49	ACCREDITI INTERNI	23'500.00	32'700.00	29'500.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3	**100.00**	**SPESE CORRENTI**	**11'655'609.30**	**11'589'420.00**	**11'725'453.28**
30	**37.88**	**SPESE PER IL PERSONALE**	**4'415'220.65**	**4'423'450.00**	**4'290'800.90**
300	0.60	ONORARI ED INDENNITÀ AD AUTORITÀ E COMMISSIONI	70'370.40	84'050.00	72'149.50
301	16.08	STIPENDI, ED INDENNITÀ AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	1'874'041.15	1'886'700.00	1'824'421.15
302	14.71	STIPENDI ED INDENNITA A DOCENTI	1'714'099.35	1'688'800.00	1'657'480.15
303	2.59	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, E AD	301'804.65	308'800.00	289'440.70
304	2.82	CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA	328'176.85	311'600.00	326'067.50
305	0.94	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE	110'030.90	108'900.00	101'922.95
306	0.03	ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI	3'032.10	5'000.00	4'939.75
309	0.12	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	13'665.25	29'600.00	14'379.20
31	**22.80**	**SPESE PER BENI E SERVIZI**	**2'657'368.94**	**2'488'500.00**	**2'614'298.90**
310	1.36	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	158'988.58	173'150.00	144'693.85
311	0.51	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	59'713.25	60'600.00	77'034.55
312	1.61	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	187'147.80	207'000.00	200'082.70
313	1.03	MATERIALE DI CONSUMO	119'488.25	174'200.00	114'995.60
314	7.15	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	833'164.25	655'000.00	782'516.32
315	1.26	MANUTENZIONI MOBILI,MACCHINE, VEICOLI,E ATTREZZATURE	146'701.75	119'000.00	149'708.70
316	0.11	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	12'258.60	12'950.00	12'035.95
317	0.18	RIMBORSO SPESE	20'780.85	19'300.00	30'991.85
318	9.54	SERVIZI ED ONORARI	1'111'609.81	1'044'100.00	1'080'839.68
319	0.06	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	7'515.80	23'200.00	21'399.70
32	**0.65**	**INTERESSI PASSIVI**	**75'812.00**	**95'500.00**	**51'742.40**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2019

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
321	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	218.90	500.00	557.10
322	0.63	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	73'733.35	80'000.00	48'802.20
329	0.02	ALTRI INTERESSI PASSIVI	1'859.75	15'000.00	2'383.10
33	**10.65**	**AMMORTAMENTI**	**1'241'885.75**	**587'620.00**	**1'101'006.40**
330	3.11	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	362'789.40	51'000.00	148'770.20
331	4.11	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	478'596.35	536'620.00	293'636.20
332	3.44	AMMORT. SUPPLEMENTARI SU BENI AMMINISTRATIVI	400'500.00	0.00	658'600.00
35	**7.41**	**RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE**	**863'954.67**	**1'057'150.00**	**983'540.50**
351	1.08	RIMBORSI A CANTONI	125'327.48	183'350.00	197'344.15
352	6.34	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	738'627.19	873'800.00	786'196.35
36	**19.10**	**CONTRIBUTI PROPRI**	**2'226'106.29**	**2'746'500.00**	**2'493'507.18**
361	7.64	CONTRIBUTI PROPRI CANTONI	890'395.82	1'249'400.00	1'203'821.51
362	6.34	CONTRIBUTI PROPRI COMUNI E CONSORZI	739'111.10	874'100.00	745'508.51
365	4.33	CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE	504'810.32	545'000.00	462'227.01
366	0.79	CONTRIBUTI PROPRI ECONOMIE PRIVATE	91'789.05	78'000.00	81'950.15
37	**0.00**	**RIVERSAMENTO CONTRIBUTI**	**0.00**	**1'000.00**	**0.00**
376	0.00	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI ECONOMIE PRIVATE	0.00	1'000.00	0.00
38	**1.30**	**VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA**	**151'761.00**	**157'000.00**	**161'057.00**
380	0.21	ACCANTONAMENTI MANUTENZ. STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI	25'000.00	25'000.00	25'000.00
382	0.00	CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI	0.00	5'000.00	0.00

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
385	1.09	CONTRIBUTI FER	126'761.00	127'000.00	136'057.00
39	**0.20**	**ADDEBITI INTERNI**	**23'500.00**	**32'700.00**	**29'500.00**
390	0.20	ADDEBITI INTERNI	23'500.00	32'700.00	29'500.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2019

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4	**100.00**	**RICAVI CORRENTI**	**11'713'899.58**	**4'521'821.00**	**11'755'848.81**
40	**65.59**	**IMPOSTE**	**7'682'637.50**	**700'000.00**	**7'655'170.90**
400	53.61	IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA	6'279'722.85	600'000.00	6'233'980.30
401	7.26	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE	850'000.00	0.00	860'000.00
402	3.67	IMPOSTE IMMOBILIARI	430'000.00	0.00	430'000.00
403	1.05	IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA	122'914.65	100'000.00	131'190.60
41	**1.01**	**REGALIE E CONCESSIONI**	**118'188.00**	**90'542.00**	**118'188.00**
410	1.01	REGALIE E CONCESSIONI	118'188.00	90'542.00	118'188.00
42	**1.63**	**REDDITI DELLA SOSTANZA**	**190'421.75**	**163'750.00**	**182'192.00**
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.00	200.00	0.00
421	0.94	CREDITI	109'810.30	82'000.00	101'692.00
422	0.00	COLLOCAMENTI DI BENI PATRIMONIALI	211.45	350.00	0.00
427	0.69	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	80'400.00	81'200.00	80'500.00
43	**12.50**	**RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE**	**1'464'766.83**	**1'163'300.00**	**1'450'913.40**
430	0.00	TASSE D'ESENZIONE	0.00	5'000.00	0.00
431	0.79	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	92'479.35	84'500.00	114'852.80
433	0.09	TASSE SCOLASTICHE	10'682.00	8'000.00	12'215.00
434	6.84	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	801'586.98	766'200.00	843'071.10
435	0.45	VENDITE	52'814.70	56'500.00	44'607.75
436	3.03	RIMBORSI	355'073.60	240'600.00	440'866.50

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
437	0.08	MULTE	8'900.00	2'000.00	400.00
439	1.22	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	143'230.20	500.00	-5'099.75
44	**4.25**	**CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO**	**498'227.20**	**592'529.00**	**592'894.70**
441	0.10	PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DEL CANTONE	12'131.00	13'900.00	10'740.00
444	4.15	CONTRIBUTI CANTONALI	486'096.20	578'629.00	582'154.70
45	**10.25**	**RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI**	**1'201'067.55**	**1'211'000.00**	**1'153'442.31**
450	0.09	RIMBORSI DA CONFEDERAZIONE	10'403.00	6'500.00	10'781.00
451	1.49	RIMBORSI DA CANTONE	174'813.40	154'500.00	133'842.55
452	8.67	RIMBORSI DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI	1'015'851.15	1'050'000.00	1'008'818.76
46	**4.48**	**CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI**	**525'064.50**	**532'000.00**	**562'667.90**
461	4.48	CANTONI	525'064.50	532'000.00	562'667.90
47	**0.00**	**CONTRIBUTI DA RIVERSARE**	**0.00**	**1'000.00**	**800.00**
471	0.00	CONTRIBUTI DA RIVERSARE DA CANTONI	0.00	1'000.00	800.00
48	**0.09**	**PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA**	**10'026.25**	**35'000.00**	**10'079.60**
480	0.00	ACCANTONAMENTI MANUTENZ. STRAORDINARIA CANALIZZAZIONI	0.00	25'000.00	0.00
485	0.09	PRELEVAMENTO DAL FER A COPERTURA DI COSTI DI GESTIONE CORRENTE	10'026.25	10'000.00	10'079.60
49	**0.20**	**ACCREDITI INTERNI**	**23'500.00**	**32'700.00**	**29'500.00**
490	0.20	ACCREDITI INTERNI	23'500.00	32'700.00	29'500.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
001	**Potere legislativo ed Esecutivo**				
3	**SPESE CORRENTI**				
300.000	Indennità Consiglieri Comunali	5'200.00		7'500.00	6'300.00
300.001	Indennità membri commissioni Consiglio Comunale	8'200.00		18'250.00	10'350.00
300.002	Indennità membri uffici elettorali	1'400.00		1'500.00	650.00
300.003	Onorari e indennità sindaco e municipali	51'850.00		52'300.00	48'983.35
300.004	Indennità membri commissioni municipali	800.00		1'500.00	2'950.00
300.005	Indennità Delegati	2'480.00		1'500.00	2'750.00
300.010	Indennità addetti alle votazioni	440.40		500.00	166.15
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	3'905.25		4'700.00	4'086.45
305.000	Premio assicurazione LAINF/Compl. Lainf	504.45		400.00	513.80
310.000	Materiale cancelleria e stampati	0.00		1'000.00	120.20
310.002	Materiale per votazioni ed elezioni	2'934.65		4'000.00	3'618.25
310.015	Stampa regolamenti ed opuscoli	16'926.00		15'000.00	24'503.75
315.000	Manutenzione installazioni informatiche	0.00		0.00	462.05
317.001	Spese rappresentanza	17'975.95		15'000.00	27'716.20
318.000	Consulenze di terzi	0.00		2'000.00	0.00
318.025	Spese postali e telefoniche	5'551.55		7'000.00	4'017.30
319.009	Altre spese varie	0.00		0.00	150.00
365.000	Finanziamento ai partiti	7'000.00		7'000.00	7'000.00
365.020	Contributi altre manifestazioni	0.00		0.00	183.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**125'168.25**		**139'150.00**	**144'520.50**
	SALDO		**125'168.25**	**139'150.00**	**144'520.50**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
002	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
301.000	Stipendi e salari	481'998.50		470'000.00	463'773.70
301.001	Stipendi e salari UT	220'968.20		294'000.00	223'638.35
301.019	Indennità di picchetto, fuori orario	1'999.80		3'000.00	1'999.80
301.022	Personale avventizio	12'164.95		3'000.00	2'779.65
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	62'567.90		68'100.00	59'060.70
304.000	Contributi cassa pensione	47'940.35		53'500.00	46'537.10
305.000	Premio assicurazione LAINF/Compl. Lainf	10'512.50		9'000.00	10'149.55
305.001	Premio perdita di guadagno per malattia	16'527.00		16'700.00	14'972.05
309.000	Ricerca e formazione personale	5'538.00		5'000.00	1'791.65
309.010	Altre spese per il personale	4'109.90		3'700.00	7'437.30
310.000	Materiale cancelleria e stampati	31'811.95		27'000.00	26'740.25
310.010	Abbonamenti, acquisti libri, giornali e riviste	1'402.00		2'000.00	1'398.00
310.013	Inserzioni su Foglio ufficiale e giornali	492.65		4'000.00	8'197.55
310.018	Acquisto materiale hardware e software	4'129.35		10'000.00	16'629.15
311.001	Acquisto mobilio e macchine d'ufficio	0.00		6'000.00	5'261.00
311.002	Acquisto attrezzature	0.00		3'000.00	0.00
311.010	Leasing e noleggio apparecchiature	7'328.85		7'800.00	7'772.25
315.000	Manutenzione installazioni informatiche	79'762.60		55'000.00	60'064.90
315.001	Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio	0.00		3'000.00	637.75
317.001	Spese rappresentanza	0.00		0.00	270.00
317.002	Rimborso spese ai dipendenti	0.00		500.00	140.50
318.000	Consulenze di terzi	42'175.05		30'000.00	81'777.90
318.007	Revisione contabile	7'323.60		8'000.00	8'154.40
318.019	Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive	38'910.50		20'000.00	26'731.40
318.020	Spese incasso imposte (CSI)	36'118.15		38'000.00	34'465.05
318.021	Spese legali e notarili	5'279.25		30'000.00	17'103.45
318.025	Spese postali e telefoniche	33'854.35		38'000.00	37'687.15

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
002	**Amministrazione generale**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.030	Tasse conto corrente postale	8'756.12		11'000.00	9'722.76
318.031	Tasse associative	5'620.90		5'000.00	2'324.80
318.049	Spese incasso e-fatture	143.45		500.00	115.90
318.066	Commissioni carte di credito e maestro	135.72		1'000.00	43.37
319.009	Altre spese varie	197.25		2'000.00	110.80
351.011	Riversamento al Cantone tassa cani	7'075.00		7'350.00	10'450.00
365.001	Contributi a associazioni	9'792.75		9'000.00	10'307.75
4	**RICAVI CORRENTI**				
431.000	Tasse di cancelleria		4'000.00	4'500.00	4'540.10
434.000	Tasse cani		15'150.00	14'700.00	14'900.00
434.009	Tasse richiami, diffide, PE		7'252.95	6'000.00	7'843.90
435.009	Vendita materiale diverso		41.00	500.00	600.00
436.000	Rimborso spese esecutive		29'694.65	10'000.00	33'758.05
436.001	Rimborso indennità stipendi personale		59'335.45	57'000.00	69'683.50
436.009	Rimborsi diversi		1'501.70	3'500.00	15'112.10
436.010	Rimborso spese postali da fatturazione		2'416.80	2'500.00	1'870.90
436.011	Da Aziende per spese telefoniche		1'000.00	1'000.00	1'000.00
436.012	Recupero spese pubblicazioni FU		150.30	500.00	158.65
437.000	Multe amministrative		0.00	500.00	0.00
437.001	Multe edilizie		0.00	500.00	400.00
439.000	Ricavi diversi		3'531.10	500.00	2'314.65
490.004	Contabilità SE		6'000.00	6'000.00	6'000.00
490.005	Revisione SE		500.00	500.00	500.00
490.009	Costi amministrativi Ceco 772 Eliminazione rifiuti		0.00	9'200.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
002	Amministrazione generale				
	TOTALE RICAVI		130'573.95	117'400.00	158'681.85
	TOTALE SPESE	1'184'636.59		1'244'150.00	1'198'245.93
	SALDO		1'054'062.64	1'126'750.00	1'039'564.08

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
009	**Compiti non ripartibili**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.000	Stipendi e salari	30'874.00		28'700.00	29'922.00
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	2'715.70		2'600.00	2'640.90
304.000	Contributi cassa pensione	2'492.40		2'100.00	2'592.00
305.000	Premio assicurazione LAINF/Compl. Lainf	451.50		400.00	438.00
305.001	Premio perdita di guadagno per malattia	830.35		800.00	784.35
312.000	Consumo energia elettrica	10'664.20		9'000.00	9'749.80
312.003	Consumo gas naturale	14'317.50		15'000.00	12'119.50
313.001	Lavanderia e materiale di pulizia	1'051.15		1'000.00	0.00
313.002	Acquisto materiali diversi	6'070.45		6'000.00	8'433.90
314.000	Manutenzione stabili e strutture	40'222.75		40'000.00	78'905.30
314.001	Manutenzione parchi, giardini e aiuole	235.50		3'000.00	6'009.50
316.003	Affitto altri terreni	250.00		750.00	750.00
318.005	Premi assicurativi	18'727.25		17'000.00	16'937.95
318.022	Spese per addobbi natalizi	5'455.25		10'000.00	5'997.90
319.009	Altre spese varie	600.00		0.00	0.00
361.012	Contributo progetto "Ticino 2020"	1'775.00		3'800.00	1'015.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
427.000	Tasse occupazione area pubblica		50.00	0.00	0.00
427.010	Locazione locali Aziende		2'500.00	2'500.00	2'500.00
427.012	Locazione locali comune Bedano (centro scolastico)		70'000.00	70'000.00	70'000.00
427.013	Locazione altri locali		900.00	900.00	900.00
427.014	Locazione ex Centro Orpera		5'400.00	5'400.00	5'400.00
	TOTALE RICAVI		**78'850.00**	**78'800.00**	**78'800.00**
	TOTALE SPESE	**136'733.00**		**140'150.00**	**176'296.10**
	SALDO		**57'883.00**	**61'350.00**	**97'496.10**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
100	**Registro fondiario, pesi e misure**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.041	Spese per tenuta a giorno catasto	36'342.25		40'000.00	67'125.35
4	**RICAVI CORRENTI**				
434.011	Tasse tenuta a giorno catasto		16'074.45	20'000.00	33'682.15
436.009	Rimborsi diversi		1'108.25	0.00	0.00
461.000	Sussidi cantonali tenuta a giorno catasto		4'732.80	5'000.00	10'011.30
	TOTALE RICAVI		**21'915.50**	**25'000.00**	**43'693.45**
	TOTALE SPESE	**36'342.25**		**40'000.00**	**67'125.35**
	SALDO		**14'426.75**	**15'000.00**	**23'431.90**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
101	**Altri servizi giuridici**				
3	**SPESE CORRENTI**				
351.001	Riversamento allo Stato licenze edilizie	15'002.93		15'000.00	17'955.00
351.008	Rimborsi vari a enti publici	0.00		0.00	50.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
410.000	Tasse per concessioni prolungo orario		0.00	300.00	0.00
427.000	Tasse occupazione area pubblica		0.00	1'000.00	0.00
427.001	Tasse per concessione insegne		1'550.00	1'400.00	1'700.00
431.000	Tasse di cancelleria		16'590.00	15'000.00	13'200.00
431.001	Tasse di naturalizzazione		11'560.00	8'000.00	11'580.00
431.002	Tasse per licenze edilizie		30'678.35	30'000.00	48'025.90
431.004	Tassa collaudo per abitabilità		3'550.00	2'000.00	3'250.00
431.009	Tasse per concessione permessi speciali		50.00	0.00	70.00
	TOTALE RICAVI		**63'978.35**	**57'700.00**	**77'825.90**
	TOTALE SPESE	**15'002.93**		**15'000.00**	**18'005.00**
	SALDO	**48'975.42**		**-42'700.00**	**-59'820.90**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
110	**Protezione giuridica, curatele, tutele**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.000	Stipendi e salari	112'452.05		109'800.00	109'167.05
301.024	Mercedi a tutori e curatori, O.S. compresi	41'360.70		40'000.00	51'601.85
301.033	Indennità membri ARP9	78'108.10		74'000.00	79'687.30
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	10'947.35		10'800.00	10'695.15
304.000	Contributi cassa pensione	6'962.40		7'700.00	8'006.25
305.000	Premio assicurazione LAINF/Compl. Lainf	1'752.05		1'400.00	1'685.25
305.001	Premio perdita di guadagno per malattia	3'347.45		3'200.00	3'174.80
309.000	Ricerca e formazione personale	0.00		1'500.00	95.00
310.001	ARP9, Pubblicazioni Avvisi Ufficiali	0.00		500.00	83.50
310.018	Acquisto materiale hardware e software	536.30		0.00	0.00
315.000	Manutenzione installazioni informatiche	4'173.70		0.00	0.00
317.010	Rimborso spese membri ARP9	19.00		500.00	0.00
317.012	Indennità di trasferta membri ARP9	171.70		500.00	104.20
318.000	Consulenze di terzi	0.00		4'000.00	7'637.60
318.019	Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive	0.00		500.00	0.00
318.032	Spese postali ARP9	4'453.59		4'000.00	4'268.94
318.033	Spese telefoniche ARP9	1'032.15		1'100.00	979.05
318.035	Spese per tutele e curatele	4'139.65		5'000.00	5'296.90
318.036	Spese cancelleria ARP9	2'000.00		2'000.00	2'000.00
318.040	Onorari per perizie	4'286.00		3'000.00	0.00
319.009	Altre spese varie	206.00		1'000.00	1'001.65
330.003	Perdite tasse cancelleria	1'848.20		1'000.00	50.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
421.002	Interessi di mora su debitori		56.20	0.00	0.00
431.000	Tasse di cancelleria		26'051.00	25'000.00	34'186.80
434.009	Tasse richiami, diffide, PE		1'533.90	500.00	250.00
436.006	Recupero mercedi e oneri sociali tutori e curatori		16'710.45	20'000.00	18'678.50

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

		CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
1	SICUREZZA PUBBLICA	SPESE	RICAVI		
110	Protezione giuridica, curatele, tutele				
4	RICAVI CORRENTI				
451.000	Sussidio cantonale per ARP9		18'479.00	18'600.00	18'553.00
452.000	Rimborso da Comuni non sede ARP9		140'715.65	139'200.00	135'610.85
	TOTALE RICAVI		**203'546.20**	**203'300.00**	**207'279.15**
	TOTALE SPESE	**277'796.39**		**271'500.00**	**285'534.49**
	SALDO		**74'250.19**	**68'200.00**	**78'255.34**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
111	**Polizia**				
3	**SPESE CORRENTI**				
311.002	Acquisto attrezzature	20'176.40		0.00	0.00
315.010	Manutenzione macchinari e attrezzature	2'632.55		0.00	0.00
318.009	Servizio d'ordine privato e di picchetto	549.00		0.00	0.00
318.010	Prevenzione UPI	1'550.90		3'000.00	1'421.65
318.012	Illuminazione pubblica - Manutenzione impianti	8'045.15		0.00	0.00
318.025	Spese postali e telefoniche	3'887.40		2'500.00	2'703.05
351.008	Rimborsi vari a enti publici	200.00		0.00	0.00
352.001	Rimborso Polizia del Vedeggio	276'092.00		316'000.00	266'351.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**313'133.40**		**321'500.00**	**270'475.70**
	SALDO		**313'133.40**	**321'500.00**	**270'475.70**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

		CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
1	SICUREZZA PUBBLICA	SPESE	RICAVI		
114	Polizia del fuoco				
3	SPESE CORRENTI				
314.000	Manutenzione stabili e strutture	0.00		0.00	603.10
315.016	Manutenzione idranti	3'814.40		4'500.00	0.00
352.004	Rimborso al Corpo pompieri di Lugano	32'046.85		36'000.00	33'764.05
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**35'861.25**		**40'500.00**	**34'367.15**
	SALDO		**35'861.25**	**40'500.00**	**34'367.15**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
115	**Difesa nazionale militare**				
3	**SPESE CORRENTI**				
314.000	Manutenzione stabili e strutture	11'540.60		9'000.00	8'527.65
4	**RICAVI CORRENTI**				
439.000	Ricavi diversi		0.00	0.00	1'200.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**1'200.00**
	TOTALE SPESE	**11'540.60**		**9'000.00**	**8'527.65**
	SALDO		**11'540.60**	**9'000.00**	**7'327.65**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

		CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
1	SICUREZZA PUBBLICA	SPESE	RICAVI		
116	Difesa nazionale civile				
3	SPESE CORRENTI				
312.000	Consumo energia elettrica	1'362.45		1'000.00	1'020.65
314.000	Manutenzione stabili e strutture	1'680.00		2'000.00	1'680.00
318.025	Spese postali e telefoniche	176.75		300.00	303.00
352.008	Rimborso all'Ente Intercomunale PCi	67'881.80		75'600.00	63'698.65
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**71'101.00**		**78'900.00**	**66'702.30**
	SALDO		**71'101.00**	**78'900.00**	**66'702.30**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
220	**Scuole dell'infanzia**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.005	Stipendi e indennità personale parascolastico	840.00		2'000.00	2'392.10
301.022	Personale avventizio	2'000.00		0.00	1'200.00
302.000	Stipendi e indennità docenti	310'923.05		305'500.00	298'424.70
302.001	Supplenze docenti	41'617.30		30'000.00	17'624.55
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	29'147.20		29'900.00	26'461.50
304.000	Contributi cassa pensione	37'205.75		37'500.00	36'184.20
305.000	Premio assicurazione LAINF/Compl. Lainf	737.20		1'900.00	652.40
305.001	Premio perdita di guadagno per malattia	7'615.00		8'100.00	7'370.95
309.000	Ricerca e formazione personale	263.70		1'000.00	316.70
310.004	Materiale scolastico e didattico	5'645.90		16'000.00	9'542.10
310.016	Credito d'istituto e progetti istituto	7'598.85		7'000.00	475.50
310.017	Acquisto materiale profilassi dentaria	52.00		100.00	0.00
310.018	Acquisto materiale hardware e software	276.55		3'000.00	99.00
311.001	Acquisto mobilio e macchine d'ufficio	0.00		1'000.00	294.90
311.002	Acquisto attrezzature	69.80		1'000.00	199.60
311.005	Acquisto giochi	2'856.55		3'000.00	2'881.40
312.000	Consumo energia elettrica	9'920.40		11'000.00	11'654.30
312.003	Consumo gas naturale	3'723.50		4'000.00	3'350.50
313.009	Acquisto altro materiale di consumo	636.20		1'000.00	397.00
314.000	Manutenzione stabili e strutture	12'578.65		18'000.00	9'036.05
314.001	Manutenzione parchi, giardini e aiuole	0.00		8'000.00	11.85
314.010	Pulizia edifici scolastici	41'684.00		40'000.00	41'798.40
315.000	Manutenzione installazioni informatiche	577.25		1'000.00	0.00
315.001	Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio	0.00		500.00	0.00
316.000	Locazione aula Centro San Carlo	11'897.20		12'000.00	11'174.85
318.005	Premi assicurativi	909.95		1'000.00	909.95
318.025	Spese postali e telefoniche	3'614.15		2'500.00	1'608.30

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
220	**Scuole dell'infanzia**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.064	Attività scolastiche e culturali fuori sede	2'275.40		7'000.00	2'498.40
319.009	Altre spese varie	259.65		2'500.00	1'153.55
319.010	Progetti d'istituto	0.00		0.00	5'080.00
352.013	Rimborso per tasse scolastiche	1'200.00		1'200.00	600.00
390.006	Rimborso Direzione SI	7'000.00		7'000.00	7'000.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
436.001	Rimborso indennità stipendi personale		49'090.55	0.00	18'153.90
439.000	Ricavi diversi		2'757.00	0.00	0.00
452.001	Tasse scolastiche alunni fuori Comune		0.00	2'400.00	3'000.00
461.001	Contributo cantonale stipendi docenti		121'391.00	120'000.00	120'490.00
	TOTALE RICAVI		**173'238.55**	**122'400.00**	**141'643.90**
	TOTALE SPESE	**543'125.20**		**563'700.00**	**500'392.75**
	SALDO		**369'886.65**	**441'300.00**	**358'748.85**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
221	**Scuole pubbliche**				
3	**SPESE CORRENTI**				
314.000	Manutenzione stabili e strutture	67'531.45		0.00	0.00
314.001	Manutenzione parchi, giardini e aiuole	95.95		5'000.00	0.00
314.006	Manutenzione impianti sportivi	0.00		2'000.00	0.00
318.005	Premi assicurativi	6'228.00		8'800.00	6'228.00
318.021	Spese legali e notarili	1'098.55		0.00	0.00
318.043	Manifestazioni diverse	0.00		500.00	0.00
319.002	Diritti d'autore	317.75		500.00	317.75
351.004	Contributo per allievi fuori Comune	1'230.00		0.00	1'930.00
352.003	Uscite per consorzio SE Torricella-Taverne/Bedano	0.00		0.00	800.00
361.007	Contributo trasporto allievi SME	0.00		600.00	0.00
365.009	Contributo attività SME	17'940.00		20'000.00	18'123.30
390.008	Rimborso spese pulizia palestra	4'000.00		4'000.00	4'000.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
452.003	Entrate per consorzio SE Torricella-Taverne/Bedano		0.00	0.00	28'139.96
461.001	Contributo cantonale stipendi docenti		272'179.70	280'000.00	296'109.60
490.007	Manutenzione parchi, giardini aiuole SE		6'000.00	6'000.00	12'000.00
	TOTALE RICAVI		**278'179.70**	**286'000.00**	**336'249.56**
	TOTALE SPESE	**98'441.70**		**41'400.00**	**31'399.05**
	SALDO	**179'738.00**		**-244'600.00**	**-304'850.51**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
290	**Scuola elementare - convenzione**				
3	**SPESE CORRENTI**				
300.006	Indennità membri commissioni	0.00		1'000.00	0.00
301.004	Stipendi e indennità personale	259'706.85		260'100.00	242'899.75
301.005	Stipendi e indennità personale parascolastico	14'037.60		18'200.00	20'761.55
301.022	Personale avventizio	0.00		0.00	17'869.00
302.000	Stipendi e indennità docenti	1'185'944.65		1'170'300.00	1'130'402.20
302.002	Stipendi e indennità altri docenti (EF/EM)	152'566.60		154'000.00	152'418.20
302.005	Supplenze docenti sussidiate	561.00		4'000.00	1'309.00
302.006	Supplenze docenti non sussidiate	22'486.75		25'000.00	57'301.50
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	140'206.30		144'400.00	138'348.65
304.000	Contributi cassa pensione	194'451.00		174'900.00	194'314.90
305.000	Premio assicurazione LAINF/Compl. Lainf	6'732.40		9'400.00	6'671.30
305.001	Premio perdita di guadagno per malattia	38'898.15		38'100.00	35'513.95
306.000	Abbigliamento	439.00		1'000.00	878.25
309.000	Ricerca e formazione personale	217.10		5'000.00	75.15
309.001	Formazione professionale amministrazione	0.00		2'000.00	2'937.00
309.002	Formazione professionale docenti	533.70		4'000.00	666.75
310.000	Materiale cancelleria e stampati	1'139.35		1'500.00	1'742.85
310.004	Materiale scolastico e didattico	58'210.53		62'000.00	46'537.75
310.010	Abbonamenti, acquisti libri, giornali e riviste	429.00		0.00	0.00
310.016	Credito d'istituto e progetti istituto	22'909.00		9'000.00	1'769.95
310.017	Acquisto materiale profilassi dentaria	586.20		550.00	537.15
310.018	Acquisto materiale hardware e software	141.40		9'000.00	2'038.45
311.001	Acquisto mobilio e macchine d'ufficio	1'072.90		1'000.00	167.60
311.005	Acquisto giochi	65.25		1'000.00	368.65
311.007	Acquisto segnaletica stradale	1'880.00		1'000.00	1'858.90
311.009	Acquisto materiale vario	1'834.95		500.00	0.00
311.012	Acquisto piccoli veicoli	0.00		10'000.00	6'000.00

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
290	**Scuola elementare - convenzione**				
3	**SPESE CORRENTI**				
312.000	Consumo energia elettrica	11'781.75		11'000.00	8'765.95
312.001	Consumo olio riscaldamento	26'004.80		42'000.00	49'611.90
312.002	Consumo e smaltimento acque	3'121.95		5'000.00	3'220.75
313.001	Lavanderia e materiale di pulizia	0.00		500.00	0.00
313.007	Carburante	1'547.15		1'700.00	1'370.10
313.009	Acquisto altro materiale di consumo	515.00		3'000.00	1'564.75
314.000	Manutenzione stabili e strutture	30'251.05		80'000.00	62'360.15
314.001	Manutenzione parchi, giardini e aiuole	0.00		0.00	3'647.30
314.006	Manutenzione impianti sportivi	2'662.20		5'000.00	1'429.45
314.010	Pulizia edifici scolastici	82'502.10		75'500.00	78'989.10
315.000	Manutenzione installazioni informatiche	6'624.10		10'000.00	28'444.50
315.001	Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio	2'540.00		4'000.00	3'238.50
315.007	Manutenzione veicoli	2'479.55		4'000.00	0.00
315.010	Manutenzione macchinari e attrezzature	0.00		1'000.00	1'144.05
315.020	Manutenzione veicoli	0.00		0.00	4'079.50
317.001	Spese rappresentanza	681.30		1'000.00	449.15
317.002	Rimborso spese ai dipendenti	1'521.60		1'000.00	1'891.00
318.000	Consulenze di terzi	0.00		0.00	12'175.10
318.005	Premi assicurativi	1'957.80		2'500.00	1'977.70
318.006	Premio RC	0.00		1'000.00	1'503.20
318.021	Spese legali e notarili	0.00		1'000.00	0.00
318.025	Spese postali e telefoniche	3'047.20		4'000.00	2'789.55
318.031	Tasse associative	150.00		100.00	200.00
318.063	Attività culturali per allievi	0.00		0.00	6'259.50
318.064	Attività scolastiche e culturali fuori sede	83'835.20		115'000.00	75'734.40
318.065	Premi assicurativi veicoli	1'995.80		2'500.00	1'695.80
319.001	Altre spese corpo docenti	2'186.65		6'700.00	4'168.70

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
290	**Scuola elementare - convenzione**				
3	**SPESE CORRENTI**				
319.009	Altre spese varie	2'791.50		8'000.00	8'708.10
351.008	Rimborsi vari a enti publici	0.00		0.00	100.00
352.016	Riparto stipendi da Comuni Sede	40'253.35		41'000.00	34'696.30
365.001	Contributi a associazioni	100.00		0.00	100.00
390.004	Contabilità SE	6'000.00		6'000.00	6'000.00
390.005	Revisione SE	500.00		500.00	500.00
390.007	Manutenzione parchi, giardini aiuole SE	6'000.00		6'000.00	12'000.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
433.001	Contributi famiglie attività scuola montana		10'682.00	8'000.00	12'215.00
436.001	Rimborso indennità stipendi personale		32'404.00	10'000.00	65'138.85
436.009	Rimborsi diversi		713.45	0.00	0.00
439.000	Ricavi diversi		5'393.00	0.00	0.00
450.001	Rimborsi da Ufficio Federale dello Sport UFSPO		4'148.00	2'000.00	4'565.00
451.004	Riversamenti particolari da Cantone		0.00	0.00	2'500.00
452.002	Rimborso dai comuni per allievi non domiciliati		656.00	1'200.00	1'200.00
452.005	Rimborsi diversi		0.00	0.00	288.00
452.006	Rimborsi istituto scolastico		0.00	1'500.00	0.00
452.007	Rimborso Comune Bedano		812'687.70	871'100.00	807'694.75
452.008	Rimborsi Comuni/Consorzi (SSP)		61'791.80	34'600.00	32'885.20
490.006	Rimborso Direzione SI		7'000.00	7'000.00	7'000.00
490.008	Rimborso utilizzo palestra		4'000.00	4'000.00	4'000.00
	TOTALE RICAVI		**939'475.95**	**939'400.00**	**937'486.80**
	TOTALE SPESE	**2'426'099.73**		**2'545'950.00**	**2'482'202.95**
	SALDO		**1'486'623.78**	**1'606'550.00**	**1'544'716.15**

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
330	**Promozione culturale**				
3	**SPESE CORRENTI**				
310.005	Acquisto libri, giornali e riviste	1'000.00		0.00	0.00
312.000	Consumo energia elettrica	2'505.25		7'000.00	2'499.65
313.010	Acquisto vino	19'279.35		23'000.00	14'568.55
314.000	Manutenzione stabili e strutture	4'118.65		1'000.00	873.45
318.005	Premi assicurativi	202.20		300.00	202.20
365.004	Contributi a società	6'500.00		8'000.00	5'050.30
365.005	Contributi al centro giovanile	13'759.40		14'500.00	14'118.75
365.017	Contributo corsi Lingue+Sport	7'827.00		9'000.00	9'395.00
365.019	Contributi manifestazioni per 18enni	636.90		1'500.00	1'704.40
365.020	Contributi altre manifestazioni	7'475.15		9'000.00	9'195.20
365.027	Contributo a progetto Ass. Castrum Tabernarum	0.00		0.00	10'000.00
365.028	Contributo per restauri beni culturali	0.00		0.00	4'460.90
366.010	Contributo Torricella-Taverne Card	363.00		1'000.00	270.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
435.002	Vendita vino		19'292.00	23'000.00	13'195.00
450.001	Rimborsi da Ufficio Federale dello Sport UFSPO		6'255.00	4'500.00	6'216.00
	TOTALE RICAVI		**25'547.00**	**27'500.00**	**19'411.00**
	TOTALE SPESE	**63'666.90**		**74'300.00**	**72'338.40**
	SALDO		**38'119.90**	**46'800.00**	**52'927.40**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
333	**Parchi pubblici e sentieri**				
3	**SPESE CORRENTI**				
311.005	Acquisto giochi	0.00		3'000.00	24'137.10
311.007	Acquisto segnaletica stradale	0.00		0.00	880.00
312.000	Consumo energia elettrica	402.00		1'000.00	449.05
314.001	Manutenzione parchi, giardini e aiuole	19'776.20		3'000.00	13'601.30
314.018	Manutenzione sentieri e avallamenti	23'191.60		25'000.00	29'529.20
318.054	Azione speciale Clean UP	0.00		500.00	119.40
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**43'369.80**		**32'500.00**	**68'716.05**
	SALDO		**43'369.80**	**32'500.00**	**68'716.05**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
334	Sport				
3	SPESE CORRENTI				
312.000	Consumo energia elettrica	28'473.20		25'000.00	27'464.95
314.006	Manutenzione impianti sportivi	110'566.60		95'000.00	85'090.00
318.005	Premi assicurativi	0.00		600.00	0.00
318.021	Spese legali e notarili	0.00		0.00	720.15
351.008	Rimborsi vari a enti publici	0.00		0.00	100.00
365.004	Contributi a società	15'600.00		15'600.00	8'149.70
365.020	Contributi altre manifestazioni	2'000.00		2'000.00	3'200.00
4	RICAVI CORRENTI				
439.000	Ricavi diversi		2'000.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**2'000.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**156'639.80**		**138'200.00**	**124'724.80**
	SALDO		**154'639.80**	**138'200.00**	**124'724.80**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
339	Culto				
3	SPESE CORRENTI				
312.000	Consumo energia elettrica	5'856.30		6'000.00	4'858.30
312.001	Consumo olio riscaldamento	0.00		4'000.00	2'636.95
312.003	Consumo gas naturale	4'312.00		0.00	1'531.00
314.000	Manutenzione stabili e strutture	2'596.10		500.00	0.00
314.001	Manutenzione parchi, giardini e aiuole	1'700.50		2'000.00	0.00
314.008	Manutenzione campanile e casa parrocchiale	67'194.75		1'000.00	36'388.05
314.015	Manutenzione strade, piazze e posteggi	0.00		0.00	3'300.00
318.005	Premi assicurativi	2'293.00		2'300.00	2'293.00
362.001	Congrua al parroco	59'040.00		59'100.00	59'040.00
362.004	Contributo alla Comunità Evangelica Riformata	0.00		500.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
436.019	Rimborsi da assicurazioni		2'630.80	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**2'630.80**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**142'992.65**		**75'400.00**	**110'047.30**
	SALDO		**140'361.85**	**75'400.00**	**110'047.30**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

4	SALUTE PUBBLICA	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
446	**Servizio medico scolastico**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.000	Stipendi e salari	0.00		900.00	0.00
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	0.00		100.00	0.00
351.002	Rimborso per servizio medico scolastico	1'369.00		1'500.00	856.00
351.003	Rimborso per servizio dentario scolastico	20'274.05		18'000.00	16'000.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**21'643.05**		**20'500.00**	**16'856.00**
	SALDO		**21'643.05**	**20'500.00**	**16'856.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

4	SALUTE PUBBLICA	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
449	**Altri compiti per la salute**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.008	Servizio autolettiga Croce Verde Lugano	46'343.75		40'000.00	45'562.45
352.010	Rimborso per disinfezione	251.00		0.00	910.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**46'594.75**		**40'000.00**	**46'472.45**
	SALDO		**46'594.75**	**40'000.00**	**46'472.45**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
550	**AVS e contributi comunali a fondi centrali**				
3	**SPESE CORRENTI**				
361.002	Contributo comunale ai fondi (AVS/AI/PC/AM)	699'905.55		697'000.00	704'562.70
4	**RICAVI CORRENTI**				
451.002	Contributo per agenzia AVS		5'909.40	5'900.00	5'849.40
	TOTALE RICAVI		**5'909.40**	**5'900.00**	**5'849.40**
	TOTALE SPESE	**699'905.55**		**697'000.00**	**704'562.70**
	SALDO		**693'996.15**	**691'100.00**	**698'713.30**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

		CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
5	PREVIDENZA SOCIALE	SPESE	RICAVI		
554	Protezione della gioventù				
3	SPESE CORRENTI				
301.002	Stipendi e salari servizio extrascolastico	178'218.55		151'300.00	156'231.85
301.003	Stipendi e salari servizio mensa	74'155.45		64'600.00	77'153.30
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	21'817.35		19'200.00	19'234.95
304.000	Contributi cassa pensione	14'130.00		12'900.00	16'948.55
305.000	Premio assicurazione LAINF/Compl. Lainf	3'619.35		2'500.00	3'226.20
305.001	Premio perdita di guadagno per malattia	5'893.25		5'700.00	5'278.85
305.010	Formazione	0.00		300.00	0.00
306.000	Abbigliamento	154.40		0.00	0.00
309.000	Ricerca e formazione personale	2'308.20		5'400.00	506.65
310.018	Acquisto materiale hardware e software	534.20		1'000.00	170.65
312.000	Consumo energia elettrica	8'351.75		7'000.00	6'835.35
313.000	Acquisto generi alimentari	47'895.60		44'000.00	40'813.45
313.001	Lavanderia e materiale di pulizia	4'230.30		2'500.00	2'355.35
313.002	Acquisto materiali diversi	1'650.60		2'000.00	2'621.75
313.003	Acquisto materiale ludico	3'209.50		2'800.00	7'086.15
313.004	Organizzazione del tempo libero	1'421.60		2'500.00	2'517.60
313.009	Acquisto altro materiale di consumo	155.45		500.00	210.95
314.000	Manutenzione stabili e strutture	14'723.70		4'000.00	25'296.30
314.020	Pulizia edifici	3'189.80		1'000.00	0.00
315.000	Manutenzione installazioni informatiche	1'824.00		1'000.00	6'344.30
317.002	Rimborso spese ai dipendenti	239.70		500.00	213.80
318.002	Tasse associative	270.00		500.00	600.00
318.005	Premi assicurativi	438.10		0.00	438.10
318.019	Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive	800.00		0.00	0.00
318.021	Spese legali e notarili	7'548.15		0.00	7'194.35
318.025	Spese postali e telefoniche	1'543.25		1'500.00	1'877.65
318.042	Contributi e abbonamenti Pro Juventute primo figlio	361.00		500.00	453.00

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
554	**Protezione della gioventù**				
3	**SPESE CORRENTI**				
319.009	Altre spese varie	180.00		0.00	30.00
361.005	Contributo provvedimenti di protezione Lfam	24'948.00		25'000.00	24'975.00
365.003	Contributi a centri educativi	30'448.00		25'000.00	25'537.00
366.007	Contributo progetti Midnight e Open Sunday	0.00		0.00	13'828.40
366.008	Contributo progetti Midnight e Open Sunday	15'130.35		14'000.00	0.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
436.000	Rimborso spese esecutive		0.00	0.00	73.30
436.001	Rimborso indennità stipendi personale		11'853.50	0.00	20'228.60
436.004	Rette per servizi extrascolastici		104'785.15	110'000.00	126'108.05
451.001	Contributi comunali per Centro extrascolastici		40'699.00	40'000.00	37'802.20
451.003	Sussidi cantonali		97'487.00	80'000.00	66'677.95
451.005	UFaG, rimborso aiuto soggettivo alle famiglie		12'239.00	10'000.00	2'460.00
471.000	Altre entrate		0.00	0.00	800.00
	TOTALE RICAVI		**267'063.65**	**240'000.00**	**254'150.10**
	TOTALE SPESE	**469'389.60**		**397'200.00**	**447'979.50**
	SALDO		**202'325.95**	**157'200.00**	**193'829.40**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
557	**Case per anziani**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.001	Manifestazioni a sfondo sociale	4'155.00		5'000.00	6'502.30
352.000	Rimborso Consorzio casa anziani Medio Vedeggio	99'871.59		158'000.00	117'333.55
352.009	Rimborso ad altre case per anziani	9'749.15		8'000.00	5'199.75
362.005	Contributo per anziani ospiti di istituti	679'079.85		809'000.00	684'717.86
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**792'855.59**		**980'000.00**	**813'753.46**
	SALDO		**792'855.59**	**980'000.00**	**813'753.46**

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
558	**Assistenza**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.000	Stipendi e salari	82'694.20		85'200.00	76'680.80
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	7'274.20		7'600.00	6'768.85
304.000	Contributi cassa pensione	5'869.15		6'000.00	5'648.50
305.000	Premio assicurazione LAINF/Compl. Lainf	1'208.15		1'000.00	1'119.25
305.001	Premio perdita di guadagno per malattia	2'206.80		2'300.00	2'008.65
309.000	Ricerca e formazione personale	110.00		500.00	163.00
310.000	Materiale cancelleria e stampati	422.20		0.00	214.30
310.018	Acquisto materiale hardware e software	1'605.70		0.00	0.00
315.000	Manutenzione installazioni informatiche	516.95		0.00	3'741.40
317.002	Rimborso spese ai dipendenti	171.60		300.00	207.00
318.000	Consulenze di terzi	100.00		0.00	0.00
318.025	Spese postali e telefoniche	0.00		300.00	0.00
318.031	Tasse associative	100.00		100.00	100.00
361.004	Contributi assistenza	192'128.27		170'000.00	157'602.81
365.002	Contributi a associazioni assistenziali	100.00		2'000.00	2'205.00
365.013	Contributo per assistenza cura a domicilio SACD	207'530.68		213'800.00	146'235.31
365.014	Contributo per i servizi d'appoggio	93'932.18		100'000.00	90'982.82
365.022	Finanziamento degli aiuti diretti per il mantenimento a domicilio	65'860.96		90'700.00	78'430.83
366.000	Contributo comunale assistenza sociale	5'018.55		10'000.00	4'279.40
376.000	Anticipi assistenziali	0.00		1'000.00	0.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
436.014	Indennizzo da IAS		-115.00	1'800.00	2'000.00
436.020	Rimborso incarti LAPS		19'050.00	21'000.00	19'650.00
471.001	Rimborsi assistenziali		0.00	1'000.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

		CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
5	PREVIDENZA SOCIALE	SPESE	RICAVI		
558	Assistenza				
	TOTALE RICAVI		18'935.00	23'800.00	21'650.00
	TOTALE SPESE	666'849.59		690'800.00	576'387.92
	SALDO		647'914.59	667'000.00	554'737.92

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
661	**Strade cantonali**				
3	**SPESE CORRENTI**				
351.009	Rimborso per manutenzione strade cantonali	8'280.00		8'500.00	8'280.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**8'280.00**		**8'500.00**	**8'280.00**
	SALDO		**8'280.00**	**8'500.00**	**8'280.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
662	Rete stradale comunale				
3	SPESE CORRENTI				
301.000	Stipendi e salari	247'009.15		240'000.00	238'314.15
301.019	Indennità di picchetto, fuori orario	4'241.45		10'000.00	3'295.20
301.022	Personale avventizio	30'257.60		30'000.00	24'099.75
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	23'138.90		21'200.00	22'059.00
304.000	Contributi cassa pensione	19'046.60		16'800.00	15'753.20
305.000	Premio assicurazione LAINF/Compl. Lainf	4'022.10		2'800.00	3'835.80
305.001	Premio perdita di guadagno per malattia	5'133.60		4'700.00	4'489.40
306.000	Abbigliamento	2'438.70		4'000.00	4'061.50
309.000	Ricerca e formazione personale	584.65		1'500.00	0.00
309.010	Altre spese per il personale	0.00		0.00	70.00
310.018	Acquisto materiale hardware e software	204.80		500.00	275.50
311.001	Acquisto mobilio e macchine d'ufficio	0.00		0.00	1'292.70
311.002	Acquisto attrezzature	2'872.00		8'000.00	8'782.40
311.007	Acquisto segnaletica stradale	5'505.55		5'000.00	5'867.10
311.009	Acquisto materiale vario	5'302.55		3'000.00	5'143.15
311.011	Leasing veicoli	1'279.80		1'300.00	1'279.80
312.000	Consumo energia elettrica	54'942.30		58'000.00	53'922.10
313.006	Acquisto sale antigelo e ghiaietto	1'239.00		7'000.00	23'632.60
313.007	Carburante	6'794.20		6'000.00	6'927.45
314.000	Manutenzione stabili e strutture	19'395.95		10'000.00	10'295.50
314.001	Manutenzione parchi, giardini e aiuole	2'302.95		3'000.00	12'487.55
314.009	Sgombero neve e spandisale	26'938.40		75'000.00	58'926.00
314.015	Manutenzione strade, piazze e posteggi	214'477.85		100'000.00	139'896.72
314.018	Manutenzione sentieri e avallamenti	0.00		5'000.00	0.00
314.019	Manutenzione straordinaria territorio	1'184.70		0.00	0.00
315.007	Manutenzione veicoli	16'579.50		5'000.00	18'682.20
315.010	Manutenzione macchinari e attrezzature	4'464.25		5'000.00	5'869.10

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
662	**Rete stradale comunale**				
3	**SPESE CORRENTI**				
315.018	Manutenzione segnaletica stradale	3'239.10		10'000.00	8'910.15
318.000	Consulenze di terzi	7'368.85		2'000.00	0.00
318.005	Premi assicurativi	9'301.25		7'000.00	7'094.75
318.012	Illuminazione pubblica - Manutenzione impianti	19'887.40		30'000.00	34'043.55
318.025	Spese postali e telefoniche	1'838.50		2'000.00	1'740.10
318.040	Onorari per perizie	36'290.25		0.00	0.00
382.000	Riversamento contributi sostitutivi posteggi	0.00		5'000.00	0.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
430.001	Contributi sostitutivi posteggi		0.00	5'000.00	0.00
436.001	Rimborso indennità stipendi personale		15'499.25	0.00	10'604.10
436.009	Rimborsi diversi		570.00	0.00	0.00
436.019	Rimborsi da assicurazioni		1'866.20	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**17'935.45**	**5'000.00**	**10'604.10**
	TOTALE SPESE	**777'281.90**		**678'800.00**	**721'046.42**
	SALDO		**759'346.45**	**673'800.00**	**710'442.32**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
665	**Traffico regionale**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.015	Servizio trasporto pubblico regionale	150'013.00		145'000.00	152'650.00
366.001	Contributo comunale carte giornaliere (Flexicard)	28'000.00		28'000.00	28'000.00
366.003	Contributo comunale utilizzo trasporti pubblici	34'150.10		20'000.00	29'652.90
4	**RICAVI CORRENTI**				
435.000	Vendita carte giornaliere (Flexicard)		31'050.00	24'000.00	29'880.00
	TOTALE RICAVI		**31'050.00**	**24'000.00**	**29'880.00**
	TOTALE SPESE	**212'163.10**		**193'000.00**	**210'302.90**
	SALDO		**181'113.10**	**169'000.00**	**180'422.90**

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
669	**Altro traffico**				
3	**SPESE CORRENTI**				
361.003	Contributo comunità tariffale Ticino-Moesano	23'916.00		50'000.00	28'755.00
362.003	Contributo alla Commissione Regionale Trasporti	991.25		5'500.00	1'750.65
4	**RICAVI CORRENTI**				
436.009	Rimborsi diversi		957.10	0.00	38'000.00
	TOTALE RICAVI		**957.10**	**0.00**	**38'000.00**
	TOTALE SPESE	**24'907.25**		**55'500.00**	**30'505.65**
	SALDO		**23'950.15**	**55'500.00**	**-7'494.35**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

7	AMBIENTE E TERRITORIO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
771	**Eliminazione delle acque luride**				
3	**SPESE CORRENTI**				
314.005	Manutenzione canalizzazioni	26'461.00		25'000.00	34'329.95
331.010	Ammortamenti ordinari B.A.-genio civile Canalizzazioni	198.70		0.00	137.35
331.011	Ammortamenti ordinari B.A.-costruzioni edili Canalizzazioni	16.00		0.00	21.40
331.013	Ammortamenti ordinari B.A.-contributi all'investimento Canalizzazioni	35'117.45		30'300.00	19'595.60
352.002	Rimborso al Consorzio depurazione acque	187'037.85		208'000.00	219'295.10
380.000	Accantonamento manutenzione straordinaria	25'000.00		25'000.00	25'000.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
434.001	Tasse d'uso canalizzazioni		279'375.60	260'000.00	307'237.25
434.004	Tasse allacciamento canalizzazioni		3'092.85	5'000.00	0.00
439.000	Ricavi diversi		8.15	0.00	0.00
439.002	IVA canalizzazioni		-8'249.20	0.00	-8'623.80
480.000	Prelevamento manutenzione canalizzazioni		0.00	25'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**274'227.40**	**290'000.00**	**298'613.45**
	TOTALE SPESE	**273'831.00**		**288'300.00**	**298'379.40**
	SALDO	**396.40**		**-1'700.00**	**-234.05**

7	AMBIENTE E TERRITORIO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
772	**Eliminazione rifiuti**				
3	**SPESE CORRENTI**				
309.000	Ricerca e formazione personale	0.00		0.00	320.00
311.004	Acquisto contenitori rifiuti	9'468.65		5'000.00	4'848.00
312.005	En. elettrica videosorveglianza punti raccolta rifiuti	1'408.45		0.00	0.00
313.012	Acquisto sacchi rifiuti	21'364.70		70'000.00	0.00
313.013	Acquisto adesivi e fascine per scarti vegetali	2'428.00		700.00	0.00
315.000	Manutenzione installazioni informatiche	300.00		0.00	0.00
315.002	Acquisto Software	7'428.05		0.00	0.00
315.010	Manutenzione macchinari e attrezzature	789.00		0.00	0.00
315.019	Manutenzione contenitori rifiuti	8'956.75		15'000.00	8'090.30
316.001	Affitto terreno FFS per contenitore	111.40		200.00	111.10
318.000	Consulenze di terzi	0.00		0.00	550.00
318.003	IVA precedente non recuperabile e riprese da revisioni IVA	8'718.53		5'000.00	1'360.77
318.005	Premi assicurativi	0.00		0.00	588.00
318.019	Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive	0.00		2'000.00	0.00
318.021	Spese legali e notarili	8'255.00		0.00	0.00
318.055	Servizio raccolta rifiuti RSU	111'058.05		112'000.00	135'411.55
318.056	Servizio raccolta scarti vegetali	56'471.45		49'000.00	48'347.45
318.058	Gestione Ecocentro Serta	169'441.80		170'000.00	170'163.00
318.067	Provvigioni a esercenti per vendita sacchi rifiuti	3'964.35		4'000.00	0.00
319.003	Noleggio attrezzature	777.00		1'000.00	679.15
319.009	Altre spese varie	0.00		1'500.00	0.00
331.001	Ammortamenti ordinari B.A.-opere genio civile	56'000.00		63'700.00	34'610.30
351.005	Rimborso all'Azienda Cantonale dei rifiuti (ACR)	60'902.80		120'000.00	131'433.55
351.008	Rimborsi vari a enti publici	200.00		0.00	0.00
390.009	Costi amministrativi interni	0.00		9'200.00	0.00
4	**RICAVI CORRENTI**				

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

7	AMBIENTE E TERRITORIO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
772	**Eliminazione rifiuti**				
4	**RICAVI CORRENTI**				
434.006	Tasse raccolta rifiuti		9'155.40	0.00	465'509.80
434.012	Tassa base rifiuti		270'617.63	285'000.00	0.00
434.013	Tassa causale rifiuti		123'355.75	150'000.00	0.00
434.014	Tassa raccolta scarti vegetali		29'153.45	15'000.00	0.00
435.001	Vendita rifiuti riciclati		1'168.80	9'000.00	932.75
435.010	Vendita contenitori per scarti vegetali		1'262.90	0.00	0.00
437.005	Multe ambientali		8'900.00	1'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**443'613.93**	**460'000.00**	**466'442.55**
	TOTALE SPESE	**528'043.98**		**628'300.00**	**536'513.17**
	SALDO		**84'430.05**	**168'300.00**	**70'070.62**

7	AMBIENTE E TERRITORIO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
774	**Cimiteri e seppellimento**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.000	Stipendi e salari	954.00		1'900.00	954.00
303.000	Contributi AVS/AI/IPG/AD	84.50		200.00	84.55
304.000	Contributi cassa pensione	79.20		200.00	82.80
305.000	Premio assicurazione LAINF/Compl. Lainf	13.80		100.00	13.80
305.001	Premio perdita di guadagno per malattia	25.80		100.00	24.60
312.000	Consumo energia elettrica	0.00		1'000.00	392.00
314.001	Manutenzione parchi, giardini e aiuole	0.00		2'000.00	430.00
314.007	Manutenzione cimitero	95.85		5'000.00	31'957.25
318.005	Premi assicurativi	121.35		200.00	121.35
318.027	Spese sepoltura	0.00		3'300.00	2'542.80
4	**RICAVI CORRENTI**				
434.008	Tasse cimitero		5'500.00	5'000.00	13'648.00
436.008	Rimborsi per spese formazione fossa/cremazione		1'296.00	3'300.00	648.00
	TOTALE RICAVI		**6'796.00**	**8'300.00**	**14'296.00**
	TOTALE SPESE	**1'374.50**		**14'000.00**	**36'603.15**
	SALDO	**5'421.50**		**5'700.00**	**22'307.15**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

7	AMBIENTE E TERRITORIO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
775	**Arginature**				
3	**SPESE CORRENTI**				
314.017	Manutenzione riali	2'600.00		10'000.00	750.00
352.006	Contributo a Consorzio Arginature	24'243.60		30'000.00	43'547.95
4	**RICAVI CORRENTI**				
439.008	Contributi di miglioria prescritti per investimento chiuso 775.562.001 Arginatura fiume Vedeggio		137'776.90	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**137'776.90**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**26'843.60**		**40'000.00**	**44'297.95**
	SALDO	**110'933.30**		**40'000.00**	**44'297.95**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

7	AMBIENTE E TERRITORIO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
778	**Altra protezione dell'ambiente**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.000	Consulenze di terzi	0.00		0.00	1'184.70
318.018	Spese controllo impianti di combustione	40'760.45		5'000.00	2'420.00
318.040	Onorari per perizie	2'000.00		0.00	0.00
318.059	Servizio raccolta carcasse animali	1'234.80		2'000.00	1'315.25
366.006	Contributi biciclette elettriche	6'671.50		5'000.00	5'510.20
366.011	Stazioni di ricarica pubblica Emoti	0.00		0.00	409.25
4	**RICAVI CORRENTI**				
434.005	Tasse per controllo impianti di combustione		41'325.00	5'000.00	0.00
436.009	Rimborsi diversi		2'555.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**43'880.00**	**5'000.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**50'666.75**		**12'000.00**	**10'839.40**
	SALDO		**6'786.75**	**7'000.00**	**10'839.40**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

7	AMBIENTE E TERRITORIO	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
779	**Sistemazione e pianificazione del territorio**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.000	Consulenze di terzi	9'179.00		5'000.00	1'000.00
318.028	Studi pianificatori	30'887.75		20'000.00	3'780.00
318.031	Tasse associative	965.55		0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**41'032.30**		**25'000.00**	**4'780.00**
	SALDO		**41'032.30**	**25'000.00**	**4'780.00**

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
880	Agricoltura				
3	SPESE CORRENTI				
365.024	Contributo Macello Cresciano	1'459.00		1'500.00	1'500.00
365.025	Contributo progetto interconnessione Valle del Vedeggio e Golfo di Lugano	600.00		600.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**2'059.00**		**2'100.00**	**1'500.00**
	SALDO		**2'059.00**	**2'100.00**	**1'500.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

		CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
8	ECONOMIA PUBBLICA	SPESE	RICAVI		
881	Selvicoltura				
3	SPESE CORRENTI				
314.018	Manutenzione sentieri e avallamenti	1'665.40		0.00	6'367.20
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	1'665.40		0.00	6'367.20
	SALDO		1'665.40	0.00	6'367.20

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
882	**Caccia e pesca**				
3	**SPESE CORRENTI**				
351.006	Tasse rilascio patenti caccia e pesca	10'793.70		13'000.00	10'189.60
4	**RICAVI CORRENTI**				
441.005	Tasse rilascio patenti caccia e pesca		11'560.00	13'900.00	10'740.00
	TOTALE RICAVI		**11'560.00**	**13'900.00**	**10'740.00**
	TOTALE SPESE	**10'793.70**		**13'000.00**	**10'189.60**
	SALDO	**766.30**		**-900.00**	**-550.40**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

		CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
8	ECONOMIA PUBBLICA	SPESE	RICAVI		
883	Turismo				
3	SPESE CORRENTI				
365.006	Contributo a Ticino Turismo	5'562.80		3'500.00	5'616.75
365.008	Contributo a Ente Sviluppo Regionale del Luganese	10'685.50		12'300.00	10'731.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**16'248.30**		**15'800.00**	**16'347.75**
	SALDO		**16'248.30**	**15'800.00**	**16'347.75**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
886	Energia				
3	SPESE CORRENTI				
313.014	Apparecchi WI-FI a risparmio energetico	0.00		0.00	2'496.00
366.011	Stazioni di ricarica pubblica Emotì	2'455.55		0.00	0.00
385.000	Riversamento al FER	126'761.00		127'000.00	136'057.00
4	RICAVI CORRENTI				
410.003	Tasse per la concessione dell'uso speciale delle strade comunali		118'188.00	90'242.00	118'188.00
439.000	Ricavi diversi		13.25	0.00	7.80
461.003	Contributi FER		126'761.00	127'000.00	136'057.00
485.001	Prelevamento dal FER		10'026.25	10'000.00	10'079.60
	TOTALE RICAVI		**254'988.50**	**227'242.00**	**264'332.40**
	TOTALE SPESE	**129'216.55**		**127'000.00**	**138'553.00**
	SALDO	**125'771.95**		**-100'242.00**	**-125'779.40**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
990	**Imposte e finanze**				
4	**RICAVI CORRENTI**				
400.000	Imposte sul reddito e sostanza		4'800'000.00	0.00	4'700'000.00
400.001	Sopravvenienze d'imposta sul reddito e sostanza		804'262.40	100'000.00	736'813.65
400.002	Imposte alla fonte		578'460.45	500'000.00	702'166.65
400.003	Imposte personali		97'000.00	0.00	95'000.00
401.000	Imposte su utile e capitale		850'000.00	0.00	860'000.00
402.000	Imposta immobiliare comunale		430'000.00	0.00	430'000.00
403.000	Imposte speciali sul reddito e la sostanza		122'914.65	100'000.00	131'190.60
	TOTALE RICAVI		**7'682'637.50**	**700'000.00**	**7'655'170.90**
	TOTALE SPESE	**0.00**		**0.00**	**0.00**
	SALDO	**7'682'637.50**		**-700'000.00**	**-7'655'170.90**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
992	**Perequazione finanziaria**				
3	**SPESE CORRENTI**				
361.010	Ripresa contributo di livellamento	-342'278.00		0.00	0.00
361.011	Contributo al fondo di perequazione finanziaria	11'992.00		25'000.00	13'347.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
444.000	Contributo di livellamento		481'820.00	577'629.00	577'629.00
	TOTALE RICAVI		**481'820.00**	**577'629.00**	**577'629.00**
	TOTALE SPESE	**-330'286.00**		**25'000.00**	**13'347.00**
	SALDO	**812'106.00**		**-552'629.00**	**-564'282.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
993	**Parte alle entrate di altri enti pubblici**				
4	**RICAVI CORRENTI**				
441.001	Partecipazione imposte sugli utili immobiliari		571.00	0.00	0.00
444.002	Ridistribuzione tassa CO2		4'276.20	1'000.00	4'525.70
	TOTALE RICAVI		**4'847.20**	**1'000.00**	**4'525.70**
	TOTALE SPESE	**0.00**		**0.00**	**0.00**
	SALDO	**4'847.20**		**-1'000.00**	**-4'525.70**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
994	**Gestione del patrimonio e dei debiti**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.017	Spese bancarie	72.00		200.00	69.04
321.000	Interessi passivi su conti correnti	218.90		500.00	557.10
322.000	Interessi passivi su debiti a media lunga scadenza	73'733.35		80'000.00	48'802.20
329.000	Interessi rimuneratori su imposte	1'859.75		15'000.00	2'383.10
4	**RICAVI CORRENTI**				
420.000	Interessi su conti correnti		0.00	200.00	0.00
421.000	Interessi su conti correnti Aziende		29'849.90	34'000.00	29'881.45
421.001	Interessi di mora su imposte		43'218.75	15'000.00	40'717.50
421.002	Interessi di mora su debitori		3'194.15	3'000.00	2'022.70
421.004	Interessi su crediti (contributi di costruzione)		33'491.30	30'000.00	29'070.35
422.000	Interessi attivi da Patriziato		211.45	350.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**109'965.55**	**82'550.00**	**101'692.00**
	TOTALE SPESE	**75'884.00**		**95'700.00**	**51'811.44**
	SALDO	**34'081.55**		**13'150.00**	**-49'880.56**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
999	**Spese non ripartibili**				
3	**SPESE CORRENTI**				
330.001	Perdite tasse canalizzazioni	4'217.45		0.00	377.90
330.002	Perdite tasse rifiuti	36'491.45		0.00	10'186.20
330.003	Perdite tasse cancelleria	1'091.05		0.00	0.00
330.005	Perdite tasse UTC	10'583.10		0.00	276.30
330.007	Perdite mensa sociale	7'715.05		0.00	0.00
330.008	Perdite ripetibili	10'079.85		0.00	403.10
330.009	Perdite imposte speciali	3'001.70		0.00	423.55
330.010	Perdite misurazioni catastali	150.60		0.00	1.70
330.012	Perdite e condoni imposte	278'457.10		50'000.00	136'931.15
330.013	Perdite tasse cane	710.10		0.00	120.30
330.014	Perdite contributi di miglioria	8'443.75		0.00	0.00
331.000	Ammortamenti ordinari B.A.-terreni	10'500.00		10'800.00	18'200.00
331.001	Ammortamenti ordinari B.A.-opere genio civile	58'339.45		79'700.00	58'678.25
331.002	Ammortamenti ordinari B.A.-costruzioni civili	163'275.90		157'300.00	57'032.10
331.004	Ammortamenti ordinari B.A.-macchinari e mobilio	19'701.15		34'800.00	3'490.95
331.005	Ammortamenti ordinari B.A.-contributi all'investimento	89'580.00		94'920.00	82'840.00
331.006	Altre uscite attivate	45'867.70		65'100.00	19'030.25
332.001	Ammortamenti supplementari B.A.- opere del genio civile	243'500.00		0.00	219'400.00
332.002	Ammortamenti supplementari B.A.- costruzioni civili	157'000.00		0.00	192'000.00
332.004	Ammortamenti supplementari B.A. - macchinari e mobilio	0.00		0.00	97'500.00
332.005	Ammortamenti supplementari B.A - contributi all investimento	0.00		0.00	58'600.00
332.006	Ammortamenti supplementari B.A.- altre uscite attivate	0.00		0.00	91'100.00
361.008	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	278'009.00		278'000.00	273'564.00
4	**RICAVI CORRENTI**				

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2019 SPESE	CONSUNTIVO 2019 RICAVI	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
999	**Spese non ripartibili**				
4	**RICAVI CORRENTI**				
439.000	Ricavi diversi		0.00	0.00	1.60
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**1.60**
	TOTALE SPESE	**1'426'714.40**		**770'620.00**	**1'320'155.75**
	SALDO		**1'426'714.40**	**770'620.00**	**1'320'154.15**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2019

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	976'471.15	254'930.10	2'447'130.30	0.00	0.00	399'659.05	335'872.75	1'157.30	0.00	0.00	4'415'220.65
SPESE PER BENI E SERVIZI	444'423.94	112'775.94	536'312.98	293'467.70	46'343.75	105'638.15	591'422.15	525'246.93	1'665.40	72.00	2'657'368.94
INTERESSI PASSIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75'812.00	75'812.00
AMMORTAMENTI	0.00	1'848.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91'332.15	0.00	1'148'705.40	1'241'885.75
RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	7'075.00	391'223.58	42'683.35	0.00	21'894.05	109'620.74	8'280.00	272'384.25	10'793.70	0.00	863'954.67
CONTRIBUTI PROPRI	18'567.75	0.00	18'040.00	113'201.45	0.00	2'014'082.39	87'057.35	6'671.50	20'762.85	-52'277.00	2'226'106.29
VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	126'761.00	0.00	151'761.00
ADDEBITI INTERNI	0.00	0.00	23'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23'500.00
SPESE CORRENTI	**1'446'537.84**	**760'777.82**	**3'067'666.63**	**406'669.15**	**68'237.80**	**2'629'000.33**	**1'022'632.25**	**921'792.13**	**159'982.95**	**1'172'312.40**	**11'655'609.30**
IMPOSTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'682'637.50	7'682'637.50
REGALIE E CONCESSIONI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118'188.00	0.00	118'188.00
REDDITI DELLA SOSTANZA	78'850.00	1'606.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109'965.55	190'421.75
RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	124'073.95	123'906.40	101'040.00	23'922.80	0.00	135'573.65	49'942.55	906'294.23	13.25	0.00	1'464'766.83
CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'560.00	486'667.20	498'227.20
RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	0.00	159'194.65	879'283.50	6'255.00	0.00	156'334.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1'201'067.55
CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	0.00	4'732.80	393'570.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	126'761.00	0.00	525'064.50
PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'026.25	0.00	10'026.25
ACCREDITI INTERNI	6'500.00	0.00	17'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23'500.00
RICAVI CORRENTI	**209'423.95**	**289'440.05**	**1'390'894.20**	**30'177.80**	**0.00**	**291'908.05**	**49'942.55**	**906'294.23**	**266'548.50**	**8'279'270.25**	**11'713'899.58**
MAGGIOR SPESA	**1'237'113.89**	**471'337.77**	**1'676'772.43**	**376'491.35**	**68'237.80**	**2'337'092.28**	**972'689.70**	**15'497.90**	**-106'565.55**	**-7'106'957.85**	**-58'290.28**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

	DICASTERO	USCITE CONSUNTIVO		ENTRATE 2019		USCITE PREVENTIVO	ENTRATE 2019
0	AMMINISTRAZIONE	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	27'000.00	0.00
1	SICUREZZA PUBBLICA	100'441.15	8.29 %	0.00	0.00 %	1'972'000.00	0.00
2	EDUCAZIONE	2'276'104.30	187.75 %	0.00	0.00 %	3'900'000.00	0.00
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	72'348.65	5.97 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
6	TRAFFICO	383'240.20	31.61 %	259'786.85	21.43 %	1'866'020.00	60'000.00
7	AMBIENTE E TERRITORIO	1'703'183.90	140.49 %	68'935.00	5.69 %	1'790'850.00	0.00
8	ECONOMIA PUBBLICA	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
9	FINANZE E IMPOSTE	39'000.00	3.22 %	883'596.35	72.88 %	0.00	536'620.00
	TOTALI	**4'574'318.20**	377.32 %	**1'212'318.20**	100.00 %	**9'555'870.00**	**596'620.00**
	SALDO			**3'362'000.00**	277.32 %		**8'959'250.00**
	TOTALI A PAREGGIO	**4'574'318.20**		**4'574'318.20**		**9'555'870.00**	**9'555'870.00**

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

		PRIMA RICAPITOLAZIONE USCITE	%	ENTRATE	%
0	**AMMINISTRAZIONE**				
002	Amministrazione generale	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**0.00**		**0.00**	
1	**SICUREZZA PUBBLICA**				
111	Polizia	38'901.15	3.21	0.00	0.00
116	Difesa nazionale civile	61'540.00	5.08	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**100'441.15**		**0.00**	
2	**EDUCAZIONE**				
220	Scuole dell'infanzia	2'204'049.15	181.80	0.00	0.00
221	Scuole pubbliche	72'055.15	5.94	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**2'276'104.30**		**0.00**	
3	**CULTURA E TEMPO LIBERO**				
333	Parchi pubblici e sentieri	18'498.65	1.53	0.00	0.00
334	Sport	53'850.00	4.44	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**72'348.65**		**0.00**	
6	**TRAFFICO**				
661	Strade cantonali	0.00	0.00	0.00	0.00
662	Rete stradale comunale	209'360.20	17.27	259'786.85	21.43
665	Traffico regionale	173'880.00	14.34	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**383'240.20**		**259'786.85**	
7	**AMBIENTE E TERRITORIO**				
770	Approvigionamento idrico	0.00	0.00	0.00	0.00
771	Eliminazione delle acque luride	1'067'129.30	88.02	68'935.00	5.69

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		USCITE	%	ENTRATE	%
772	Eliminazione rifiuti	0.00	0.00	0.00	0.00
777	Protezione della natura	28'444.85	2.35	0.00	0.00
779	Sistemazione e pianificazione del territorio	607'609.75	50.12	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**1'703'183.90**		**68'935.00**	
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
886	Energia	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**0.00**		**0.00**	
9	**FINANZE E IMPOSTE**				
994	Gestione del patrimonio e dei debiti	39'000.00	3.22	4'500.00	0.37
999	Spese non ripartibili	0.00	0.00	879'096.35	72.51
	TOTALE PER DICASTERO	**39'000.00**		**883'596.35**	
TOTALI		**4'574'318.20**	**377.32 %**	**1'212'318.20**	**100.00 %**
SALDO				**3'362'000.00**	**277.32 %**
TOTALI A PAREGGIO		**4'574'318.20**		**4'574'318.20**	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2019

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019
5	**100.00**	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**	**4'574'318.20**	**9'555'870.00**
50	**92.85**	**INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**	**4'247'057.45**	**9'139'700.00**
500	0.55	TERRENI NON EDIFICATI	25'000.00	27'000.00
501	37.90	OPERE DEL GENIO CIVILE	1'733'589.15	3'206'700.00
503	53.07	COSTRUZIONI EDILI	2'427'622.30	5'872'000.00
505	0.48	BOSCHI	21'944.85	34'000.00
506	0.85	MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE E ISTALLAZIONI	38'901.15	0.00
52	**0.85**	**PRESTITI E PARTECIPAZIONI BENI AMMINISTRATIVI**	**39'000.00**	**0.00**
522	0.85	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	39'000.00	0.00
56	**5.92**	**CONTRIBUTI PROPRI**	**270'637.90**	**416'170.00**
562	4.79	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	218'897.45	356'170.00
565	1.13	ISTITUZIONI PRIVATE	51'740.45	60'000.00
58	**0.39**	**ALTRE USCITE DA ATTIVARE**	**17'622.85**	**0.00**
581	0.39	USCITE DI PIANIFICAZIONE	17'622.85	0.00
589	0.00	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	0.00	0.00

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019
6	**100.00**	**ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**	**1'212'318.20**	**596'620.00**
61	**5.69**	**CONTRIBUTI ED INDENNITÀ**	**68'935.00**	**0.00**
610	5.69	CONTRIBUTI D'UTILIZZAZIONE E INDENNITA PER BENEFICI	68'935.00	0.00
62	**0.37**	**RIMBORSO DI PRESTITI E PARTECIPAZIONI AMMINISTR.**	**4'500.00**	**0.00**
622	0.37	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	4'500.00	0.00
66	**21.43**	**CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI**	**259'786.85**	**60'000.00**
661	21.43	CANTONI	259'786.85	60'000.00
68	**72.51**	**RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI**	**879'096.35**	**536'620.00**
681	39.48	BENI AMMNISTRATIVI - AMMORTAMENTI ORDINARI	478'596.35	536'620.00
682	33.04	BENI AMMINISTRATIVI - AMMORTAMENTI SUPPLEMENTARI	400'500.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

0	AMMINISTRAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
002	**Amministrazione generale**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
500.010	Terreno mappale 596 Ponte Capriasca	08-10-2018	25'000.00	0.00		27'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**27'000.00**
	SALDO				**0.00**	**27'000.00**

1	SICUREZZA PUBBLICA	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
111	Polizia					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
506.005	Video sorveglianza territorio	26-06-2014	83'000.00	38'901.15		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**38'901.15**		**0.00**
	SALDO				**38'901.15**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

1	SICUREZZA PUBBLICA	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
116	**Difesa nazionale civile**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
503.024	Sistemazione del comparto AP-EP e PCi	09-10-2017	2'022'000.00	61'540.00		1'972'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**61'540.00**		**1'972'000.00**
	SALDO				**61'540.00**	**1'972'000.00**

2	EDUCAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
220	**Scuole dell'infanzia**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
503.017	Edificazione SI	09-10-2017	5'800'000.00	2'182'509.15		3'870'000.00
503.019	Nuova scuola dell'infanzia progettazione e procedura d'autorizzazione	04-04-2016	370'000.00	21'540.00		30'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**2'204'049.15**		**3'900'000.00**
	SALDO				**2'204'049.15**	**3'900'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

2	EDUCAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
221	**Scuole pubbliche**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
503.026	Adeguamento stabile SE alle normative di sicurezza	27-05-2019	185'000.00	72'055.15		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**72'055.15**		**0.00**
	SALDO				**72'055.15**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
333	**Parchi pubblici e sentieri**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
501.122	Parco Dog Park	15-10-2018		18'498.65		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**18'498.65**		**0.00**
	SALDO				**18'498.65**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
334	**Sport**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
503.027	Spogliatoi SHC Eagles Vedeggio			53'850.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**53'850.00**		**0.00**
	SALDO				**53'850.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
662	**Rete stradale comunale**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
500.010	Terreno mappale 596 Ponte Capriasca	08-10-2018	25'000.00	25'000.00		0.00
501.037	Espropriazioni	26-01-2004	70'000.00	0.00		300'000.00
	MM 34-2009 del 21.09.2009	21-06-2010	70'000.00			
	MM 9/2012 del 31.07.2012	25-03-2013	150'000.00			
501.054	Illuminazione Via alla Chiesa	27-10-2011	41'000.00	0.00		0.00
501.075	Rifacimento pavimentazione Via al Cios			0.00		156'000.00
501.079	Vie alle Pezze, Lungh e Naravazz - Prog.mob.lenta e realizzazione Zona 30	21-10-2019	160'000.00	5'000.00		0.00
501.082	Progettazione rotonda cantonale e sottopasso FFS	12-01-2015	46'440.00	0.00		10'000.00
501.083	Progetto muro d'argine			0.00		0.00
501.093	Opere Piano Mobilità Scolastica			0.00		37'500.00
501.099	Opere stradali diverse			0.00		200'000.00
501.108	Pavimentazione Via S.M. Maddalena e Via al Dosso	12-06-2017	647'500.00	2'863.20		400'000.00
501.111	Sistemazione Via Val Barberina	02-07-2018	772'200.00	6'702.65		270'000.00
501.112	Passaggio pedonale Via Bicentenario e strada d'argine	26-11-2018	95'000.00	55'892.00		0.00
501.116	Riqualifica sottopasso FFS in Via Industria	26-03-2018	1'790'000.00	0.00		0.00
501.117	Moderazione traffico in Via alla Chiesa-Via alla Cava			0.00		250'000.00
501.123	Rifacimento ponte stradale in Via Industria	27-05-2019	856'775.26	283.90		0.00
501.124	Sistemazione e ampliamento posteggio Via Sotto Chiesa			9'750.00		0.00
503.016	Risanamento Ponte sul Vedeggio in Via Ponte Vecchio	09-10-2017	1'315'000.00	36'128.00		0.00
506.005	Video sorveglianza territorio	26-06-2014	83'000.00	0.00		0.00
562.059	Contributo finaziamento percorsi ciclabili			16'000.00		0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
661	**Strade cantonali**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
506.002	Passaggi pedonali strade cantonali	22-10-2012	41'800.00	0.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**0.00**
	SALDO				**0.00**	**0.00**

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
662	**Rete stradale comunale**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
565.001	Illuminazione pubblica in zona Val Maggiore e Val Barberina	19-12-2016	68'600.00	0.00		0.00
565.002	Illuminazione pubblica, risanamento con armature a LED	24-04-2017	318'500.00	51'740.45		60'000.00
6	**ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
661.058	Prelevamento dal fondo FER - risanamento con armature a LED				51'740.45	60'000.00
661.063	Sussidio cantonale rifacimento ponte Via Ponte Vecchio				208'046.40	0.00
	TOTALE ENTRATE				**259'786.85**	**60'000.00**
	TOTALE USCITE			**209'360.20**		**1'683'500.00**
	SALDO			**50'426.65**		**1'623'500.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
665	Traffico regionale					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
562.048	PTL 2014-2033	31-03-2015	3'650'400.00	173'880.00		182'520.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**173'880.00**		**182'520.00**
	SALDO				**173'880.00**	**182'520.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

7	AMBIENTE E TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
770	**Approvigionamento idrico**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
501.032	Espropri stradali			0.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**0.00**
	SALDO				**0.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

7	AMBIENTE E TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
771	**Eliminazione delle acque luride**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
501.009	Fitodepurazione	16-11-2015	1'410'000.00	686'851.00		800'000.00
501.037	Espropriazioni	26-01-2004	70'000.00	0.00		0.00
	MM 34-2009 del 21.09.2009	21-06-2010	70'000.00			
	MM 9/2012 del 31.07.2012	25-03-2013	150'000.00			
501.072	Canalizzazioni Via Garavai-Botascion			0.00		0.00
501.086	Nuove infrastrutture in via Garavai lotto 2	31-03-2015	351'000.00	0.00		0.00
	MM 153/2016	19-12-2016	131'617.90			
501.094	Rifacimento infrastrutture nucleo Torricella - lotto 1	19-12-2016	288'000.00	0.00		0.00
501.104	Progetto e realizzazione canalizzazione Val Barberina	02-07-2018	352'500.00	16'856.40		330'000.00
501.107	Rifacimento infrastrutture Via S.M. Maddalena e Via al Dosso	12-06-2017	523'100.00	153'355.50		0.00
501.108	Pavimentazione Via S.M. Maddalena e Via al Dosso	12-06-2017	647'500.00	125'462.15		0.00
501.114	Risanamento canalizzazioni in Via Ponte Vecchio - collettore Ponte Vecchio	28-08-2017	70'800.00	55'586.80		0.00
562.006	CDALED, messaggio 25 Ammodernamento trattamento fanghi	15-12-2010	331'632.40	-58'480.75		0.00
562.042	CDALED, messaggio 42 Ristr/ammod. Stazione Piazza Indipendenza Lugano	12-12-2012	76'038.00	0.00		11'000.00
562.044	CDALED, messaggio 44 Spostam.collett.consort. stazione SS7-IDA	29-05-2013	49'358.00	0.00		5'100.00
562.052	CDALED, messaggio 03 Spese sistemazione fiume Vedeggio	04-12-2007	18'666.90	0.00		0.00
562.054	CDALED, messaggio 56 Progettazione per risanamento cunicolo Lugano-Vedeggio	17-06-2015	41'919.30	1'887.25		5'600.00
562.057	CDALED, messaggio 60 Proget. e ammod. trattamento acque	05-07-2016	39'440.00	12'280.65		18'400.00

7	AMBIENTE E TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
771	**Eliminazione delle acque luride**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
562.058	CDALED, messaggio 62 Suppletorio per Ris. tubazioni cunicolo Lugano-Vedeggio		325'000.00	2'556.50		0.00
562.060	CDALED, messaggio 67 Sost. condotta in viale Castagnola a Lugano			0.00		8'000.00
562.062	CDALED, messaggio 38 Risanamento condotta Bedano Gravesano, Lamone, Cadempino (lotti 5-6)			51'075.00		102'150.00
562.063	CDALED, messaggio 70 potenziamento collettore consortile di Cadempino/Vezia/Bioggio (lotto 7)	13-06-2018	280'000.00	2'295.40		5'200.00
562.064	CDALED, messaggio 71 Risanamento collettore consortile di Via Adamini a Lugano			13'006.00		13'000.00
562.065	CDALED, messaggio 73 Rifacimento scaricatore di piena + Bio. C19 a Massagno			222.95		5'200.00
562.066	CDALED, messaggio D003 ammodernamento stazioni sollevamento S01, S02, S03 e S09			2'161.15		0.00
562.067	CDALED, Messaggio D004 - B10 collettore Consortile, Via Tesserete a Lugano		150'000.00	463.85		0.00
562.068	CDALED, Messaggio D005 - Nuovo bacino centro città di Lugano		180'000.00	1'410.80		0.00
562.069	CDALED, Messaggio D007 Sostituzione caldaia biogas		135'000.00	138.65		0.00
6	**ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
610.000	Contributi di utilizzazione e indennità per benefici (LALIA)				0.00	0.00
610.016	Contributi dei privati per fitodepurazione				15'235.00	0.00
610.047	Contributi LALIA per finanziare opera 501.047				0.00	0.00
610.076	Contributi LALIA per finanziare opera 501.076				0.00	0.00
610.098	Contributi LALIA per finanziare opera 501.098				0.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

7	AMBIENTE E TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
771	**Eliminazione delle acque luride**					
6	**ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
610.100	Contributi LALIA per finanziare opera 501.100				0.00	0.00
610.105	Contributi LALIA per finanziare opera 501.105				53'700.00	0.00
610.106	Contributi LALIA per finanziare opera 501.106				0.00	0.00
610.109	Contributi LALIA per finanziare opera 501.109				0.00	0.00
610.114	Contributi LALIA per finanziare opera 501.114				0.00	0.00
661.024	Sussidio canalizzazione Via alla Chiesa				0.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				**68'935.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**1'067'129.30**		**1'303'650.00**
	SALDO				**998'194.30**	**1'303'650.00**

7	AMBIENTE E TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
772	Eliminazione rifiuti					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
501.044	Contenitori interrati	11-10-2011	700'000.00	0.00		40'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**40'000.00**
	SALDO				**0.00**	**40'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

7	AMBIENTE E TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
777	**Protezione della natura**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
501.113	Risanamento riale Caügan	12-03-2018	9'842.00	0.00		0.00
501.115	Opere di premunizione in Via Ungé a Torricella	21-10-2019	277'605.30	6'500.00		400'000.00
505.003	Lotta alle neofite	02-07-2018	142'920.00	21'944.85		34'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**28'444.85**		**434'000.00**
	SALDO				**28'444.85**	**434'000.00**

7	AMBIENTE E TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
779	**Sistemazione e pianificazione del territorio**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
501.118	Restauro Strada Francesca / Torricella - Naravàz	27-11-2017	25'000.00	61'888.80		13'200.00
501.119	Opere di rimozione terra comparto AP-EP e scuole	19-12-2018	714'418.80	528'098.10		0.00
581.001	Piano regolatore - Correzioni	16-04-2015	67'000.00	17'622.85		0.00
	MM 118/2015	15-06-2015	84'000.00			
581.002	Piano regolatore			0.00		0.00
581.005	Studio Piani Particolareggiati Nuclei	23-09-2011	46'000.00	0.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**607'609.75**		**13'200.00**
	SALDO				**607'609.75**	**13'200.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

8	ECONOMIA PUBBLICA	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
886	**Energia**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
581.007	Allestimento PeCo			0.00		0.00
6	**ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
661.055	Prelevamento dal FER per finanziare investimento 565.001 "Val Maggiore e Val Barberina"				0.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**0.00**
	SALDO				**0.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
994	**Gestione del patrimonio e dei debiti**					
5	**USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
522.000	Prestito al Patriziato di Torricella-Taverne	26-03-2018	39'000.00	39'000.00		0.00
6	**ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
622.000	Rimborso prestito a Patriziato di Torricella-Taverne	26-03-2018	39'000.00		4'500.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				**4'500.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**39'000.00**		**0.00**
	SALDO				**34'500.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2019

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019 USCITE	CONSUNTIVO 2019 ENTRATE	PREVENTIVO 2019
999	**Spese non ripartibili**					
6	**ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI**					
681.000	Riporto degli ammortamenti B.A.				478'596.35	536'620.00
682.000	Riporto ammortamenti supplementari B.A.				400'500.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				**879'096.35**	**536'620.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**0.00**
	SALDO			**879'096.35**		**-536'620.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2019

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
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	0.00	100'441.15	2'276'104.30	72'348.65	0.00	0.00	141'619.75	1'656'543.60	0.00	0.00	4'247'057.45
PRESTITI E PARTECIPAZIONI BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39'000.00	39'000.00
CONTRIBUTI PROPRI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	241'620.45	29'017.45	0.00	0.00	270'637.90
ALTRE USCITE DA ATTIVARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17'622.85	0.00	0.00	17'622.85
USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	**0.00**	**100'441.15**	**2'276'104.30**	**72'348.65**	**0.00**	**0.00**	**383'240.20**	**1'703'183.90**	**0.00**	**39'000.00**	**4'574'318.20**
CONTRIBUTI ED INDENNITÀ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68'935.00	0.00	0.00	68'935.00
RIMBORSO DI PRESTITI E PARTECIPAZIONI AMMINISTR.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'500.00	4'500.00
CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	259'786.85	0.00	0.00	0.00	259'786.85
RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	879'096.35	879'096.35
ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**259'786.85**	**68'935.00**	**0.00**	**883'596.35**	**1'212'318.20**
MAGGIOR USCITA	**0.00**	**100'441.15**	**2'276'104.30**	**72'348.65**	**0.00**	**0.00**	**123'453.35**	**1'634'248.90**	**0.00**	**-844'596.35**	**3'362'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE PER L'ANNO 2019

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	10'753'012.95		11'020'100.00
Ammortamenti amministrativi	879'096.35		536'620.00
Addebiti interni	23'500.00		32'700.00
Totale spese correnti		11'655'609.30	11'589'420.00
Entrate correnti	11'690'399.58		10'896'121.00
Accrediti interni	23'500.00		32'700.00
Totale ricavi correnti		11'713'899.58	10'928'821.00
Avanzo d'esercizio		**58'290.28**	-660'599.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		4'574'318.20	9'555'870.00
Entrate per investimenti *(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)*		333'221.85	60'000.00
Onere netto di investimento		4'241'096.35	9'495'870.00

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		4'241'096.35	9'495'870.00
Ammortamenti amministrativi	879'096.35		536'620.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	58'290.28		-660'599.00
Autofinanziamento		937'386.63	-123'979.00
Disavanzo totale		**-3'303'709.72**	-9'619'849.00

BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2019

Comune di Torricella	
Data	10-03-2020
Pagina	1

v1.1

RIASSUNTO DEL BILANCIO

	CONSUNTIVO ATTIVO	CONSUNTIVO PASSIVO
RIASSUNTO DEL BILANCIO		
BENI PATRIMONIALI	11'396'754.53	
BENI AMMINISTRATIVI	9'693'201.00	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDENZA PASSIVA	0.00	
CAPITALE DI TERZI		13'326'204.18
FINANZIAMENTI SPECIALI		1'130'302.85
CAPITALE PROPRIO		6'575'158.22
TOTALI	**21'089'955.53**	**21'031'665.25**
AVANZO D ' ESERCIZIO		**58'290.28**
TOTALI A PAREGGIO	**21'089'955.53**	**21'089'955.53**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	**ATTIVO**			
10	LIQUIDITA'	2'160'009.52	-16.57	2'588'871.08
11	CREDITI	8'962'330.83	0.87	8'884'596.30
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	16'842.65		501.00
13	TRANSITORI ATTIVI	257'571.53	-16.68	309'132.45
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	7'862'001.00	70.08	4'622'401.00
15	PRESTITI E PARTECIPAZIONI	34'500.00		0.00
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	1'620'400.00	6.17	1'526'200.00
17	ALTRE SPESE ATTIVATE	176'300.00	-3.45	182'600.00
		21'089'955.53	**16.43**	**18'114'301.83**

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	**PASSIVO**			
20	IMPEGNI CORRENTI	1'256'123.48	-23.55	1'642'993.81
21	DEBITI A BREVE TERMINE	0.00		0.00
22	DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE	10'000'000.00	66.67	6'000'000.00
23	DEBITI PER GESTIONI SPECIALI	21'139.20	0.00	21'139.20
24	ACCANTONAMENTI	215'498.20	-68.42	682'353.70
25	TRANSITORI PASSIVI	1'833'443.30	-14.82	2'152'348.35
28	DEBITI VERSO FONDI DI RISERVA	1'130'302.85	8.65	1'040'308.55
29	CAPITALE PROPRIO	6'575'158.22	0.00	6'575'158.22
		21'031'665.25	**16.11**	**18'114'301.83**

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
A T T I V O		**21'089'955.53**	**18'114'301.83**	**16.43**	**2'975'653.70**
LIQUIDITA'		**2'160'009.52**	**2'588'871.08**	**-16.57**	**-428'861.56**
100.000	Cassa	2'143.05	3'467.75	-38.20	-1'324.70
100.001	Cassa extrascolastico	130.85	3.80	999.99	127.05
100.002	Cassa istituto scolastico	2'212.80	45.55	999.99	2'167.25
101.000	Conto corrente postale 69-1887-3	1'953'874.28	2'404'618.35	-18.74	-450'744.07
101.003	CCP 65-200745-2 ARP9	200'713.65	180'448.94	11.23	20'264.71
102.005	Banca Raiffeisen c/c 2211.86	934.89	286.69	226.10	648.20
CREDITI		**8'962'330.83**	**8'884'596.30**	**0.87**	**77'734.53**
111.002	Conto corrente Azienda Acqua Potabile	4'099'951.25	3'753'852.75	9.22	346'098.50
112.016	Debitori imposte 2016	0.00	108'899.20	-100.00	-108'899.20
112.017	Debitori imposte 2017	381'086.35	1'179'851.50	-67.70	-798'765.15
112.018	Debitori imposte 2018	987'569.05	1'736'609.65	-43.13	-749'040.60
112.019	Debitori imposte 2019	1'920'598.68	0.00		1'920'598.68
112.099	Debitori imposte precettati	166'241.60	305'633.10	-45.61	-139'391.50
115.000	Debitori diversi	0.00	303.75	-100.00	-303.75
115.001	Debitori tassa naturalizzazioni	370.00	0.00		370.00
115.002	Debitori tasse cimitero	848.00	0.00		848.00
115.003	Debitori tassa rifiuti	320'935.20	537'747.45	-40.32	-216'812.25
115.004	Debitori tassa d'uso canalizzazioni	7'045.10	7'216.65	-2.38	-171.55
115.005	Debitori imposte speciali	15'005.00	29'495.90	-49.13	-14'490.90
115.006	Debitori cancelleria	665.00	817.45	-18.65	-152.45
115.008	Debitori misurazioni catastali	820.60	7'411.80	-88.93	-6'591.20
115.010	Debitori recuperi vari servizi finanziari	23'228.00	36'998.15	-37.22	-13'770.15
115.011	Debitori tasse mensa e extrascolastico	13'968.50	25'572.70	-45.38	-11'604.20
115.014	Debitori tassa cani	8'189.55	6'903.10	18.64	1'286.45
115.015	AXA Winterthur - LPP, c/c	0.00	2'316.00	-100.00	-2'316.00
115.017	Debitori tasse multe	1'600.00	350.00	357.14	1'250.00
115.018	Debitori tasse ufficio tecnico	6'035.50	11'594.55	-47.95	-5'559.05
115.019	Debitori tassa allacciamanento fognatura	1'499.00	0.00		1'499.00
115.020	ARP9, debitori	4'681.55	5'508.35	-15.01	-826.80
115.021	ARP9, debitori recupero anticipi	5'400.00	0.00		5'400.00
115.022	Debitori tassa noleggio pulmino	0.00	100.00	-100.00	-100.00
115.023	Debitori contributi di costruzione	892'840.45	1'094'455.35	-18.42	-201'614.90
115.026	Debitori contributi miglioria Riale Rozzuolo	0.00	464.75	-100.00	-464.75

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
115.027	Debitori vendita sacchi rifiuti	10'236.00	22'800.10	-55.11	-12'564.10
115.028	Swiss Life SA LPP - c/c	386.80	0.00		386.80
115.029	Debitori contrib. miglioria arginatura fiume Vedeggio	87'415.20	0.00		87'415.20
115.030	Debitori controllo combustione	450.00	0.00		450.00
115.090	Debitori carte di credito e debito	0.00	264.00	-100.00	-264.00
119.003	Credito IVA	5'264.45	9'430.05	-44.17	-4'165.60
	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	**16'842.65**	**501.00**	**999.99**	**16'341.65**
121.001	Azione Amici del Nara	500.00	500.00	0.00	0.00
123.000	Terreni mappale N. 721 e N. 1545	1.00	1.00	0.00	0.00
125.000	Scorte sacchi rifiuti	16'341.65	0.00		16'341.65
	TRANSITORI ATTIVI	**257'571.53**	**309'132.45**	**-16.68**	**-51'560.92**
139.001	Transitori attivi	253'864.53	302'392.95	-16.05	-48'528.42
139.005	Quote LPP in maturazione	3'035.50	6'082.00	-50.09	-3'046.50
139.007	Torricella-Taverne Card	671.50	657.50	2.13	14.00
	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	**7'862'001.00**	**4'622'401.00**	**70.08**	**3'239'600.00**
140.099	Terreni non edificati	351'300.00	336'800.00	4.31	14'500.00
141.098	Opere del genio civile - Canalizzazioni	1'423'400.00	1'251'500.00	13.74	171'900.00
141.099	Opere del genio civile	1'274'300.00	811'200.00	57.09	463'100.00
143.098	Costruzioni edili - Canalizzazioni	779'100.00	107'500.00	624.74	671'600.00
143.099	Costruzioni edili	3'936'000.00	2'036'700.00	93.25	1'899'300.00
145.099	Boschi	1.00	1.00	0.00	0.00
146.099	Mobili, macchine, veicoli attrezzature e istallaz.	97'900.00	78'700.00	24.40	19'200.00
	PRESTITI E PARTECIPAZIONI	**34'500.00**	**0.00**		**34'500.00**
152.000	Prestito al Patriziato di Torricella-Taverne	34'500.00	0.00		34'500.00
	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	**1'620'400.00**	**1'526'200.00**	**6.17**	**94'200.00**
162.000	Contributi all'investimento	846'500.00	746'200.00	13.44	100'300.00
162.001	Contributi all'investimento- - Canalizzazioni	773'900.00	780'000.00	-0.78	-6'100.00
	ALTRE SPESE ATTIVATE	**176'300.00**	**182'600.00**	**-3.45**	**-6'300.00**
170.000	Espropriazioni	45'600.00	60'900.00	-25.12	-15'300.00
171.000	Uscite di pianificazione	60'700.00	57'500.00	5.57	3'200.00

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
179.000	Altre uscite attivate	70'000.00	64'200.00	9.03	5'800.00

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
P A S S I V O		**21'031'665.25**	**18'114'301.83**	**16.11**	**2'917'363.42**
IMPEGNI CORRENTI		**1'256'123.48**	**1'642'993.81**	**-23.55**	**-386'870.33**
200.000	Creditori	837'524.49	981'906.87	-14.70	-144'382.38
206.000	CC Stato-Comune	498'869.19	761'235.29	-34.47	-262'366.10
209.000	AVS, c/c	16'796.60	-9'420.45	-278.30	26'217.05
209.001	Premi LAINF e compl. LAINF, c/c	-30'901.20	-26'395.80	17.07	-4'505.40
209.002	Premio perdita salario malattia, c/c	-68'553.70	-66'062.40	3.77	-2'491.30
209.005	Creditore LAINF ZURIGO	2'388.10	2'026.60	17.84	361.50
209.006	Cassa pensione Docenti	0.00	-296.30	-100.00	296.30
DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE		**10'000'000.00**	**6'000'000.00**	**66.67**	**4'000'000.00**
221.005	Postfinance PF.003539	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
221.007	Postfinance PF.004263	4'000'000.00	4'000'000.00	0.00	0.00
221.008	Postfinance PF.005822	4'000'000.00	0.00		4'000'000.00
DEBITI PER GESTIONI SPECIALI		**21'139.20**	**21'139.20**	**0.00**	**0.00**
231.001	Fondo Asilo Torricella	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00
233.000	Legato Macchi Angelina	11'139.20	11'139.20	0.00	0.00
ACCANTONAMENTI		**215'498.20**	**682'353.70**	**-68.42**	**-466'855.50**
240.001	Accantonamento ripresa contributo di livellamento	0.00	599'722.00	-100.00	-599'722.00
241.001	Accantonamenti sussidi PGS	0.00	41'102.00	-100.00	-41'102.00
241.004	Accantonamento contributi LALIA non ancora compensati con investimenti canalizzazioni	215'498.20	41'529.70	418.90	173'968.50
TRANSITORI PASSIVI		**1'833'443.30**	**2'152'348.35**	**-14.82**	**-318'905.05**
259.000	Transitori passivi	1'410'091.90	1'703'932.50	-17.24	-293'840.60
259.004	Transitori stipendi	893.15	6'932.65	-87.12	-6'039.50
259.005	Accredito illuminazione pubblica	445'403.80	445'403.80	0.00	0.00
259.006	Transitorio conto Servizi Sociali	1'500.00	0.00		1'500.00
259.010	Partite di giro, imp. com. (01-65324-4)	-32'481.15	-23'308.15	39.36	-9'173.00
259.012	Partite di giro, PPR all'incasso	2'246.45	476.30	371.65	1'770.15
259.020	Transitorio restituzioni tasse e imposte	5'789.15	18'883.30	-69.34	-13'094.15
259.099	Partite di giro, altro	0.00	27.95	-100.00	-27.95
DEBITI VERSO FONDI DI RISERVA		**1'130'302.85**	**1'040'308.55**	**8.65**	**89'994.30**

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
280.000	Accantonamento manutenzione straord. fognatura	465'000.00	440'000.00	5.68	25'000.00
282.000	Contributi sostitutivi per posteggi	69'750.00	69'750.00	0.00	0.00
285.000	Contributi Fondo Energie Rinnovabili (FER)	595'552.85	530'558.55	12.25	64'994.30
CAPITALE PROPRIO		**6'575'158.22**	**6'575'158.22**	**0.00**	**0.00**
290.000	Avanzi esercizi precedenti	6'575'158.22	6'544'762.69	0.46	30'395.53
291.000	Avanzi d'esercizio	0.00	30'395.53	-100.00	-30'395.53

Comune di Torricella-Taverne

CONSUNTIVO ANNO 2019
AMMORTAMENTI

Beni amministrativi gruppo "A" Sostanza ammortizzabile ai sensi dell'art. 158 cpv. 2 LOC Minimo 10% globale - ammortamento sul valore residuo		Sostanza netta 01.01.2019	Investimenti 2019 uscite	Investimenti 2019 entrate	Sostanza netta prima di ammort.	% amm.	Ammort.	arrot. amm.	Ammortam. ordinari (arrotondati)	Ammortam. supplement.	Sostanza netta 31.12.2019
	TOTALI GENERALI B.A. GRUPPO "A"	**4'192'201.00**	**3'632'651.05**	**264'286.85**	**7'560'565.20**	***10.57***	**441'476.54**	**1'787.66**	**443'264.20**	**400'500.00**	**6'716'801.00**
	Investimenti netti		*3'368'364.20*								
	GRUPPO A1 = BENI COMUNALI										
	TOTALI B.A. GRUPPO "A1"	**3'792'201.00**	**3'632'651.05**	**264'286.85**	**7'160'565.20**	***10.21%***	**385'476.54**	**1'787.66**	**387'264.20**	**346'500.00**	**6'426'801.00**
	Investimenti netti		*3'368'364.20*								
140.99	***TERRENI***	***336'800.00***	***25'000.00***	***0.00***	***361'800.00***	***3.12%***	***10'104.00***	***396.00***	***10'500.00***	***0.00***	***351'300.00***
500.000	Terreno mappale n.1119	37'300.00			37'300.00	3.00%	1'119.00	81.00	1'200.00		36'100.00
500.001	Terreno mappale n. 720	21'500.00			21'500.00	3.00%	645.00	55.00	700.00		20'800.00
500.002	Terreno mappale n. 212	19'400.00			19'400.00	3.00%	582.00	18.00	600.00		18'800.00
500.003	Terreni mappali n. 814/817	125'600.00			125'600.00	3.00%	3'768.00	32.00	3'800.00		121'800.00
500.004	Terreno mappale n. 864	39'900.00			39'900.00	3.00%	1'197.00	3.00	1'200.00		38'700.00
500.005	Terreno mappale n. 1118	27'500.00			27'500.00	3.00%	825.00	75.00	900.00		26'600.00
500.006	Terreno mappale n. 1436	46'600.00			46'600.00	3.00%	1'398.00	2.00	1'400.00		45'200.00
500.008	Terreno mappale n. 668	17'000.00			17'000.00	3.00%	510.00	90.00	600.00		16'400.00
500.009	Terreno mappale n. 881	2'000.00			2'000.00	3.00%	60.00	40.00	100.00		1'900.00
500.010	**Terreno mappale n. 596 Ponte Capriasca**	**0.00**	**25'000.00**		**25'000.00**	**3.00%**	**0.00**	**0.00**	**0.00**		**25'000.00**
141.99	***OPERE DEL GENIO CIVILE***	***411'200.00***	***872'679.90***	***51'740.45***	***1'232'139.45***	***14.19%***	***57'568.00***	***771.45***	***58'339.45***	***189'500.00***	***984'300.00***
501.079	Via alle Pezze - Mobilità lenta, Zona 30	7'500.00	5'000.00		12'500.00	14.00%	1'050.00	50.00	1'100.00		11'400.00
501.082	Progettazione rotonda cantonale e sottopasso FFS	49'000.00			49'000.00	14.00%	6'860.00	40.00	6'900.00		42'100.00
501.054	Illuminazione Via alla Chiesa	56'200.00			56'200.00	14.00%	7'868.00	32.00	7'900.00		48'300.00
501.101	Sistemazione Posteggio 700°	220'400.00			220'400.00	14.00%	30'856.00	44.00	30'900.00	189'500.00	0.00
501.108	Pavimentazione Via S. M. Maddalena e Via al Dosso	0.00	128'325.35		128'325.35	14.00%	0.00	25.35	25.35		128'300.00
501.113	Risanamento Riale Caúgan	12'700.00			12'700.00	14.00%	1'778.00	22.00	1'800.00		10'900.00
501.115	Opere di premunizione in Via Ungé a Torricella	20'300.00	6'500.00		26'800.00	14.00%	2'842.00	58.00	2'900.00		23'900.00
501.117	Moderazione traffico in Via alla Chiesa-Via Cava	33'300.00			33'300.00	14.00%	4'662.00	38.00	4'700.00		28'600.00
501.118	Restauro Strada Francesca	11'800.00	61'888.80		73'688.80	14.00%	1'652.00	36.80	1'688.80		72'000.00
501.119	**Opere di rimozione terra comparto AP-EP e scuole**	**0.00**	**528'098.10**		**528'098.10**	**14.00%**	**0.00**	**98.10**	**98.10**		**528'000.00**
501.111	Sistemazione Via Val Barberina	0.00	6'702.65		6'702.65	14.00%	0.00	2.65	2.65		6'700.00
501.112	Passaggio pedonale Via Bicentenario e strada d'argine	0.00	55'892.00		55'892.00	14.00%	0.00	92.00	92.00		55'800.00
501.122	Dog Park	0.00	18'498.65		18'498.65	14.00%	0.00	98.65	98.65		18'400.00
501.123	Rifacimento ponto stradale in Via Industria	0.00	283.90		283.90	14.00%	0.00	83.90	83.90		200.00
501.124	Sistemazione e ampliamento posteggio Via Sotto Chiesa	0.00	9'750.00		9'750.00	14.00%	0.00	50.00	50.00		9'700.00
565.001	Illuminazione Via Val Maggiore e Val Barberina	0.00			0.00	14.00%	0.00	0.00	0.00		0.00
565.002	Illuminazione pubblica risanamento a LED	0.00	51'740.45	51'740.45	0.00	14.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

Comune di Torricella-Taverne

CONSUNTIVO ANNO 2019
AMMORTAMENTI

Beni amministrativi gruppo "A" Sostanza ammortizzabile ai sensi dell'art. 158 cpv. 2 LOC Minimo 10% globale - ammortamento sul valore residuo		Sostanza netta 01.01.2019	Investimenti 2019		Sostanza netta prima di ammort.	% amm.	Ammort.	arrot. amm.	Ammortam. ordinari (arrotondati)	Ammortam. supplement.	Sostanza netta 31.12.2019
			uscite	entrate							
143.99	***COSTRUZIONI EDILI***	***2'036'700.00***	***2'427'622.30***	***208'046.40***	***4'256'275.90***	***8.02%***	***162'936.00***	***339.90***	***163'275.90***	***157'000.00***	***3'936'000.00***
503.015	Concorso di progetto edificazione nuova SI	170'700.00			170'700.00	8.00%	13'656.00	44.00	13'700.00	157'000.00	0.00
503.016	Risanamento Ponte sul Vedeggio in Via Ponte Vecchio	1'233'000.00	36'128.00	208'046.40	1'061'081.60	8.00%	98'640.00	41.60	98'681.60		962'400.00
503.024	Rifugio pubblico Pci	54'600.00	61'540.00		116'140.00	8.00%	4'368.00	72.00	4'440.00		111'700.00
503.017	Edificazione SI	123'300.00	2'182'509.15		2'305'809.15	8.00%	9'864.00	45.15	9'909.15		2'295'900.00
503.019	Nuova SI progettazione e procedura d'autorizzazione	455'100.00	21'540.00		476'640.00	8.00%	36'408.00	32.00	36'440.00		440'200.00
503.026	Adeguamento stabile SE alle normative di sicurezza	0.00	72'055.15		72'055.15	8.00%	0.00	55.15	55.15		72'000.00
503.027	Spogliatoi SHC Eagles Vedeggio	0.00	53'850.00		53'850.00	8.00%	0.00	50.00	50.00		53'800.00
145.99	***BOSCHI***	***1.00***	***0.00***	***0.00***	***1.00***	***0.00%***	***-0.46***	***0.46***	***0.00***	***0.00***	***1.00***
	Boschi	1.00			1.00	4.00%	-0.21	0.21	0.00		1.00
505.002	Bosco - mappale 2224	0.00			0.00	4.00%	-0.25	0.25	0.00		0.00
146.99	***MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTR.,...***	***78'700.00***	***38'901.15***	***0.00***	***117'601.15***	***25.03%***	***19'675.00***	***26.15***	***19'701.15***	***0.00***	***97'900.00***
506.005	Video sorveglianza territorio	78'700.00	38'901.15		117'601.15	25.00%	19'675.00	26.15	19'701.15		97'900.00
15	***PRESTITI E PARTECIPAZIONI***	***0.00***	***39'000.00***	***4'500.00***	***34'500.00***		***0.00***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***34'500.00***
522.000	Prestito al Patriziato di Torricella-Taverne	0.00	39'000.00	4'500.00	34'500.00	0.00%	0.00	0.00	0.00		34'500.00
16	***CONTRIBUTI ALL'INVESTIMENTO***	***746'200.00***	***189'880.00***	***0.00***	***936'080.00***	***12.00%***	***89'544.00***	***36.00***	***89'580.00***	***0.00***	***846'500.00***
562.048	Contributo PTL 2014-2033	703'800.00	173'880.00		877'680.00	12.00%	84'456.00	24.00	84'480.00		793'200.00
562.059	Contributo finanziamento percorsi ciclabili	42'400.00	16'000.00		58'400.00	12.00%	5'088.00	12.00	5'100.00		53'300.00
17	***ALTRE USCITE ATTIVATE***	***182'600.00***	***39'567.70***	***0.00***	***222'167.70***	***25.12%***	***45'650.00***	***217.70***	***45'867.70***	***0.00***	***176'300.00***
501.037	Espropriazioni	60'900.00			60'900.00	25.00%	15'225.00	75.00	15'300.00		45'600.00
505.003	Lotta alle neofite	34'400.00	21'944.85		56'344.85	25.00%	8'600.00	44.85	8'644.85		47'700.00
506.002	Passaggi pedonali strade cantonali	10'200.00			10'200.00	25.00%	2'550.00	50.00	2'600.00		7'600.00
171.000	Subtotale uscite di pianificazione	77'100.00	17'622.85	0.00	94'722.85	25.00%	19'275.00	47.85	19'322.85	0.00	75'400.00
581.001	*Piano regolatore - aggiornamento/correzioni*	*57'500.00*	*17'622.85*		*75'122.85*	*25.00%*	*14'375.00*	*47.85*	*14'422.85*		*60'700.00*
581.005	*Studio Piani particolareggiati Nuclei*	*19'600.00*			*19'600.00*	*25.00%*	*4'900.00*	*0.00*	*4'900.00*		*14'700.00*

Comune di Torricella-Taverne

CONSUNTIVO ANNO 2019
AMMORTAMENTI

Beni amministrativi gruppo "A" Sostanza ammortizzabile ai sensi dell'art. 158 cpv. 2 LOC Minimo 10% globale - ammortamento sul valore residuo		Sostanza netta 01.01.2019	Investimenti 2019 uscite	Investimenti 2019 entrate	Sostanza netta prima di ammort.	% amm.	Ammort.	arrot. amm.	Ammortam. ordinari (arrotondati)	Ammortam. supplement.	Sostanza netta 31.12.2019
	TOTALI GENERALI B.A. GRUPPO "A"	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	*14.00%*	56'000.00	0.00	56'000.00	54'000.00	290'000.00
	Investimenti netti		*0.00*								
GRUPPO A4 = BENI COMUNALI RIFIUTI											
	TOTALI B.A. GRUPPO "A4"	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	*14.00%*	56'000.00	0.00	56'000.00	54'000.00	290'000.00
	Investimenti netti		*0.00*								
141.99	*OPERE DEL GENIO CIVILE*	*400'000.00*	*0.00*	*0.00*	*400'000.00*	*14.00%*	*56'000.00*	*0.00*	*56'000.00*	*54'000.00*	*290'000.00*
501.044	Punti raccolta rifiuti	400'000.00			400'000.00	14.00%	56'000.00	0.00	56'000.00	54'000.00	290'000.00
17	*ALTRE USCITE ATTIVATE*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00%*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
		0.00			0.00	100.00%	0.00	0.00	0.00		0.00
					0.00	100.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

Comune di Torricella-Taverne

CONSUNTIVO ANNO 2019
AMMORTAMENTI

Beni amministrativi gruppo "B"		Investimenti lordi					Valore netto iniziale	Valore netto prima di ammort.	Ammortamenti						Ammortam. supplement.	Valore netto al 31.12.2019 dopo ammort.
Sostanza ammortizzabile ai sensi dell'art. 158 cpv. 3 LOC Ammortamenti sul valore iniziale		Valore iniziale	Uscite 2019	Entrate 2019	Entrate LALIA 2019	Valore finale			Cumulati al 01.01.2019	% amm.	(senza arro-tondamento)	Arrotond./ Azzeram.	arrot. amm.	Ordinari (Arrotondati)		
	TOTALI GENERALI B.A. GRUPPO "B"	2'502'322.35	941'667.15	56'337.00	12'598.00	3'375'054.50	2'139'000.00	3'011'732.15	363'322.35	1.41%	33'033.41	0.00	2'298.74	35'332.15	0.00	2'976'400.00
	Investimenti netti		872'732.15													
B1	*Genio civile - Canalizzazioni*	*1'252'048.00*	*225'798.70*	*41'102.00*	*12'598.00*	*1'424'146.70*	*1'251'500.00*	*1'423'598.70*	*548.00*	*0.02%*	*0.00*	*0.00*	*198.70*	*198.70*	*0.00*	*1'423'400.00*
141.980	Canalizzazioni terminale	53'874.50	0.00	41'102.00	12'598.00	174.50	53'700.00	0.00	174.50		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
501.105	*Progetto e rifacimento sotto e soprastrutture in Via Sotto Chiesa ex 501.103*	*53'874.50*		*41'102.00*	*12'598.00*	*174.50*	*53'700.00*	*0.00*	*174.50*	*3.00%*	*0.00*		*0.00*	*0.00*		*0.00*
141.980	Canalizzazioni non terminale	1'198'173.50	225'798.70	0.00	0.00	1'423'972.20	1'197'800.00	1'423'598.70	373.50		0.00	0.00	198.70	198.70	0.00	1'423'400.00
501.086	*Nuove infrastrutture in via Garaval lotto 2*	383'194.30				383'194.30	383'100.00	383'100.00	94.30	3.00%	0.00		0.00	0.00		383'100.00
501.094	*Rifacimento infrastruttura nucleo Torricella -lotto 1*	355'097.20				355'097.20	355'000.00	355'000.00	97.20	3.00%	0.00		0.00	0.00		355'000.00
501.104	*Progetto e canalizzazione Via Barbarina*	73'262.40	16'856.40			90'118.80	73'200.00	90'056.40	62.40	3.00%	0.00		56.40	56.40		90'000.00
501.107	*Rifacimento infrastruttura Via S.M. Maddalena e Via al Dosso*	362'287.35	153'355.50			515'642.85	362'200.00	515'555.50	87.35	3.00%	0.00		55.50	55.50		515'500.00
501.114	*Risanamento canalizzazioni in Via Ponte Vecchio-collettore*	24'332.25	55'586.80			79'919.05	24'300.00	79'886.80	32.25	3.00%	0.00		86.80	86.80		79'800.00
	Investimenti netti		172'098.70													

Comune di Torricella-Taverne

CONSUNTIVO ANNO 2019
AMMORTAMENTI

Beni amministrativi gruppo "B" Sostanza ammortizzabile ai sensi dell'art. 15A cpv. 3 LOC Ammortamento sul valore iniziale		Investimenti lordi					Valore netto iniziale	Valore netto prima di ammort.	Ammortamenti						Ammortam. supplement.	Valore netto al 31.12.2019 dopo ammort.
		Valore iniziale	Uscite 2019	Entrate 2019	Entrate LALIA 2019	Valore finale			Cumulati al 01.01.2019	% amm.	(senza arro-tondamento)	Arrotond./ Azzeram.	arrot. amm.	Ordinari (Arrotondati)		
B2	***Costruzioni edili - Canalizzazioni***	*107'678.45*	*686'851.00*	*15'235.00*	*0.00*	*779'294.45*	*107'500.00*	*779'116.00*	*178.45*	*0.01%*	*0.00*	*53'957.05*	*16.00*	*16.00*	*53'957.05*	*779'100.00*
143.980	Canalizzazioni non terminate	107'678.45	686'851.00	15'235.00	0.00	779'294.45	107'500.00	779'116.00	178.45	3.00%	0.00	0.00	16.00	16.00	0.00	779'100.00
501.009	Filodiffusione	107'678.45	686'851.00	15'235.00		779'294.45	107'500.00	779'116.00	178.45	3.00%	0.00		16.00	16.00		779'100.00
	Investimenti netti		*671'616.00*													
B3	***Uscite di pianificazione - Canalizzazioni***	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*
	Investimenti netti		*0.00*													

Comune di Torricella-Taverne

CONSUNTIVO ANNO 2019
AMMORTAMENTI

Beni amministrativi gruppo "B" Sostanza ammortizzabile ai sensi dell'art. 15lt cpv. 3 LOC Ammortamento sul valore iniziale		Investimenti lordi					Valore netto iniziale	Valore netto prima di ammort.	Ammortamenti						Ammortam. supplement.	Valore netto al 31.12.2019 dopo ammort.
		Valore iniziale	Uscite 2019	Entrate 2019	Entrate LALIA 2019	Valore finale			Cumulati al 01.01.2019	% amm.	(senza arro-tondamento)	Arrotond./ Azzeram.	arrot. amm.	Ordinari (Arrotondati)		
B5	*Contributi all'investimento*	*1'142'595.90*	*29'017.45*	*0.00*	*0.00*	*1'171'613.35*	*780'000.00*	*809'017.45*	*362'595.90*	*3.07%*	*33'033.41*	*0.00*	*2'084.04*	*35'117.45*	*0.00*	*773'900.00*
	CDALED terminati															
562.007	CDALED risanamento investimenti	251'399.45				251'399.45	74'000.00	74'000.00	177'399.45	5.00%	12'569.97		30.03	12'600.00		61'400.00
562.025	CDALED - 12 Rinnovo impianto MT ***	34'366.25				34'366.25	20'800.00	20'800.00	13'566.25	5.00%	1'718.31		81.69	1'800.00		19'000.00
562.026	CDALED - 14 Progetto ris. Sigirino-Bedano ***	4'142.45				4'142.45	100.00	100.00	4'042.45	5.00%	100.00		0.00	100.00		0.00
562.029	CDALED - 18 Acquisto Camion ***	10'381.25				10'381.25	3'400.00	3'400.00	6'981.25	5.00%	519.06		80.94	600.00		2'800.00
562.031	CDALED - 21 Ris tratta Via Zoppi	12'449.30				12'449.30	4'400.00	4'400.00	8'049.30	5.00%	622.47		77.53	700.00		3'700.00
562.033	CDALED - 24 Progetto ampliamento consegna terzi ***	1'563.05				1'563.05	100.00	100.00	1'463.05	5.00%	78.15		21.85	100.00		0.00
562.035	CDALED - 26 Ris. Condotte Cadempino ***	8'716.10				8'716.10	5'600.00	5'600.00	3'116.10	5.00%	435.81		64.19	500.00		5'100.00
562.036	CDALED - 30 Spese spostamento condotte ***	5'474.75				5'474.75	3'000.00	3'000.00	2'474.75	5.00%	273.74		26.26	300.00		2'700.00
562.037	CDALED - 32 Progetto ristrutt. impianto Biogas ***	1'761.35				1'761.35	800.00	800.00	961.35	5.00%	88.07		11.93	100.00		700.00
562.038	CDALED - 33 Partecipazione PTL Via Sonvico ***	8'192.35				8'192.35	4'700.00	4'700.00	3'492.35	5.00%	409.62		90.38	500.00		4'200.00
562.039	CDALED - 34 Progetto immissione a Lago***	757.75				757.75	200.00	200.00	557.75	5.00%	37.89		62.11	100.00		100.00
562.040	CDALED - 36 Acquisto veicolo ***	3'162.80				3'162.80	1'600.00	1'600.00	1'562.80	5.00%	156.14		43.86	200.00		1'400.00
562.043	CDALED - 43 Intervento collettore Agno***	1'734.20				1'734.20	1'300.00	1'300.00	434.20	5.00%	86.71		13.29	100.00		1'200.00
562.046	CDALED - 46 Spostamento collettore Mezzovico	2'277.55				2'277.55	1'800.00	1'800.00	477.55	5.00%	113.88		86.12	200.00		1'600.00
562.050	CDALED - 50 Risanamento tratto collettore Via Zoppi	12'919.10				12'919.10	11'200.00	11'200.00	1'719.10	5.00%	645.96		54.05	700.00		10'500.00
562.013	CDALED - 72 Automatici trattamento acque	106'430.85				106'430.85	31'400.00	31'400.00	75'030.85	5.00%	5'321.54		78.46	5'400.00		26'000.00
562.021	CDALED - 8 Adeguamento PGS	58'324.45				58'324.45	32'400.00	32'400.00	25'924.45	5.00%	2'916.22		83.78	3'000.00		29'400.00
562.030	CDALED - 20 Progetto ris. Bedano -Cadempino	3'948.45				3'948.45	3'400.00	3'400.00	548.45	5.00%	197.42		2.58	200.00		3'200.00
562.032	CDALED - 23 Ris. Quadri elettrici	10'799.85				10'799.85	7'900.00	7'900.00	2'899.85	5.00%	539.99		60.01	600.00		7'300.00
562.034	CDALED - 27 Ris. Condotte Sigirino-Bedano	74'102.55				74'102.55	57'500.00	57'500.00	16'602.55	5.00%	3'705.13		94.87	3'800.00		53'700.00
562.041	CDALED - 39 Impianto valorizzazione Biogas	24'604.55				24'604.55	24'400.00	24'400.00	204.55	5.00%	1'230.23		69.77	1'300.00		23'100.00
562.047	CDALED - 47 Sostituzione gruppo continuità	4'501.10				4'501.10	4'200.00	4'200.00	301.10	5.00%	225.06		74.95	300.00		3'900.00
562.053	CDALED - 54 Risanamento impianto ventilazione IDA Biogno	4'440.15				4'440.15	4'300.00	4'300.00	140.15	5.00%	222.01		77.99	300.00		4'000.00
562.055	CDALED - 56 Sostituzione canalizz. Tesserete- Lugaggia	10'102.75				10'102.75	10'000.00	10'000.00	102.75	5.00%	505.14		94.86	600.00		9'400.00
562.061	CDALED - 68 Sost.cond.tra la S01(Paradiso) e la S02 (Lugano)	6'258.25				6'258.25	6'200.00	6'200.00	58.25	5.00%	312.91		87.09	400.00		5'800.00
	CDALED non terminati															
562.006	CDALED- 25 ammodernamento trattamento fanghi	223'831.10	-58'480.75			165'350.35	222'500.00	164'419.25	931.10	5.00%	0.00		19.25	19.25		164'400.00
562.042	CDALED - 42 Ristr Stazione Piazza Indipendenza	51'676.50				51'676.50	51'500.00	51'500.00	176.50	5.00%	0.00		0.00	0.00		51'500.00
562.044	CDALED - 44 Sposl. Collettore stazione SSF-IDA	25'149.35				25'149.35	24'900.00	24'900.00	249.35	5.00%	0.00		0.00	0.00		24'900.00
562.052	CDALED - 03 Spese sistemazione fiume Vedeggio	17'233.15				17'233.15	4'600.00	4'600.00	12'633.15	5.00%	0.00		0.00	0.00		4'600.00
562.054	CDALED - 58 Risanamento tubazioni cunicolo Lugano-Vedeggio	17'590.00	1'887.25			19'477.25	17'400.00	19'287.25	190.00	5.00%	0.00		87.25	87.25		19'200.00
562.057	CDALED - 60 Progettaz. e ammodernam. trattam. acque	18'390.00	12'280.65			30'670.65	18'300.00	30'580.65	90.00	5.00%	0.00		80.65	80.65		30'500.00
562.058	CDALED - 62 Ris. tubazioni cunicolo Lugano - Vedeggio	0.00	2'556.50			2'556.50	0.00	2'556.50	0.00	5.00%	0.00		56.50	56.50		2'500.00
562.060	CDALED - 67 Sost. condotte in Via Castagnole a Lugano	18'580.00				18'580.00	18'500.00	18'500.00	80.00	5.00%	0.00		0.00	0.00		18'500.00
562.062	CDALED - 39 Risanamento condotte tiederio, .. lotti 5+6	105'668.00	51'075.00			156'743.00	105'600.00	156'675.00	68.00	5.00%	0.00		75.00	75.00		156'600.00
562.063	CDALED - 70 Potenziamento collettore nei comuni di Cadempino-Vezia-Biogno	0.00	2'295.40			2'295.40	0.00	2'295.40	0.00	5.00%	0.00		95.40	95.40		2'200.00
562.064	CDALED - 71 Risanamento collettore consortile di Via Adamini a Lu	957.20	13'006.00			13'963.20	900.00	13'906.00	57.20	5.00%	0.00		6.00	6.00		13'900.00
562.065	CDALED - 73 Rifacimento scaricatore di piena+bio C19	709.95	222.95			932.90	700.00	922.95	9.95	5.00%	0.00		22.95	22.95		900.00
562.066	CDALED - D003 ammodernamento stazioni di sollevamento S01,S02,S03,S09	0.00	2'161.15			2'161.15	0.00	2'161.15	0.00	5.00%	0.00		61.15	61.15		2'100.00
562.067	CDALED - D004 B10 collettore consortile in Via Tesserete a Lugano	0.00	463.85			463.85	0.00	463.85	0.00	5.00%	0.00		63.85	63.85		400.00
562.068	CDALED - D005 nuovo bacino in centro città di Lugano	0.00	1'410.80			1'410.80	0.00	1'410.80	0.00	5.00%	0.00		10.80	10.80		1'400.00
562.069	CDALED - D007 sostituzione caldaia biogas	0.00	138.65			138.65	0.00	138.65	0.00	5.00%	0.00		38.65	38.65		100.00

Comune di Torricella-Taverne

CONSUNTIVO ANNO 2019
AMMORTAMENTI

Beni amministrativi gruppo "B"		Investimenti lordi					Valore netto iniziale	Valore netto prima di ammort.	Ammortamenti						Ammortam. supplement.	Valore netto al 31.12.2019 dopo ammort.
Sostanza ammortizzabile ai sensi dell'art. 158 cpv. 3 LOC Ammortamento sul valore iniziale		Valore iniziale	Uscite 2019	Entrate 2019	Entrate LALIA 2019	Valore finale			Cumulati al 01.01.2019	% amm.	(senza arro-tondamento)	Arrotond./ Azzeram.	arrot. amm.	Ordinari (Arrotondati)		
562.070	CDALED - 75 Risanamento tubazioni cunicolo Lugano-Vadaggio	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	5.00%	0.00		0.00	0.00		0.00
562.071	CDALED - 77 sostituzione collettore consortile tra le stazioni S04 e S00	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	5.00%	0.00		0.00	0.00		0.00
			29'017.45													

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

Comune di Torricella	
Data	24-04-2020
Pagina	1

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI									
500.010 662	Terreno mappale 596 Ponte Capriasca	31-12-19	08-10-2018 31-12-2018	(52-2018 / 29-01-2018)	25'000.00	0.00	25'000.00 27'000.00	25'000.00	0.00
500.011 116	Terreno mapp. 1116 zona AP-EP3		25-02-2019 31-12-2020	(88/2018 / 12-11-2018)	120'000.00	0.00	0.00	0.00	-120'000.00
501.009 771	Fitodepurazione		16-11-2015 31-12-2020	(116/2015 / 29-04-2015)	1'410'000.00	247'615.91	686'851.00 800'000.00	934'466.91	-475'533.09
501.037 662	Espropriazioni		26-01-2004	70'000.00 (35/2003)	290'000.00	298'310.60	0.00 300'000.00	298'310.60	8'310.60
	MM 34-2009 del 21.09.2009		21-06-2010	70'000.00					
	MM 9/2012 del 31.07.2012		25-03-2013	150'000.00					
501.054 662	Illuminazione Via alla Chiesa		27-10-2011 31-12-2013	(9-2011)	41'000.00	91'894.10	0.00	91'894.10	50'894.10
501.075 662	Rifacimento pavimentazione Via al Cios (Via al Chiodo)					0.00	0.00 156'000.00	0.00	
501.079 662	Vie alle Pezze, Lungh e Naravazz - Prog.mob.lenta e realizzazione Zona 30		21-10-2019 31-12-2021	(110/2019 / 26-06-2019)	160'000.00	7'581.60	5'000.00	12'581.60	-147'418.40
501.082 662	Progettazione rotonda cantonale e sottopasso FFS		12-01-2015	(3186/2015)	46'440.00	66'472.25	0.00 10'000.00	66'472.25	20'032.25
501.086 771	Nuove infrastrutture in via Garavai lotto 2		31-03-2015 31-12-2017	351'000.00 (106/2014 / 17-11-2014)	482'617.90	383'194.30	0.00	383'194.30	-99'423.60
	MM 153/2016		19-12-2016	131'617.90					
501.093 221	Opere Piano Mobilità Scolastica					0.00	0.00 37'500.00	0.00	
501.094 771	Rifacimento infrastrutture nucleo Torricella - lotto 1		19-12-2016 31-12-2018	(4/2016 / 30-09-2016)	288'000.00	355'097.20	0.00	355'097.20	67'097.20

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
501.099 662	Opere stradali diverse					0.00	0.00 200'000.00	0.00	
501.104 771	Progetto e realizzazione canalizzazione Val Barberina		02-07-2018 31-12-2021 in MCA2 vedi conto 5032.000	352'500.00 (45/2017 / 13-11-2017)		73'262.40	16'856.40 330'000.00	90'118.80	-262'381.20
501.107 771	Rifacimento infrastrutture Via S.M. Maddalena e Via al Dosso		12-06-2017 31-12-2020 in MCA2 vedi conto 5032.001	523'100.00 (RM 476, MM 16/2017 / 13-03-2017)		362'287.35	153'355.50	515'642.85	-7'457.15
501.108 662	Pavimentazione Via S.M. Maddalena e Via al Dosso		12-06-2017 31-12-2020	647'500.00 (16/2017 / 13-03-2017)		0.00	128'325.35 400'000.00	128'325.35	-519'174.65
501.111 662	Sistemazione Via Val Barberina		02-07-2018 31-12-2022	772'200.00 (44-2017 / 13-11-2017)		0.00	6'702.65 270'000.00	6'702.65	-765'497.35
501.112 662	Passaggio pedonale Via Bicentenario e strada d'argine		26-11-2018 31-12-2019	95'000.00 (66-2018 / 01-04-2018)		0.00	55'892.00	55'892.00	-39'108.00
501.113 777	Risanamento riale Caügan		12-03-2018	9'842.00 (RM 2546/2018)		12'708.60	0.00	12'708.60	2'866.60
501.114 771	Risanamento canalizzazioni in Via Ponte Vecchio - collettore Ponte Vecchio		28-08-2017	70'800.00 (RM 1724/17 e 3343/18)		24'332.25	55'586.80	79'919.05	9'119.05
501.115 777	Opere di premunizione in Via Ungé a Torricella		21-10-2019 31-12-2022 in MCA2 vedi conto 5020.001	277'605.30 (115/2019+RM 1949/17 / 27-08-2019)		20'300.00	6'500.00 400'000.00	26'800.00	-250'805.30
501.116 662	Riqualifica sottopasso FFS in Via Industria		26-03-2018 31-12-2022	1'790'000.00 (42/2017 / 13-11-2017)		0.00	0.00	0.00	-1'790'000.00
501.117 662	Moderazione traffico in Via alla Chiesa-Via alla Cava					33'312.00	0.00 250'000.00	33'312.00	
501.118 779	Restauro Strada Francesca / Torricella - Naravàz		27-11-2017 in MCA2 vedi conto 5010.004	25'000.00 (RM 2118 / 24-11-2017)		11'847.00	61'888.80 13'200.00	73'735.80	48'735.80
501.119 779	Opere di rimozione terra comparto AP-EP e scuole	31-12-19	19-12-2018 31-12-2020	714'418.80 (91/2018 / 03-12-2018)		0.00	528'098.10	528'098.10	-186'320.70

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

Comune di Torricella	
Data	24-04-2020
Pagina	3

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
501.121 777	Risanamento riali Porèca e Mator dell'Uccello		21-10-2019 31-12-2020	(96/2019 / 25-02-2019)	731'000.00	0.00	0.00	0.00	-731'000.00
501.122 333	Parco Dog Park		15-10-2018 Investimento in delega	(RM 3489/2018)		0.00	18'498.65	18'498.65	
501.123 662	Rifacimento ponte stradale in Via Industria		27-05-2019 31-12-2022	(94/2019 / 28-01-2019)	856'775.26	0.00	283.90	283.90	-856'491.36
501.124 662	Sistemazione e ampliamento posteggio Via Sotto Chiesa					0.00	9'750.00	9'750.00	
503.016 662	Risanamento Ponte sul Vedeggio in Via Ponte Vecchio	31-12-19	09-10-2017 31-12-2022	(34/2017 / 28-08-2017)	1'315'000.00	1'240'371.60	36'128.00	1'276'499.60	-38'500.40
503.017 220	Edificazione SI		09-10-2017 31-12-2020	(31/2017 / 15-05-2017)	5'800'000.00	123'387.15	2'182'509.15 3'870'000.00	2'305'896.30	-3'494'103.70
503.019 220	Nuova scuola dell'infanzia progettazione e procedura d'autorizzazione		04-04-2016 31-12-2018	(154/2016 / 08-02-2016)	370'000.00	499'826.74	21'540.00 30'000.00	521'366.74	151'366.74
503.024 116	Sistemazione del comparto AP-EP e PCi		09-10-2017 31-12-2020	(33/2017 / 15-05-2017)	2'022'000.00	57'161.70	61'540.00 1'972'000.00	118'701.70	-1'903'298.30
503.025 339	Lavori alla Casa parrocchiale					0.00	0.00	0.00	
503.026 221	Adeguamento stabile SE alle normative di sicurezza		27-05-2019 31-12-2020 vedi conto MCA2 5045.001	(95/2019 / 15-04-2019)	185'000.00	0.00	72'055.15	72'055.15	-112'944.85
503.027 334	Spogliatoi SHC Eagles Vedeggio					0.00	53'850.00	53'850.00	
505.003 777	Lotta alle neofite		02-07-2018 31-12-2022	(65-2018 / 11-04-2018)	142'920.00	34'409.70	21'944.85 34'000.00	56'354.55	-86'565.45
506.002 661	Passaggi pedonali strade cantonali		22-10-2012	(RM 721)	41'800.00	10'258.20	0.00	10'258.20	-31'541.80

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

Comune di Torricella	
Data	24-04-2020
Pagina	4

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato / Scadenza	Imp.votato / Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo / Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) / Sorpasso (+)
506.005 111	Video sorveglianza territorio		26-06-2014 31-12-2016	(80-2014/ / 29-04-2014)	83'000.00	122'741.15	38'901.15	161'642.30	78'642.30
522.000 994	Prestito al Patriziato di Torricella-Taverne		26-03-2018	(51/2018 / 16-01-2018)	39'000.00	0.00	39'000.00	39'000.00	0.00
562.006 771	CDALED, messaggio 25 Ammodernamento trattamento fanghi		15-12-2010 31-12-2014	(M 25)	331'632.40	286'312.95	-58'480.75	227'832.20	-103'800.20
562.042 771	CDALED, messaggio 42 Ristr/ammod. Stazione Piazza Indipendenza Lugano		12-12-2012 31-12-2015	(M 42)	76'038.00	51'676.50	0.00 11'000.00	51'676.50	-24'361.50
562.044 771	CDALED, messaggio 44 Spostam.collett.consort. stazione SS7-IDA		29-05-2013 31-12-2015	(M 44)	49'358.00	25'149.35	0.00 5'100.00	25'149.35	-24'208.65
562.048 665	PTL 2014-2033		31-03-2015 31-12-2033	(89/2014 / 11-11-2014)	3'650'400.00	909'360.00	173'880.00 182'520.00	1'083'240.00	-2'567'160.00
562.052	CDALED, messaggio 03 Spese sistemazione fiume Vedeggio		04-12-2007	(M 3)	18'666.90	17'233.15	0.00	17'233.15	-1'433.75
562.054 771	CDALED, messaggio 56 Progettazione per risanamento cunicolo Lugano-Vedeggio	31-12-19	17-06-2015	(M 56)	41'919.30	17'590.00	1'887.25 5'600.00	19'477.25	-22'442.05
562.057 771	CDALED, messaggio 60 Proget. e ammod. trattamento acque		05-07-2016	(M 60)	39'440.00	18'390.00	12'280.65 18'400.00	30'670.65	-8'769.35
562.058 771	CDALED, messaggio 62 Suppletorio per Ris. tubazioni cunicolo Lugano-Vedeggio	31-12-19	31-12-2018		325'000.00	3'518.00	2'556.50	6'074.50	-318'925.50
562.059 662	Contributo finaziamento percorsi ciclabili					48'000.00	16'000.00	64'000.00	
562.060 771	CDALED, messaggio 67 Sost. condotta in viale Castagnola a Lugano		31-12-2019	(MM 67 / 05-07-2017)		18'580.00	0.00 8'000.00	18'580.00	
562.062 771	CDALED, messaggio 38 Risanamento condotta Bedano Gravesano, Lamone, Cadempino (lotti 5-6)		31-12-2019	(MM 38 / 05-07-2017)		102'150.00	51'075.00 102'150.00	153'225.00	

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
562.063 771	CDALED, messaggio 70 potenziamento collettore consortile di Cadempino/Vezia/Bioggio (lotto 7)		13-06-2018 31-12-2020	(MM 70 / 10-01-2018)	280'000.00	0.00	2'295.40 5'200.00	2'295.40	-277'704.60
562.064 771	CDALED, messaggio 71 Risanamento collettore consortile di Via Adamini a Lugano			(M 71 / 10-01-2018)		957.20	13'006.00 13'000.00	13'963.20	
562.065 771	CDALED, messaggio 73 Rifacimento scaricatore di piena + Bio. C19 a Massagno			(M 73 / 31-01-2018)		709.95	222.95 5'200.00	932.90	
562.066 771	CDALED, messaggio D003 ammodernamento stazioni sollevamento S01, S02, S03 e S09			(D003)		0.00	2'161.15	2'161.15	
562.067 771	CDALED, Messaggio D004 - B10 collettore Consortile, Via Tesserete a Lugano			(D004 / 22-02-2019)	150'000.00	0.00	463.85	463.85	-149'536.15
562.068 771	CDALED, Messaggio D005 - Nuovo bacino centro città di Lugano			(D005 / 29-04-2019)	180'000.00	0.00	1'410.80	1'410.80	-178'589.20
562.069 771	CDALED, Messaggio D007 Sostituzione caldaia biogas		31-12-2020	(D007 / 27-11-2019)	135'000.00	0.00	138.65	138.65	-134'861.35
562.070 771	CDALED, Messaggio 075 Risanamento tubazioni cunicolo Lugano-Vedeggio		12-12-2018 31-12-2023	(MM 075 / 10-08-2018)	14'855'000.00	0.00	0.00	0.00	-14'855'000.00
562.071 771	CDALED, Messaggio 077 sostituzione collettore consortile tra le stazioni S04 e S00		12-06-2019 31-12-2023	(MM 077 / 30-01-2019)	1'394'000.00	0.00	0.00	0.00	-1'394'000.00
565.001 662	Illuminazione pubblica in zona Val Maggiore e Val Barberina		19-12-2016 31-12-2018	(6/2016 / 06-10-2016)	68'600.00	70'220.20	0.00	70'220.20	1'620.20
565.002 662	Illuminazione pubblica, risanamento con armature a LED		24-04-2017 31-12-2020	(10/2016 / 14-11-2016)	318'500.00	37'145.45	51'740.45 60'000.00	88'885.90	-229'614.10
581.001 779	Piano regolatore - Correzioni		15-06-2015 31-12-2016	67'000.00 (15-2010 e 118-2015 / 16-04-2015)	151'000.00	208'937.60	17'622.85	226'560.45	75'560.45
	MM 118/2015		15-06-2015	84'000.00					
			in MCA2 vedi conto 5290.001						

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
581.002 779	Piano regolatore	31-12-19				683'508.65	0.00	683'508.65	
581.005 779	Studio Piani Particolareggiati Nuclei		23-09-2011	(RM 798)	46'000.00	22'632.00	0.00	22'632.00	-23'368.00
581.007 886	Allestimento PeCo			(3/2016 / 05-08-2016)		0.00	0.00	0.00	
Totale					**41'838'073.86**	**6'598'442.80**	**4'574'318.20 9'515'870.00**	**11'172'761.00**	**-31'717'094.41**

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato / Scadenza	Imp.votato / Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI									
600.000 999	Trasferimento B.A.					1.00	0.00	1.00	
610.000 771	Contributi di utilizzazione e indennità per benefici (LALIA)					137'139.00	0.00	137'139.00	
610.009 662	Contributi miglioria illuminazione in Via al Fiume Via Barberina			(6/2016)		0.00	0.00	0.00	
610.012	Contributi miglioria - Risanamento con armature a LED					0.00	0.00	0.00	
610.013	Contributi miglioria - muro di sostegno e posa di 5 candelabri Via alla Rive	31-12-19				0.00	0.00	0.00	
610.014 662	Contributi di miglioria sistemazione Via Val Barberina		18-12-2017 31-12-2022	(44/2017 / 13-11-2017)	694'980.00	0.00	0.00	0.00	-694'980.00
610.015 777	Contributi miglioria risanamento riali Porèca e Mator dell'Uccello		21-10-2019 31-12-2020	(96/2018 / 25-02-2019) Percentuale di prelievo 30 %	731'000.00	0.00	0.00	0.00	-731'000.00
610.016 771	Contributi dei privati per fitodepurazione					0.00	15'235.00	15'235.00	
610.018 777	Contributi miglioria inv. 501.115 (777) opere di premunizione Via Ungè e La Genovesa		21-10-2019 31-12-2022	(115/2019) Percentuale di prelievo 30 % / in MCA2 vedi conto 6370.003	277'605.30	0.00	0.00	0.00	-277'605.30
610.114 771	Contributi LALIA per finanziare opera 501.114					0.00	0.00	0.00	
610.900 771	Contributi LALIA per finanziare opera 501.009					124'600.00	0.00	124'600.00	
622.000 994	Rimborso prestito a Patriziato di Torricella-Taverne		26-03-2018	(51/2018 / 16-01-2018)	39'000.00	0.00	4'500.00	4'500.00	-34'500.00

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato / Scadenza	Imp.votato / Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
660.007 116	Sussidio federale PCi		09-10-2017 31-12-2020	(33/2017 / 15-05-2017)	802'250.85	0.00	0.00	0.00	-802'250.85
661.023 221	Sussidio piano mobilità scolastica	31-12-15				7'195.00	0.00	7'195.00	
661.025 771	Sussidio canalizzazioni in zona Garavai (lotto 2)				91'500.00	0.00	0.00	0.00	-91'500.00
661.052 771	Sussidio IDA Bioggio, rinnovo trattamento fanghi e biogas					62'481.85	0.00	62'481.85	
661.053 886	Sussidio Allestimento PeCo			(3/2016 / 05-08-2016)		0.00	0.00	0.00	
661.054 771	Sussidio canalizzazione nucleo Torricella - lotto 1			(4/2016 / 30-09-2016) in MCA2 vedi conto 6310.013	15'000.00	0.00	0.00	0.00	-15'000.00
661.055 886	Prelevamento dal FER per finanziare investimento 565.001 "Val Maggiore e Val Barberina"					70'150.50	0.00	70'150.50	
661.058 662	Prelevamento dal fondo FER - risanamento con armature a LED					37'145.45	51'740.45 60'000.00	88'885.90	
661.060 771	Sussidio cantonale canalizzazioni Via Val Barberina		02-07-2018 31-12-2021	(45-2017 / 13-11-2017) vedi conto in MCA2 6310.002	98'782.00	0.00	0.00	0.00	-98'782.00
661.061 777	Sussidio cantonale Lotta alle Neofite		26-03-2018 31-12-2022	(65-2018 / 11-04-2018)	16'260.00	0.00	0.00	0.00	-16'260.00
661.062 777	Sussidio cantonale per opere di premunizione in Via Ungé a Torricella					0.00	0.00	0.00	
661.063 662	Sussidio cantonale rifacimento ponte Via Ponte Vecchio	31-12-19				0.00	208'046.40	208'046.40	
661.064 777	Sussidio cantonale risanamento riali Porèca e Mator dell'Uccello		21-10-2019 31-12-2020	(96/2019 / 25-02-2019)		0.00	0.00	0.00	

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
661.066 771	Sussidio cantonale fitodepurazione					0.00	0.00	0.00	
661.067 662	Sussidio cantonale rifacimento ponte stradale Via Industria		27-05-2019 31-12-2022	856'775.26 (94/2019 / 28-01-2019)		0.00	0.00	0.00	-856'775.26
661.068 779	Sussidio per restauro Strada Francesca / Torricella - Naravazz		27-11-2017	25'000.00 (RM 2118 / 24-11-2017)		0.00	0.00	0.00	-25'000.00
662.001 221	Partecipazione Comune di Bedano al Piano di Mobilitià Scolastica (PMS)	31-12-15				2'049.25	0.00	2'049.25	
662.003 771	CDALED MM 51, riversamento quota per integrazione del CMC nel CDALED	31-12-17				103'885.00	0.00	103'885.00	
681.000 999	Riporto degli ammortamenti B.A.					8'164'601.15	478'596.35 536'620.00	8'643'197.50	
682.000 999	Riporto ammortamenti supplementari B.A.					7'774'923.00	400'500.00	8'175'423.00	
Totale					**3'648'153.41**	**16'484'171.20**	**1'158'618.20 596'620.00**	**17'642'789.40**	**-3'643'653.41**

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI									
700.000	Trasferimento B.P.					1.00	0.00	1.00	
700.001	Trasferimento B.P - mappale 417					0.00	0.00	0.00	
Totale						**1.00**	**0.00** **0.00**	**1.00**	

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

Comune di Torricella	
Data	24-04-2020
Pagina	11

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI									
800.001	Vendita di beni patrimoniali - mappale 417	31-12-17				0.00	0.00	0.00	
Totale						**0.00**	**0.00** **0.00**	**0.00**	

DEBITI E INTERESSI A MEDIO E A LUNGO TERMINE AL 31.12.2019

Banca / Conto	Debito iniziale	Nuovi finanziamenti / Aumenti	Rimborsi / Diminuzioni	Debito finale	Tasso d'interesse	Interessi	Scadenza
Postfinance 003539	2'000'000.00			2'000'000.00	1.12%	22'400.00	05.11.2024
Postfinance 004263	4'000'000.00			4'000'000.00	0.66%	26'400.00	14.10.2025
Postfinance 005822	4'000'000.00			4'000'000.00	0.68%	24'933.35	01.02.2029
Totali	**10'000'000.00**	**0.00**	**0.00**	**10'000'000.00**		**73'733.35**	

DEBITI E INTERESSI IN CONTO CORRENTE AL 31.12.2019

Banca / Conto	Limite di credito iniziale/Saldo iniziale	Aumento limiti di credito/Entrate	Diminuzioni limiti di credito/Uscite	Limite di credito finale/Saldo finale	Tasso d'interesse	Interessi	Scadenza
Banca Raiffeisen - c/c 2211.86. Limite 0.5 Mio	500'000.00	-	0.00	500'000.00			
	0.00	-	0.00	0.00	3.25%	0.00	
Totali	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**		**0.00**	

Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi
Anno: 2019

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI — 5'412'163.70

Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento

Avanzo d'esercizio	58'290.28	
Ammortamenti amministrativi	879'096.35	
Autofinanziamento *(secondo la definizione art. 161 cpv. 2 LOC)*		**937'386.63**

Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali — 51'560.92

Diminuzione transitori attivi	51'560.92	

Mezzi liquidi originati dall' aumento del capitale di terzi — 4'089'994.30

Aumento debiti a medio e lungo termine	4'000'000.00	
Aumento finanziamenti speciali	89'994.30	

Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti amministrativi — 333'221.85

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI — 5'841'025.26

Mezzi liquidi impiegati in aumento dei beni patrimoniali — 94'076.18

Aumento dei crediti	77'734.53	
Aumento dei beni patrimoniali	16'341.65	

Mezzi liquidi impiegati per rimborsare capitale di terzi — 1'172'630.88

Diminuzione impegni correnti	386'870.33	
Diminuzione transitori passivi	318'905.05	
Diminuzione degli accantonamenti	466'855.50	

Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimenti amministrativi — 4'574'318.20

DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI — 428'861.56

Mezzi liquidi iniziali (01.01)	**2'588'871.08**
Mezzi liquidi finali (31.12)	**2'160'009.52**

VARIAZIONE DEBITO PUBBLICO *2019 / 2018*

	Situazione fine 2019	Situazione fine 2018	Variazione
Debiti			
20 Impegni correnti	1'256'123.48	1'642'993.81	-386'870.33
22 Debiti a medio e lungo termine	10'000'000.00	6'000'000.00	4'000'000.00
23 Debiti per gestioni speciali	21'139.20	21'139.20	0.00
24 Accantonamenti	215'498.20	682'353.70	-466'855.50
25 Transitori passivi	1'833'443.30	2'152'348.35	-318'905.05
28 Impegni verso finanziamenti speciali	1'130'302.85	1'040'308.55	89'994.30
Totale Debiti	**14'456'507.03**	**11'539'143.61**	**2'917'363.42**
Beni patrimoniali			
10 Liquidità	2'160'009.52	2'588'871.08	-428'861.56
11 Crediti	8'962'330.83	8'884'596.30	77'734.53
12 Investimenti in beni patrimoniali	16'842.65	501.00	16'341.65
13 Transitori attivi	257'571.53	309'132.45	-51'560.92
Totale beni patrimoniali	**11'396'754.53**	**11'783'100.83**	**-386'346.30**
Debito pubblico netto	**3'059'752.50**	**-243'957.22**	**3'303'709.72**

Movimenti e saldi iniziali e finali dei conti di bilancio
Anno: 2019

Comune di Torricella	
Data	10-03-2020
Pagina	1 / 1
Giornale	

Gruppi Contabili		Saldi iniziali		Movimenti nell'anno			Saldi finali al 31/12	
		ATTIVO	PASSIVO	DARE	AVERE	SALDO	ATTIVO	PASSIVO
10	Liquidità	2'588'871.08		14'586'085.95	15'014'947.51	-428'861.56	2'160'009.52	
11	Crediti	8'884'596.30		10'584'950.22	10'507'215.69	77'734.53	8'962'330.83	
12	Investimenti in beni patrimoniali	501.00		16'341.65	0.00	16'341.65	16'842.65	
13	Transitori attivi	309'132.45		514'124.23	565'685.15	-51'560.92	257'571.53	
14	Investimenti in beni amministrativi	4'622'401.00		4'225'112.60	985'512.60	3'239'600.00	7'862'001.00	
15	Prestiti e partecipazioni	0.00		39'000.00	4'500.00	34'500.00	34'500.00	
16	Contributi per investimenti	1'526'200.00		329'118.65	234'918.65	94'200.00	1'620'400.00	
17	Altre uscite attivate	182'600.00		39'567.70	45'867.70	-6'300.00	176'300.00	
18	Anticipi e finanziamenti speciali	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
19	Eccedenza passiva	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
20	Impegni correnti		1'642'993.81	13'216'774.97	12'829'904.64	-386'870.33		1'256'123.48
21	Debiti a breve termine		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
22	Debiti a medio e lungo termine		6'000'000.00	0.00	4'000'000.00	4'000'000.00		10'000'000.00
23	Debiti per gestioni speciali		21'139.20	0.00	0.00	0.00		21'139.20
24	Accantonamenti		682'353.70	653'422.00	186'566.50	-466'855.50		215'498.20
25	Transitori passivi		2'152'348.35	12'444'653.07	12'125'748.02	-318'905.05		1'833'443.30
28	Impegni verso finanziamenti speciali		1'040'308.55	62'440.10	152'434.40	89'994.30		1'130'302.85
29	Capitale proprio		6'575'158.22	30'395.53	30'395.53	0.00		6'575'158.22
Totale		**18'114'301.83**	**18'114'301.83**	**56'741'986.67**	**56'683'696.39**	**58'290.28**	**21'089'955.53**	**21'031'665.25**

INDICATORI FINANZIARI
(con scala di valutazione)

Contabilità : Comune di Torricella

N°	Tipo indicatore	*Scala di valutazione*	*Anno : 2019*	
1	**Copertura delle spese correnti** [(ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti – spese correnti senza addebiti interni e riversamenti) / spese correnti senza addebiti interni e riversamenti] * 100 Formula = [(4+47-49-(3-37-39)) / (3-37-39)] x 100	*Sufficiente-positivo > 0%* *Disavanzo moderato -2,5%-0%* *Disavanzo importante < -2,5%*	**0.5%**	**Sufficiente-positivo**
2	**Ammortamenti amministrativi (compreso quelli ad aliquota lineare) in % dei beni amministrativi** [Ammortamenti amministrativi ordinari e supplementari / beni amministrativi ad inizio anno senza partecipazioni] * 100 Formula = [(331+332) / (14 +16+17)] x 100		**13.9%**	
3	**Quota degli interessi** [interessi netti / ricavi correnti senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni] * 100 Formula = [(32-(42-424)) / (4-47-48-49)] x 100	*Bassa < 2%* *Media 2% - 5%* *Alta 5% - 8%* *Eccessiva > 8%*	**-1.0%**	**Bassa**
4	**Quota degli oneri finanziari** [interessi netti e ammortamenti amministrativi / ricavi correnti senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni] * 100 Formula = [(331+32-(42-424)) / (4-47-48-49)] x 100	*Bassa < 5%* *Media 5% - 15%* *Alta 15% - 25%* *Eccessiva > 25%*	**3.1%**	**Bassa**
5	**Grado di autofinanziamento** [autofinanziamento / investimenti netti] * 100 Formula = [(4-3+331+332+333) / (5-57-(6-67-68))] x 100	*Ideale > 100%* *Sufficiente - buono 70% - 100%* *Problematico < 70%*	**22.1%**	**Problem**
6	**Capacità di autofinanziamento** [autofinanziamento / ricavi correnti senza riversamenti prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni] * 100 Formula = [(4-3+331+332+333) / (4-47-48-49))] x 100	*Buona > 20%* *Media 10% - 20%* *Debole < 10%*	**8.0%**	**Debole**
7	**Debito pubblico procapite** [debito pubblico / popolazione residente permanente al 31 dicembre] Formula = [(2-29-10-11-12-13) / (popolazione residente permanente al 31 dicembre	*Basso < 1'000 fr.* *Medio fr. 1'000 – fr. 3'000* *Elevato fr. 3'000 – fr. 5'000* *Eccessivo > fr. 5'000*	**991**	**Basso**
8	**Quota di capitale proprio** [capitale proprio / totale dei passivi] * 100 Formula = [((1-19)-(2-29)) / (2)] x 100	*Eccessiva > 40%* *Buona 20% - 40%* *Media 10% - 20%* *Debole < 10%*	**31.5%**	**Buona**
9	**Quota di indebitamento lordo** [debiti a breve, medio e lungo termine e per gestioni speciali / ricavi correnti senza riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e accrediti interni] * 100 Formula = [(21+22+23) / (4-47-48-49)] x 100	*Molto buona < 50%* *Buona 50% - 100%* *Discreta 100% - 150%* *Alta 150% - 200%* *Critica > 200%*	**85.8%**	**Buona**
10	**Quota degli investimenti** [investimenti lordi / spese di gestione corrente senza ammortamenti, riversamenti, prelevamenti da finanziamenti speciali e addebiti interni + uscite di investimento] x 100 Formula = 5 / [3+5-(331+332+333+37+38+39)] x 100	*Molto alta > 30%* *Elevata 20% - 30%* *Media 10% - 20%* *Ridotta < 10%*	**30.1%**	**Molto alta**
11	**Moltiplicatore politico**		**85.0%**	